



和邦盛世
— HOMONISIA —

和邦盛世

NEEQ : 872302

和邦盛世家居股份有限公司

Homonisia Home Furnishing Co., Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记



全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕6070号

关于同意和邦盛世家居股份有限公司股票
在全国中小企业股份转让
系统挂牌的函

2017 年 11 月 8 日和邦盛世家居股份有限公司正式挂牌新三板

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况.....	25
第七节	融资及利润分配情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制.....	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
和邦盛世、公司、本公司、股份公司	指	和邦盛世家居股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
董事会	指	和邦盛世家居股份有限公司董事会
监事会	指	和邦盛世家居股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
股东大会	指	和邦盛世家居股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	和邦盛世家居股份有限公司现行有效的公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
恒大材料	指	广州恒大材料设备有限公司
天力建筑	指	广州天力建筑工程有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶东明、主管会计工作负责人朱敏及会计机构负责人（会计主管人员）朱敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
单一客户重大依赖风险	报告期内，广州恒大材料设备有限公司是公司最主要的客户，对恒大材料存在重大依赖。公司与恒大材料之间的战略合作框架对于公司的可持续发展的影响重大，如果恒大材料业绩停滞或下滑、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响，存在单一客户重大依赖风险。
安全生产风险	公司属于林业及木材加工行业，离不开木质原料、化学原料等易燃物，公司生产经营场所是所在地的重点防火单位，火灾危险主要来自原料场和生产厂房。公司虽然制定了严格的安全管理制度，报告期内未出现过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。
品牌管理风险	木地板属于装饰装修消费品，品牌是消费者购买产品的重要参考因素。经过多年的市场推广和网络建设，公司在品牌知名度建设方面取得一定的成效。先后获得“中国驰名商标”、“中国地板十大品牌”、“中国林业产业突出贡献奖（地板业）”等荣誉称号，但由于品牌知名度的提升和维护需要长时间的投入，随着公司经营规模不断扩大，若公司在注册商标保护、门店形象、产品质量及售后服务等方面出现问题，会带来品牌形象和盈利能力受损的情况。
行业竞争的风险	我国木地板行业中生产企业众多，虽然近几年来市场份额有向优势品牌集中的趋势，但排名前列的地板企业所占销售量的份额尚未达到 20%，中小型企业数量仍占全行业企业数的 90% 左右，竞争激烈。

下游市场调控的风险	近年来，为控制投机性房地产需求，遏制房价过快增长，国家出台了一系列政策对房地产市场进行调控，以打压投机性需求。虽然木地板装修消费的目标客户群体是刚性和改善性住房需求者，然而一旦房价出现下跌趋势，会使得刚性和改善性住房需求者产生观望态度，不利于房地产的正常销售，在短期内会将对行业的发展和公司的经营产生一定的影响。
房屋租赁风险	公司位于广东省佛山市南海区里水镇大冲工业区的经营场所土地为集体土地，尚未取得房产证、土地证，如未来该房产被认定为违章建筑而拆除或者租赁合同被认定无效，使得公司不能继续按照租赁合同的约定使用该房产，则可能在短期内对公司的经营产生不利影响。
存货金额较大风险	由于存货规模较大，占用了公司营运资金，对公司的生产经营的扩大产生了一定的影响，若公司不能加强生产计划管理和合理库存管理，及时消化存货，可能产生存货跌价和存货滞压情况，并导致存货周转率下降，从而给公司生产经营带来负面影响。
经营性现金流量净额较低的风险	随着经营规模的不断扩大，营运资金需求日益增加，自有资金不能满足生产需要。如果公司未来的经营活动现金流量净额持续为负，将对公司的经营发展造成不利影响。
实际控制人不当控制风险	郭笑朋和叶东明合计共持有公司 71.64%的股权，系公司共同实际控制人。郭笑朋和叶东明俩人能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，实际控制人通过董事会或行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务、管理等进行不当控制，可能给公司和其他股东的利益带来风险。
公司治理风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	和邦盛世家居股份有限公司
英文名称及缩写	Homonisia Home Furnishing Co., Ltd.
证券简称	和邦盛世
证券代码	872302
法定代表人	叶东明
办公地址	佛山市南海区里水镇大冲村工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭崇熙
职务	董事会秘书
电话	0757--85684999
传真	0757-85683211
电子邮箱	2141429237@qq.com
公司网址	www.homonisia.com
联系地址及邮政编码	佛山市南海区里水镇大冲村工业区 528244
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 3 月 19 日
挂牌时间	2017 年 11 月 08 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C20 木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业-C203 木制品制造-C2033 地板制造
主要产品与服务项目	公司专注于木地板的研发、生产和销售，公司主要产品包括：强化复合地板、多层实木复合地板、实木地板以及地脚线，公司产品主要用于房屋住宅、办公楼宇、公共建筑等的地面铺设，起到美化、装饰的效果。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	100,500,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	郭笑朋、叶东明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144060568636115X2	否
注册地址	佛山市南海区里水镇大冲村工业区	否
注册资本	10,050 万元	是

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路 1 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张骥、张志海
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据股转公司《关于发布〈全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引〉的公告》相关规定，公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让变更为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	225,276,684.83	231,093,207.12	-2.52%
毛利率%	23.00%	19.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,570,805.88	9,551,640.88	21.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,770,508.61	9,575,622.58	12.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.34%	22.58%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.77%	22.64%	-
基本每股收益	0.12	0.22	-45.45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	279,705,804.48	241,556,088.27	15.79%
负债总计	115,390,954.26	122,812,043.93	-6.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	164,314,850.22	118,744,044.34	38.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.29	26.36%
资产负债率%（母公司）	41.25%	50.84%	-
资产负债率%（合并）	41.25%	50.84%	-
流动比率	2.31	1.86	-
利息保障倍数	4.84	2.83	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-63,126,339.34	-28,105,056.37	124.61%
应收账款周转率	3.19	4.71	-
存货周转率	1.74	2.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.79%	17.11%	-
营业收入增长率%	-2.52%	27.70%	-
净利润增长率%	21.14%	83.55%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,500,000.00	92,000,000.00	9.24%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,097,148.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,622.45
非经常性损益合计	941,526.20
所得税影响数	141,228.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	800,297.27

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事木地板的研发、生产和销售。公司主要产品为强化复合地板、多层实木复合地板、实木地板和地脚线，在房地产精装房木地板工程业务方面业绩显著，精装房木地板的市场占有率在同行业中名列前茅。公司先后与恒大地产、富力地产、合生创展、世茂地产、阳光城地产、海伦堡地产、正荣集团、合景泰富、新世界、珠江地产、时代地产等多家知名房地产商达成长期战略合作关系，和邦盛世产品相继在 1000 多个房地产工程项目中被广泛使用，为上万户家庭创造了精致、宜居的生活环境。

公司的经营范围：加工：装饰贴面板、胶合板、木制品、木地板、木皮；销售自产产品；承接建筑装饰安装工程；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。

公司的商业模式如下：

（一）研发模式

公司以客户为导向，从市场需求分析开始，结合自身在行业内的相对研发优势，进行新产品的研发，或者不断强化现有产品。当前以自主研发为主，当确定产品配方和生产工艺后，到车间进行小批量试验，利用较为齐全的检测设备对产品性能进行检测，符合研发预期后确定产品成果。

（二）采购模式

公司采购的原材料主要有：基材、胶合板、木皮、油漆等，采用计划采购和批次采购相结合的采购模式。根据公司年度生产计划，制定月度采购计划，按计划安排采购原木等事宜，同时根据公司与客户订单情况，采用批次采购模式安排材料采购，公司对每一客户订单进行一个批次的基材采购。采购及时跟踪材料库存情况，控制采购进度、入库时间等。公司已建立了原材料的质量跟踪体系、供应商质量评估体系，定期更新，保证公司的采购效率。除上述原材料采购以外，对于部分木地板等产品，公司出于产能的考虑，直接对外采购成品并贴牌销售。

（三）生产模式

公司生产模式为自行生产。自行生产主要采用订单生产模式以销定产，根据客户所下订单来制定采购计划、组织生产，按照用户要求的规格、数量和交货期交货。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物流。与其他行业相比，地板行业对产品的环保标准要求较高，公司通过建立从材料选购、生产过程到销售客户的全程质量监控体系，保障公司产品质量。

（四）销售模式

1、工程直销模式

公司针对大客户，如房地产开发企业、建筑施工企业、装饰公司，采取直销的销售模式。公司通过与工程客户签订合作协议，直接向大、中型工程项目管理公司销售。工程直销模式，与工程市场的客户相对集中、单次采购量大的特点相适应，减少了中间销售环节，有利于公司为工程客户提供个性化的订制产品，开拓工程客户的细分市场，扩展公司的市场范围。

2、经销商模式

公司对国内零售市场采用经销商的销售模式。各地的经销商与公司签订特许经营协议，获得公司授权的特许经营资格后，经销商按照公司统一的标准，在指定区域建立分销网点，接受公司的统一的管理。采用经销商模式开拓全国零售市场，与零售市场客户数量多、单次购买量少的特点相适应，有利于公司在降低市场风险、节约开发成本的同时，扩大公司的市场规模、实施与当地市场相适应的营销措施。

公司销售模式主要为工程直销模式，获取订单的方式主要系商业谈判和招投标方式。对于客户自主决定采取招标形式选择供应商的情形，虽然相应项目并不属于依法必须进行招标的情形，公司仍会顺应客户需求进行投标。报告期内，公司所投标的信息来源主要为公开信息，招标模式大部分为公开招标。

采取公开招标的客户主要为房地产开发企业和建筑施工企业等。公司投标业务流程均严格遵循招投标流程，参与招投标和获取销售订单的过程合法合规。

公司与恒大材料、天力建筑等房地产建筑商签订的合同大多数需要经过入围和招投标两个步骤：首先，建筑商先对参加入围评审的候选木地板供应商进行技术方案、资质水平、过往业绩、综合实力等多方面进行综合评审，选定入围供应商。其次，针对较大的地板安装项目，建筑商针对各个标的进行招标，向入围的供应商发出标书；公司根据标要求组织项目评审、标书制作、商务报价，将竞标文件和商务报价送至建筑商采购部门；建筑商根据各供应商所提供的标书进行综合评审，确定中标后，即与供应商签订合同；对于涉及金额较低、供应商数量不足或者内容比较特殊的项目，供应商也会采用不经过入围而直接进行竞争性谈判的方式，供应商入选后，即与建筑商签订合同。

（五）盈利模式

公司是从事木材加工的国家级高新技术企业，主要从事木地板的研发、生产和销售。公司通过持续的研发投入，组建从选材、研发、生产到销售、服务的全程品质监控体系，为装修客户提供环保、舒适、高性价比的产品。公司对不同的细分市场采用差异化的市场开拓方式开拓业务。公司主要通过向客户提供高质量的产品和服务，满足客户需求，获取收入并实现利润。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

