

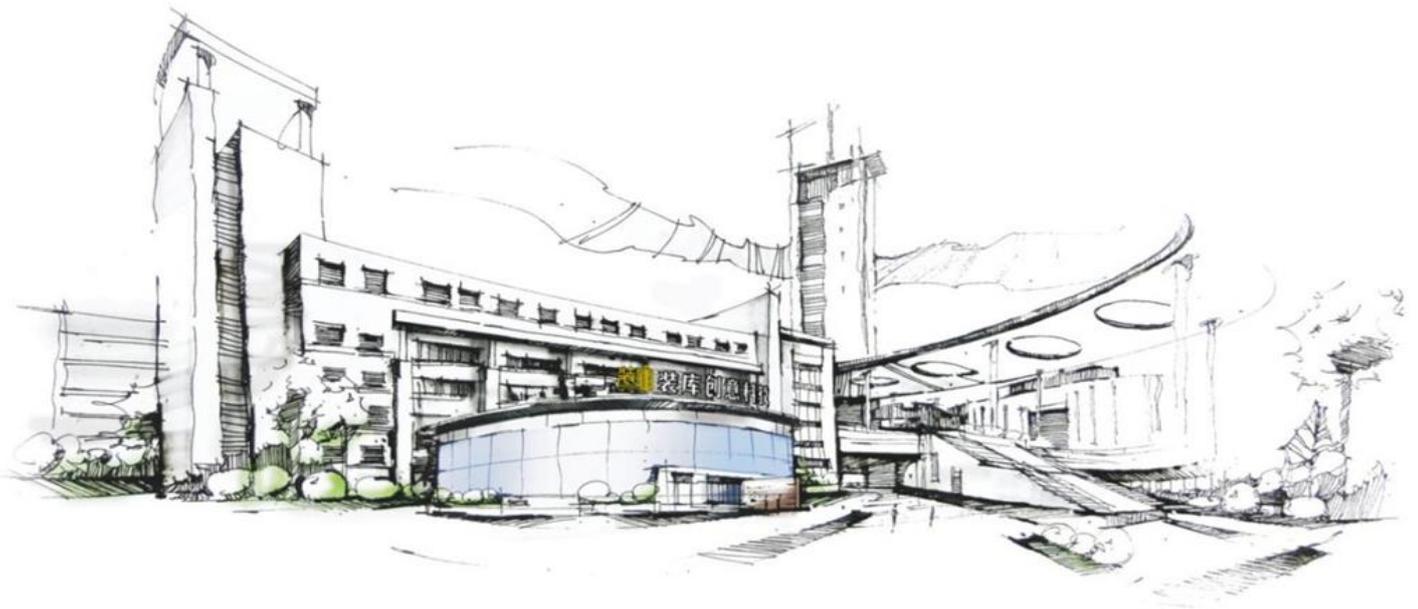


装库创意

NEEQ:838331

吉林省装库创意科技股份有限公司

Jilin Province Zonecool Creative Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

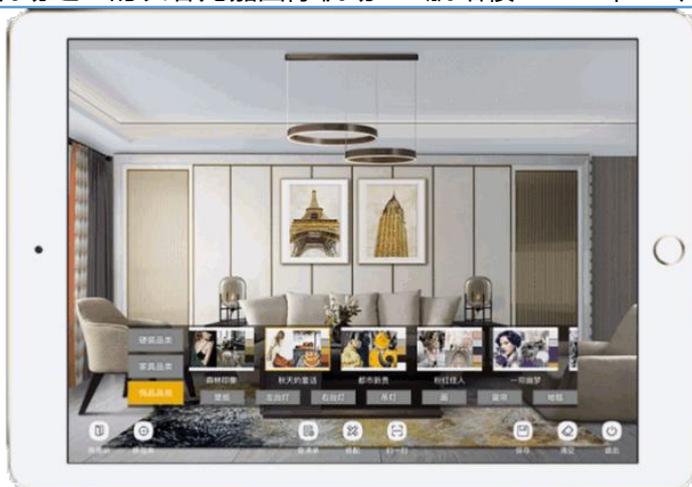
公司年度大事记



吉林省装库创意科技股份有限公司 2018 年 10 月被评为“2018 吉林省信息产业 50 强企业”。



吉林省装饰工程有限公司承接设计的东北亚区域重要的航空交通枢纽工程，作为东北地区四大机场之一的长春龙嘉国际机场 T2 航站楼 2018 年 10 月 28 日正式启用。



北京装库创意科技有限公司核心产品“小白速搭”软件，完成技术成果转化“1 秒生成家装效果”，在第 41 届中国（广州）国际家具博览会首次推出。

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	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
有限公司	指	吉林省装库创意科技有限责任公司
本公司、股份公司、装库创意、公司	指	吉林省装库创意科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
设计院	指	吉林省装饰工程设计院有限公司
研究院	指	吉林省装库家居产业研究院有限公司
北京装库	指	北京装库创意科技有限公司
领域创意产业	指	吉林省领域创意产业有限公司
家家秀	指	深圳家家秀数据服务有限公司
厚积投资	指	吉林省厚积投资咨询合伙企业(有限合伙)
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
报告期	指	2018年度
上期	指	2017年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人王敬、主管会计工作负责人徐秋瀛及会计机构负责人（会计主管人员）林治云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
一、公司治理和内部控制风险	报告期内,公司在新三板挂牌成为公众企业,对公司治理提出了更高的要求。但公司治理和内部控制体系仍需要在经营过程中逐步完善。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
二、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	报告期内,公司控股股东、实际控制人王敬直接持有公司 58.20% 的股份,通过吉林省厚积投资咨询合伙企业(有限合伙)持有公司 6.50% 股份,合计持有公司 64.70% 股份,同时王敬担任公司董事长兼总经理职务,因此客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控制地位,通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响,从而可能损害公司及中小股东利益的风险。
三、对非经常性损益的依赖风险	报告期内,公司 2018 年度的非经常性损益净额为 2,324,255.33, 同比上年上升 110.55%,主要为: 取得 2018 年省级重点产业发展专项资金 1,000,000.00 元; 2018 年度吉林省省级文化发展专项资金 500,000.00 元; 2017 年度长春金融业发展专项资金

	500,000.00 元。一方面体现公司的业态符合政府的扶持方向,另一方面非经常性损益占净利润比率较大。因此,公司在报告期内可能存在对政府补贴的依赖。
四、应收账款无法收回的风险	报告期内,公司应收账款账面价值为 52,800,709.98 元,同比期初应收账款账面价值 36,703,169.45 元增长 43.86%,其中一年以内应收账款占总额的 64.85%,按照既定会计政策期末计提了相应的坏账准备。但期末时点应收账款在资产结构中的比例较高(占总资产的 50.09%);虽然期末应收账款的组成中基本是大型企业且信用良好,但随着应收账款账龄的延长,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,仍将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
五、经营活动现金流波动风险	报告期内,公司经营活动现金流量净额为-2,345,846.88 元,较上年增加 7,548,293.45 元,虽然 2018 年营业收入有较大幅度的增长,经营活动现金流量净额大幅提升,但若公司应收账款回收不及时,未来市场扩张及渠道建设拓展不顺利,或遭遇经济系统性风险,公司将面临经营活动现金流波动,进而影响公司运营能力的风险。
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	吉林省装库创意科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Province Zonecool Creative Technology Co., Ltd.
证券简称	装库创意
证券代码	838331
法定代表人	王敬
办公地址	长春市高新技术产业开发区锦河街 155 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐秋瀛
职务	董事会秘书
电话	13904301371
传真	0431-85158686
电子邮箱	cczk2016@126.com
公司网址	www.cczk.com
联系地址及邮政编码	长春市高新技术产业开发区飞跃路 5588 号；邮政编码：130012
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	2012 年 3 月 16 日
挂牌时间	2016 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M-科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-7491 专业化设计服务
主要产品与服务项目	互联网信息服务；计算机软件研发；室内装饰、设计；家居饰品研发与销售；家具安装；室内装潢施工
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,604,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王敬
实际控制人及其一致行动人	王敬

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	91220101589477417E	否
注册地址	长春市高新技术产业开发区锦河街 155 号	否

注册资本	21,604,800.00	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王树奇 曹斌
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

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	60,258,194.86	47,098,377.11	27.94%
毛利率%	33.66%	56.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,145,855.54	10,231,909.78	-49.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,821,600.21	9,128,035.85	-69.08%
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）	11.38%	26.92%	-
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）	6.24%	24.02%	-
基本每股收益	0.24	0.47	-48.94%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	105,408,947.28	71,798,328.11	46.81%
负债总计	58,110,546.20	28,678,044.49	102.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,297,728.48	43,120,283.62	14.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.00	14.33%
资产负债率%（母公司）	59.57%	27.65%	-
资产负债率%（合并）	55.13%	39.94%	-
流动比率	165.14%	225.35%	-
利息保障倍数	4.67	11.34	-

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	-2,345,846.88	-9,894,140.33	76.29%
应收账款周转率	128.96%	157.91%	-
存货周转率	340.17%	189.06%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	46.81%	21.78%	-
营业收入增长率%	27.94%	28.07%	-
净利润增长率%	-49.71%	48.15%	-

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	21,604,800	21,604,800	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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	2,786,948.02
其他	-31,527.01
非经常性损益合计	2,755,421.01
所得税影响数	431,165.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,324,255.33

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	36,703,169.45	36,703,169.45	20,949,607.98	20,949,607.98
其他应收款	4,376,187.50	4,376,187.50	3,936,153.56	3,936,153.56
固定资产	2,369,481.81	2,369,481.81	3,005,070.50	3,005,070.50
在建工程	0.00	0.00	266,580.19	266,580.19
应付票据及应付账款	1,856,858.01	1,856,858.01	1,855,425.60	1,855,425.60
其他应付款	728,369.00	728,369.00	220,968.54	220,968.54
长期应付款	334,217.35	334,217.35	551,086.23	551,086.23
管理费用	9,491,536.81	8,311,918.71	10,707,196.55	8,714,573.36
研发费用	0.00	1,179,618.10	0.00	1,992,623.19

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。1. 应收票据和应收账款合并列示；2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示；3. 固定资产清理并入固定资产列示；4. 工程物资并入在建工程列示；5. 应付票据和应付账款合并列示；6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示；7. 专项应付款计入长期应付款列示；8. 管理费用列报调整，研发费用单独列示。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司处于专业技术服务行业，主要服务于建筑装饰类项目。致力于通过设计引领、结合高科技体验方式为公装及家装客户提供模块化、智能化室内装饰的整体解决方案，不仅是家居行业的C2B导购平台，也是模块化、装配式、智能化装修的服务商。公司自主研发的虚拟体验系统让客户有身临其境的百变感受，能够为房地产企业提供电子楼书、为地产商提供批量“定制精装”服务；为家俱销售商家提供场景虚拟体验，通过把精准用户（C端）引流到线下实体店（B端）进行体验及交易，推动地产销售及家俱销售实体店的互联网升级，实现家居行业“新零售”。公司收入来源将涵盖室内装饰设计收入、模块化精装收入及导购佣金等。此商业模式线上线下互动，可以在多个城市多楼盘迅速复制，且有较高技术门槛。报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

