



和邦盛世

NEEQ : 872302

和邦盛世家居股份有限公司

Homonisia Home Furnishing Co., Ltd.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

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
报告期	指	2018 年 1 月至 6 月

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）朱敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、和邦盛世家居股份有限公司第一届董事会第八次会议决议。 3、和邦盛世家居股份有限公司第一届监事会第三次会议决议。

第一节 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负责人	郭崇熙
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	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
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	郭笑朋、叶东明、郭崇熙、冯燕华、佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）

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
金融许可证机构编码	无	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（元）	100, 500, 000	否

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	77,442,033.19	91,736,577.98	-15.58%
毛利率	24.22%	23.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,450,793.54	4,416,293.96	-44.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,122,455.26	4,240,351.79	-49.95%
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）	1.48%	3.65%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	1.28%	3.51%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	257,067,369.39	279,705,804.48	-8.09%
负债总计	90,301,725.63	115,390,954.26	-21.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,765,643.76	164,314,850.22	1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.63	1.84%
资产负债率（母公司）	35.13%	41.25%	-
资产负债率（合并）	35.13%	41.25%	-
流动比率	2.71	2.31	-
利息保障倍数	3.80	4.84	-

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	25,602,457.27	8,849,910.81	189.30%
应收账款周转率	1.11	1.97	-
存货周转率	0.64	0.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.09%	-25.53%	-

营业收入增长率	-15.58%	-10.30%	-
净利润增长率	-44.51%	-6.8%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,500,000	100,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 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为产品性能进行检测，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。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

（一）财务状况分析

报告期，公司资产总额 257,067,369.39 元，比上年末下降 8.09%，主要原因是公司营业收入下滑，同时加强了应收款项的回收，导致报告期末的应收票据及应收账款金额较去年年末下降较大，应收票据及应收账款合计 81,282,313.10 元，比期初大幅减少了 58,034,544.68 元。负债总额为 90,301,725.63，比上年末下降 21.74%，主要原因是报告期末公司的短期借款余额较去年年末减少 20,069,358.47 元，下降幅度较大。

（二）经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 77,442,033.19 元，比上年同期下降 15.58%，主要原因是受与恒大材料等重大客户签订销售合同时间的影响，导致报告期内营业收入下降。报告期内，公司的净利润为 2,450,793.54 元，比上年同期下降 44.51%，主要原因是公司的营业收入下降较多，且期间费用下滑的幅度低于营业收入下降的幅度，导致净利润出现了大幅下降。

（三）现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 25,602,457.27 元，比上年同期增长 189.30%，主要得益于公司去年营业收入的平稳发展，同时本期加大了对应收账款的催收管理，使得销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加了 33,439,507.97 元。

报告期内，公司进一步加强成本控制和内部控制，同时积极找寻合作伙伴，成立了三家控股子公司沈阳和邦盛世汇铭木业有限公司、湖北和邦盛世百诺木业有限责任公司、江苏和邦盛世双奇木业有限责任公司，积极开拓新市场，报告期内三家控股子公司未发生实际经营。公司将进一步加大对市场营销队伍和售后队伍的建设，通过优质的产品、高效的服务，提升客户的忠诚度，不断开拓市场，提升企业市场竞争力。

公司积极开拓新的地产公司百强客户，正在与万科地产、碧桂园、新世界地产、时代地产、阳光 100 地产、阳光城地产、正荣地产、海伦堡地产、佳兆业地产、越秀地产、敏捷集团地产等公司洽谈合作，减少对单一客户的依赖，不断拓展公司客户群体，目前已中标万科地产、碧桂园、新世界地产等公司的地板项目并签署战略合作协议

三、 风险与价值

持续的新一轮的地板行业政策调控，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。

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地产公司百强客户，正在与万科地产、碧桂园、新世界地产、时代地产、阳光100地产、阳光城地产、正荣地产、海伦堡地产、佳兆业地产、越秀地产、敏捷集团地产等公司洽谈合作，减少对单一客户的依赖，不断拓展公司客户群体，目前已中标万科地产、碧桂园、新世界地产等公司的地板项目并签署战略合作协议；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. 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。

9. 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。

四、 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	150,000,000	30,900,000
6. 其他	-	-

公司于2018年1月31日召开的2018年第一次临时股东大会中审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》其中实际发生情况及预计情况如下：