在报告期内，公司全面完成了股份制改造和新三板的挂牌上市的工作，2017 年主营业务收入达到 2.26 亿，基本上与 2016 年保持了持平。同时公司在生产、销售、内部管理升级方面也都做了相应的调整和加强，使公司生产和管理的效率得到了很大的提升：

（1）加大渠道再造与终端重塑，实施大店工程，推动渠道标准化运营和信息化建设，提升渠道质量，加大优质经销商的扶持力度。

（2）实施促销战略，加大促销活动的频率与执行力度，用促销拉动销量，提高经销商的盈利能力，提振了经销商信心。

（3）进行了市场费用变革，公司制定了一整套制度、流程，落实执行、检查和管控办法，把市场费用真正变成支持、撬动市场的杠杆和工具，达到通过费用投入拉动市场，提升品牌竞争力的目的。

（4）推进工程直通政策，鼓励与支持授权经销商开发工程市场，积极参加传统渠道工程市场竞争，拓宽了传统渠道经销商销量提升生存、发展空间。

（5）对工程销售策略进行了合理调整。成立了战略部、项目部，分工明确，责任到人。着重培养了各专业业务人员及项目经理的工作能力，同时不断强化内部综合管理的科学化、规范化建设，管理制度日趋完善，考核更加严格、规范、公平。在 2016 年积极发展战略客户进行全面战略合作的基础上，

2017 年重点是对老战略客户的服务力度和服务水平的升级，同时加大老战略客户的销售量。

（6）整合了木地板和木地板踢脚线的生产，由地板制造事业部统一管理，资源集中，形象提升，也有利于绩效管理。加大了新产品的研发投入，以满足市场的需要。

（7）积极推进了薪酬、绩效管理体制改革。根据现有公司的薪酬及绩效体系，在公司内部全面开展绩效管理的重新运用，使每个部门的职责、制度以及人员岗位职能更加清晰，充分调动员工的积极性，将工作成果与薪酬紧密挂钩。

（二） 行业情况

地板行业上游行业为木（竹）材经营、加工及人造板行业，上游行业的发展对地板行业的发展有着较大的制约作用。受《全国林地保护利用规划纲要（2010-2020）》等一系列林地保护政策的影响，在原材料供给过程中可能存一定程度的波动。

地板产品中，强化复合地板和实木复合地板的原材料基材板主要为纤维板和胶合板，其原料为人工速生林与“次小薪材”。因此，强化复合地板和实木复合地板属于国民经济结构调整的鼓励项目，符合环保与可持续发展的理念。

地板行业的下游客户需求主要来源于个人住房及工程装修的需求，即地面铺装材料的市场需求，与新建住房面积挂钩，因此木地板市场与房地产市场密切相关，房地产成交面积情况间接影响地面铺装市场的地板需求。

目前，国家在加强对投资性住房需求限制的同时，提出了加快保障性住房建设的要求。大力发展保障性住房的政策为地板行业带来了新的机遇。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,009,917.63	5.37%	42,684,629.79	17.67%	-64.84%
应收账款	78,777,027.27	28.16%	54,016,995.81	22.36%	45.84%
存货	91,959,588.36	32.88%	107,699,874.24	44.59%	-14.61%
长期股权投资					
固定资产	11,390,579.64	4.07%	12,553,712.39	5.20%	-9.27%
在建工程	244,056.49	0.09%			
短期借款	57,969,358.47	20.73%	49,400,000.00	20.45%	17.35%
长期借款					
应收票据	60,539,830.51	21.64%	1,689,021.02	0.70%	3,484.31%
应付账款	44,986,947.20	16.08%	50,593,352.13	20.94%	-11.08%
资产总计	279,705,804.48	-	241,556,088.27	-	15.79%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金下降 64.84%的原因是公司销售商品、提供劳务收到的现金下降 84,044,228.68 元，导致公司经营活动产生的现金流量净额下降较大所致。

应收账款增加的主要原因是：公司在 2017 年 12 月份出货金额为人民币 40,891,475.3 元，2016 年

12 月份出货金额为人民币 19,902,121.67 元，公司在 2017 年最后一个月份确认的收入较去年同期增加较多，从而导致应收账款的期末金额出现一定幅度增长。

应收票据增加主要是应收广州恒大材料设备有限公司的商业承兑汇票增加较多，从 2017 年 9 月开始，恒大材料付给公司的商业承兑汇票的期限由原先的 6 个月改为 1 年，导致公司期末的应收票据金额变动较大。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	225,276,684.83	-	231,093,207.12	-	-2.52%
营业成本	173,458,743.07	77.00%	186,856,332.43	80.86%	-7.17%
毛利率%	23.00%	-	19.14%	-	-
管理费用	22,463,015.50	9.97%	17,867,955.94	7.73%	25.72%
销售费用	13,076,321.68	5.80%	7,980,992.73	3.45%	63.84%
财务费用	2,959,534.57	1.31%	6,247,373.99	2.70%	-52.63%
营业利润	11,538,898.66	5.12%	11,687,536.35	5.06%	-1.27%
营业外收入	58,771.09	0.03%	159,765.04	0.07%	-63.21%
营业外支出	214,393.54	0.10%	187,978.80	0.08%	14.05%
净利润	11,570,805.88	5.14	9,551,640.88	4.13%	21.14%

项目重大变动原因：

销售费用变动的主要原因公司加大了开拓市场，开发客户的力度，因此，差旅费用和业务招待费有了一定的增长。

管理费用的增长原因是为了提高员工工作积极性，公司管理人员的薪酬有一定的提高，另外，公司的办公费用、中介机构服务费及业务招待费也有一定幅度增长。

财务费用下降 52.63%，主要原因是商业承兑汇票 2017 年选择银行贴现，而 2016 年选择非银行机构高成本贴现的较多，另外，公司 2017 年现金流比较充足，有一部分商票选择自动到期转现，没有贴息成本，因此不产生财务费用。

营业外收入减少的原因主要是会计政策变更导致获得的政府补助计入其他收益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	225,274,434.83	231,064,121.65	-2.51%
其他业务收入	2,250.00	29,085.47	-92.26%
主营业务成本	173,458,743.07	186,856,332.43	-7.17%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
木地板	179,929,540.67	79.87%	190,527,885.93	82.45%
地脚线	24,625,936.55	10.93%	23,824,324.90	10.31%
其他	20,721,207.61	9.20%	16,711,910.82	7.24%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

收入变动的原因主要是受房地产市场相关调控的影响，2017 年木地板的销售与 2016 年相比下降了 2.59%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州恒大材料设备有限公司	91,316,883.62	40.54%	否
2	广州天力建筑工程有限公司	10,342,320.63	4.59%	否
3	广州普聚商贸有限公司	7,255,760.71	3.22%	否
4	广州市君晟建材有限公司	5,222,380.33	2.32%	否
5	广州融方置业有限公司	4,567,640.87	2.03%	否
合计		118,704,986.16	52.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市顺升木业有限公司	28,694,292.66	20.25%	否
2	灵山县桂源木业有限公司	12,687,805.68	8.96%	否
3	中山市澳田化工实业有限公司	10,069,428.21	7.11%	否
4	佛山市唐韵木业有限公司	7,995,017.12	5.64%	否
5	湖北百诺木业有限公司	7,225,479.983	5.10%	否
合计		66,672,023.65	47.06%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-63,126,339.34	-28,105,056.37	124.61%
投资活动产生的现金流量净额	-2,816,783.33	-2,981,731.74	-5.53%
筹资活动产生的现金流量净额	38,760,047.39	35,866,703.50	8.07%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额下降的主要原因是：公司期末的应收票据金额变动较大，同时应收账款金额较去年同期也有所增加，导致公司销售商品、提供劳务收到的现金下降 84,044,228.68 元，造成公司经营活动产生的现金流量金额下降较多。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。
- 2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司产品的主要服务客户为房地产开发公司、经销商及终端消费者，公司除了对生产规模、经营能力有着要求以外，公司特别注重加强生产资质的提高，尤其是对环保认证、职工健康认证等方面，并以此作为企业的软文化实力之一。公司每年都组织职工进行定期体检，在国家规定的法定节假日给员工发放员工福利。公司积极参加社会公益活动，诚信经营、按时依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽到了一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

公司是生产与销售木地板的专业生产企业，公司管理层自股改以来保持稳定，生产经营稳健，不断在产品研发、销售渠道以及与房地产公司和经销商的拓展及管理上精耕细作，与行业保持了一致的联动性。同时公司也居安思危，随着国民消费意识的提升，对品牌以及个性化的地板需求越来越高，公司予以积极应对，从扩大公司品牌的知名度、增加新产品研发的投入、升级地板制造技术水平等多方面促使公司向满足消费者需求的方面发展。国家的城镇化加速发展和人民生活水平的不断提高也有益于带动木地板尤其是中高端木地板需求的快速增长，另外二手房交易活跃产生的二次装修也将带来木地板需求的不断增长。目前，国家在加强对投资性住房需求限制的同时，提出了加快保障性住房建设的要求，大力

发展保障性住房的政策也将为地板行业带来新的发展机遇。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着我国国民经济的持续增长，消费者的实际消费能力、消费理念以及消费升级意识不断提高，改善居室条件已日渐成为消费的一个热点，将有力地拉动木地板的市场需求。此外消费者对地板的需求不再局限于功能需求，木地板产品因具有健康环保、装饰美观、个性化需求等优势，将逐渐取代传统地面装饰材料。

不同材质的木地板中，强化复合地板和实木复合地板因综合优势突出而成为国内主流地板产品，近年强化复合地板和实木复合地板销量在木地板总销量的比重均在 80%左右，未来有着广阔的市场空间。随着精装修房的比例提升以及国家对木材资源的控制，实木复合地板的销量比例将会越来越大。环保的要求越来越严，未来市场竞争将会从单一功能的地板向环保健康，多功能使用的方向发展。

随着居民消费意识的提高，品牌承载的是消费者对产品的信任，未来地板行业将主要集中在 10 多家综合实力较强的品牌企业，大的行业洗牌与并购会持续发生，使得原木地板行业的低门槛投入向高端制造发展，品牌效应将会变得越来越重要。

（1）城镇化、二次装修和保障房建设支撑起对木地板的长期需求

城镇化既是经济发展的结果，也是经济进一步发展的推动力。过去 10 年快速的城镇化进程激发了房地产业的快速发展，也带动了木地板行业的迅猛发展。中国的城镇化进程远未结束，目前我国常住人口城镇化率为 53.7%，户籍人口城镇化率只有 36%左右，不仅远低于发达国家 80%的平均水平，也低于人均收入与我国相近的发展中国家 60%的平均水平，到 2020 年，常住人口城镇化率要达到 60%左右，户籍人口城镇化率达到 45%左右，努力实现 1 亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户（援引自《国家新型城镇化规划（2014—2020 年）》）。巨大的农业转移人口将带动木地板市场大量的新增需求。