（一）2018年度，公司实现营业收入60,258,194.86元，同比上升27.94%。其中工程收入实现22,059,029.45元，取得快速发展。净利润为5,145,855.54元，同比下降49.71%。截至2018年12月31日，公司账面资产总计105,408,947.28元，负债总计58,110,546.20元，净资产为47,298,401.08元。报告期内公司营业收入与去年同期相比有较大幅度上升，本期公司积极拓展海南市场，实现工程收入22,059,029.45元。由于公司的经营符合政府产业方向，报告期内取得政府补助2,284,948.02元，销售部门根据经营需要调整销售方向，缩减销售费用，针对北京装库线上平台开展营销工作，销售费用总计支出2,526,230.61元，比去年降低18.00%；管理费用总计支出9,136,571.39元，比去年同期上升了9.92%；研发费用总计支出1,277,964.31元，比去年同期上升了8.34%。由于北京公司业务全面启动及海南云南市场的开拓，增加了公司融资需求，导致公司财务费用上涨，财务费用总计支出2,009,816.58元，比去年同期上升了24.74%。

（二）2018年度，经营活动产生的现金流量净额为-2,345,846.88元，比去年同期增加7,548,293.45元。主要由于本年度销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加15,237,145.10元，购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加18,693,036.53元，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少12,020,179.20元。综合其他现金流项目增减后，本年度经营活动产生的现金流量净额与上期同比增加7,548,293.45元。投资活动产生的现金流量净额本期为-6,654,167.39元，主要为年度内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。筹资活动产生的现金流量净额本期为8,723,238.12元。

(三) 结合上述情况，本期的经营情况的变动有如下原因：

1. 营业收入的增长是由于报告期内公司拓展海南云南市场，工程收入增长 1921.19%，实现 22,059,029.45，形成本期收入的主要增长点。

2. 净利润的降低主要由于：一方面公司工程项目的毛利率较低；另一方面，公司持续新产品研发迭代，北京子公司研发投入较大，成本上涨较快。

(二) 行业情况

工程技术服务行业主要服务于建筑行业，建筑业的市場容量直接影响工程技术服务的需求。近年来，随着全社会固定资产投资总额持续增长、居民对住房需求的增加，虽然建筑业总产值的增速有所放缓，但建筑业总产值一直保持在较高的水平。在城市化加速的总体趋势下，我国建筑行业将继续保持快速发展态势。随着行业需求的转变，加之国家和各地政府的扶持，建筑行业信息化、数据化、智能化趋势不可逆转。

建筑装饰行业作为建筑行业的重要组成部分，通过运用装饰材料对建、构筑物内外部进行装饰装修，提升其使用功能和艺术价值，具有丰富的技术含量和艺术内涵。

从市场环境分析，我国网民使用电脑接入互联网场景越来越多样化，全网互联给了企业更多实现科技助力的想法与机会，在家居家装实体门店内，工具得到充分利用，如云设计一键渲染，VR 全景观房，BIM 施工报价等，技术创新升级带来了工作人效的提升，消费体验的增强。设计版块软件解决最大的问题就是：所见即所得。如何“所见”，极速渲染，720 全景图，3D 全景图，VR/AR 沉浸式体验；如何“所得”，BIM 解决数字化、信息化问题，实现效果图、施工图、预算表的自动转化。

由此，在设计阶段出现了一批优秀的技术型企业，他们在解决设计师痛点、提高设计效能方面提出了解决方案，包括 3D 云设计一键渲染，VR 沉浸式体验，BIM 建造系统等。在历经 2015 年互联网家装投资热潮后，家装企业也正式进入洗牌期，在 2018 年第一季度，18 家企业获得新一轮融资，总额 151.63 亿元，其中设计版块新技术型企业如酷家乐（1 亿美金）、三维家（3 亿元）、打扮家（7500 万元），资本在逐渐向主流企业及新技术公司靠拢，尤其在产业发展趋势已经逐渐清晰。

目前，行业内企业主要以中小型企业为主，在全国形成较大影响力、拥有较强竞争优势的企业较少。大多数企业信息化、标准化水平偏低，管理手段落后，竞争往往以价格竞争为主导，导致不规范竞争增多、行业竞争日趋激烈。

(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	759,486.64	0.72%	1,036,262.79	1.44%	-26.71%
应收票据与应收账款	52,800,709.98	50.09%	36,703,169.45	51.12%	43.86%
存货	11,900,874.58	11.29%	11,602,855.18	16.16%	2.57%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,620,518.97	1.54%	2,369,481.81	3.30%	-31.61%
在建工程					
短期借款	22,700,000.00	21.54%	19,000,000.00	26.46%	19.47%

长期借款	3,900,000.00	3.70%		_____	
预付款项	9,390,093.29	18.40%	10,154,784.58	14.14%	90.95%
无形资产	3,778,452.55	3.58%	855,602.45	1.19%	341.61%
开发支出	10,448,781.99	9.91%	4,307,017.39	6.00%	142.60%
长期待摊费用	180,000.00	0.17%	132,417.69	0.18%	35.93%
递延所得税资产	611,885.51	0.58%	259,729.27	0.36%	135.59%
应付账款	9,775,445.14	9.27%	1,856,858.01	2.59%	426.45%
预收账款	2,761,073.08	2.62%	2,099,100.36	2.92%	31.54%
应付职工薪酬	1,756,062.06	1.67%	1,070,091.96	1.49%	64.10%
应交税费	5,215,172.94	4.95%	3,589,407.81	5.00%	45.29%
其他应付款	11,719,452.55	11.11%	728,369.00	1.01%	1,509.00%
长期应付款	183,340.43	0.17%	334,217.35	0.47%	-45.14%
资产总计	105,408,947.28		71,798,328.11	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末应收账款余额 52,800,709.98 元，比上期末增长 16,097,540.53 元。主要原因是：公司工程板块业务收入实现 22,059,029.45 元，取得快速发展，形成应收账款 10,076,978.46 元。

2、固定资产较上期下降 31.61%，减少金额为 748,962.84 元。主要原因是：公司业务和人员趋于稳定，本期未大额购置相关配套设备，固定资产计提折旧导致固定资产净额降低。

3、短期借款较上期增加 19.47%，增加金额 3,700,000.00 元。主要原因是：公司工程施工板块业务发展及线上科技成果转化形成对资金需求的增加。

4、预付账款较上期增加 90.95%，增加金额 9,235,308.71 元。主要原因是：公司经营规模扩大，业务承接能力上升。随着收入的增长，公司为实施施工项目，保证项目顺利进行，预先向供应商支付部分费用，形成 877 万元预付账款。

5、无形资产较上期增长 341.61%，增加金额 2,469,101.83 元。主要原因是：公司本期小白速搭、智慧楼书、手机端应用系统等多个研发项目研发完成，符合资产转化条件。

6、开发支出较上期增长 142.60%，增加金额 6,141,764.60 元。主要原因是：2018 年公司研发工作按装库电子商务平台项目整体计划进行深入研究，迭代升级。小白速搭 2，户型匹配系统，交互体验系统等多个子项目处于研发阶段。

7、应付账款较上期增长 426.45%，增加金额 7,918,587.13 元。主要原因是：公司经营规模扩大，业务承接能力上升；同时部分供应商长期合作，议价能力上升，取得部分供应商预先提供服务的权利。

8、预收账款较上期增长 31.54%，增加金额 661,972.72 元。主要原因是：公司业务承接能力上升，规模不断扩大，同时部分科技成果得到转化，自主研发“小白速搭”软件取得成功，收到客户预收款，主要包括儋州华美装饰工程有限公司、江苏欧宝家居有限责任公司、江西蓝天木业家具有限公司等。

9、应付职工薪酬较上期增长 64.10%，增加金额为 685,970.10 元。主要原因是：2018 年公司销售额增长 27.94%，同时北京子公司业务全面开展，由此导致报告期末应付职工薪酬增加。

11、其他应付款较上期增长 1509.00%，增长金额 10,991,083.55 元。主要原因是：报告期内，为保障项目正常推进按期达到使用标准，公司以往来暂收形式累计收到 1060 万元，造成报表截止日其他应付款总额增长幅度较大。

12、长期应付款较上期下降-150,876.92 元。主要原因是：2016 年公司以实际控制人王敬名义办理平安银行汽车抵押贷款，贷款本金 594,100.00 元，利息 96,017.73 元，贷款期 36 个月，每月按

期归还贷款。

13、资产总计较上期增长 46.81%，增加金额 33,610,619.17 元。主要原因是：①. 本期公司收入增长，应收账款增加 16,097,540.53 元；②. 在上期研发成果的基础上，研发迭代升级，持续进行新模块研发资本性投入 6,141,764.60 元；③. 本期公司为拓展海南市场，同时为研发成果及时转化，实现公司业务扩张，进而向全国扩张的战略目标，公司新增借款融资 7,600,000 元；④. 2018 年度公司实现净利润 3,769,727.46 元。

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	60,258,194.86	-	47,098,377.11	-	27.94%
营业成本	39,975,748.24	66.34%	20,290,826.77	43.08%	97.01%
毛利率	33.66%	-	56.92%	-	-
管理费用	9,136,571.39	15.16%	8,311,918.71	17.65%	9.92%
研发费用	1,277,964.31	2.12%	1,179,618.10	2.50%	8.34%
销售费用	2,526,230.61	4.19%	3,080,655.49	6.54%	-18.00%
财务费用	2,009,816.58	3.34%	1,611,149.18	3.42%	24.74%
资产减值损失	1,576,199.76	2.62%	60,640.63	0.13%	2,499.25%
其他收益	2,284,948.02	3.79%	1,324,291.75	2.81%	72.54%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	0.00	0.00%	-1,099.51	0.00%	100.00%
汇兑收益					
营业利润	5,722,494.25	9.50%	13,611,421.88	28.90%	-57.96%
营业外收入	504,014.74	0.84%	9,990.68	0.02%	4,944.85%
营业外支出	33,541.75	0.06%	183,987.11	0.39%	-81.77%
净利润	3,769,727.46	6.26%	10,231,909.78	21.72%	-63.16%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 27.94%，主要原因是：报告期内工程施工板块业务增长，实现收入约 21,454,594.60 元，占总收入的 25.60%。同时家居产品销售增加收入 4,343,034.85 元。