关联方郭笑朋、叶东明、冯燕华、刘争光、郭崇熙、叶天仕、肖庆霞、佛山市明泰商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、佛山市鹏盛商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、佛山市聚朋商务信息咨询合伙企业（有限合伙）为公司贷款无偿提供担保预计金额为不超过150,000,000.00元。报告期内关联方郭笑

朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞向公司提供保证担保发生额 3090 万元。

（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	临时公告披露时间	临时公告编号
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	关联担保	7,000,000.00	是	-	-
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	-	-
叶东明	资金拆入	1,223,993.49	是	2018 年 8 月 28 日	2018-027
郭笑朋	资金拆入	107,919.72	是	-	-

上述 4 笔关联担保，及郭笑朋的资金拆入已在和邦盛世家居股份有限公司公开转让说明书中披露。

报告期向叶东明的资金拆入期初金额为 23,993.49 元，报告期内新增资金拆入 1,200,000 元，偿还 1,220,000 元，期末余额为 3,993.49 元；向郭笑朋的资金拆入期初金额为 107,919.72 元，本期偿还 30,000 元，期末余额为 77,919.72 元。

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：

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） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司在 2018 年 4 月 18 日，召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议《公司关于购买理财产品的议案》。公司根据资金使用情况，在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，拟使用自有闲置资金购买低风险、短期（不超过一年）的金融机构理财产品。投资金额：不超过 2000 万元（含 2000 万元）。

详见公司 2018 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《和邦盛世家居股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：

2018-021)。

(四) 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，不损害股份公司及股份公司其他股东的利益；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及股份公司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。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	8.46%	-	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	91.54%	-	92,000,000	91.54%
	其中：控股股东、实际控制人	72,000,000	71.64%	-	72,000,000	71.64%
	董事、监事、高管	80,650,000	80.25%	-	80,650,000	80.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,500,000	-	0	100,500,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末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(有限合伙)	4,000,000	-	4,000,000	3.98%	4,000,000	-

伙)						
合计	100,500,000	0	100,500,000	100%	92,000,000	8,500,000

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭笑朋	董事长	男	1962年5月26日	高中	2017年6月1日至2020年5月31日	是
刘争光	副董事长	男	1974年12月15日	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	1961年1月26日	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	1992年2月23日	本科	2017年6月1日至2020年5月31日	是
陈尚坤	董事	男	1972年10月24日	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	1966年3月23日	初中	2017年6月1日至2020年5月31日	是
李艳萍	监事	女	1976年12月1日	中专	2017年6月1日至2020年5月31日	是
梁灯兵	职工监事	男	1968年1月27日	中专	2017年6月1日至2020年5月31日	是
朱敏	财务总监	女	1974年11月19日	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	66	58
销售人员	28	28
财务人员	9	9
员工总计	123	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-

本科	8	9
专科	27	26
专科以下	88	80
员工总计	123	115

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、截至报告期末，员工人数共 115 人，基本持平。

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

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	20,475,384.23	15,009,917.63
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		0	0
应收票据及应收账款	五、（一）、2	81,282,313.10	139,316,857.78
预付款项	五、（一）、3	38,856,822.51	11,874,219.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	3,816,734.31	1,548,197.12
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	91,192,475.62	91,959,588.36
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、（一）、6	9,058,965.49	7,417,548.04
流动资产合计		244,682,695.26	267,126,328.83
非流动资产：			
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（一）、7	11,253,632.66	11,390,579.64
在建工程	五、（一）、8	244,056.49	244,056.49
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（一）、9	169,939.45	186,278.83
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、（一）、10	717,045.53	758,560.69
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		12,384,674.13	12,579,475.65
资产总计		257,067,369.39	279,705,804.48
流动负债：			
短期借款	五、（一）、11	37,900,000.00	57,969,358.47
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		0	0
应付票据及应付账款	五、（一）、12	40,213,422.81	48,125,878.11
预收款项	五、（一）、13	8,722,697.19	5,757,882.82
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）、14	617,831.40	599,785.20
应交税费	五、（一）、15	154,142.09	313,576.85
其他应付款	五、（一）、16	2,024,610.14	2,023,450.81
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	五、（一）、17	669,022.00	601,022.00
流动负债合计		90,301,725.63	115,390,954.26
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		90,301,725.63	115,390,954.26
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(一)、18	100,500,000	100,500,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(一)、19	52,244,044.34	52,244,044.34
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(一)、20	1,402,159.94	1,157,080.59
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(一)、21	12,619,439.48	10,413,725.29
归属于母公司所有者权益合计		166,765,643.76	164,314,850.22
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		166,765,643.76	164,314,850.22
负债和所有者权益总计		257,067,369.39	279,705,804.48