（2）国家政策支持木地板行业发展

在地面装饰材料中，相对于大理石、地砖、地毯等材料，木地板材料（实木地板除外）更符合绿色环保、资源循环利用的环保理念，因此属于国家政策鼓励支持的行业。

实木复合地板只有面板采用的是优质木材，芯板和背板（约占总木板用量的 75%）均采用可以快速轮伐的速生材，也可用廉价的小径材料、各种硬、软杂材等来源较广的材料，节约了大量的优质木材。强化复合地板的主要原材料是高密度纤维板，属于人造板工业的产品，高密度纤维板的主要原材料是速生小径木材或枝桠材。强化复合地板可以大幅度提高木材的综合利用率，1 立方米的优质原木一般只能生产 20 平方米左右的实木地板，而同样的 1 立方米速生小径木材通过加工成高密度纤维板可以生产 50-60 平方米的强化复合地板，资源节约明显。

（3）集体林权改革有利于稳定上游原材料供应

目前国家正在有条不紊地推进集体林权制度改革。作为改革的第一步，截止到 2015 年 1 月份，明晰产权、承包到户的集体林权制度改革已经基本上完成。据统计，现在已经确权到户的集体林地将近 27 亿亩，占整个集体林地总面积的 99%，大概有将近 9,000 万户农户拿到了林权证。根据十八大三中全会的部署和要求，下一步要在明晰产权的前提下进一步赋予农户更多的财产收益权，包括林权的可抵押、可担保和可流转权利。集体林权的改革有利于上游基材供应商扩大速生林种植规模，提高集约化种植水平，为地板基材以及人造板产业的发展提供了可靠的资源保障。

（二） 公司发展战略

公司制订了明确的发展目标和战略规划，以提升公司经营业绩，不断促进公司持续健康发展。

（一）整体发展战略

公司秉承“无中求有、有中求精、精中求质、质中求异、异中求优”的企业理念，从美学与国学的角度合二为一、二元中和、二元和谐，用美学强调情境合一，力求将艺术与人居达到完美来进行品牌文化探索，致力于为客户提供高品质、功能性、环保型的木地板产品。

公司在未来三年将继续以木地板产品为依托，以技术服务和产品研发为支撑，以市场和客户的个性化需求为导向，通过实施技术、人才、品牌战略，不断增强企业的核心竞争能力，将自身打造成为具有经营规模化、市场深入化、人才科技化的家居产品供应商。

（二）具体发展规划

1、生产领域

从传统的木地板行业向定制家居领域延伸，加速向定制家居行业渗透，开发新产品，着力打造木地板、木门、定制家居为一体的木艺文化整体家居品牌，致力于为客户健康家居提供优质装饰材料，实现木业资源与家居消费的和谐发展。

2、经营地域

以华南、华东、西南作为起点，逐步向华北、华中、西北等国内主要区域扩展市场。继续加大渠道再造与终端重塑，实施大店工程，推动渠道标准化运营和信息化建设，提升渠道质量，加大优质经销商的扶持力度。同时对工程销售策略进行调整。成立战略部、项目部，分工明确，责任到人。

3、产品开发

以木地板为起点，逐步覆盖其他家居领域。加强开发团队建设，通过资本与技术的有机结合和引进、消化、吸收、自主创新的发展路线，使公司在科技创新和产品开发上迈出坚实的步伐，开发更多具实用性、针对性的产品，获得更大的市场份额。

4、品牌建设

公司目前着重打造和邦盛世在木地板行业中的品牌效应，也是基于公司向高新科技企业迈进的战略方针。在家居市场领域中，公司将充分发挥自主创新能力和市场开发能力，向客户提供科技含量高的差异化服务，逐步树立品牌优势。

5、资本战略

公司在做好产品经营的基础上，开始走以资本运营促进产品经营的轨道。充分利用资本市场的资源，助力公司发展。一是利用资本市场的融资功能筹集资金，缓解企业运营所需资金紧张局面以及降低财务成本；二是用现金+股份等方式，积极寻求产业链上优质资源进行产业并购，发挥产业链上重组的协同效应，将公司的发展模式从内生增长转变为外围扩张与内生增长并举，加速企业发展。

（三） 经营计划或目标

2018 年公司计划营业收入为 2.8 亿元，净利润 1500 万元。

（四） 不确定性因素

持续的新一轮的房地产行业政策调控，带来上、下游建材市场的协同效应，使得全行业处于低增长的氛围当中。更大的行业并购使得大的建材企业对单一品种的地板企业冲击越来越大。

为遏制房价过快上涨，抑制投机性房地产需求，国家陆续出台了一系列房地产调控措施，加上房地产市场整体上供大于求，我国房地产行业发展速度放缓。目前除一线城市外，各地房地产库存压力较大，开工房地产面积增速减缓。房地产市场的低迷会在短期内对木地板行业的发展产生不利影响，导致企业竞争加剧，库存压力增大。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 单一客户重大依赖风险

报告期内，广州恒大材料设备有限公司是公司最主要的客户，对恒大材料存在重大依赖。公司与恒大材料之间的战略合作框架对于公司的可持续发展的影响重大，如果恒大材料业绩停滞或下滑、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响，存在单一客户重大依赖风险。

应对措施：第一，公司将加大对定制家居产品的研发投入，扩展公司产品应用领域，培育新的利润增长点；第二，公司将积极开拓新的大型客户，公司已与上海世源建材贸易有限公司签署战略合作协议，加大向其供货；同时，公司正在与万科地产、碧桂园、新世界等公司洽谈合作，并已中标万科地产地板项目；第三，公司继续加大渠道再造与终端重塑，实施大店工程，推动渠道标准化运营和信息化建设，提升渠道质量，加大优质经销商的扶持力度。

2. 安全生产风险

公司属于林业及木材加工行业，离不开木质原料、化学原料等易燃物，公司生产经营场所是所在地的重点防火单位，火灾危险主要来自原料场和生产厂房。公司虽然制定了严格的安全生产管理制度，报告期内未出现过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。

应对措施：公司作为地板生产企业，始终将安全管理工作放在首位，提高全员安全意识，严格认真地做好安全检查、隐患排查、培训教育、实施安全规范管理等工作。针对行业特点，建立了一系列相应的消防安全制度，包括《消防安全管理制度》、《安全生产管理制度》、《防火、防爆管理制度》、《事故应急救援预案》、《安全生产奖惩制度》、《安全操作规程》等。公司已制定《安全生产管理制度》，形成《安全质量环保管理制度汇编》，对安全责任制、安全生产教育培训制、安全事故报告制进行了明确规定，上述制度能够的到有效贯彻执行；同时，认真落实自查自纠措施，进一步健全应急救援管理体系。

3. 品牌管理风险

木地板属于装饰装修消费品，品牌是消费者购买产品的重要参考因素。经过多年的市场推广和网络建设，公司在品牌知名度建设方面取得一定的成效。先后获得“中国驰名商标”、“中国地板十大品牌”、“中国林业产业突出贡献奖（地板业）”等荣誉称号，但由于品牌知名度的提升和维护需要长时间的投入，随着公司经营规模不断扩大，若公司在注册商标保护、门店形象、产品质量及售后服务等方面出现问题，会带来品牌形象和盈利能力受损的情况。

应对措施：公司专注于木地板的研发、生产和销售，在房地产精装房木地板工程业务方面业绩显著，精装房木地板的市场占有率在同行业中名列前茅；公司也非常注重品牌建设和售后反馈的投入，公司先后与恒大地产、富力地产、合生创展、世茂地产、阳光城地产、海伦堡地产、正荣集团、合景泰富、新世界、珠江地产、时代地产等多家知名房地产商达成长期战略合作关系，和邦盛世产品相继在 1000 多个房地产工程项目中被广泛使用，在行业内具有良好口碑。

在品牌建设方面，公司继续加大渠道再造与终端重塑，实施大店工程，推动渠道标准化运营和信息化建设，提升渠道质量，加大优质经销商的扶持力度。同时对工程销售策略进行调整，成立战略部、项目部，分工明确，责任到人。

4. 行业竞争的风险

我国木地板行业中生产企业众多，虽然近几年来市场份额有向优势品牌集中的趋势，但排名前列的地板企业所占销售量的份额尚未达到 20%，中小型企业数量仍占全行业企业数的 90%左右，竞争激烈。

应对措施：1、生产领域方面，从传统的木地板行业向定制家居领域延伸，加速向定制家居行业渗透，开发新产品，着力打造木地板、木门、定制家居为一体的木艺文化整体家居品牌，致力于为客户健康家居提供优质装饰材料，实现木业资源与家居消费的和谐发展；2、市场销售方面以华南、华东、西南作为起点，逐步向华北、华中、西北等国内主要区域扩展市场，积极开发新客户，并与客户建立紧密

的配套业务模式，不断扩大市场占有率；3、加大研发力度，通过多角度合作，引进多种专业人才，开发相关产品。通过产品的系列化，吸引客户，通过技术创新，完善研发中心设施和人员素质，不断提升产品品质，增强企业竞争力；4、规范公司运营，扩大公司知名度，寻求战略投资人，进行适度融资，并通过企业相关并购做强做大企业规模。

5. 下游市场调控的风险

近年来，为控制投机性房地产需求，遏制房价过快增长，国家出台了一系列政策对房地产市场进行调控，以打压投机性需求。虽然木地板装修消费的目标客户群体是刚性和改善性住房需求者，然而一旦房价出现下跌趋势，会使得刚性和改善性住房需求者产生观望态度，不利于房地产的正常销售，在短期内会将对行业的发展和公司的经营产生一定的影响。

应对措施：逐步完善客户行业布局，公司将逐步改变客户行业单一结构的态势，开拓其他零售行业、工程建筑行业等客户，逐步降低对房地产行业客户的依赖度。

6. 房屋租赁风险

公司位于广东省佛山市南海区里水镇大冲工业区的经营场所土地为集体土地，尚未取得房产证、土地证，如未来该房产被认定为违章建筑而拆除或者租赁合同被认定无效，使得公司不能继续按照租赁合同的约定使用该房产，则可能在短期内对公司的经营产生不利影响。

应对措施：（1）根据佛山市南海区里水镇大冲社区居民委员会于 2017 年 6 月 20 日出具的《证明》，佛山市南海区里水镇大冲工业区的地块系佛山市南海区里水镇大冲社区居民委员会所有，土地性质为工业用地；该村集体经济组织佛山市南海区里水镇大冲经济联合社将其租赁给鹏邦有限（2015 年 1 月 1 日-2029 年 12 月 31 日），该村民委员会知晓并同意将其租给鹏邦有限做生产经营场所使用。以上土地经全体村民大会上三分之二村民举手表决同意租赁给鹏邦有限。该土地在村社区总体规划之内，目前上述房屋未被列入拆迁计划中，该村委会目前亦未收到要求上述土地房屋拆除的计划或列入政府拆迁规划的文件或规定。（2）和邦盛世实际控制人郭笑朋、叶东明承诺：若公司因租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或出现任何纠纷，因此给挂牌企业造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的拆迁费用，固定配套设施损失、停工损失、被有关部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人将就挂牌企业实际遭受的经济损失，对挂牌企业给予全额补偿，以使挂牌企业不因此遭受经济损失。因此，房屋租赁问题不会对公司持续经营能力造成重大不利影响。