2、营业成本较上年同期增长 97.01%，主要原因是：报告期内承揽工程施工项目交付，其中施工板块毛利为 13.21%，发生营业成本 19,144,332.32 元；工程设计板块毛利为 50.81%，发生营业成本 15,863,327.81 元。形成营业成本快速增长，同时降低了公司毛利率水平。

3、财务费用较上年同期增加 24.74%，主要原因是：为满足公司经营发展，增加借款 7,600,000.00 元。

4、资产减值损失增加 1,515,559.13 元，主要原因是：公司营业收入增长，应收账款增长 43.86%，

计提坏账准备增加。

5、其他收益较上年同期增长 72.54%，主要原因是：公司运作的项目符合政府当前对业态的支持，取得政府补助 2,284,948.02 元。主要包含 2018 年省级重点产业发展专项资金 1,000,000.00 元；2018 年度吉林省省级文化发展专项资金 500,000.00 元；2017 年度长春金融业发展专项资金 500,000.00 元。

6、营业利润较上年同期减少 57.96%，减少金额 7,888,927.63 元。主要是因为：1)、公司工程收入增加，导致本期毛利率较上期下降 23.26%；2)、报告期内管理费用增加 824,652.68 元；3)、报告期内公司为满足业务发展需要，增加借款 7,600,000.00 元，筹资费用增加 370,186.95。4)、公司应收账款增长 43.86%，计提坏账增加，资产减值损失增加 1,515,559.13 元。

7、净利润较上年同期减少 63.16%，减少金额 6,462,182.32 元。主要是因为：1)、公司工程收入增加，导致本期毛利率较上期下降 23.26%；2)、报告期内管理费用增加 824,652.68 元；3)、报告期内公司为满足业务发展需要，增加借款 7,600,000.00 元，筹资费用增加 370,186.95。4)、公司应收账款增长 43.86%，计提坏账增加，资产减值损失增加 1,515,559.13 元。

(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	60,258,194.86	47,098,377.11	27.94%
其他业务收入		0.00	
主营业务成本	39,975,748.24	20,290,826.77	97.01%
其他业务成本		0.00	

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%
工程设计收入	32,248,829.39	53.52%	37,432,869.69	79.48%
家居产品销售	5,248,351.56	8.71%	905,316.71	1.92%
工程收入	22,059,029.45	36.61%	1,091,386.89	2.32%
技术服务收入	701,984.46	1.16%	7,668,803.82	16.28%
合计	60,258,194.86	100.00%	47,098,377.11	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司新业务板块全屋整装工程项目实现工程收入22,059,029.45元。工程业务收入占营业收入占比提升34.29%

(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	儋州福安房地产开发有限公司	21,454,594.60	35.60%	否
2	吉林省汇致装饰工程有限公司	2,801,724.14	4.65%	否

3	长春豪顶房地产开发有限公司	2,108,886.79	3.50%	否
4	长春亚泰金安房地产开发有限公司	2,152,075.42	3.57%	否
5	吉林省吉恒房地产开发有限公司	1,968,867.92	3.27%	否
合计		30,486,148.87	50.59%	

(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	吉林省翰德人才咨询有限公司	8,304,213.25	20.77%	否
2	安徽卓品全屋定制家具有限公司	3,469,397.64	8.68%	否
3	吉林省泽大建筑工程有限公司	3,129,416.00	7.83%	否
4	吉林省瑞驰建筑工程有限公司	2,935,706.00	7.34%	否
5	山东宏尔家具有限公司	2,629,667.83	6.58%	否
合计		20,468,400.72	51.20%	-

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	-2,345,846.88	-9,894,140.33	76.29%
投资活动产生的现金流量净额	-6,654,167.39	-4,767,776.42	-39.57%
筹资活动产生的现金流量净额	8,723,238.12	-1,779,467.45	590.22%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-2,345,846.88元，较上年增加7,548,293.45元；报告期内，公司新业务板块收到的经营性现金流入及时，与支出匹配形成资金存量。销售商品、提供劳务收到的现金48,929,274.86元，比上年同期增加15,237,145.10元。

2、投资活动产生的现金流量净额-6,654,167.39元，较上年增加1,886,390.97元；主要是公司促进产品技术进步，陆续投资开发进行研发迭代和新模块开发。

3、筹资活动产生的现金流量净额8,723,238.12元，较上年增加10,502,705.57元；主要是：公司工程施工板块业务发展及线上科技成果转化形成对资金需求的增加。本年取得借款收到现金36,500,000.00元，归还借款支付的现金25,400,000.00元，借款增长影响本期现金流量净额增长。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、装库创意下设二家子公司，其中对公司净利润影响达10%以上的1家“设计院”。设计院，注册资本300万元，注册地址：长春市高新技术产业开发区锦河街155号。主要业务为室内装饰设计，是一家拥有室内装饰设计甲级资质的专业设计公司，在20多年的设计服务得到了客户的广泛认可。

经审计截止2018年12月31日设计院主营业务收入32,553,696.90元，实现净利润6,309,405.82元。

2、公司子公司北京装库注册资本将由200万元增加至336.13万元，即新增注册资本136.13万元。完成增资扩股后，公司持有北京装库59.50%的股权；刘爽认缴新增注册资本85.71万元，持有北京装库25.50%的股权；长春库家家网络科技有限公司认缴新增注册资本50.42万元，持有北京装库

15.00%的股权。

3、公司子公司研究院控股股东于报告期内由公司变更为北京装库，研究院变更为公司控股孙公司。

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

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。1. 应收票据和应收账款合并列示；2. 应收利息、应收股利和其他应收款项目列示；3. 固定资产清理并入固定资产列示；4. 工程物资并入在建工程列示；5. 应付票据和应付账款合并列示；6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示；7. 专项应付款计入长期应付款列示；8. 管理费用列报调整，研发费用单独列示。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司积极响应国家的各项号召，积极承担在本地文化领域排头兵的责任和义务，广泛参与省、市党工委、团委组织的扶贫活动，提升企业形象，为股东创造价值、为员工开拓发展空间。

三、持续经营评价

报告期内，公司营业收入增长27.94%，净资产增长9.69%。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。

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，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司治理和内部控制的风险

报告期内，公司在新三板挂牌成为公众企业，对公司治理提出了更高的要求。但公司治理和内部控制体系仍需要在经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响

公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:严格按照法律法规及股转系统相关规则完善公司制度,建立健全公司内控管理,逐步堵塞制度漏洞,降低内控风险。

二、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

报告期,公司控股股东、实际控制人王敬直接持有公司 58.20%的股份,通过吉林省厚积投资咨询合伙企业(有限合伙)持有公司 6.50%股份,合计持有公司 64.70%股份,同时王敬担任公司董事长兼总经理职务,因此客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控制地位,通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响,从而可能损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施:通过完善内部控制体系和三会议事制度保障公司战略发展及重大事项公平、公正、公开。

三、对非经常性损益的依赖风险

报告期内,公司 2018 年度的非经常性损益净额为 2,324,255.33 元,主要为公司通过新三板挂牌获得的政府补助金以及子公司设计院取得的项目事后补助,报告期内非经常性损益金额占公司年度利润总额的 45.17%,一方面体现公司运作的项目符合政府当前对业态的支持,另一方面也对公司的净利润产生了较大影响。因此,公司在报告期内可能存在对政府补贴的较大依赖。

应对措施:以政策扶植为发展的助力,缩短研发时间和发展速度,同时积极拓展全国市场,加速科技成果转化,通过快速盈利间接消化政府政策福利在利润中产生的影响。

四、应收账款无法收回的风险

报告期末,公司应收账款账面价值为 52,800,709.98 元,同比期初增长 16,097,540.53 元,公司按照既定会计政策在期末计提了相应的坏账准备 2,809,293.74。但期末时点应收账款在资产结构中的比例较高(占总资产的 50.09%),主要原因是公司工程板块业务收入实现 22,059,029.45 元,取得快速发展,形成应收账款 10,076,978.46 元。虽然期末应收账款的组成中基本是大型企业且信用良好,但随着应收账款账龄的延长,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,仍将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施:加强后期服务,在阶段性服务完成后缩短款项回笼时间,及时掌握客户情况,发现客户出现无法按期付款的情况及时采取保全措施。

五、经营活动现金流波动风险

报告期内,公司经营活动现金流量净额为-2,345,846.88 元,公司报告期内的经营业活动现金流波动较大,虽然 2018 年经营现金净额有所改善,比上年同期增长 7,548,293.45 元,但若公司未来市场扩张及渠道建设拓展不顺利,或遭遇经济系统性风险,或受行业整体风险影响,公司将面临经营活动现金流波动,进而影响公司运营能力的风险。

应对措施:压缩项目完成时间,加速应收账款的周转,通过完成率的提高来带动项目款的收回,加大公司资金流入。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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，委托或者受托销售	600,000.00	444,000.00
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）	300,000.00	230,039.28
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000.00	29,800,000.00

备注：其他为公司关联方王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜、杨艳波及李清为公司提供关联担保。

（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
吉林省装库创意科技股份有限公司	股权质押	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年7月20日	2018-025
吉林省装库创意科技股份有限公司	连带保证	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年7月20日	2018-024

王敬	股权质押	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-022
王敬	股权质押	3,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月8日	2019-022
吉林省装库创意科技股份有限公司	连带保证	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月16日	2019-001
王敬及配偶周丹丹	连带保证	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月16日	2019-001

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：

1、2018年4月16日，设计院因经营需要向长春新投新兴产业投资有限公司借款400万元，设计院提供300万股股权质押、刘博所持有的吉林省装库创意科技股份有限公司的100万股份作质押，并由装库创意公司以及王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜、杨艳波及李清提供连带担保。

2、2018年12月10日，公司因经营需要向长春捷诚科技金融服务中心有限公司借款300万元。吉林省众信科技信用担保有限公司为公司本次融资提供担保，王敬将其持有的公司股份300万股质押给吉林省众信科技信用担保有限公司，为本次融资提供连带质押保证。

3、2018年10月19日，公司因经营需要向长春市捷成小额贷款股份有限公司借款300万元。吉林省众信科技信用担保有限公司为公司本次融资提供担保，王敬将其持有的公司股份100万股质押给吉林省众信科技信用担保有限公司，为本次融资提供连带质押反担保。

4、2018年7月18日，研究院因经营需要向吉林银行股份有限公司康平街支行借款400万元，由装库创意公司以及王敬及配偶周丹丹提供连带担保，王敬、刘博以个人名下房产作抵押。

以上关联交易是公司关联方为支持公司发展及经营的正常需要，无偿为公司提供个人连带责任借款担保，有利于公司生产经营持续健康进行，具有必要性。以上关联交易对挂牌公司财务状况、经营成果及独立性带来积极的作用，能够帮助公司经营平稳发展。