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)、1	20,475,384.23	15,009,917.63
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		0	0
应收票据及应收账款	五、(一)、2	81,282,313.10	139,316,857.78
预付款项	五、(一)、3	38,856,822.51	11,874,219.90
其他应收款	五、(一)、4	3,816,734.31	1,548,197.12
存货	五、(一)、5	91,192,475.62	91,959,588.36
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、(一)、6	9,058,965.49	7,417,548.04
流动资产合计		244,682,695.26	267,126,328.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(一)、7	11,253,632.66	11,390,579.64

在建工程	五、（一）、8	244,056.49	244,056.49
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（一）、9	169,939.45	186,278.83
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、（一）、10	717,045.53	758,560.69
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		12,384,674.13	12,579,475.65
资产总计		257,067,369.39	279,705,804.48
流动负债：			
短期借款	五、（一）、11	37,900,000.00	57,969,358.47
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		0	0
应付票据及应付账款	五、（一）、12	40,213,422.81	48,125,878.11
预收款项	五、（一）、13	8,722,697.19	5,757,882.82
应付职工薪酬	五、（一）、14	617,831.40	599,785.20
应交税费	五、（一）、15	154,142.09	313,576.85
其他应付款	五、（一）、16	2,024,610.14	2,023,450.81
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	五、（一）、17	669,022.00	601,022.00
流动负债合计		90,301,725.63	115,390,954.26
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		90,301,725.63	115,390,954.26
所有者权益：			
股本	五、（一）、18	100,500,000	100,500,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积	五、（一）、19	52,244,044.34	52,244,044.34
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、（一）、20	1,402,159.94	1,157,080.59
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、（一）、21	12,619,439.48	10,413,725.29
所有者权益合计		166,765,643.76	164,314,850.22
负债和所有者权益合计		257,067,369.39	279,705,804.48

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) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		77,442,033.19	91,736,577.98
其中：营业收入	五、（二）、1	77,442,033.19	91,736,577.98
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,648,647.25	86,554,117.00
其中：营业成本	五、（二）、1	58,678,311.20	70,149,359.81
利息支出		0	0
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）、2	673,312.57	388,076.32
销售费用	五、（二）、3	6,253,472.33	6,184,369.74
管理费用	五、（二）、4	3,645,522.05	3,875,943.29
研发费用	五、（二）、5	2,903,172.46	4,894,668.06
财务费用	五、（二）、	2,764,624.37	2,296,799.75

	6		
资产减值损失	五、(二)、7	-269,767.73	-1,235,099.97
加：其他收益	五、(二)、8	308,850.00	161,060.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	83,287.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,185,523.61	5,343,520.98
加：营业外收入	五、(二)、10	149,745.37	58,733.34
减：营业外支出	五、(二)、11	72,315.04	12,802.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,262,953.94	5,389,451.77
减：所得税费用	五、(二)、12	812,160.40	973,157.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,450,793.54	4,416,293.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		2,450,793.54	4,416,293.96
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		2,450,793.54	4,416,293.96
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0

6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		2,450,793.54	4,416,293.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,450,793.54	4,416,293.96
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.05
（二）稀释每股收益		0.02	-

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） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（二）、1	77,442,033.19	91,736,577.98
减：营业成本	五、（二）、1	58,678,311.20	70,149,359.81
税金及附加	五、（二）、2	673,312.57	388,076.32
销售费用	五、（二）、3	6,253,472.33	6,184,369.74
管理费用	五、（二）、4	3,645,522.05	3,875,943.29
研发费用	五、（二）、5	2,903,172.46	4,894,668.06
财务费用	五、（二）、6	2,764,624.37	2,296,799.75
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失	五、（二）、7	-269,767.73	-1,235,099.97
加：其他收益	五、（二）、8	308,850.00	161,060.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、9	83,287.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,185,523.61	5,343,520.98

加：营业外收入	五、（二）、10	149,745.37	58,733.34
减：营业外支出	五、（二）、11	72,315.04	12,802.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,262,953.94	5,389,451.77
减：所得税费用	五、（二）、12	812,160.40	973,157.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,450,793.54	4,416,293.96
（一）持续经营净利润		2,450,793.54	4,416,293.96
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		2,450,793.54	4,416,293.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-
（二）稀释每股收益		0.02	-

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

（五）合并现金流量表

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		151,687,700.86	118,248,192.89
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0