7. 存货金额较大风险

由于存货规模较大，占用了公司营运资金，对公司的生产经营的扩大产生了一定的影响，若公司不能加强生产计划管理和合理库存管理，及时消化存货，可能产生存货跌价和存货滞压情况，并导致存货周转率下降，从而给公司生产经营带来负面影响。

应对措施：公司在未来将逐步形成良好的存货管理制度，订立科学合理的采购计划、控制公司库存量，同时加强对仓库管理人员的业务培训。

8. 经营性现金流量净额较低的风险

随着经营规模的不断扩大，营运资金需求日益增加，自有资金不能满足生产需要。如果公司未来的经营活动现金流量净额持续为负，将对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：1、公司拟加大对零售市场的开拓力度，扩大生产销售规模，以此增加经营活动现金流，并同时加强应收账款的管理；2、公司拟通过定向增发、向银行借款等多种方式筹资，满足公司营运资金需求。

9. 实际控制人不当控制风险

郭笑朋和叶东明合计共持有公司 71.64%的股权，系公司共同实际控制人。郭笑朋和叶东明俩人能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，实际控制人通过董事会或行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务、管理等进行不当控制，可能给公司和其他股东的利益带来风险。

应对措施：公司已经建立并逐步完善由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了“三会”议事规则及《公司章程》等相关制度。同时，对关联交易、对外担保等重要事项也建立了管理制度，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的职责权限，使不同部门之间得以相互制衡。通过以上措施公司能够规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行，避免出现被实际控制人不当控制的风险，切实保护中小投资者利益。

10. 公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项法律法规的规定，使公司治理更趋完善。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (一)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人与公司的关联关系
灵山县桂源木业有限公司	2017 年	0	13,000,000.00	12,860,000.00	140,000.00	0%	无
广州市顺升木业有限公司	2017 年	0	8,000,000.00	8,000,000.00	0	0%	无
总计	-		21,000,000.00	20,860,000.00	140,000.00	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

灵山县桂源木业有限公司与广州市顺升木业有限公司是公司的前十大供应商，与公司形成了战略合作关系，对方公司资金紧张，公司无息短期出借，对公司的现金流没有影响。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广东鹏邦投资管理有限公司	咨询服务费	77,800.00	是	2018年4月16日	2018-016
佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	咨询服务费	101,000.00	是	2018年4月16日	2018-016
佛山市明泰商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	咨询服务费	43,000.00	是	2018年4月16日	2018-016
佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业	咨询服务费	18,000.00	是	2018年4月16日	2018-016
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	关联担保	15,000,000.00	是	-	-
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	关联担保	8,500,000.00	是	-	-
叶天仕、叶东明	关联担保	8,000,000.00	是	-	-
冯燕华、叶东明	关联担保	7,000,000.00	是	-	-
郭笑朋	资金拆入	927,267.72	是	-	-
叶东明	资金拆入	123,993.49	是	-	-
郭玉婵	资金拆入	26,200,000.00	是	2018年4月16日	2018-016
总计	-	65,991,061.21	-	-	-

上述 4 笔关联担保和向郭笑朋及叶东明的资金拆入的关联交易已在和邦盛世家居股份有限公司公开转让说明书中披露。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司的咨询费是为了帮助公司扩充市场，增强公司实力而产生的，不具有持续性，不会损害公司的利益。

关联担保方面，叶东明、郭笑朋、冯燕华、肖庆霞等人作为公司的担保方，公司均作为被担保方，公司无需向上述关联方担保提供费用，不违反金融监管政策，因此不损害公司利益。担保合同所涉及的贷款主要用于缓解公司资金紧缺，由于公司发展迅速，资金需求旺盛，而公司缺乏抵押资产难以获得银行借款，故该关联交易存在必要性和持续性。已履行必要决策程序，已在和邦盛世家居股份有限公司公开转让说明书中披露。

关联方资金拆借方面，报告期内公司向关联方拆入资金主要系从关联方获取流动性资金支持，扩大公司规模。上述关联方之间的资金拆借未约定利息。公司与关联方之间的拆借款均为周转资金，具有必要性。公司目前资金状况良好，因此资金拆借不具有持续性。

公司股东大会审议通过了《关联交易管理制度》，公司股东、管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能

(三) 承诺事项的履行情况

1. 和邦盛世实际控制人郭笑朋、叶东明承诺：若公司因租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或出现任何纠纷，因此给挂牌企业造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的拆迁费用，固定配套设施损失、停工损失、被有关部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人将就挂牌企业实际遭受的经济损失，对挂牌企业给予全额补偿，以使挂牌企业不因此遭受经济损失。
 2. 公司实际控制人郭笑朋、叶东明已就社会保险及住房公积金缴纳事项等出具了相关承诺，确认如果公司主管人力资源和社会保障以及住房公积金管理部门要求公司补缴在本次申请挂牌前未及及时足额为其所聘用的人员缴纳的社会保险及住房公积金，或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，公司承诺将按照主管人力资源和社会保障以及住房公积金管理部门要求及时足额补缴相应的社会保险及住房公积金，承担任何罚款或损失赔偿责任，公司的共同实际控制人郭笑朋、叶东明承诺将为此承担连带责任，保证公司不因此受到损失。
 3. 为避免同业竞争，公司实际控制人郭笑朋先生、叶东明先生分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益等方式），直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。
 4. 公司关联方针对资金占用出具了《避免占用公司资金的承诺函》。
 5. 公司董事、监事和高级管理人员签署《关于规范及减少关联交易的声明》。
 6. 公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规而被处罚负有责任；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或者其他不诚实行为；不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明和承诺。
 7. 公司控股股东及实际控制人出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：本人在具有和邦盛世家居股份有限公司控股股东或实际控制人身份期间，本人及本人控制的或具有重要影响的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及其他股东的利益；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。
- 报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	8,500,000	8,500,000	8.46%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	92,000,000	100.00%	-	92,000,000	91.54%
	其中：控股股东、实际控制人	72,000,000	78.26%	-	72,000,000	71.64%
	董事、监事、高管	80,650,000	87.66%	-	80,650,000	80.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		92,000,000	-	8,500,000	100,500,000.00	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭笑朋	40,000,000	-	40,000,000	39.8%	40,000,000	-
2	叶东明	32,000,000	-	32,000,000	31.84%	32,000,000	-
3	佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	-	8,500,000	8,500,000	8.46%	-	8,500,000
4	刘争光	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-
5	郭崇熙	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-
6	冯燕华	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-
7	佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-
8	佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-

合伙)							
合计	92,000,000	8,500,000	100,500,000	100%	92,000,000	8,500,000	

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人郭飞雄为郭笑朋的亲弟弟；
- 2、佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人郭彩凤为郭笑朋的亲妹妹；
- 3、佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人郭玉婵为郭笑朋的亲妹妹；
- 4、郭崇熙系郭笑朋和冯燕华的儿子；
- 5、冯燕华系郭笑朋的配偶、郭崇熙的母亲。
- 6、郭笑朋和叶东明为一致行动人

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

报告期末，郭笑朋持有公司 39.80%的股权，叶东明持有公司 31.84%股权；单个股东持股数量均未超过 50%，公司无控股股东。报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

（二） 实际控制人情况

报告期末，郭笑朋持有公司 39.80%的股权，叶东明持有公司 31.84%股权，郭笑朋与叶东明合计持有公司 71.64%的股权，郭笑朋与叶东明为公司的创始人，为公司的重大决策共同作出决定。同时，郭笑朋担任公司董事长职务，叶东明担任董事兼总经理职务。双方于 2015 年 12 月 20 日签订了一致行动人协议，因此，郭笑朋与叶东明为公司的共同实际控制人。

报告期内，公司实际控制人无变动。

郭笑朋先生，1962 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1979 年 6 月至 1994 年 11 月，个体经营，从事小百货销售；1994 年 11 月至今，就职于深圳市鹏邦实业发展有限公司，担任董事长、总经理；2001 年 7 月至今，就职于深圳市鹏宝实业发展有限公司，担任执行董事、总经理；于 2001 年 4 月至 2009 年 5 月，就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂，担任董事长；2009 年 5 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任监事；2017 年 2 月至今，就职于广东鹏邦投资管理有限公司，担任执行董事、总经理；2017 年 6 月至今，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任董事长。

叶东明先生，1961 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1978 年 10 月至 1983 年 10 月，就职于广州市天河食品厂，任电工，1983 年 11 月至 2001 年 3 月，就职于深圳市德兴水电装修门市（个体户），任总经理；1994 年 11 月至今，就职于深圳市鹏邦实业发展有限公司，担任董事；2001 年 4 年至 2009 年 8 月，就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂，任厂长。2009 年 3 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任执行董事、经理；2017 年 2 月至今，就职于广东鹏邦投资管理有限公司，担任监事；2017 年 6 月至今，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任董事、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	招商银行股份有限公司佛山禅城支行	7,000,000.00	4.35%	2017.7.6—2018.7.5	否
银行借款	广东南海农村商业银行股份有限公司里水支行	10,000,000.00	5.655%	2017.5.24—2018.5.23	否
银行借款	中国邮政储蓄银行佛山分行	15,000,000.00	6.1509%	2017.6.23—2018.6.22	否
银行借款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	5.8725%	2017.6.29—2018.6.28	否
银行借款	中国邮政储蓄银行有限责任公司佛山支行	9,900,000.00	6.1509%	2016.6.17—2017.6.16	否
银行借款	广东南海农村商业银行股份有限公司里水支行	10,000,000.00	6.6660%	2016.5.24—2017.5.23	否
银行借款	广东顺德农村商业银行股份有限公司南海支行	8,000,000.00	5.6550%	2016.6.29—2017.6.28	否
银行借款	中信银行深圳富	23,000,000.00	9.0000%	2016.10.24—2017.4.24	否