（三）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

公司全资子公司北京装库为了加快发展和增强实力的需要，进行增资扩股并引进刘爽、长春库家家网络科技有限公司作为新增投资者。本次增资完成后，北京装库注册资本将由200万元增加至336.13万元，即新增注册资本136.13万元。完成增资扩股后，公司持有北京装库59.50%的股权；刘爽认缴新增注册资本85.71万元，持有北京装库25.50%的股权；长春库家家网络科技有限公司认缴新增注册资本50.42万元，持有北京装库15.00%的股权。

本次增资经2017年度股东大会审议通过，审议通过了《关于全资子公司增资》的议案。议案表决结果：同意股数19,714,625股，占本次股东会有表决权股份总数的100.00%；反对股数0股，占本次股东会有表决权股份总数的0.00%；弃权股数0股，占本次股东会有表决权股份总数的0.00%。

3、回避表决情况：本议案不涉及回避表决。

（四）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东王敬、实际控制人王敬签署了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内未发生违反承诺事项。

2、关于规范关联交易的承诺：公司的实际控制人以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制或影响的企业与公司之间将规范并尽可能减少关联交易。保证不通过关联交易损害公司的合法权益。报告期内未发生关联交易损害公司权益

的情况。

3、关于管理层诚信状况的承诺：公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于合法合规的承诺函》，承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，报告期内未发生违反承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
刘博 100 万股权	质押	1,000,000.00	0.95%	质押给长春新投新兴产业投资有限公司
刘博 200 万股权	质押	2,000,000.00	1.90%	质押给吉林省众信科技信用担保有限公司提供反担保
王敬 300 万股权	质押	3,000,000.00	2.85%	质押给吉林省众信科技信用担保有限公司提供反担保
王敬 280 万股权	质押	2,800,000.00	2.66%	质押给吉林省众信科技信用担保有限公司提供反担保
王敬 100 万股权	质押	1,000,000.00	0.95%	质押给吉林省众信科技信用担保有限公司提供反担保
王敬 100 万股权	质押	1,000,000.00	0.95%	质押给吉林省众信科技信用担保有限公司提供反担保
吉林省装饰工程设计院 300 万元股权	质押	3,000,000.00	2.85%	吉林省装饰工程设计院有限公司 300 万元股权质押给长春新投新兴产业投资有限公司
总计	-	13,800,000.00	13.11%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	7,183,400	33.25%	1,296,400	8,479,800	39.25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,766,100	8.17%	1,296,400	3,386,500	15.67%
	董事、监事、高管	1,312,500	6.08%	0	1,312,500	6.08%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,421,400	66.75%	-1,296,400	13,125,000	60.75%
	其中：控股股东、实际控制人	10,483,900	48.53%	-1,296,400	9,187,500	42.53%
	董事、监事、高管	3,937,500	18.23%	0	3,937,500	18.23%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,604,800	-	0	21,604,800	-
普通股股东人数		9				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王敬	12,250,000	324,000	12,574,000	58.20%	9,187,500	3,386,500
2	刘博	4,375,000	0	4,375,000	20.25%	3,281,250	1,093,750
3	吉林省厚积投资咨询合伙企业(有限合伙)	1,944,600	0	1,944,600	9.00%	0	1,944,600
4	杨艳波	875,000	0	875,000	4.05%	656,250	218,750
5	陈荣娟	810,075	-324,000	486,075	2.25%	0	486,075
合计		20,254,675	0	20,254,675	93.75%	13,125,000	7,129,675

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
 本公司股东王敬持有吉林省厚积投资咨询合伙企业(有限合伙)72.20%的出资份额，二者存在关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

1、控股股东的基本情况

王敬作为公司的自然人股东，直接持有股份公司 58.20%的股份，其又通过吉林省厚积投资咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 6.50%的股份，合计持有公司 64.70%的股份；公司自 2012 年 3 月设立至今，王敬一直为公司第一大股东。自 2015 年 4 月 2 日至今，王敬一直担任公司董事、总经理职务，持续对公司进行管理。综上，王敬能够对股东大会的决议产生重大影响，为公司实际控制人。

王敬，男，1976 年 7 月出生，中国国籍，吉林艺术学院环境设计专业毕业，硕士学历，长江商学院第十九期 EMBA 工商管理专业，硕士学历，高级室内建筑师、高级工程师。1999 年 7 月至 2001 年 5 月就职于吉林省建筑装饰集团有限公司，任设计师；2001 年 6 月至 2016 年 2 月就职于吉林省装饰工程设计院有限公司，历任设计师、设计部经理、执行董事兼总经理；2007 年 6 月至 2014 年 5 月就职于吉林省安德建筑装饰工程设计有限公司，历任执行董事兼总经理、监事；2010 年 4 月至 2014 年 7 月就职于北京指北针空间设计有限公司，任执行董事兼经理；2010 年 8 月至今就职于吉林省领域创意产业有限公司，历任执行董事兼总经理、执行董事；2011 年 5 月至 2015 年 12 月，就职于吉林省领域建筑景观设计有限公司，历任监事、执行董事兼总经理；2011 年 11 月至 2015 年 12 月就职于吉林省领域黑墙建筑设计咨询有限公司，任监事；2011 年 11 月至 2015 年 7 月就职于吉林省指北针空间设计工程有限公司，任监事；2012 年 10 月至 2015 年 4 月就职于长春市领域文化传媒有限公司，任监事；2013 年 8 月至今就职于吉林省装库家居产业研究院有限公司，历任执行董事兼总经理、执行董事；2014 年 12 月至今就职于深圳市家家秀数据服务有限公司，历任执行董事兼总经理、执行董事；2012 年 3 月至 2016 年 3 月就职于吉林省装库创意科技股份有限公司，历任监事、执行董事兼总经理。2016 年 3 月 2 日至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

2、控股股东报告期内变化情况

公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月9日	2017年3月10日	25.93	617,200	16,000,000.00	0	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

2016年12月19日募集资金实际到位16,000,000.00元，截止2017年12月31日，募集资金专用账户资金全部使用完毕。帐户余额零元。

截止2017年12月31日，公司发生一次变更募集资金用途情况。因经营需要，公司将补充流动资金的部分款项变更为研发支出使用，报告期内募集资金实际使用情况为：子公司设立运营2,000,000.00元；研发支出金额3,189,683.42元；补充流动资金10,822,711.30元。

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
股权质押	长春新投新兴产业投资有限公司	3,000,000.00	12.00%	2017-4-25至2018-4-24	否
股权质押	长春新投新兴产业投资有限公司	4,000,000.00	12.00%	2018-4-24至2019-4-23	否
信用	吉林省长吉贷科技	1,000,000.00	14.00%	2017-12-15至	否

	有限公司			2018-6-14	
信用	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	14.00%	2017-12-7 至 2018-6-6	否
信用	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	15.00%	2018-6-4 至 2019-6-3	否
信用	吉林省帮我贷信息技术有限公司	800,000.00	8.80%	2018-11-9 至 2019-5-9	否
信用	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	15.00%	2018-7-9 至 2019-7-8	否
股权质押	长春捷诚科技金融服务中心有限公司	3,000,000.00	8.00%	2017-11-28 至 2018-11-27	否
股权质押	长春捷诚科技金融服务中心有限公司	3,000,000.00	8.00%	2018-12-10 至 2019-12-9	否
房产抵押	长春市捷成小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	12.00%	2018-1-23 至 2019-1-15	否
股权质押	长春市捷成小额贷款股份有限公司	2,800,000.00	4.35%	2018-3-9 至 2019-3-8	否
房产抵押	长春市捷成小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	12.00%	2018-8-7 至 2019-8-6	否
股权质押	长春市捷成小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	30.00%	2018-10-19 至 2019-4-18	否
信用	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	14.00%	2018-1-9 至 2018-7-8	否
信用	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	14.00%	2018-7-5 至 2019-1-4	否
合计	-	29,600,000.00	-	-	-

违约情况：

□适用 √不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王敬	董事长	男	1976.07	硕士	2016年3月2日至2019年3月1日	是
刘博	董事	男	1982.10	硕士	2016年3月2日至2019年3月1日	否
徐秋瀛	董事会秘书、董事	女	1972.08	大专	2016年3月2日至2019年3月1日	是
刘爽	董事	男	1981.07	大本	2016年3月2日至2019年3月1日	否
董晋强	董事	男	1974.09	大专	2016年3月2日至2019年3月1日	是
杨艳波	监事会主席	男	1982.05	大本	2016年3月2日至2019年3月1日	否
李琳琳	职工监事	女	1979.10	大本	2016年3月2日至2019年3月1日	是
温竹	监事	女	1985.08	大本	2016年3月2日至2019年3月1日	否
王敬	总经理	男	1976.07	硕士	2016年3月2日至2019年3月1日	是
徐秋瀛	财务负责人	女	1972.08	大专	2016年3月2日至2019年3月1日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

备注：公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期于 2019 年 3 月 1 日届满，公司正在积极筹备换届相关工作。换届选举工作正在筹备中尚未完成，为保证相关工作的连续性，公司决定董事会、监事会延期换届，同时公司高级管理人员的任期也相应顺延。在换届选举完成之前，公司第一届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》的相关规定继续履行董事、监事

及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会及高级管理人员的延期换届不会影响公司正常运营。

关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告以于 2019 年 03 月 08 日披露（公告编号：2019-014）

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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

其他说明：

董事刘博、监事会主席杨艳波在子公司（吉林省装饰工程设计院有限公司）任职领取薪酬；

董事刘爽在子公司（吉林省装库家居产业研究院有限公司）任职并领取薪酬。

（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
王敬	董事长	12,250,000	324,000	12,574,000	58.20%	0
刘博	董事	4,375,000	0	4,375,000	20.25%	0
杨艳波	监事会主席	875,000	0	875,000	4.05%	0
合计	-	17,500,000	324,000	17,824,000	82.50%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	28	22
技术研发人员	19	18
项目生产人员	106	94
销售人员	4	7
财务人员	7	9
员工总计	164	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	110	104
专科	43	39
专科以下	7	1
员工总计	164	150

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

公司核心技术人员为王敬和董晋强，人员基本情况详见“第八节 一、董事、监事、高级管理人员情况”介绍。公司核心技术人员报告期内无变动。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2016年3月2日，公司由有限公司整体变更为股份公司，依据《公司法》和《公司章程》制定了《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》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。

2016年8月18日正式挂牌后，依据《公司法》和《公司章程》《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规、规章进一步确立了关联交易管理制度、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。逐步建立健全各项内控管理制度：《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《关联交易决策管理办法》《投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。