收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		409,266.86	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	2,790,776.48	4,872,678.76
经营活动现金流入小计		154,887,744.20	123,120,871.65
购买商品、接受劳务支付的现金		99,747,363.06	85,560,390.53
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,639,688.87	3,927,465.23
支付的各项税费		7,108,723.88	3,906,288.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	18,789,511.12	20,876,816.63
经营活动现金流出小计		129,285,286.93	114,270,960.84
经营活动产生的现金流量净额		25,602,457.27	8,849,910.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		83,287.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、3	20,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,083,287.67	6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,345.74	583,768.20
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	20,000,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,941,345.74	7,583,768.20
投资活动产生的现金流量净额		-858,058.07	-1,583,768.20
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		30,950,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5	1,200,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		32,150,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,019,358.47	25,917,428.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,155,816.14	1,652,977.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、6	1,250,000.00	17,451,201.67
筹资活动现金流出小计		53,425,174.61	45,021,608.31
筹资活动产生的现金流量净额		-21,275,174.61	-35,021,608.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		3,469,224.59	-27,755,465.70
加：期初现金及现金等价物余额		10,612,531.51	36,595,606.79
六、期末现金及现金等价物余额		14,081,756.10	8,840,141.09

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

(六) 母公司现金流量表

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		151,687,700.86	118,248,192.89
收到的税费返还		409,266.86	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	2,790,776.48	4,872,678.76
经营活动现金流入小计		154,887,744.20	123,120,871.65
购买商品、接受劳务支付的现金		99,747,363.06	85,560,390.53
支付给职工以及为职工支付的现金		3,639,688.87	3,927,465.23
支付的各项税费		7,108,723.88	3,906,288.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	18,789,511.12	20,876,816.63
经营活动现金流出小计		129,285,286.93	114,270,960.84
经营活动产生的现金流量净额		25,602,457.27	8,849,910.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		83,287.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		0	0

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		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、 3	20,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,083,287.67	6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,345.74	583,768.20
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、 4	20,000,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,941,345.74	7,583,768.20
投资活动产生的现金流量净额		-858,058.07	-1,583,768.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		30,950,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、 5	1,200,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		32,150,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,019,358.47	25,917,428.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,155,816.14	1,652,977.70
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、 6	1,250,000.00	17,451,201.67
筹资活动现金流出小计		53,425,174.61	45,021,608.31
筹资活动产生的现金流量净额		-21,275,174.61	-35,021,608.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		3,469,224.59	-27,755,465.70
加：期初现金及现金等价物余额		10,612,531.51	36,595,606.79
六、期末现金及现金等价物余额		14,081,756.10	8,840,141.09

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2018年1月16日经公司第一届董事第三次会审议通过成立的三家控股子公司沈阳和邦盛世汇铭木业有限公司、湖北和邦盛世百诺木业有限责任公司、江苏和邦盛世双奇木业有限责任公司。
 沈阳和邦盛世汇铭木业有限公司于2018年3月21日成立。
 湖北和邦盛世百诺木业有限责任公司于2018年4月8日成立。
 江苏和邦盛世双奇木业有限责任公司于2018年4月19日成立。

二、 报表项目注释

和邦盛世家居股份有限公司 财务报表附注

2018年1—6月

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。

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）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币报表折算

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。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十一）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

（十二）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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-×月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	60,539,830.51	应收票据及应收账款	139,316,857.78
应收账款	78,777,027.27		
应收利息		其他应收款	1,548,197.12
应收股利			
其他应收款	1,548,197.12		
固定资产	11,390,579.64	固定资产	11,390,579.64
固定资产清理			
在建工程	244,056.49	在建工程	244,056.49
工程物资			
应付票据	3,138,930.91	应付票据及应付账款	48,125,878.11
应付账款	44,986,947.20		
应付利息		其他应付款	2,023,450.81
应付股利			
其他应付款	2,023,450.81		
管理费用	22,463,015.50	管理费用	9,962,238.41
		研发费用	12,500,777.09

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	16%、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

2016 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

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。

（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	8,109.42	100,758.97
银行存款	14,073,646.68	10,511,772.54
其他货币资金	6,393,628.13	4,397,386.12
合 计	20,475,384.23	15,009,917.63

（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. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	29,810,844.47	60,539,830.51
应收账款	51,471,468.63	78,777,027.27

合 计	81,282,313.10	139,316,857.78
-----	---------------	----------------

(2) 应收票据

明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,209,421.70		1,209,421.70	1,004,994.27		1,004,994.27
商业承兑汇票	28,601,422.77		28,601,422.77	59,534,836.24		59,534,836.24
合 计	29,810,844.47		29,810,844.47	60,539,830.51		60,539,830.51