	福南支行				
商业银行承兑汇 票贴现	浙商银行广州分 行	19,469,358.47	8%		否
合计	—	110,369,358.47	—	—	—

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭笑朋	董事长	男	55	高中	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
刘争光	副董事长	男	43	本科	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
叶东明	总经理、董事	男	56	高中	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
郭崇熙	董事会秘书、董事	男	25	本科	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
陈尚坤	董事	男	45	大专	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
王慧夫	监事会主席	男	51	初中	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
李艳萍	监事	女	41	中专	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
梁灯兵	职工监事	男	49	中专	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
朱敏	财务总监	女	43	本科	2017 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长郭笑朋系公司董事兼董事会秘书郭崇熙之父亲、监事会主席王慧夫之大舅。郭笑朋和叶东明为一致行动人。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭笑朋	董事长	40,000,000	-	40,000,000	39.8%	-
刘争光	副董事长	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	-
叶东明	总经理、董事	32,000,000	-	32,000,000	31.84%	-
郭崇熙	董事会秘书、董事	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	-
陈尚坤	董事	150,000	-	150,000	0.15%	-
王慧夫	监事会主席	200,000	-	200,000	0.20%	-
李艳萍	监事	100,000	-	100,000	0.10%	-
梁灯兵	职工监事	100,000	-	100,000	0.10%	-
朱敏	财务总监	100,000	-	100,000	0.10%	-
合计	-	80,650,000	0	80,650,000	80.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
郭笑朋	监事	新任	董事长	公司股份制改造，由有限责任公司整体变更为股份有限公司
刘争光	副总经理	新任	副董事长	公司股份制改造，由有限责任公司整体变更为股份有限公司
叶东明	执行董事、经理	新任	总经理、董事	公司股份制改造，由有限责任公司整体变更为股份有限公司
郭崇熙	执行董事助理	新任	董事会秘书、董事	公司股份制改造，由有限责任公司整体变更为股份有限公司
陈尚坤	营销总监	新任	营销总监、董事	公司股份制改造，由有限责任公司整体变更为股份有限公司
王慧夫	采购总监	新任	采购总监、监事会主席	新公司股份制改造，由有限责任公司整体变

				更为股份有限公司
李艳萍	客服部经理	新任	客服部经理、监事	公司股份改制改造,由有限责任公司整体变更为股份有限公司
梁灯兵	厂长	新任	厂长、监事	公司股份改制改造,由有限责任公司整体变更为股份有限公司
朱敏	财务总监	新任	财务总监	公司股份改制改造,由有限责任公司整体变更为股份有限公司

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

郭笑朋先生, 1962 年 5 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。1979 年 6 月至 1994 年 11 月, 个体经营, 从事小百货销售; 1994 年 11 月至今, 就职于深圳市鹏邦实业发展有限公司, 担任董事长、总经理; 2001 年 7 月至今, 就职于深圳市鹏宝实业发展有限公司, 担任执行董事、总经理; 于 2001 年 4 月至 2009 年 5 月, 就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂, 担任董事长; 2009 年 5 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 担任监事; 2017 年 2 月至今, 就职于广东鹏邦投资管理有限公司, 担任执行董事、总经理; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 担任董事长。

叶东明先生, 1961 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。1978 年 10 月至 1983 年 10 月, 就职于广州市天河食品厂, 任电工; 1983 年 11 月至 2001 年 3 月, 就职于深圳市德兴水电装修门市(个体户), 任总经理; 1994 年 11 月至今, 就职于深圳市鹏邦实业发展有限公司, 担任董事; 2001 年 4 年至 2009 年 8 月, 就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂, 任厂长。2009 年 3 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 担任执行董事、经理; 2017 年 2 月至今, 就职于广东鹏邦投资管理有限公司, 担任监事; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 担任董事、总经理。

刘争光先生, 1974 年 12 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1997 年 9 月至 1999 年 10 月, 就职于广东省对外经济贸易发展研究所, 担任科员、副主任科员; 1999 年 11 月至 2009 年 6 月, 就职于尚大木业(佛山)有限公司, 担任广州分公司总经理; 2009 年 7 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 担任副总经理; 2014 年 11 月至今, 就职于佛山市集诚益企业管理咨询有限公司, 担任监事; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 担任副董事长。

郭崇熙先生, 1992 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2015 年 6 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 任执行董事助理; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 任董事、董事会秘书。

陈尚坤先生, 1972 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1996 年 8 月至 1997 年 5 月, 就职于江西省九江市九江县二轻局, 任科员; 1997 年 6 月至 2000 年 6 月, 就职于厦门市胜玉工贸有限公司, 任厂长; 2000 年 7 月至 2003 年 5 月, 就职于厦门市蒙特家居有限公司, 任采购总经理; 2003 年 6 月至 2007 年 6 月, 从事个体经营; 2007 年 7 月至 2008 年 8 月, 就职于广东盈彬木业有限公司, 任采购总经理; 2008 年 9 月至 2010 年 11 月, 就职于上海佳乐美木业有限公司, 担任华南大区经理; 2010 年 12 月至 2011 年 4 月, 从事个体经营; 2011 年 5 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 担任营销总监; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 担任董事。

郭崇熙先生, 1992 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2015 年 6 月至 2017 年 6 月, 就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司, 任执行董事助理; 2017 年 6 月至今, 就职于和邦盛世家居股份有限公司, 任董事、董事会秘书。

王慧夫先生, 1966 年 3 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 初中学历。1983 年 12 月至 1992

年 11 月，就职于广钢第一电炉炼钢分厂，担任工人；1992 年 12 月至 2001 年 2 月，从事个体经营；2001 年 5 月至 2006 年 2 月，就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂，担任采购总监；2006 年 3 月至 2016 年 2 月，从事个体经营；2016 年 8 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市唐韵木业有限公司，担任监事；2016 年 3 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任采购总监；2017 年 6 月至今，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任监事会主席。

李艳萍女士，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000 年 2 月至 2002 年 1 月，就职于广州肯美莉欧化妆品有限公司，担任品质管控专员；2002 年 1 月至 2003 年 12 月，在家待业；2004 年 1 月至 2007 年 7 月，就职于佛山市诚丰模具塑料有限公司，担任生产控制调度员；2007 年 7 月至 2010 年 5 月，就职于佛山市南海科智模具塑料有限公司，担任采购助理；2010 年 6 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任客服部经理；2017 年 6 月至今，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任监事。

梁灯兵先生，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1987 年 7 月至 1990 年 1 月，在遂宁市安居区马家乡马家中学教书；1990 年 2 月至 1995 年 4 月，从事个体经营；1995 年 5 月至 1997 年 9 月，就职于南海市水口艺新木线厂，担任车间主任；1997 年 10 月至 2003 年 12 月，在家乡创业，自办养鸡场；2000 年 3 月至 2003 年 12 月，任遂宁市安居区马家乡中心村村委会主任，期间加入中国共产党；2004 年 2 月至 2009 年 4 月，就职于佛山市南海区大冲鹏邦木业装饰板厂，担任车间主任；2009 年 5 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任地板厂厂长；2017 年 6 月至今，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任监事。

朱敏女士，1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 10 月至 1997 年 8 月，就职于湖北车桥(集团)股份有限公司，担任会计；1997 年 10 月至 2007 年 4 月，就职于南海伟澳照明有限公司，先后担任总帐会计、财务主管、财务经理；2007 年 4 月至 2009 年 5 月，就职于广东新怡内衣集团有限公司，担任总部财务经理；2009 年 5 月至 2013 年 4 月，就职于佛山市利迅达不锈钢有限公司，担任财务总监；2013 年 5 月至 2016 年 3 月，就职于广东何氏水产有限公司，担任财务总监；2016 年 2 月至 2017 年 7 月，就职于佛山市敏泰会计服务有限公司，担任经理；2016 年 5 月至 2017 年 6 月，就职于佛山市鹏邦木业制造有限公司，担任财务总监；2017 年 6 月，就职于和邦盛世家居股份有限公司，担任财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12
技术人员	8	8
生产人员	61	66
销售人员	18	28
财务人员	9	9
员工总计	108	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	8	8

专科	20	27
专科以下	80	88
员工总计	108	123

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、2017 年末公司总体人数较年初增加，主要是生产人员及销售人员出现一定幅度的增长。

二、人才引进是为了公司的战略目标，公司不断引进行业内具有丰富经验的技术研发和市场销售人才，努力打造强大的技术研发队伍和市场团队，为公司产品转型升级提供技术支持，为公司市场开拓提供支持。

三、报告期内，根据公司的发展战略，公司对工作人员进行培训，对内部员工进行整体素质和专业技能的强化培训。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列公司治理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现已制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》和《关联交易制度》等公司治理制度，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序，对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司现已制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》和《关联交易制度》等公司治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、监督和执行等方面的职责权限，形成了决策、执行、监督相互分离、有机协调的机制，建立了以董事会、监事会和管理层等机构为主体的内部控制体系。公司重大事项的决策，并需提交股东大会审议的，均按《公司章程》的规定，及时通知股东并召开股东大会，同时将会议材料的全部内容及时、充分和全面地告知公司全部股东，经与会股东讨论，对会议审议的议案进行质询，并进行表决，并形成有效的股东大会决议。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 7 月 7 日召开的本公司 2017 年第二次临时股东大会决议审议通过《关于修改〈和邦盛世家居股份有限公司章程〉的议案》，特对公司章程作如下修改：

一、章程第一章第五条原为：

“公司注册资本：人民币 9200 万元。”

现改为：

“公司注册资本：人民币 10050 万元。”

二、章程第二章第十六条原为：

“公司设立时的股份总数为 9200 万股，全部由各发起人认购。公司各发起人的名称（或姓名）及其持股情况如下：

序号	发起人名称/姓名	认购的股份数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	郭笑朋	4000	43.38%	净资产折股
2	叶东明	3200	34.78%	净资产折股
3	刘争光	400	4.35%	净资产折股
4	冯燕华	400	4.35%	净资产折股
5	郭崇熙	400	4.35%	净资产折股
6	佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	400	4.35%	净资产折股
7	佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	400	4.35%	净资产折股
合计		9200	100%	-

”

现改为：

公司的股份总数为 10050 万股。公司各股东的名称（或姓名）及其持股情况如下：“

序号	发起人名称/姓名	认购的股份数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	郭笑朋	4000	39.80%	净资产折股
2	叶东明	3200	31.84%	净资产折股
3	刘争光	400	3.98%	净资产折股
4	冯燕华	400	3.98%	净资产折股
5	郭崇熙	400	3.98%	净资产折股
6	佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	400	3.98%	净资产折股
7	佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	400	3.98%	净资产折股
8	佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	850	8.46%	货币出资
合计		10050	100%	-

