

KLF 客来福® 衣柜

全屋健康定制

客来福

NEEQ : 838945

客来福家居股份有限公司

(KLF HOME FURNISHING CO.,LTD)



年度报告

2018

公司年度大事记



3 月底，在第八届中国（广州）定制家居/衣柜展上，客来福同时发布了 2018 年春季新品——简爱和福意两个系列。其中，简爱全屋 定制系列惊艳亮相，大放异彩。极简的风格设计，大胆的色彩运用，精致的产品做工，每一个细节都彰显了客来福强大的产品设计、研发能力。



6 月底，客来福品牌广告正式登陆 CCTV1/4/13/15，此次登陆央视是客来福 2018 品牌计划的一项重要举措，客来福广告直击央视高收视、高频次、多时段、强势覆盖收视人群、强化传播力度的投放策略，与品牌高端定位吻合，充分彰显了品牌的雄厚实力，实现品牌影响力的超级裂变。



2018 年 7 月，客来福家居董事长尹其宏先生代表公司向安徽省庐江县慈善协会捐赠“精准扶贫款”。



2018 年 11 月，客来福家居股份有限公司获得由中国林业产业联合会、中国林产工业协会联合颁发的“首届中国林业产业创新奖”。

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	20
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	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
客来福、公司、母公司、本公司、股份公司	指	客来福家居股份有限公司
客来福企业管理合伙企业	指	安徽客来福企业管理合伙企业(有限合伙)
东邦家具	指	安徽东邦家具科技有限公司
设计安装公司	指	合肥客来福家居设计安装有限公司
广东客来福	指	客来福家居（广东）有限公司
客来福智能科技	指	安徽客来福智能科技发展有限公司
福之华智能科技	指	安徽福之华智能科技有限公司
鸿泽福	指	合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司
巢湖客来福	指	巢湖市客来福家居销售有限公司
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
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙
《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	客来福家居股份有限公司章程

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。

公司负责人尹其宏、主管会计工作负责人田多武及会计机构负责人（会计主管人员）田多武保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经销商销售模式风险	公司的销售采用以经销商为主、直营和家装为辅的模式,该模式有利于公司借助经销商进行销售区域扩张,特别是经销商对二、三线和四线城市的渗透有利于公司降低构建终端销售网络的成本。虽然公司始终致力于加强经销商管理,但若公司管理能力的提升无法满足经销商和专卖店数量持续增长,则可能对公司的品牌形象和经营业绩造成不利影响。
原材料价格和劳动力成本上升的风险	公司主要产品为以铝材、板材、装饰纸等为主要原材料的移门和柜体定制家居用品,主要原材料占比较大,导致营业成本对原材料价格波动的敏感度较高。若未来原材料价格进一步波动,营业成本也随之变动,进而影响到公司产品盈利能力的稳定性,公司存在主要原材料价格波动的风险。报告期内,人工成本呈上升趋势。公司通过新产品开发,提高产品附加值及生产产品信息化、自动化水平来应对原材料及人工上升带来的压力。
房地产调控政策的影响	为了保持房地产市场的平稳健康发展,国家近年来先后出台了一系列遏制房价过快上涨的调控政策。家具行业与房地产行业具备一定的相关性,房地产调控会对作为家具制造业的细分行业的定制衣柜市场产生影响。公司定制衣柜定位于个性化设计、标准化和规模化生产,当前我国处于快速发展阶段,行业增速较快,市场容量较大,房地产调控政策如果导致房地产行业景气度持续下降,从而最终影响整体衣柜行业的发展,将对公司未来的生产经营产生负面影响。

市场竞争加剧的风险	近年来随着城镇化的发展、居民生活水平的提高和健康环保意识的增强,行业增长迅速。由于整体衣柜行业市场容量迅速扩大、发展前景良好,一些家具、地板、橱柜等企业相继进入,导致行业市场竞争开始加剧。随着行业发展日益成熟,整体衣柜行业面临的市场竞争已经逐步由发展之初的价格竞争转变为品牌营销、渠道建设、产品设计、定制服务等方面的综合竞争。作为整体衣柜行业的领军品牌之一,公司技术研发、品牌管理、销售渠道、综合服务等方面具备较强的竞争优势和市场影响力。如果市场竞争日益加剧使得公司不能继续维持或提升现有市场地位进而导致公司市场占有率下降,或者市场竞争日趋激烈导致行业平均利润水平持续下降,公司经营业绩可能会受到一定影响。
管理的风险	随着广东客来福生产基地的设立、区域渠道、直营店数量不断增加,公司经营规模不断扩大,公司在生产、采购、物流、资产管控、人员管理难度不断加大,对公司管理能力的提出更高要求,如若不能优化和提升管理水平,可能会导致内控有效性不足的风险。
产品设计被仿制的风险	随着定制行业快速发展,很多小型定制衣柜企业纷纷加入定制行业,但由于其技术水平低、研发能力弱、成本高,为了节约成本,走捷径,从而仿制品牌企业的产品,甚至生产冒牌产品,造成市场混乱,对公司品牌造成不良影响。
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	客来福家居股份有限公司
英文名称及缩写	KLF HOME FURNISHING CO.,LTD
证券简称	客来福
证券代码	838945
法定代表人	尹其宏
办公地址	安徽省合肥市城东街道红旗产业园 C-04 地块