2017年随同历次董事会、股东会审议工作，根据经营需要补充了《股票发行管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《知识产权管理制度》等，使公司内控体系日趋完整。

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

公司通过《公司章程》规定公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。通过上述条款及其他相关条款的规定，充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，充分维护公司股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在处理增资、股票发行、法定代表人变更、住所变更、经营范围变更等重大事项时，充分履行法律法规及公司制度的规定，按“三会”议事规则和《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等公司治理程序通过股东大会审议表决。能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司目前治理机制执行情况良好。

在公司实际运行中，随着公司的发展，仍会不断出现新的需不断深化治理的问题，公司管理层还需要继续加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

4、公司章程的修改情况

无

（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	5	<p>2018年3月08日召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于吉林省众信科技信用担保有限公司为本公司的经营借款提供担保》、《关于股东王敬为本公司的经营借款提供反担保》、《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会》。</p> <p>2018年4月13日召开第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2017年度总经理工作报告》、《关于公司2017年度董事会工作报告》、《关于公司2017年度报告及摘要》、《关于公司2017年度财务决算报告》、《关于公司2018年度财务预算报告》、《关于公司2017年度利润分配预案》、《关于公司2017年度募集资金存放和使用的报告》、《关于公司预计2018年度日常性关联交易的报告》、《关于成立吉林省装库创意科技股份有限公司海南分公司》、《关于补充确认2017年度关联交易》、《关于补充确认变更募集资金使用用途》、《关于公司召开2017年度股东大会的通知》。</p> <p>2018年5月11日召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于全资子公司增资》、《关于子公司调整》。</p> <p>2018年7月19日召开第一届董事会第十七次会议审议通过《申报〈2019年度吉林省省级文化发展专项资金〉中股权投资项目》、《关于为子公司经营借款提供担保》。</p> <p>2018年8月13日召开第一届董事会第十八次会议审议通过《2018年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>2018年4月13日召开第一届监事会第六次会议审议通过《关于公司2017年度监事会</p>

		<p>工作报告》、《关于公司 2017 年度报告及摘要》、《关于公司 2017 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配预案》、《关于公司 2017 年度募集资金存放和使用的报告》、《关于补充确认变更募集资金使用用途》。</p> <p>2018 年 8 月 13 日召开第一届监事会第七次会议审议通过《2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2018 年 4 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于吉林省众信科技信用担保有限公司为本公司的经营借款提供担保》、《关于股东王敬为本公司的经营借款提供反担保》。</p> <p>2018 年 5 月 23 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告》、《关于公司 2017 年度报告及摘要》、《关于公司 2017 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配预案》、《关于公司 2017 年度募集资金存放和使用的报告》、《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的报告》、《关于补充确认 2017 年度关联交易》、《关于成立吉林省装库创意科技股份有限公司海南分公司》、《关于补充确认变更募集资金使用用途》、《关于全资子公司增资》、《关于子公司调整》。</p>

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，以及《投资者关系管理制度》的规定，履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事长和董事会秘书统筹安排。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

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，并按照规定进行独立核算，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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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，采取事前防范、事中控制等措施，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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。公司已经制定《年度报告重大差错责任追究制

度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 7-00011 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2018 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	王树奇 曹斌
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2019]第 7-00011 号

吉林省装库创意科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了吉林省装库创意科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。管理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王树奇

中国·北京

中国注册会计师：曹斌

二〇一九年四月八日

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	附注五（一）	759,486.64	1,036,262.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五（二）	52,800,709.98	36,703,169.45
其中：应收票据			
应收账款		52,800,709.98	36,703,169.45
预付款项	附注五（三）	19,390,093.29	10,154,784.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（四）	4,371,892.04	4,376,187.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（五）	11,900,874.58	11,602,855.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			820.00
流动资产合计		89,223,056.53	63,874,079.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五（六）	1,620,518.97	2,369,481.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五（七）	3,324,704.28	855,602.45
开发支出	附注五（八）	10,448,781.99	4,307,017.39
商誉			
长期待摊费用	附注五（九）	180,000.00	132,417.69
递延所得税资产	附注五（十）	611,885.51	259,729.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,185,890.75	7,924,248.61

资产总计		105,408,947.28	71,798,328.11
流动负债：			
短期借款	附注五（十一）	22,700,000.00	19,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五（十二）	9,775,445.14	1,856,858.01
其中：应付票据			
应付账款		9,775,445.14	1,856,858.01
预收款项	附注五（十三）	2,761,073.08	2,099,100.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五（十四）	1,756,062.06	1,070,091.96
应交税费	附注五（十五）	5,215,172.94	3,589,407.81
其他应付款	附注五（十六）	11,719,452.55	728,369.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		100,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		54,027,205.77	28,343,827.14
非流动负债：			
长期借款	附注五（十七）	3,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注五（十八）	183,340.43	334,217.35

长期应付职工薪酬			
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		4,083,340.43	334,217.35
负债合计		58,110,546.20	28,678,044.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（十九）	21,604,800.00	21,604,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十）	1,068,376.45	36,787.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（二十一）	385,269.17	95,509.20
一般风险准备			
未分配利润	附注五（二十二）	26,239,282.86	21,383,187.29
归属于母公司所有者权益合计		49,297,728.48	43,120,283.62
少数股东权益		-1,999,327.40	0.00
所有者权益合计		47,298,401.08	43,120,283.62
负债和所有者权益总计		105,408,947.28	71,798,328.11

法定代表人：王敬 主管会计工作负责人：徐秋瀛 会计机构负责人：林治云

（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		444,307.16	491,568.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注十一（一）	18,118,678.83	8,873,059.06
其中：应收票据			
应收账款		18,118,678.83	8,873,059.06
预付款项		12,699,747.50	5,048,488.38
其他应收款	附注十一（二）	19,185,716.63	4,308,868.29

其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,843,297.84	3,586,880.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		53,291,747.96	22,308,865.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十一（三）	5,554,153.16	6,774,719.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		678,974.52	1,083,690.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出		3,014,679.72	866,958.47
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		157,620.40	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,405,427.80	8,725,368.52
资产总计		62,697,175.76	31,034,233.54
流动负债：			
短期借款		16,900,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,798,389.09	705,264.90
其中：应付票据			
应付账款		9,798,389.09	705,264.90
预收款项		1,400,640.21	60,756.80
合同负债			
应付职工薪酬		460,198.72	170,420.73
应交税费		795,518.58	114,314.29
其他应付款		7,807,781.32	195,551.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,162,527.92	8,246,308.50
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		183,340.43	334,217.35
长期应付职工薪酬			
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		183,340.43	334,217.35
负债合计		37,345,868.35	8,580,525.85
所有者权益：			
股本		21,604,800.00	21,604,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,787.13	36,787.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		385,269.17	95,509.20
一般风险准备			
未分配利润		3,324,451.11	716,611.36
所有者权益合计		25,351,307.41	22,453,707.69
负债和所有者权益合计		62,697,175.76	31,034,233.54

（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		60,258,194.86	47,098,377.11
其中：营业收入	附注五 （二十三）	60,258,194.86	47,098,377.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		56,820,648.63	34,810,147.47
其中：营业成本	附注五（二十三）	39,975,748.24	20,290,826.77
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	附注五（二十四）	318,117.74	275,338.59
销售费用	附注五（二十五）	2,526,230.61	3,080,655.49
管理费用	附注五（二十六）	9,136,571.39	8,311,918.71
研发费用	附注五（二十七）	1,277,964.31	1,179,618.10
财务费用	附注五（二十八）	2,009,816.58	1,611,149.18
其中：利息费用		1,688,995.55	1,318,808.60
利息收入		4,844.16	13,155.29
资产减值损失	附注五（二十九）	1,576,199.76	60,640.63
信用减值损失			
加：其他收益	附注五（三十）	2,284,948.02	1,324,291.75
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-1,099.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,722,494.25	13,611,421.88
加：营业外收入	附注五（三十一）	504,014.74	9,990.68
减：营业外支出	附注五（三十二）	33,541.75	183,987.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,192,967.24	13,437,425.45

减：所得税费用	附注五 (三十三)	2,423,239.78	3,205,515.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,769,727.46	10,231,909.78
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（净亏损以“-”号填列）		3,769,727.46	10,231,909.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-1,376,128.08	
2.归属于母公司所有者的净利润		5,145,855.54	10,231,909.78
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		3,769,727.46	10,231,909.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,145,855.54	10,231,909.78
归属于少数股东的综合收益总额		-1,376,128.08	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.47
（二）稀释每股收益			

法定代表人：王敬

主管会计工作负责人：徐秋瀛

会计机构负责人：林治云

（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	附注十一	30,441,667.23	7,994,365.24

	(四)		
减：营业成本	附注十一 (四)	25,213,977.11	3,161,602.38
税金及附加		135,923.87	32,785.90
销售费用		233,264.02	1,545,166.94
管理费用		2,520,572.40	4,213,089.83
研发费用		0.00	86,970.65
财务费用		1,406,460.66	47,543.51
其中：利息费用		1,128,340.44	78,026.70
利息收入		3,743.72	11,742.70
资产减值损失		767,391.30	208,137.71
信用减值损失			
加：其他收益		1,925,127.50	1,200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		779,433.62	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,868,638.99	-100,931.68
加：营业外收入		502,002.02	3,719.04
减：营业外支出		1,174.62	2,718.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,369,466.39	-99,931.60
减：所得税费用		471,866.67	43,039.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,897,599.72	-142,971.40
（一）持续经营净利润		2,897,599.72	-142,971.40
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,897,599.72	-142,971.40

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		48,929,274.86	33,692,129.76
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			
收到其他与经营活动有关的现金		29,049,826.58	29,992,081.75
经营活动现金流入小计		77,979,101.44	63,684,211.51
购买商品、接受劳务支付的现金		44,163,837.24	25,470,800.71
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		8,322,803.65	7,392,668.36
支付的各项税费		3,890,890.79	4,747,286.93
支付其他与经营活动有关的现金		23,947,416.64	35,967,595.84
经营活动现金流出小计		80,324,948.32	73,578,351.84
经营活动产生的现金流量净额		-2,345,846.88	-9,894,140.33
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	12,000.00
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			
投资活动现金流入小计		0.00	12,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,654,167.39	4,779,776.42
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			
投资活动现金流出小计		6,654,167.39	4,779,776.42
投资活动产生的现金流量净额		-6,654,167.39	-4,767,776.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		408,390.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		408,390.00	
取得借款收到的现金		36,500,000.00	22,967,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		595,900.00	
筹资活动现金流入小计		37,504,290.00	22,967,500.00
偿还债务支付的现金		25,400,000.00	21,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,202,857.73	1,300,098.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,178,194.15	1,546,868.88
筹资活动现金流出小计		28,781,051.88	24,746,967.45
筹资活动产生的现金流量净额		8,723,238.12	-1,779,467.45
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		-276,776.15	-16,441,384.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,036,262.79	17,477,646.99
六、期末现金及现金等价物余额		759,486.64	1,036,262.79