”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	2	1. 第一届董事会第一次会议选举产生了股份公司董事长、副董事长；聘任了公司总经理、财务总监、董事会秘书；同时，会议审议通过了《和邦盛世家居股份有限公司章程》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等议案。审议通过《公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开协议转让》的议案、《提请和邦盛世家居股份有限公司股东大会授权董事会办理本次挂牌相关具体事宜》的议案。 2. 第一届董事会第二次会议审议通过《关于和邦盛世家居股份有限公司股票发行方案的议案》；《关于授权股份有限公司第一届董事会办理本次股票发行方案相关具体事宜的议案》；《关于修改和邦盛世家居股份有限公司章程的议案》；《关于提请召开和邦盛世家居股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	1	第一届监事会第一次会议选举产生了股份公司监事会主席。
股东大会	2	1. 创立大会暨第一次股东大会审议通过了股份公司的《公司章程》、《关于和邦盛世家居股份有限公司筹办工作的报告》，选举产生了股份公司第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员；审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等议案。审议通过《公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开协议转让》的议案、《提请和邦盛世家居股份有限公司股东大会授权董事会办理本次挂牌相关具体事宜》的议案。 2. 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于和邦盛世家居股份有限公司股票发行方案的议案》；《关于授权股份有限公司第一届董事会办理本次股票发行方案相关具体事宜的议案》；《关于修改和邦盛世家居股份有限公司章程的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立以来历次股东大会、董事会和监事会会议均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开，历次会议的召集、通知、表决程序、决议内容合法有效，生效决议能够得到有效执行，三会运行良好。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定

的程序和规则进行，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了投资者关系管理制度，《公司章程》规定了投资者关系管理工作的内容主要包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及持股 5%以上股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。投资者关系管理工作的方式包括但不限于：定期报告与临时报告、公司网站、电话咨询、一对一沟通、邮寄资料、座谈会、业绩说明会、年度报告说明会等。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立情况

公司主要从事木地板的研发、生产和销售。经过多年的发展，公司拥有独立完整的服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及咨询、活动中心和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，其业务收入全部来源于自身的产品销售，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

根据公司的说明以及控股股东和实际控制人声明，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2. 资产独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，公司合法拥有与经营有关的资产所有权或使用权，主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截止到本报告期末，控股股东、实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍。

3. 机构独立情况

公司已经建立独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。按照公司法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

4. 人员独立情况

公司的总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制

的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与在公司全职工作的员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

5. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；公司独立在银行开立帐户，不存在与其他单位共用银行帐户情况；公司依法独立纳税；截止本报告期末，不存在未妥善解决的控股股东及实际控制人占用公司资金的问题，也不存在股东违规干预公司资金使用的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，同时在国家政策及制度的指引下，在企业的相关规定下，不断梳理财务管理体系，明确汇报关系，做到体系清晰有效。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立《年度报告差错责任追究制度》，以规范公司相关信息的披露。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕3-112 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	张骥、张志海
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2018〕3-112 号

和邦盛世家居股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了和邦盛世家居股份有限公司（以下简称和邦盛世公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和邦盛世公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于和邦盛世公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

和邦盛世公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估和邦盛世公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

和邦盛世公司治理层（以下简称治理层）负责监督和邦盛世公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和邦盛世公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致和邦盛世公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一八年四月十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		267,288,919.34	228,296,835.02
货币资金	五、（一）、1	15,009,917.63	42,684,629.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	60,539,830.51	1,689,021.02
应收账款	五、（一）、3	78,777,027.27	54,016,995.81
预付款项	五、（一）、4	11,874,219.90	6,244,895.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（一）、5	1,548,197.12	2,379,303.30
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	91,959,588.36	107,699,874.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7	7,417,548.04	13,582,114.89
流动资产合计		267,126,328.83	228,296,835.02
非流动资产：		12,579,475.65	13,259,253.25
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、8	11,390,579.64	12,553,712.39
在建工程	五、（一）、9	244,056.49	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）、10	186,278.83	218,957.59
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）、11	758,560.69	486,583.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,579,475.65	13,259,253.25
资产总计		279,705,804.48	241,556,088.27
流动负债：		115,390,954.26	122,812,043.93
短期借款	五、（一）、12	57,969,358.47	49,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）、13	3,138,930.91	11,330,000.00
应付账款	五、（一）、14	44,986,947.20	50,593,352.13
预收款项	五、（一）、15	5,757,882.82	5,931,455.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）、16	599,785.20	270,871.02
应交税费	五、（一）、17	313,576.85	124,673.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（一）、18	2,023,450.81	4,698,852.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（一）、19	601,022.00	462,840.00
流动负债合计		115,390,954.26	122,812,043.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		115,390,954.26	122,812,043.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、20	100,500,000.00	92,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、21	52,244,044.34	18,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、22	1,157,080.59	874,404.43
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、23	10,413,725.29	7,869,639.91
归属于母公司所有者权益合计		164,314,850.22	118,744,044.34
少数股东权益			
所有者权益合计		164,314,850.22	118,744,044.34
负债和所有者权益总计		279,705,804.48	241,556,088.27

法定代表人：叶东明

主管会计工作负责人：朱敏

会计机构负责人：朱敏

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		225,276,684.83	231,093,207.12
其中：营业收入	五、（二）、1	225,276,684.83	231,093,207.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		214,834,934.82	219,405,731.04
其中：营业成本	五、（二）、1	173,458,743.07	186,856,332.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）、	1,106,990.05	945,911.48

	2		
销售费用	五、(二)、3	13,076,321.68	7,980,992.73
管理费用	五、(二)、4	22,463,015.50	17,867,955.94
财务费用	五、(二)、5	2,959,534.57	6,247,373.99
资产减值损失	五、(二)、6	1,770,329.95	-492,835.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			60.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、(二)、7	1,097,148.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,538,898.66	11,687,536.35
加：营业外收入	五、(二)、8	58,771.09	159,765.04
减：营业外支出	五、(二)、9	214,393.54	187,978.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,383,276.21	11,659,322.59
减：所得税费用	五、(二)、10	-187,529.67	2,107,681.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,570,805.88	9,551,640.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		11,570,805.88	9,551,640.88
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		11,570,805.88	9,551,640.88
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	五、（二）、11	11,570,805.88	9,551,640.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,570,805.88	9,551,640.88
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.22
（二）稀释每股收益		0.12	

法定代表人：叶东明

主管会计工作负责人：朱敏

会计机构负责人：朱敏

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,905,820.70	250,950,049.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,211,292.35	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	23,432,153.48	24,294,199.93
经营活动现金流入小计		192,549,266.53	275,244,249.31
购买商品、接受劳务支付的现金		194,219,122.67	229,648,955.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,597,063.72	7,291,732.58
支付的各项税费		10,778,186.27	18,825,819.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、 2	42,081,233.21	47,582,798.55
经营活动现金流出小计		255,675,605.87	303,349,305.68
经营活动产生的现金流量净额		-63,126,339.34	-28,105,056.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0.00	60.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,960,000.00	
投资活动现金流入小计		20,960,000.00	60.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,776,783.33	2,981,792.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		21,000,000.00	
投资活动现金流出小计		23,776,783.33	2,981,792.01
投资活动产生的现金流量净额		-2,816,783.33	-2,981,731.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,000,000.00	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	86,933,990.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、 3	45,669,358.47	58,870,565.67
筹资活动现金流入小计		119,669,358.47	225,804,556.53
偿还债务支付的现金		50,900,000.00	75,465,758.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,889,963.08	3,770,804.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、 4	27,119,348.00	110,701,289.51
筹资活动现金流出小计		80,909,311.08	189,937,853.03
筹资活动产生的现金流量净额		38,760,047.39	35,866,703.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-27,183,075.28	4,779,915.39
加：期初现金及现金等价物余额		37,795,606.79	33,015,691.40
六、期末现金及现金等价物余额		10,612,531.51	37,795,606.79

法定代表人：叶东明

主管会计工作负责人：朱敏

会计机构负责人：朱敏

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	92,000,000.00				18,000,000.00				874,404.43		7,869,639.91		118,744,044.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	92,000,000.00				18,000,000.00				874,404.43		7,869,639.91		118,744,044.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,500,000.00				34,244,044.34				282,676.16		2,544,085.38		45,570,805.88
（一）综合收益总额											11,570,805.88		11,570,805.88
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00				25,500,000.00								34,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				25,500,000.00								34,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-92,000,000.00				-18,000,000.00				282,676.16	-9,026,720.50		-118,744,044.34
1. 提取盈余公积									1,157,080.59	-1,157,080.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他	-92,000,000.00				-18,000,000.00				-874,404.43	-7,869,639.91		-118,744,044.34
（四）所有者权益内部结转	92,000,000.00				26,744,044.34							118,744,044.34
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）					874,404.43							874,404.43
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	92,000,000				25,869,639.91							117,869,639.91
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,500,000.00				52,244,044.34				1,157,080.59	10,413,725.29		164,314,850.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00										-807,596.54		29,192,403.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00										-807,596.54		29,192,403.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	62,000,000.00				18,000,000.00				874,404.43		8,677,236.45		89,551,640.88
（一）综合收益总额											9,551,640.88		9,551,640.88
（二）所有者投入和减少资本	62,000,000.00				18,000,000.00								80,000,000.00
1. 股东投入的普通股	62,000,000.00				18,000,000.00								80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									874,404.43		-874,404.43		
1. 提取盈余公积									874,404.43		-874,404.43		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	92,000,000.00				18,000,000.00				874,404.43		7,869,639.91	118,744,044.34

法定代表人：叶东明

主管会计工作负责人：朱敏

会计机构负责人：朱敏

和邦盛世家居股份有限公司
财务报表附注
2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

和邦盛世家居股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原佛山市鹏邦木业制造有限公司，系由郭笑朋、叶东明共同出资组建，于 2009 年 3 月 19 日在佛山市南海区工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 9144060568636115X2 的营业执照，注册资本 10,050.00 万元，股份总数 10,050 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 10,050 万股。公司股票已于 2017 年 11 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为加工和销售装饰贴面板、胶合板、木门、衣柜、橱柜、木制品、木地板、木皮。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 16 日一届六次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确

认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，

计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
押金/保证金/备用金/	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以信用风险特征组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	5、10	5.00	19.00、9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子仪器	年限平均法	3	5.00	31.67

（十一）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
牛蛙软件	10
IPAD 智能销售展示系统	10

用友财务软件	10
--------	----

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十六）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售复合地板、实木地板、订制家具、地脚线等产品。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司销售模式分为直销和经销（需

要安装)两种模式。直销和经销业务的收入确认，公司根据销售合同和客户需求发货，并将货物运送到双方约定的交货地点，其中直销模式是经客户验收后，公司根据销售合同、销售出库单、验收单、送货单确认收入；经销模式是客户验收货物，待产品安装完工后验收，公司根据销售合同、销售出库单、验收单、送货单确认收入。

(十七) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠

2017 年 11 月本公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广

东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201644000310，有效期为 3 年，故 2016 年至 2018 年本公司企业所得税减按 15.00%税率计缴。

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	100,758.97	22,340.80
银行存款	10,511,772.54	37,773,265.99
其他货币资金	4,397,386.12	4,889,023.00
合 计	15,009,917.63	42,684,629.79

（2）其他说明

其他货币资金为应付票据和履约保函的保证金，使用受限。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	1,004,994. 27		1,004,994 .27	1,689,02 1.02		1,689,02 1.02
商业承兑 汇票	59,534,836 .24		59,534,83 6.24			
合 计	60,539,830 .51		60,539,83 0.51	1,689,02 1.02		1,689,02 1.02