(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	56,251,772.15	100.00	4,780,303.52	8.50	51,471,468.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	56,251,772.15	100.00	4,780,303.52	8.50	51,471,468.63

(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	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

③ 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	49,457,930.81	2,472,896.54	5.00
1-2 年	487,817.72	48,781.77	10.00

2-3 年	2,981,288.68	596,257.74	20.00
3-4 年	3,324,734.94	1,662,367.47	50.00
小 计	56,251,772.15	4,780,303.52	8.50

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期转回坏账准备 276,767.73 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	3,619,246.33	6.43	180,962.32
佛山市新升房地产开发有限公司	3,200,637.27	5.69	160,031.86
广州融方置业有限公司	2,786,618.37	4.95	139,330.92
万瑞昌房地产开发（绥中）有限公司	2,445,484.39	4.35	122,274.22
广州市君晟建材有限公司	2,336,877.17	4.15	116,843.86
小 计	14,388,863.53	25.58	719,443.18

3. 预付款项

(1) 账龄分析

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	38,856,822.51	100.00		38,856,822.51	10,908,023.15	91.86		10,908,023.15
1-2 年					966,196.75	8.14		966,196.75
合 计	38,856,822.51	100.00		38,856,822.51	11,874,219.90	100.00		11,874,219.90

(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	15,729,890.13	40.48
佛山市居腾装饰工程有限公司	11,109,559.34	28.59
湖北百诺木业有限公司	1,592,064.16	4.10
佛山市南海韵政曦木业有限公司	1,036,338.62	2.67
湖北百诺木业有限公司	1,000,000.00	2.57
小 计	30,467,852.25	78.41

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	3,816,734.31	1,548,197.12
合 计	3,816,734.31	1,548,197.12

(2) 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	3,830,734.31	100.00	14,000.00	0.33	3,816,734.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	3,830,734.31	100.00	14,000.00	0.33	3,816,734.31

(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	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

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年	140,000.00	14,000.00	10.00
小 计	140,000.00	14,000.00	10.00

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 (%)

房屋抵押	983,207.00		
保证金	2,672,070.25		
备用金	35,457.06		
小 计	3,690,734.31		

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 7,000.00 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	35,457.06	1,165,300.00
备用金	2,672,070.25	249,897.12
借款	140,000.00	140,000.00
房屋抵押	983,207.00	
合 计	3,830,734.31	1,555,197.12

5) 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
珠海市时代丰卓投资有限公司	房屋抵押	671,311.00	2-3 年	17.52%		否
佛山市三水裕华房地产发展有限公司	房屋抵押	311,896.00	2-3 年	8.14%		否
深圳市绿景企业管理集团有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	5.22%		否
灵山县桂源木业有限公司	借款	140,000.00	1-2 年	3.65%	14,000.00	否
辽宁云基地置业有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	2.61%		否
小 计		1,423,207.00		37.15%	14,000.00	否

5. 存货

明细情况

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	账面价值
原材料	770,105.97		770,105.97	7,005,906.81		7,005,906.81
在产品	70,490,082.03		70,490,082.03	67,006,563.30		67,006,563.30
库存商品	8,197,735.85		8,197,735.85	6,660,720.51		6,660,720.51
发出商品	11,734,551.77		11,734,551.77	11,286,397.74		11,286,397.74
合 计	91,192,475.62		91,192,475.62	91,959,588.36		91,959,588.36

6. 其他流动资产

明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	8,378,364.39	7,379,860.40
预缴企业所得税	680,601.10	37,687.64
合 计	9,058,965.49	7,417,548.04

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	11,253,632.66	11,390,579.64
合 计	11,253,632.66	11,390,579.64

(2) 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	15,291,202.77	7,553.00	2,700,485.75	386,559.02	19,015,800.54
本期增加金 额		627059.47	23340	101000		751399.47
1) 购置		627059.47	23340	101000		751399.47
本期减少金 额						
1) 处置或报 废						
期末数	630000	15918262.24	30893	2801485.75	386559.02	19767200.01
累计折旧						
期初数	241,893.75	5,104,235.79	7,414.57	1,979,116.71	292,560.08	7,625,220.90
本期增加金 额	14962.5	733714.71	3181.18	97356.22	39131.84	888286.85
1) 计提	14962.5	733714.71	3181.18	97356.22	39131.84	888286.85
本期减少金 额						
1) 处置或报 废						