法定代表人：王敬 主管会计工作负责人：徐秋瀛 会计机构负责人：林治云

（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		25,099,945.24	6,606,747.28
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		23,592,309.37	10,601,914.54
经营活动现金流入小计		48,692,254.61	17,208,661.82
购买商品、接受劳务支付的现金		26,888,092.22	11,650,231.18
支付给职工以及为职工支付的现金		724,278.54	1,027,150.08

支付的各项税费		1,039,943.27	184,227.87
支付其他与经营活动有关的现金		29,264,386.08	22,336,945.45
经营活动现金流出小计		57,916,700.11	35,198,554.58
经营活动产生的现金流量净额		-9,224,445.50	-17,989,892.76
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,212,419.34	1,565,376.97
投资支付的现金		0.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,212,419.34	3,565,376.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,212,419.34	-3,565,376.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,800,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,800,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,400,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,097,202.62	59,316.67
支付其他与筹资活动有关的现金		913,194.15	1,546,868.88
筹资活动现金流出小计		13,410,396.77	1,606,185.55
筹资活动产生的现金流量净额		11,389,603.23	5,393,814.45
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		-47,261.61	-16,161,455.28
加：期初现金及现金等价物余额		491,568.77	16,653,024.05

六、期末现金及现金等价物余额		444,307.16	491,568.77
----------------	--	------------	------------

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00		95,509.20		21,383,187.29		43,120,283.62
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00		95,509.20		21,383,187.29		43,120,283.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,031,589.32	0.00	0.00		289,759.97		4,856,095.57	-1,999,327.40	4,178,117.46
（一）综合收益总额											5,145,855.54	-1,376,128.08	3,769,727.46
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,031,589.32	0.00	0.00		0.00		0.00	-623,199.32	408,390.00
1. 股东投入的普通股					1,031,589.32								1,031,589.32
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他												-623,199.32	-623,199.32
（三）利润分配									289,759.97		-289,759.97		0.00

1. 提取盈余公积									289,759.97		-289,759.97		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00
6. 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	1,068,376.45	0.00	0.00	0.00	385,269.17	0.00	26,239,282.86	-1,999,327.40	47,298,401.08

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	6,172,800.00				15,468,787.13				95,509.20		11,151,277.51		32,888,373.84

加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	6,172,800.00	0.00	0.00	0.00	15,468,787.13	0.00	0.00		95,509.20		11,151,277.51		32,888,373.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,432,000.00	0.00	0.00	0.00	-15,432,000.00	0.00	0.00		0.00		10,231,909.78		10,231,909.78
（一）综合收益总额											10,231,909.78		10,231,909.78
（二）所有者投入和减少资本													0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配													0.00
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	15,432,000.00	0.00	0.00	0.00	-15,432,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,432,000.00				-15,432,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00

6.其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00	95,509.20		21,383,187.29		43,120,283.62

法定代表人：王敬

主管会计工作负责人：徐秋瀛

会计机构负责人：林治云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00	95,509.20			716,611.36	22,453,707.69
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00	95,509.20	0.00		716,611.36	22,453,707.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								289,759.97			2,607,839.75	2,897,599.72
（一）综合收益总额											2,897,599.72	2,897,599.72
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配									289,759.97		-289,759.97	0.00
1. 提取盈余公积									289,759.97		-289,759.97	0.00
2. 提取一般风险准备												0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00
4. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00	0.00	385,269.17	0.00	3,324,451.11	25,351,307.41

项目	上期											
	股本				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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,172,800.00				15,468,787.13				95,509.20		859,582.76	22,596,679.09
加：会计政策变更												0.00

前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	6,172,800.00	0.00	0.00	0.00	15,468,787.13	0.00	0.00		95,509.20		859,582.76	22,596,679.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,432,000.00	0.00	0.00	0.00	-15,432,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-142,971.40	-142,971.40
（一）综合收益总额											-142,971.40	-142,971.40
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 提取一般风险准备												0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00
4. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	15,432,000.00				-15,432,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,432,000.00				-15,432,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00

2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本年期末余额	21,604,800.00	0.00	0.00	0.00	36,787.13	0.00	0.00	0.00	95,509.20	0.00	716,611.36	22,453,707.69

吉林装库创意科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

吉林省装库创意科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),2016年8月18日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股转系统”)批准,本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。公司企业法人营业执照社会统一信用代码为91220101589477417E;公司注册资本为人民币21,604,800.00元,总股本为21,604,800.00股;公司注册地址为长春市高新技术产业开发区锦河街155号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:室内装饰、设计;工程造价咨询、设计咨询;家居饰品研发与销售;计算机软件研发;家具安装;室内装潢施工;互联网信息服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经2019年4月8日公司董事会批准对外报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司将吉林省装饰工程设计院有限公司、北京装库创意科技有限公司两家子公司和吉林省装库家居产业研究院有限公司一家孙公司纳入本期财务报表合并范围,合并范围未发生变更。详见“本附注六、在其他主体中的权益披露”之说明。

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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:本公司不存在导致自报告期末起12个月内对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资的金融资产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折现确定的现值之间差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	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。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	注：单项金额重大是指：期末余额超过 50.00 万元的资金。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除以单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
关联方组合	关联方款项（纳入合并的关联方以及股东借款本公司不计提坏账准备、除此之外的关联方按照账龄分析法计提坏账）。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法、关联方（纳入合并的关联方以及股东借款）不计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00

4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法计价确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3.00	5.00	31.67
办公家具及其他	5.00	5.00	19.00
运输设备	4.00	5.00	23.75

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司开发装库电子商务平台项目，其中子模块“装库 APP 1.0 版本”手机端公测并运营后，确定为开发阶段。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1、销售商品收入的确认

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- a 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c 收入的金额能够可靠地计量；
- d 相关的经济利益很可能流入企业；
- e 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

在资产负债表日提供劳务结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、装饰工程设计收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定设计收入金额：

(1) 合同总额确定的项目（闭口合同），施工图交付时合同约定付款比例高于（包含）合同金额90%的，公司按照合同约定交付施工图纸，客户验收并提供确认单，公司以此为依据按合同总金额确认收入、同时结转成本。

(2) 合同总额确定的项目，施工图交付合同约定比例低于合同金额 90%的，公司按照合同约定交付施工图纸，客户验收并提供确认单，公司以此为依据按照合同约定付款比例确认收入、同时结转相应的成本。待后续完工决算时一次确认收入，并结转相应成本。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常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)。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的(可参考披露：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助)。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益(或冲减相关成本)；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益(或冲减相关成本)。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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(或：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本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	52,800,709.98 元	36,703,169.45 元	应收票据：— 应收账款： 36,703,169.45 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	4,371,892.04 元	4,376,187.50 元	应收利息：— 应收股利：— 其他应收款： 4,376,187.50 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	1,620,518.97 元	2,369,481.81 元	固定资产： 2,369,481.81 元

				固定资产清理：—
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	—	—	在建工程：— 工程物资：—
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	7,716,445.14 元	1,856,858.01 元	应付票据：— 应付账款： 1,856,858.01 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	13,778,452.55 元	728,369.00 元	应付利息：— 应付股利：— 其他应付款： 728,369.00 元
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	183,340.43 元	334,217.35 元	长期应付款： 334,217.35 元 专项应付款：—
8.管理费用列报调整	管理费用	9,136,571.39 元	8,311,918.71 元	管理费用： 9,491,536.81 元， 其中研发费用 1,179,618.10 元
9.研发费用单独列示	研发费用	1,277,964.31 元	1,179,618.10 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、工程施工收入、设计费收入	17%、16%、 11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

纳税主体所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率（%）
吉林省装库创意科技股份有限公司	15.00
吉林省装饰工程设计院有限公司	25.00
吉林省装库家居产业研究院有限公司	25.00
北京装库创意科技有限公司	25.00

(二) 重要税收优惠及批文

2016年11月1日公司收到吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201622000040，有效期三年；根据国家高新技术企业税收优惠政策规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内享受企业所得税优惠政策，即按15%税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	204,562.31	106,394.26
银行存款	554,924.33	929,868.53
合 计	759,486.64	1,036,262.79

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	55,610,003.72	37,841,780.24
减：坏账准备	2,809,293.74	1,138,610.79
合 计	52,800,709.98	36,703,169.45

1、 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,610,003.72	100.00	2,809,293.74	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	55,610,003.72	100.00	2,809,293.74	5.05
类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,841,780.24	100.00	1,138,610.79	3.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	37,841,780.24	100.00	1,138,610.79	3.01

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	36,063,957.78	1.00	360,639.58	26,356,562.88	1.00	263,565.63
1至2年	11,425,099.15	5.00	571,254.96	10,859,522.06	5.00	542,976.10
2至3年	7,791,351.49	20.00	1,558,270.30	317,032.80	20.00	63,406.56
3至4年	20,932.80	50.00	10,466.40			
4至5年				200,000.00	80.00	160,000.00
5年以上	308,662.50	100.00	308,662.50	108,662.50	100.00	108,662.50
合计	55,610,003.72	5.05	2,809,293.74	37,841,780.24	3.01	1,138,610.79

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期补提坏账准备金额为 1,670,682.95 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
儋州福安房地产开发有限公司	10,317,192.46	18.55	112,780.48
吉林土木风建筑工程设计有限公司	5,403,100.00	9.72	132,909.00
江苏创一佳照明股份有限公司	4,442,832.80	7.99	888,566.56
长春市东仓装饰有限公司	4,000,000.00	7.19	200,000.00
吉林省东坤房地产开发有限公司	2,561,300.00	4.61	346,702.10
合计	26,724,425.26	48.06	1,680,958.14

前五名均为非关联方。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,319,572.95	89.32	9,737,347.49	0.96
1至2年	1,783,823.34	9.20	252,737.09	0.02
2至3年	121,997.00	0.63		
3年以上	164,700.00	0.85	164,700.00	0.02
合计	19,390,093.29	100.00	10,154,784.58	100.00

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
吉林省装库创意科技股份有限公司	吉林省中美城城市规划有限公司	844,000.00	1至2年	项目未完工

吉林省装饰工程设计院有限公司	吉林省领域行家装饰工程有限公司	318,155.34	1至2年	项目未完工
吉林省装饰工程设计院有限公司	吉林省领域黑墙建筑设计咨询有限公司	274,000.00	1至2年	项目未完工
合计		1,436,155.34		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东乔宝商贸有限公司	3,179,038.00	16.40
德州依靠森家具有限公司	2,728,115.58	14.07
长春市红果建筑装饰工程有限公司	1,925,000.00	9.93
吉林省致美堂工程设计有限公司	1,255,400.00	6.47
吉林省中美城城市规划有限公司	1,020,000.00	5.26
合计	10,107,553.58	52.13