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票	2,102,827.14	19,469,358.47
小 计	2,102,827.14	19,469,358.47

商业承兑汇票的承兑人是广州恒大材料设备有限公司（恒大地产集团有限公司子公司），由于该企业具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，本公司将未到期已背书的商业承兑汇票予以终止确认；根据谨慎性原则，对未到期已贴现的商业承兑汇票不终止确认并调整至短期借款。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,834,098.52	100.00	5,057,071.25	6.03	78,777,027.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	83,834,098.52	100.00	5,057,071.25	6.03	78,777,027.27

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,260,884.25	100.00	3,243,888.44	5.67	54,016,995.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	57,260,884.25	100.00	3,243,888.44	5.67	54,016,995.81

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,348,754.31	3,767,437.72	5.00
1-2 年	4,074,353.18	407,435.32	10.00
2-3 年	4,410,991.03	882,198.21	20.00
小 计	83,834,098.52	5,057,071.25	6.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,813,182.81 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	20,739,531.21	24.74	1,036,976.56
广州普聚商贸有限公司	8,489,240.00	10.13	424,462.00
广州融方置业有限公司	5,364,139.80	6.40	268,206.99

广州方圆辉晟房地产发展有限公司	2,725,871.02	3.25	136,293.55
成都市宏誉房地产开发有限公司	2,626,754.64	3.13	131,337.73
小 计	39,945,536.67	47.65	1,997,276.83

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年 以 内	10,908,023.15	91.86		10,908,023.15	5,124,126.77	82.05		5,124,126.77
1-2 年	966,196.75	8.14		966,196.75	1,120,769.20	17.95		1,120,769.20
合 计	11,874,219.90	100.00		11,874,219.90	6,244,895.97	100.00		6,244,895.97

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
广西柏尔雅木业有限公司	453,984.58	企业未要求发货
廊坊玉顺木业有限公司	384,210.17	企业未要求发货
四会市伟邦化工有限公司	85,020.00	企业未要求发货
东莞市高埗荣达粘合制品厂	27,382.00	企业未要求发货
湖州海隆木业有限公司	15,600.00	企业未要求发货
小 计	966,196.75	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
佛山市唐韵木业有限公司	4,597,110.94	38.72
湖北百诺木业有限公司	1,412,167.03	11.89
北京仁正国爱商贸有限公司	1,175,006.70	9.90
惠州市盛邦环保科技有限公司	855,000.00	7.20
东莞市鸿晟木业有限公司	537,751.43	4.53
小 计	8,577,036.10	72.24

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,555,197.12	100.00	7,000.00	0.45	1,548,197.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,555,197.12	100.00	7,000.00	0.45	1,548,197.12

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,429,156.16	100.00	49,852.86	2.05	2,379,303.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,429,156.16	100.00	49,852.86	2.05	2,379,303.30

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,000.00	7,000.00	5.00
小 计	140,000.00	7,000.00	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金/保证金/备用金	1,415,197.12		
小 计	1,415,197.12		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-42,852.86 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金/保证金	1,165,300.00	1,150,050.00
备用金	249,897.12	281,385.69
借款	140,000.00	
费用款		685,824.47

房屋抵押		311,896.00
合 计	1,555,197.12	2,429,156.16

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
深圳市绿景企业管理集团有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	16.08		否
深圳市融乐通投资担保有限公司	保证金	160,000.00	1-2 年	10.29		否
灵山县桂源木业有限公司	借款	140,000.00	1 年以内	9.00	7,000.00	否
北京鸿坤伟业房地产开发有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	6.43		否
正荣地产控股股份有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	6.43		否
小 计		750,000.00		48.23	7,000.00	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材	7,005,906.81		7,005,906.81	29,154,919.23		29,154,919.23
在 产	67,006,563.30		67,006,563.30	48,570,378.50		48,570,378.50
库 存	6,660,720.51		6,660,720.51	17,129,733.55		17,129,733.55
发 出	11,286,397.74		11,286,397.74	12,844,842.96		12,844,842.96
合 计	91,959,588.36		91,959,588.36	107,699,874.24		107,699,874.24

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	7,379,860.40	13,582,114.89
预缴企业所得税	37,687.64	
合 计	7,417,548.04	13,582,114.89

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	办公设备	运输工具	电子仪器	合 计
-----	--------	------	------	------	------	-----

账面原值						
期初数	630,000.00	15,239,961.74	7,553.00	2,186,878.91	373,869.87	18,438,263.52
本期增加金额		51,241.03		513,606.84	12,689.15	577,537.02
1) 购置		51,241.03		513,606.84	12,689.15	577,537.02
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	630,000.00	15,291,202.77	7,553.00	2,700,485.75	386,559.02	19,015,800.54
累计折旧						
期初数	211,968.75	3,651,774.94	5,979.50	1,800,412.33	214,415.61	5,884,551.13
本期增加金额	29,925.00	1,452,460.85	1,435.07	178,704.38	78,144.47	1,740,669.77
1) 计提	29,925.00	1,452,460.85	1,435.07	178,704.38	78,144.47	1,740,669.77
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	241,893.75	5,104,235.79	7,414.57	1,979,116.71	292,560.08	7,625,220.90
账面价值						
期末账面价值	388,106.25	10,186,966.98	138.43	721,369.04	93,998.94	11,390,579.64
期初账面价值	418,031.25	11,588,186.80	1,573.50	386,466.58	159,454.26	12,553,712.39

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	630,000.00	集体土地无法办理房产证
小 计	630,000.00	

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展览厅	244,056.49		244,056.49			
合 计	244,056.49		244,056.49			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
展览厅	350,000.00		244,056.49			244,056.49

小 计	350,00 0.00		244,056.49			244,05 6.49
-----	----------------	--	------------	--	--	----------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
展览厅	69.73	69.73				投资资金
小 计	69.73	69.73				

10. 无形资产

项 目	牛蛙软件	IPAD 智能销 售展示系统	用友财务软件	合 计
账面原值				
期初数	198,000.00	66,037.74	62,750.00	326,787.74
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	198,000.00	66,037.74	62,750.00	326,787.74
累计摊销				
期初数	85,800.00	20,361.83	1,668.32	107,830.15
本期增加金额	19,800.00	6,603.84	6,274.92	32,678.76
1) 计提	19,800.00	6,603.84	6,274.92	32,678.76
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	105,600.00	26,965.67	7,943.24	140,508.91
账面价值				
期末账面价值	92,400.00	39,072.07	54,806.76	186,278.83
期初账面价值	112,200.00	45,675.91	61,081.68	218,957.59

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
应收账款坏账准备	5,057,071.25	758,560.69	3,243,888.44	486,583.27

合 计	5,057,071.25	758,560.69	3,243,888.44	486,583.27
-----	--------------	------------	--------------	------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,000.00	49,852.86
小 计	7,000.00	49,852.86

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	8,500,000.00	31,500,000.00
抵押借款	30,000,000.00	17,900,000.00
票据贴现	19,469,358.47	
合 计	57,969,358.47	49,400,000.00

13. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,138,930.91	11,330,000.00
合 计	3,138,930.91	11,330,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	44,986,947.20	50,593,352.13
合 计	44,986,947.20	50,593,352.13

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
货款	1,977,334.34	未到结转支付时点
小 计	1,977,334.34	

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,757,882.82	5,931,455.49
合 计	5,757,882.82	5,931,455.49

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
预收货款	2,264,406.95	客户未要求发货
小 计	2,264,406.95	

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	270,871.02	8,423,093.28	8,094,179.10	599,785.20
离职后福利—设定提存计划		509,959.48	509,959.48	
合 计	270,871.02	8,933,052.76	8,604,138.58	599,785.20

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	270,871.02	7,208,914.95	6,884,647.67	595,138.30
职工福利费		893,485.63	893,485.63	
社会保险费		257,374.09	257,374.09	
其中：医疗保险费		229,197.79	229,197.79	
工伤保险费		11,884.98	11,884.98	
生育保险费		16,291.32	16,291.32	
住房公积金		12,600.00	12,600.00	
工会经费和职工教育经费		50,718.61	46,071.71	4,646.90
小 计	270,871.02	8,423,093.28	8,094,179.10	599,785.20

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		497,776.44	497,776.44	
失业保险费		12,183.04	12,183.04	
小 计		509,959.48	509,959.48	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
消费税	53,146.04	8,786.36
企业所得税		24,856.87
代扣代缴个人所得税	12,967.10	5,892.24

城市维护建设税	135,659.83	45,407.38
房产税	5,040.00	2,520.00
教育费附加	58,139.93	19,460.31
地方教育附加	38,759.95	12,973.53
印花税	9,864.00	4,776.51
合 计	313,576.85	124,673.20

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	410,000.00	110,000.00
拆借款	271,913.21	1,051,261.21
机器款		1,945,000.00
运输费	787,954.58	1,590,140.88
其他	553,583.02	2,450.00
合 计	2,023,450.81	4,698,852.09

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
拆借款	131,913.21	待企业资金盈余时归还
押金保证金	410,000.00	未到保证金退回时点
小 计	541,913.21	

19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提地租	601,022.00	462,840.00
合 计	601,022.00	462,840.00

20. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	92,000,000				8,500,000	8,500,000	100,500,000

(2) 其他说明

1) 根据公司 2017 年 6 月 1 日召开的股东大会，发起人以其拥有的截至 2016 年 12 月 31 日止公司经审计的净资产 118,744,044.34 元，按 100:77 的比例折股整体变更为股份公司，变更后总股本为 9,200 万元，溢价 26,744,044.34 元计入股份公司资本公积。上述净资产折股事项业经广东天健会计师事务所有限公司所审验，并由其出具《验资报告》（天健莞验字(2017)0038 号）。

2) 根据公司 2017 年 7 月 7 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司拟增加注册资本 8,500,000.00 元，新增注册资本由佛山市鹏泰商务信息查询合伙企业(有限合伙)以货币资金缴纳。截至 2017 年 7 月 11 日，佛山市鹏泰商务信息查询合伙企业(有限合伙)已缴纳 34,000,000.00 元，其中计入股本 8,500,000.00 元，计入资本公积 25,500,000.00 元。上述增资业务经广东天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具了《验资报告》（天健莞验字（2017）0039 号）。

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	18,000,000.00	52,244,044.34	18,000,000.00	52,244,044.34
合 计	18,000,000.00	52,244,044.34	18,000,000.00	52,244,044.34

(2) 其他说明

- 1) 本期增加详见本财务报表附注股本之说明。
- 2) 本期减少系净资产折股所致。

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	874,404.43	1,157,080.59	874,404.43	1,157,080.59
合 计	874,404.43	1,157,080.59	874,404.43	1,157,080.59