期末数	256,856.25	5,837,950.5	10,595.75	2,076,472.93	33,1691.92	8,513,507.75
账面价值						
期末账面价值						
期初账面价值	373,143.75	10,080,311.74	20,297.25	725,012.82	54,867.10	11,253,632.66

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	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	244,056.49	244,056.49
合 计	244,056.49	244,056.49

(2) 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	244,056.49		244,056.49
合 计	244,056.49		244,056.49	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	350,000.00	244,056.49				244,056.49

(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				

9. 无形资产

(1) 明细情况

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	105,600.00	26,965.67	7,943.24	140,508.91
本期增加金额	9,900.00	3,301.92	3,137.46	16,339.38
1) 计提	9,900.00	3,301.92	3,137.46	16,339.38
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	115,500.00	0,267.59	11,080.70	156,848.29
账面价值				
期末账面价值	82,500.00	35,770.15	51,669.30	169,939.45
期初账面价值	92,400.00	39,072.07	54,806.76	186,278.83

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(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
资产减值准备	4,780,303.52	1,203,628.80	5,057,071.25	758,560.69
合 计	4,780,303.52	1,203,628.80	5,057,071.25	758,560.69

(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	14,000.00	7,000.00
小 计	14,000.00	7,000.00

11. 短期借款

明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保证借款	10,000,000.00	8,500,000.00
抵押借款	27,900,000.00	30,000,000.00
票据贴现		19,469,358.47
合 计	37,900,000.00	57,969,358.47

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	5,223,836.50	3,138,930.91
应付账款	34,989,586.31	44,986,947.20
合 计	40,213,422.81	48,125,878.11

(2) 应付票据

明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,223,836.50	3,138,930.91
合 计	5,223,836.50	3,138,930.91

(3) 应付账款

明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	34,989,586.31	44,986,947.20
合 计	34,989,586.31	44,986,947.20

13. 预收款项

明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	8,722,697.19	5,757,882.82
合 计	8,722,697.19	5,757,882.82

14. 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	599,785.20	3,482,391.45	3,464,345.25	617,831.40
离职后福利—设定提存计划		182,248.03	182,248.03	

合 计	599,785.20	3,664,639.48	3,646,593.28	617,831.40
-----	------------	--------------	--------------	------------

(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	595,138.30	2,302,076.12	2,283,446.28	613,768.14
职工福利费		1,071,209.11	1,071,209.11	
社会保险费		91,979.70	91,979.70	
其中：医疗保险费		81,910.13	81,910.13	
工伤保险费		4,247.42	4,247.42	
生育保险费		5,822.15	5,822.15	
住房公积金		9,000.00	9,000.00	
工会经费和职工教育经费	4,646.90	8,126.52	8,710.16	4,063.26
小 计	599,785.20	3,482,391.45	3,464,345.25	617,831.40

(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		177,894.09	177,894.09	
失业保险费		4,353.94	4,353.94	
小 计		182,248.03	182,248.03	

15. 应交税费

明细情况

项 目	期末数	期初数
消费税	74,111.19	53,146.04
代扣代缴个人所得税	10,540.03	12,967.10
城市维护建设税	39,184.99	135,659.83
房产税		5,040.00
教育费附加	16,793.57	58,139.93
地方教育附加	11,195.71	38,759.95
印花税	2,316.60	9,864.00
合 计	154,142.09	313,576.85

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

其他应付款	2,024,610.14	2,023,450.81
合 计	2,024,610.14	2,023,450.81

(2) 其他应付款

明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	334,122.00	410,000.00
拆借款	201,913.21	271,913.21
运输费	624,004.08	787,954.58
其他	864,570.85	553,583.02
合 计	2,024,610.14	2,023,450.81

17. 其他流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
预提地租	669,022.00	601,022.00
合 计	669,022.00	601,022.00

18. 股本

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 股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
股份总数	100,500,000						100,500,000

19. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	52,244,044.34			52,244,044.34
合 计	52,244,044.34			52,244,044.34

20. 盈余公积

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	1,157,080.59	245,079.35		1,402,159.94

合 计	1,157,080.59	245,079.35		1,402,159.94
-----	--------------	------------	--	--------------

(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。

21. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	10,413,725.29	7,869,639.91
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	10,413,725.29	7,869,639.91
加：本期归属于公司所有者的净利润	2,450,793.54	4,523,657.24
减：提取法定盈余公积	245,079.35	452,365.72
净资产折股		7,960,324.24
期末未分配利润	12,619,439.48	3,980,607.19