前五名均为非关联方。

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,470,549.96	4,569,328.41
减：坏账准备	98,657.92	193,140.91
合计	4,371,892.04	4,376,187.5

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,930,477.96	87.92	98,657.92	2.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	540,072.00	12.08		
合计	4,470,549.96	100.00	98,657.92	2.21

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				

按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,569,328.41	100.00	193,140.91	4.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	4,569,328.41	100.00	193,140.91	4.23

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,583,588.64	1.00	35,835.88	3,756,345.36	1.00	37,563.45
1 至 2 年	195,085.52	5.00	9,754.28	402,671.69	5.00	20,133.59
2 至 3 年	76,113.80	20.00	15,222.76	336,084.36	20.00	67,216.87
3 至 4 年	75,690.00	50.00	37,845.00			
4 至 5 年				30,000.00	80.00	24,000.00
5 年以上				44,227.00	100.00	44,227.00
合计	3,930,477.96	2.51	98,657.92	4,569,328.41	4.23	193,140.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为-94,482.99 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,305,636.12	3,263,489.21
员工借款	896,880.66	301,523.64
借款	268,033.18	1,004,315.56
合计	4,470,549.96	4,569,328.41

(4) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
吉林省众信科技信用担保有限公司	保证金	2,320,000.00	1 年以内	51.90	23,200.00
长春市新宇程装饰材料有限公司	保证金	300,000.00	2 至 3 年	6.71	60,000.00
东北产业园	保证金	199,493.00	1 年以内、3 年以上	4.46	83,258.98
合计		2,819,493.00		63.07	166,458.98

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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
原材料				59,357.67		59,357.67
库存商品	966,610.07		966,610.07	2,305,925.80		2,305,925.80
项目成本	10,934,264.51		10,934,264.51	9,237,571.71		9,237,571.71
合计	11,900,874.58		11,900,874.58	11,602,855.18		11,602,855.18

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,620,518.97	2,369,481.81
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,620,518.97	2,369,481.81

1、固定资产情况

项目	电子设备	办公家具及其他	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,297,691.11	669,060.07	2,317,045.44	5,283,796.62
2. 本期增加金额	294,784.16			294,784.16
(1) 购置	294,784.16			294,784.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,592,475.27	669,060.07	2,317,045.44	5,578,580.78
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,315,262.02	310,763.28	1,288,289.51	2,914,314.81
2. 本期增加金额	434,995.36	118,609.35	490,142.29	1,043,747.00
(1) 计提	434,995.36	118,609.35	490,142.29	1,043,747.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,750,257.38	429,372.63	1,778,431.80	3,958,061.81
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	842,217.89	239,687.44	538,613.64	1,620,518.97
2. 期初账面价值	982,429.09	358,296.79	1,028,755.93	2,369,481.81

(七) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,300,896.35	1,300,896.35
2. 本期增加金额	3,089,903.28	3,089,903.28

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,390,799.63	4,390,799.63
二、累计摊销		
1. 期初余额	445,293.90	445,293.90
2. 本期增加金额	620,801.45	620,801.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,066,095.35	1,066,095.35
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,324,704.28	3,324,704.28
2. 期初账面价值	855,602.45	855,602.45

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 100%。

(八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
户型匹配系统	763,465.15	542,430.03				1,305,895.18
交互体验系统	588,571.52	1,849,971.75				2,438,543.27
智慧楼书	137,473.35	402,994.61			540,467.96	
手机端应用系统	286,842.64				286,842.64	
红星试衣间体验系统	702,395.77				702,395.77	
装库 AI 人工智能导购系统（小白速搭）	961,310.49	393,905.42			1,355,215.91	
装库门户网站系统	233,620.64	578,670.92				812,291.56
装库家居平台系统	246,858.58	611,617.50				858,476.08
装配式住宅项目	386,479.25	957,432.83				1,343,912.08
工装速搭系统		204,981.00			204,981.00	
远洋优家项目		379,205.09				379,205.09
小白速搭项目		3,296,406.50				3,296,406.50
商户导购工具		14,052.23				14,052.23
合 计	4,307,017.39	9,231,667.88			3,089,903.28	10,448,781.99

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修改造	132,417.69		132,417.69		
担保费		330,000.00	150,000.00		180,000.00
合计	132,417.69	330,000.00	282,417.69		180,000.00

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	611,885.51	2,867,863.11	259,729.27	1,038,917.08
合计	611,885.51	2,867,863.11	259,729.27	1,038,917.08

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,013.28	283,635.17
可抵扣亏损	1,297,212.14	205,102.73
合计	1,303,225.42	488,737.90

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	4,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	15,900,000.00	6,000,000.00
信用借款	2,800,000.00	
合计	22,700,000.00	19,000,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	9,775,445.14	1,856,858.01
合计	9,775,445.14	1,856,858.01

应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,327,646.06	1,081,082.81
1年以上	447,799.08	775,775.20
合计	9,775,445.14	1,856,858.01

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
吉林省宸宇房地产营销策划有限公司	90,000.00	未结算
长春市绿园区华峰电子产品有限公司	66,000.00	未结算
长春市容发装饰设计工程有限公司	64,000.00	未结算
合计	220,000.00	

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,580,692.14	1,541,174.36
1年以上	1,180,380.94	557,926.00
合计	2,761,073.08	2,099,100.36

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
吉林省华航房地产开发有限公司	471,698.10	项目未完工
长春凯麒房地产开发有限公司	286,000.00	项目未完工
华能可再生能源公司	116,220.00	项目未完工
合计	873,918.10	

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,002,476.78	10,470,759.76	10,098,008.02	1,375,228.52
二、离职后福利-设定提存计划	67,615.18	1,761,457.19	1,448,238.83	380,833.54
三、辞退福利		7,675.00	7,675.00	
合计	1,070,091.96	12,239,891.95	11,553,921.85	1,756,062.06

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	693,973.94	8,648,306.97	8,498,247.80	844,033.11

2. 职工福利费		403,770.78	403,770.78	
3. 社会保险费	15,921.08	795,984.11	795,984.11	15,921.08
其中：医疗保险费	13,757.96	677,319.80	675,156.68	15,921.08
工伤保险费		57,698.83	57,698.83	
生育保险费	2,163.12	60,965.48	63,128.60	
4. 住房公积金	183,220.00	412,486.00	167,953.00	427,753.00
5. 工会经费和职工教育经费	109,361.76	210,211.90	232,052.33	87,521.33
合计	1,002,476.78	10,470,759.76	10,098,008.02	1,375,228.52

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	67,615.18	1,697,856.44	1,392,588.61	372,883.01
2、失业保险费		63,600.75	55,650.22	7,950.53
合计	67,615.18	1,761,457.19	1,448,238.83	380,833.54

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	279,166.22	490,964.56
营业税		28,852.23
企业所得税	4,868,745.76	2,995,508.15
城市维护建设税	20,592.73	43,260.03
个人所得税		
教育费附加	14,709.08	22,368.62
其他税费	31,959.15	8,454.22
合计	5,215,172.94	3,589,407.81

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	11,719,452.55	728,369.00
合计	11,719,452.55	728,369.00

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	825,398.33	646,208.71
暂收款	10,894,054.22	82,160.29
合计	11,719,452.55	728,369.00

(十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	3,900,000.00	
合 计	3,900,000.00	

(十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
分期购车款	183,340.43	334,217.35
合计	183,340.43	334,217.35

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,604,800.00						21,604,800.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	36,787.13	1,031,589.32		1,068,376.45
合计	36,787.13	1,031,589.32		1,068,376.45

子公司北京装库创意科技有限公司本期 6 月引入少数股东。少数股东认缴 1,361,300.00 元，增资后持股 40.5%，母公司股权稀释至 59.5%；少数股东按认缴比例承担增资前的权益引起的本期资本公积增加。

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	95,509.20	289,759.97		385,269.17
合计	95,509.20	289,759.97		385,269.17

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	21,383,187.29	
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	21,383,187.29	
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,145,855.54	
减：提取法定盈余公积	289,759.97	10%
提取任意盈余公积		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	26,239,282.86	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	60,258,194.86	39,975,748.24	47,098,377.11	20,290,826.77
工程设计收入	32,248,829.39	15,863,327.81	37,432,869.69	17,473,443.28
家居产品销售	5,248,351.56	4,687,294.33	905,316.71	708,437.74
工程收入	22,059,029.45	19,144,332.32	1,091,386.89	364,259.14
技术服务收入	701,984.46	280,793.78	7,668,803.82	1,744,686.61
合计	60,258,194.86	39,975,748.24	47,098,377.11	20,290,826.77

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	157,663.57	144,319.49
教育费附加	121,144.74	62,194.95
印花税及其他	39,309.43	68,824.15
合计	318,117.74	275,338.59

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,254,180.54	2,311,411.73
工资	775,530.98	486,892.01
差旅费	239,930.37	20,740.47
办公费	84,513.02	80,915.82
运费	41,478.21	7,937.83
业务招待费	43,659.65	14,459.00
折旧费	71,066.57	71,606.04
投标费		86,692.59
其他	15,871.27	
合计	2,526,230.61	3,080,655.49

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	420,656.15	166,440.43
办公费	362,557.82	696,050.48
职工薪酬	3,139,573.23	4,086,339.90
房租、物业及水电费	1,080,016.20	726,675.12

差旅费	621,954.37	478,451.52
折旧	579,063.73	639,271.22
交通费	346,240.12	154,117.15
无形资产摊销	596,817.01	202,490.15
维修费	136,157.61	93,744.91
装修费	86,454.41	191,862.20
咨询费	939,184.12	874,122.42
培训费	700,035.32	
其他	127,861.30	2,353.21
合计	9,136,571.39	8,311,918.71

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	841,909.64	743,309.88
五险一金	313,240.83	231,771.93
折旧	18,660.46	82,420.95
摊销	97,087.32	97,087.32
差旅费	7,066.06	22,115.40
专利费用		2,912.62
合计	1,277,964.31	1,179,618.10

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,713,995.55	1,293,183.76
减：利息收入	4,903.21	13,441.19
手续费支出	27,387.24	
贷款担保费支出	273,337.00	331,406.61
合计	2,009,816.58	1,611,149.18

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,576,199.76	60,640.63
合计	1,576,199.76	60,640.63

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息		30,135.83	与收益相关
社保稳岗补贴款	156,161.86	94,155.92	与收益相关