(2) 其他说明

本期增加系按本期净利润 10%计提法定盈余公积；本期减少系盈余公积折股所致。

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	7,869,639.91	-807,596.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	7,869,639.91	-807,596.54
加：本期净利润	11,570,805.88	9,551,640.88
减：提取法定盈余公积	1,157,080.59	874,404.43
净资产折股	7,869,639.91	
期末未分配利润	10,413,725.29	7,869,639.91

（二）利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	225,274,434.83	173,458,743.07	231,064,121.65	186,856,332.43
其他业务收入	2,250.00		29,085.47	
合 计	225,276,684.83	173,458,743.07	231,093,207.12	186,856,332.43

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	125,364.44	48,853.61
城市维护建设税	534,400.63	492,786.64
教育费附加	228,966.60	211,194.28
地方教育附加	152,644.39	140,796.18
印花税[注]	60,393.99	48,200.77
房产税[注]	5,220.00	4,080.00
合 计	1,106,990.05	945,911.48

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	713,582.43	82,125.00
广告费	101,863.88	120,299.80
工资薪酬	1,002,992.93	772,474.25
差旅费	3,204,862.23	808,382.84

折旧摊销	929,092.17	1,119,010.21
业务招待费	1,773,684.96	296,406.43
服务咨询费	14,850.00	397,265.50
运输费	4,665,667.17	4,381,104.86
其他费用	669,725.91	3,923.84
合 计	13,076,321.68	7,980,992.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,580,653.34	1,552,810.66
折旧摊销费	218,413.96	229,912.54
办公费	1,079,927.59	321,913.61
差旅费	718,369.02	339,293.27
业务招待费	1,469,922.73	661,038.65
税金[注]		43,614.48
研发费用	12,500,777.09	12,948,199.49
中介机构服务费	3,114,872.30	1,308,735.40
其他费用	780,079.47	462,437.84
合 计	22,463,015.50	17,867,955.94

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,964,403.61	6,383,203.09
利息收入	-53,775.24	-181,685.90
手续费	48,700.64	45,642.72
其他	205.56	214.08
合 计	2,959,534.57	6,247,373.99

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,770,329.95	-492,835.53
合 计	1,770,329.95	-492,835.53

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,097,148.65		1,097,148.65
合 计	1,097,148.65		1,097,148.65

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		148,649.00	
其他	58,771.09	11,116.04	58,771.09
合 计	58,771.09	159,765.04	58,771.09

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
政府贷款利息补贴		78,649.00	与收益相关
佛山市南海区里水镇国库支付中心扶持奖励		70,000.00	与收益相关
小 计		148,649.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		40,000.00	
非常损失		30,000.00	
商业违约金	165,642.25	117,844.88	165,642.25
其他滞纳金	48,751.29	133.92	48,751.29
合 计	214,393.54	187,978.80	214,393.54

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	84,447.75	1,892,290.37

递延所得税费用	-271,977.42	215,391.34
合 计	-187,529.67	2,107,681.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	11,383,276.21	11,659,322.59
按公司适用税率计算的所得税费用	1,707,491.43	1,748,898.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,699.18	351,305.39
以前期间所得税的影响	-2,211,292.35	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,477.93	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,050.00	7,477.93
所得税费用	-187,529.67	2,107,681.71

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,097,148.65	148,649.00
收回银行保证金	22,222,458.50	23,952,748.99
利息收入	53,775.24	181,685.90
保险赔款		11,116.04
其他	58,771.09	
合 计	23,432,153.48	24,294,199.93

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项费用	19,425,539.85	26,832,318.48
预付费用的款	80,000.00	143,781.47
存银行保证金	21,830,821.62	20,318,863.00
商业违约金	165,642.25	117,844.88
其他滞纳金	48,956.85	40,133.92
手续费	48,700.64	45,856.80
支付租金	481,572.00	84,000.00
合 计	42,081,233.21	47,582,798.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回借款	20,860,000.00	
赎回理财产品	100,000.00	
合 计	20,960,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借款	21,000,000.00	
合 计	21,000,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到股东拆借款	26,200,000.00	53,193,000.00
收到商票贴现款	19,469,358.47	5,677,565.67
合 计	45,669,358.47	58,870,565.67

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还股东拆借款	27,119,348.00	110,701,289.51
合 计	27,119,348.00	110,701,289.51

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,570,805.88	9,551,640.88
加：资产减值准备	1,770,329.95	-492,835.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,740,669.77	1,558,413.05
无形资产摊销	32,678.76	28,072.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,889,963.08	3,770,804.83
投资损失(收益以“－”号填列)		-60.27
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-271,977.42	215,391.34
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	15,740,285.88	-35,958,863.92
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-83,383,184.92	5,016,021.57
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-13,215,910.32	-11,823,640.48
其他		30,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-63,126,339.34	-28,105,056.37
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,612,531.51	37,795,606.79
减: 现金的期初余额	37,795,606.79	33,015,691.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,183,075.28	4,779,915.39
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,612,531.51	37,795,606.79
其中: 库存现金	100,758.97	22,340.80
可随时用于支付的银行存款	10,511,772.54	37,773,265.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	10,612,531.51	37,795,606.79
其中：使用受限制的现金及现金等价物		
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	6,102,827.14	14,985,119.16
其中：支付货款	6,102,827.14	13,985,119.16

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,397,386.12	履约保函和票据保证金
合 计	4,397,386.12	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
里水经促局支付扶持奖励金	50,000.00	其他收益	《关于印发佛山市南海区里水镇推动企业提质增效扶持奖励办法的通知》(里府〔2016〕20号)
经济和科技促进局专项资金第一批	11,060.00	其他收益	佛山市南海区经济和技术促进局(科技)关于印发《2017 年度佛山市南海区推进发明专利工作扶持办法申报指南(修订)》的通知(南科〔2017〕124号)
经济和科技促进局专项资金第二批	91,485.00	其他收益	《佛山市南海区人民政府关于安排 2017 年度企业知识产权质押融资扶持专项资金(金科产)的批复》(南府〔2014〕124号)
品牌战略与自主创新扶持奖励	100,000.00	其他收益	《佛山市南海区人民政府关于对 2016 年第三批推进品牌战略与自主创新项目实施扶持奖励的批复》(南府复〔2016〕1012号)
高新技术奖励和扶持第一批奖励	305,000.00	其他收益	《佛山市南海区人民政府关于对 2016 年第一批南海区推进高新技术企业发展专项项目实施扶持奖励的批复》(南府复〔2017〕584号)
高新技术奖励和扶持第二批奖励	425,200.00	其他收益	《佛山市科学技术局/佛山市财政局关于下达 2016 年广东省高新技术企业培育入库企业(第二批)及奖补项目计划的通知》(佛科〔2017〕162号)
高新技术企业补助资金	105,000.00	其他收益	《关于印发佛山市南海区里水镇推动高新技术企业发展扶持奖励办法的通知》(里府〔2016〕63号)
残疾人补贴	9,403.65	其他收益	安置残疾人单位补贴项目核定书((2017)南残就审字第 DWBT20170904117 号)
小 计	1,097,148.65		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,097,148.65 元。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 47.65%(2016 年 12 月 31 日：64.17%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	41,070,472.04				41,070,472.04
其他应收款	1,415,197.12				1,415,197.12
小 计	42,485,669.16				42,485,669.16
(续上表)					
项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,689,021.02				1,689,021.02
其他应收款	1,432,098.96				1,432,098.96

小 计	3,121,119.98				3,121,119.98
-----	--------------	--	--	--	--------------

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	57,969,358.47	59,025,762.12	59,025,762.12		
应付票据	3,138,930.91	3,138,930.91	3,138,930.91		
应付账款	44,986,947.20	44,986,947.20	44,986,947.20		
其他应付款	2,023,450.81	2,023,450.81	2,023,450.81		
小 计	108,118,687.39	109,175,091.04	109,175,091.04		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	49,400,000.00	50,456,403.65	50,456,403.65		
应付票据	11,330,000.00	11,330,000.00	11,330,000.00		
应付账款	50,593,352.13	50,593,352.13	50,593,352.13		
其他应付款	4,698,852.09	4,698,852.09	4,698,852.09		
小 计	116,022,204.22	117,078,607.87	117,078,607.87		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 38,500,000.00 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 49,400,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 郭笑朋先生和叶东明先生为本公司的一致行动人，共同控制本公司，其中郭笑朋先生直接持有本公司 39.80%的股权，叶东明先生直接持有本公司 31.84%的股权。

2. 本公司的其他关联方情况

自然人姓名	其他关联方与本公司关系
冯燕华	参股股东
佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业	参股股东
佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	参股股东
佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
广东鹏邦投资管理有限公司	股东投资企业
肖庆霞	叶东明配偶
叶天仕	叶东明父亲
郭玉婵	郭笑朋妹妹

（二）关联交易情况

1. 接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东鹏邦投资管理有限公司	咨询服务费	77,800.00	
佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	咨询服务费	101,000.00	
佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	咨询服务费	43,000.00	
佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业	咨询服务费	18,000.00	

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	15,000,000.00	2017-6-23	2018-6-22	否
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	8,500,000.00	2017-5-22	2018-5-21	否
叶天仕、叶东明	8,000,000.00	2017-6-29	2018-6-28	否

冯燕华、叶东明	7,000,000.00	2017-7-6	2018-7-5	否
---------	--------------	----------	----------	---

2. 关联方资金拆借

关 联 方	期初余额	拆借金额	偿还金额	期末余额	说明
拆入					
叶东明	123,993.49		100,000.00	23,993.49	无息借款
郭笑朋	927,267.72		819,348.00	107,919.72	无息借款
郭玉婵		26,200,000.00	26,200,000.00		无息借款

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	955,938.64	653,252.92

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	1,400.00	
	广东鹏邦投资管理有限公司	12,000.00	
	叶东明	23,993.49	123,993.49
	郭笑朋	107,919.72	927,267.72
小 计		145,313.21	1,051,261.21

八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
-----	--------	--------

木皮	436,520.61	401,681.66
复合地板	177,422,264.29	135,815,613.34
板材	6,900,044.25	5,743,878.08
饰面板	378,127.62	333,948.49
地脚线	24,625,936.55	18,718,043.22
实木地板	2,507,276.38	2,077,959.76
其他订制	13,004,265.13	10,367,618.52
小 计	225,274,434.83	173,458,743.07

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,097,148.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,622.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	941,526.20	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	141,228.93	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于所有者的非经常性损益净额	800,297.27	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.34	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,570,805.88
非经常性损益	B	800,297.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,770,508.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	118,744,044.34
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	34,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	138,696,113.95

加权平均净资产收益率	$M=A/L$	8.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.77%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,570,805.88
非经常性损益	B	800,297.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	10,770,508.61
期初股份总数	D	92,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	8,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	95,541,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

和邦盛世家居股份有限公司

二〇一八年四月十六日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室