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	77,423,605.84	58,678,311.20	91,708,417.03	70,149,089.81
其他业务收入	18,427.35		28,160.95	270.00
合 计	77,442,033.19	58,678,311.20	91,736,577.98	70,149,359.81

2. 税金及附加

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城建税	270,574.22	196,012.97
教育费附加	127,156.08	83,943.31
地方教育费附加	66,111.22	55,962.2
消费税	190,774.85	21,991.65
印花税[注]	18,696.20	28,066.19
房产税[注]		2,100.00

合 计	673,312.57	388,076.32
-----	------------	------------

[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

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
办公费	77,855.63	103,934.28
广告费	249,333.60	95,438.99
工资薪酬	570,886.56	986,493.81
差旅费	1,893,720.91	1,284,742.32
折旧摊销	104,197.53	772,173.30
业务招待费	1,272,113.64	1,276,337.95
服务咨询费	14,835.00	
运输费	1,488,297.86	1,492,155.32
其他费用	582,231.60	173,093.77
合 计	6,253,472.33	6,184,369.74

4. 管理费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,581,573.68	1,103,780.59
折旧摊销费	53,879.77	164,654.45
办公费	416,765.86	766,944.64
差旅费	496,563.11	404,421.64
业务招待费	478,890.24	317,662.20
税金[注]	18,294.34	52,461.42
研发费用	150,942.66	217,434.88
中介机构服务费	392,854.39	668,840.27
其他费用	55,758.00	179,743.20
合 计	3,645,522.05	3,875,943.29

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 研发费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
原材料	2,032,551.98	4,045,876.87
工资	528,066.83	559,517.42
水电费	52,774.90	69,598.04
社保	142,153.89	75,179.65
折旧	111,565.66	111,565.74
动力燃料	14,659.43	
其他费用	21,399.77	32,930.34
合 计	2,903,172.46	4,894,668.06

6. 财务费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,166,356.17	2,274,768.40
利息收入	-61,136.38	-17,229.75
手续费	1,658,425.68	21,121.54
其他	978.90	18,139.56
合 计	2,764,624.37	2,296,799.75

7. 资产减值损失

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-269,767.73	-1,235,099.97
合 计	-269,767.73	-1,235,099.97

8. 其他收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
佛山市南海区财政国库发放安全生产责任保险保费补贴	8,850.00		8,850.00

佛山市南海区金融业发展办公室的佛山市推动企业上市扶持资金	300,000.00		300,000.00
收南海经促局品牌战略与自主创新扶持奖励资金		100,000.00	
收到里水经促局支付扶持奖励金		50,000.00	
收到经济和科技促进局专项资金		11,060.00	
合 计	308,850.00	161,060.00	308,850.00

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

9. 投资收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	83,287.67	
合 计	83,287.67	

10. 营业外收入

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赞助	10,000.00		10,000.00
接受捐赠	139,723.33		139,723.33
其他	22.04	58,733.34	22.04
合 计	149,745.37	58,733.34	149,745.37

11. 营业外支出

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	22,663.42	11,645.47	22,663.42
滞纳金	45,428.62	1,157.08	45,428.62
其他	4,223.00		4,223.00
合 计	72,315.04	12,802.55	72,315.04

12. 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	770,645.24	795,370.74
递延所得税费用	41,515.16	177,787.07
合 计	812,160.40	973,157.81

(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	3,262,953.94	5,389,451.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	489,443.09	808,417.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	321,667.31	172,217.97
使用前期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	
所得税费用	812,160.40	973,157.81

(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	308,850.00	161,060.00
收回银行保证金	2,219,885.43	4,632,000.00
利息收入	61,136.35	-20,885.42
赞助	10,000.00	
接受捐赠	139,723.33	
其他	22.04	58,733.34
合 计	2,739,617.15	4,872,678.76

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	10,316,126.90	12,019,732.29
预付款项	3,444,377.86	
存银行保证金	4,216,127.44	8,586,890.71
商业违约金	22,663.42	11,645.47
其他滞纳金	49,651.62	1,157.08
手续费	1,659,404.55	39,261.10
支付租金	250,000.00	218,129.98

合 计	19,958,351.79	12,205,306.44
-----	---------------	---------------

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
赎回理财产品	20,000,000.00	
收回借款		6,000,000.00
合 计	20,000,000.00	6,000,000.00