长春市财政新三板挂牌补助	500,000.00	200,000.00	与收益相关
省级文化发展专项资金	380,000.00	1,000,000.00	与收益相关
房屋补贴	91,152.01		与收益相关
收到科技成果扶持计划资金	105,000.00		与收益相关
收到重点产业发展项目款	1,000,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	50,000.00		与收益相关
个税手续费返还	2,634.15		与收益相关
合计	2,284,948.02	1,324,291.75	

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	502,000.00		502,000.00
其他	2,014.74	9,990.68	2,014.74
合计	504,014.74	9,990.68	504,014.74

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市财政局文化发展奖励	500,000.00		与收益相关
收到管委会知识产权奖励	2,000.00		与收益相关
合计	502,000.00		

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金和其他	33,541.75	183,987.11	
合计	33,541.75	183,987.11	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,775,396.02	3,156,274.44
递延所得税费用	-352,156.24	49,241.23
合计	2,423,239.78	3,205,515.67

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	6,192,967.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	928,945.09
适用不同税率的影响	357,727.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,244.97
使用前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	-43,891.63
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	1,297,212.14
研发费加计扣除	-150,998.57
所得税费用	2,423,239.78

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	29,049,826.58	29,992,081.75
其中：银行存款利息	4,903.21	13,441.19
往来款收到的现金	25,807,856.83	27,354,348.81
投标保证金		1,300,000.00
政府补贴	3,237,064.52	1,324,291.75
其他营业外收入	2.02	
支付其他与经营活动有关的现金	23,947,416.64	35,967,595.84
其中：管理费用付现	3,816,292.91	11,798,824.68
银行手续费	27,387.24	191,406.61
房租	855,848.73	726,675.12
其他营业外支出	32,006.65	
往来款支付的现金	19,215,881.11	23,250,689.43

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	595,900.00	
其中：本期贴现的票据金额	595,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,178,194.15	1,546,868.88
其中：贷款担保费	1,015,000.00	1,330,000.00
车贷	163,194.15	216,868.88

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,769,727.46	10,231,909.78
加：资产减值准备	1,576,199.76	60,640.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,043,747.00	1,013,538.95
无形资产摊销	620,801.45	345,122.02
长期待摊费用摊销	282,417.69	185,384.78
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）		1,099.51
财务费用（收益以“-”号填列）	1,713,995.55	1,293,183.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-352,156.24	49,241.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-298,019.40	-1,741,152.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,234,687.88	-24,398,286.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,532,127.73	3,065,177.80
经营活动产生的现金流量净额	-2,345,846.88	-9,894,140.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	759,486.64	1,036,262.79
减：现金的期初余额	1,036,262.79	17,477,646.99
现金及现金等价物净增加额	-276,776.15	-16,441,384.20

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	759,486.64	1,036,262.79
其中：库存现金	204,562.31	106,394.26
可随时用于支付的银行存款	554,924.33	929,868.53
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	759,486.64	1,036,262.79

六、在其他主体中的权益

企业集团的构成

公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林省装饰工程设计院有限公司	长春市	长春市	工程设计	100%		同一控制下企业合并取得
吉林省家库家居产业研究院有限	长春市	长春市	设计、软件开发	100%		同一控制下企业合并取得

公司						
北京装库创意科技有限公司	北京市	北京市	设计, 技术开发、转让、技术	100%		投资设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人为王敬，占总股本 58.20%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吉林省领域创意产业有限公司	同一控股股东
深圳家家秀数据服务有限公司	王敬持有本公司 100% 的股权
吉林省厚积投资咨询合伙企业（有限合伙）	持有本公司股权比例 9.00%
刘博	持有本公司股权比例 20.25%；本公司董事
杨艳波	持有本公司股权比例 4.05%；本公司监事会主席、监事
徐秋瀛	本公司董秘、董事
董晋强	本公司董事
刘爽	本公司董事
温竹	本公司监事
李琳琳	本公司监事

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
吉林省领域创意产业有限公司	采购服务	咨询服务	公允价格	444,000.00	0.54	200,000.00	0.68

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
吉林省装库创意科技股份有限公司	长春新投新兴产业投资有限公司	4,000,000.00	2018-4-16	2021-4-15	否	股权质押
吉林省装库创意科技股份有限公司	长春新投新兴产业投资有限	4,000,000.00	2019-4-23	2022-4-22	否	连带保证

限公司	公司					
王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜、杨艳波及李清	长春新投新兴产业投资有限公司	4,000,000.00	2019-4-23	2022-4-22	否	连带保证
刘博	长春新投新兴产业投资有限公司	4,000,000.00	2018-4-16	2021-4-15	否	股权质押
刘博	吉林省众信科技信用担保有限公司	4,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否	股权质押
王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜	吉林银行股份有限公司长春康平街支行	4,000,000.00	2019-9-27	2021-9-26	否	连带保证
王敬	吉林省众信科技信用担保有限公司	3,000,000.00	2018-12-10	2019-12-9	否	股权质押
王敬	吉林省众信科技信用担保有限公司	2,800,000.00	2018-3-9	2019-3-8	否	股权质押
王敬	吉林省众信科技信用担保有限公司	2,000,000.00	2018-8-7	2019-8-6	否	房产抵押
王敬	吉林省众信科技信用担保有限公司	3,000,000.00	2018-10-19	2019-4-18	否	股权质押
王敬	吉林省众信科技信用担保有限公司	3,000,000.00	2018-7-18	2019-7-15	否	股权质押
吉林省装库创意科技股份有限公司	吉林银行股份有限公司长春康平街支行	4,000,000.00	2020-7-17	2022-7-16	否	连带保证
王敬及配偶周丹丹	吉林银行股份有限公司长春康平街支行	4,000,000.00	2020-7-17	2022-7-16	否	连带保证
王敬、刘博	吉林省众信科技信用担保有限公司	4,000,000.00	2018-7-18	2020-7-17	否	房产抵押
王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜、吉林省装库创意科技股份有限公司、吉林省装库家居产业研究院有限公司	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	2019-6-3	2022-6-2	否	连带保证
王敬及配偶周丹丹、刘博及配偶张茜、吉林省装饰工程设计院有限公司、吉林省装库家居产业研究院有限公司	吉林省长吉贷科技有限公司	1,000,000.00	2019-7-8	2022-7-7	否	连带保证

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	679,415.05	675,020.69

4、其他关联交易

2016 年公司以实际控制人王敬名义办理平安银行汽车抵押贷款，贷款本金 594,100.00 元，利息 96,017.73 元，贷款期 36 个月。2016 年度还款本金及利息总额为 57,509.82 元，2017 年度归还本金及利息总额为 230,039.28 元，2018 年度归还本金及利息总额为 230,039.28 元，2018 年 12 月 31 日剩余本金 183,340.43 元，将在到期日前按月归还。还款到期日为 2019 年 10 月 8 日。

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

报告期内无关联方应收款项。

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	王敬	183,340.43	334,217.35

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

本报告期内不存在重要承诺事项。

（二）或有事项

本报告期内不存在或有事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期内不存在资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	19,149,449.30	9,139,954.80
减：坏账准备	1,030,770.47	266,895.74
合 计	18,118,678.83	8,873,059.06

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,149,449.30	100.00	1,030,770.47	5.38
账龄组合	17,653,767.30	92.19	1,030,770.47	5.84
关联方组合	1,495,682.00	7.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,149,449.30	100.00	1,030,770.47	5.38

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,139,954.80	100.00	266,895.74	2.92
账龄组合	8,829,954.80	96.61	266,895.74	3.02
关联方组合	310,000.00	3.39		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,139,954.80	100.00	266,895.74	2.92

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	12,958,570.50	1.00	129,585.71	4,365,050.00	1.00	43,650.50

1至2年	252,364.00	5.00	12,618.20	4,464,904.80	5.00	223,245.24
2至3年	4,442,832.80	20.00	888,566.56			
合计	17,653,767.30	5.84	1,030,770.47	8,829,954.80	3.02	266,895.74

2、按欠款方归集的期末余额大额的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
儋州福安房地产开发有限公司	10,317,192.46	53.88	112,780.48
江苏创一佳照明股份有限公司	4,442,832.80	23.20	888,566.56
吉林省汇致装饰工程有限公司	2,770,000.00	14.47	27,700.00
合计	17,530,025.26	91.54	1,029,047.04

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	19,205,748.83	4,325,383.72
减：坏账准备	20,032.20	16,515.43
合计	19,185,716.63	4,308,868.29

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,205,748.83	100.00	20,032.20	0.10
账龄组合	1,813,748.83	9.44	20,032.20	1.10
关联方组合	17,392,000.00	90.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	19,205,748.83	100.00	20,032.20	0.10
类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,325,383.72	100.00	16,515.43	0.38
账龄组合	1,391,561.76	32.17	16,515.43	1.19
关联方组合	2,933,821.96	67.83		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	4,325,383.72	100.00	16,515.43	0.38

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,787,830.35	1.00	17,878.30	1,364,919.17	1.00	13,649.19
1至2年	20,198.68	5.00	1,009.94	16,415.23	5.00	820.77
2至3年	5,719.80	20.00	1,143.96	10,227.36	20.00	2,045.47
合计	1,813,748.83	1.10	20,032.20	1,391,561.76	1.19	16,515.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备金额为 3,516.77 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	17,430,972.20	2,948,769.32
员工借款及社保	254,776.63	276,614.40
保证金	1,520,000.00	1,100,000.00
合计	19,205,748.83	4,325,383.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京装库创意科技有限公司	借款	9,505,000.00	1年以内、1至2年	49.49	
吉林省装库家居产业研究院有限公司	借款	5,828,000.00	1年以内、1至2年	30.35	
吉林省装饰工程设计院有限公司	借款	2,059,000.00	1年以内	10.72	
吉林省众信科技信用担保有限公司	保证金	1,520,000.00	1年以内	7.91	15,200.00
陈大伟	员工借款	69,537.01	1年以内	0.36	695.37
合计		18,981,537.01		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,554,153.16		5,554,153.16	6,774,719.54		6,774,719.54
合计	5,554,153.16		5,554,153.16	6,774,719.54		6,774,719.54

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林省装饰工程设计院有限公司	3,554,153.16			3,554,153.16		
吉林省家居产业研究院有限公司	1,220,566.38		1,220,566.38			
北京装库创意科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	6,774,719.54		1,220,566.38	5,554,153.16		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	30,441,667.23	25,213,977.11	7,994,365.24	3,161,602.38
合计	30,441,667.23	25,213,977.11	7,994,365.24	3,161,602.38

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,786,948.02	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,527.01	
4. 所得税影响额	-431,165.68	
合计	2,324,255.33	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.14	26.92	0.24	0.47	0.24	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	24.02	0.24	0.42	0.24	0.42

吉林省装库创意科技股份有限公司

二〇一九年四月十日

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：

董事会秘书办公室