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
购买理财产品	20,000,000.00	
借款		7,000,000.00
合 计	20,000,000.00	7,000,000.00

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	1,200,000.00	10,000,000.00
合 计	1,200,000.00	10,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
归还股东拆借款	1,250,000.00	17,451,201.67
合 计	1,250,000.00	17,451,201.67

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	2,450,793.54	4,416,293.96
加: 资产减值准备	-269,767.73	-1,235,099.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	921,967.14	850,834.37

无形资产摊销	16,339.38	16,339.38
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)	1,166,356.17	1,660,660.13
投资损失(收益以“－”号填列)	-83,287.67	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	41,515.16	177,787.07
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)	767,112.74	4,880,949.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	25,415,513.15	39,553,521.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,824,084.61	-41,471,375.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,602,457.27	8,849,910.81
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	14,081,756.10	8,840,141.09
减: 现金的期初余额	10,612,531.51	36,595,606.79
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	3,469,224.59	-27,755,465.70
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	14,081,756.10	8,840,141.09
其中: 库存现金	8,109.42	528,000.21
可随时用于支付的银行存款	14,073,646.68	8,312,140.88

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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	14,081,756.10	8,840,141.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(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	6,393,628.13	保证金
合 计	6,393,628.13	

2. 政府补助

(1) 明细情况

2) 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
佛山市南海区财政国库发放安全生产责任保险保费补贴	8,850.00	其他收益	安监局发放奖励
佛山市南海区金融业发展办公室的佛山市推动企业上市扶持资金	300,000.00	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）
小 计	308,850.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 308,850.00 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 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 25.58% (2017 年 12 月 31 日：47.65%) 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。

(1) 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	
应收票据及应收账款	81,282,313.10				81,282,313.10
其他应收款	3,816,734.31				3,816,734.31
小 计	85,099,047.41				85,099,047.41

(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	
应收票据及应收账款	139,316,857.78				139,316,857.78
其他应收款	1,548,197.12				1,548,197.12
小 计	140,865,054.90				140,865,054.90

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（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，并采取长、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
银行借款	37,900,000.00	39,605,500.00	39,605,500.00		
应付票据及 应付账款	40,213,422.81	40,213,422.81	40,213,422.81		
其他应付款	2,024,610.14	2,024,610.14	2,024,610.14		
小 计	80,138,032.95	81,842,373.62	81,842,373.62		

(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
银行借款	57,969,358.47	59,135,714.64	59,135,714.64		
应付票据及 应付账款	48,125,878.11	48,125,878.11	48,125,878.11		
其他应付款	2,023,450.81	2,023,450.81	2,023,450.81		
小 计	108,118,687.39	109,285,043.56	109,285,043.56		

(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 37,900,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 38,500,000.00 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. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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、肖青霞	17,900,000.00	2018-5-18	2019-5-19	否
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	10,000,000.00	2018-5-18	2019-5-19	否
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖青霞	3,000,000.00	2018-3-31	2019-4-1	否
冯燕华、叶东明	7,000,000.00	2017-7-6	2018-7-5	否
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	15,000,000.00	2017-6-23	2018-6-22	是
郭笑朋、冯燕华、叶东明、肖庆霞	8,500,000.00	2017-5-22	2018-5-21	是
叶天仕、叶东明	8,000,000.00	2017-6-29	2018-6-28	是

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	23,993.49	1,200,000.00	1,220,000.00	3,993.49	无息借款
郭笑朋	107,919.72		30,000.00	77,919.72	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	660804	660804

(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			
	叶东明	3,993.49	23,993.49
	郭笑朋	77,919.72	107,919.72
小 计		81,913.21	131,913.21

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	411,206.90	378,803.80
复合地板	44,945,699.29	32,415,563.33
板材	2,252,684.40	1,892,254.90
饰面板	3,754,732.40	3,353,726.98
地脚线	14,711,753.44	11,328,050.15
实木地板	7,729,617.28	6,415,582.34
其他订制	3,617,912.13	2,894,329.70
小 计	77,423,605.84	58,678,311.20

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

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）	308,850.00	
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	77,430.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	386,280.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	57,942.05	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	328,338.28	

(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	1.48	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.02	0.02

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	2,450,793.54
非经常性损益	B	328,338.28
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	2,122,455.26
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	164,314,850.22
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	165,540,246.99
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.48
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.28

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	2,450,793.54
非经常性损益	B	328,338.28
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	2,122,455.26
期初股份总数	D	100,500,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	100,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

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

二〇一八年八月二十八日