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李本文
职务	董秘
电话	0551-64237590
传真	0551-64528798
电子邮箱	44293568@qq.com
公司网址	http://www.kelaifu.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市城东街道红旗产业园 C-04 地块邮编：230011
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	公司董事会办公室

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	2005 年 1 月 20 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司属于制造业（C）中的家具制造业（C21）中的木质家具制造（C211）中的木质家具制造（C2110）；
主要产品与服务项目	定制衣柜、移门及其配套产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	尹其宏，魏金华
实际控制人及其一致行动人	尹其宏，魏金华

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	913401007711141452	否
注册地址	安徽省合肥市城东街道红旗产业园 C-04 地块	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈发勇、方国权
会计师事务所办公地址	北京西城区阜城门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层

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	212,665,468.16	174,061,308.52	22.18%
毛利率%	32.94%	31.13%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	10,419,721.39	5,735,698.09	81.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,825,868.38	1,817,202.02	220.60%
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）	16.74%	10.43%	—
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）	9.36%	3.30%	—
基本每股收益	0.21	0.11	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,418,283.89	173,781,977.31	7.27%
负债总计	123,121,817.86	115,913,314.13	6.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,296,466.03	57,876,744.64	9.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.16	
资产负债率%（母公司）	65.91%	65.68%	—
资产负债率%（合并）	66.05%	66.70%	—
流动比率	0.74	0.67	—
利息保障倍数	4.34	2.85	—

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	32,012,196.21	10,104,756.77	216.80%
应收账款周转率	23.95	54.39	—
存货周转率	3.48	3.19	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.27%	3.59%	—
营业收入增长率%	22.18%	21.66%	—
净利润增长率%	81.92%	77.20%	—

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	50,000,000	50,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-47,672.91
计入当期损益的政府补助，但与企业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	5,463,750.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,930.42
非经常性损益合计	5,396,147.63
所得税影响数	802,294.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,593,853.01

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

(一)采购模式

公司主要原材料有各类板材、铝材、五金配件等。

公司下设采购部，负责主要材料的供应商开发与管理，并对各供应商进行考核。为保证原材料的来料合格率，公司制定了严格的供应商开发与评审体系，经过公开招标、投标、供应商实地考察等程序对供应商进行严格考核。

采购材料的来料检验由公司品质部负责，检测合格后入库，不合格产品予以退回，并将检测结果纳入供应商考核体系

(二)生产模式

公司采用自制生产的模式，保证了产品的质量。根据订单条款和客户的特殊要求进行定制、设计、采用标准化的生产，全套引进德国豪迈（HOMAG）和 2020 软件等先进生产设备，集设计、生产、安装于一体化，并导入 IMOS 生产管理程序和“来福云”智能管理系统，使得整个业务流程更科学、更快捷，实现了物联网技术的多方位应用。

(三)销售模式

公司销售主要分为直销、经销、家装公司与大宗客户四类，公司通过在附近地区设立直营店的方式开展直销业务；经销采取区域经销商独家经销，公司对其提供开店选址、技术培训、销售培训及产品供应等一系列服务，由经销商对客户进行销售并提供后续维护，目前公司销售以经销加盟的方式为主。

市场营销中心根据各直营店、经销网点报送的客户需求初步数据进行整理，转化为对公司主要产品的技术需求，报研发部进行产品技术分析和设计；在设计达到客户需求前提下，将合同送交合同评审部门进行联合评审；评审通过后，与客户签订最终的《销售合同》。移交生产部进行采购、生产工作。

1、经销商模式

经销商与公司签订经销合同，获得公司授权的经营资格后，按照公司统一的形象，在指定区域开设专卖店，接受公司统一管理。

2、直营店模式

公司在公司所在地开设直营店，开发、实践店面管理新模式，并将成熟的店面管理模式向全国各经销商进行复制，大大缩短了各经销商的成长时间，有利于公司销售的快速发展。

3、家装销售模式

公司在延伸下游用户市场的过程中，通过与装饰装修公司合作，利用装饰装修公司的业务渠道，在为客户进行装修的同时推介客来福的定制家居产品，亦有部分客户在接受装修公司服务的同时指定客来福品牌的产品，由公司总部直接进行终端客户的设计、生产和上门安装。

4、大宗客户模式

公司与大宗客户签订合作协议，直接面向精装住宅项目出售公司产品，拓展公司的销售渠道。报告期内，公司商业模式中新增销售模式大宗客户模式，除此外无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，2018 年公司实现营业收入 21266.55 万元，同比增长 22.18%。主要原因是：一、随着广东佛山工厂的产能释放，经销商数量不断增加，导致了收入的增长；二、公司聘请了明星代言人，拉升了品牌高度和知名度；三、推出了“亚寒带”生态原木系列产品，增加客单值并深受用户喜爱；四、对于新经销商导入“230”帮扶模式，使其能够快速实现自行运营和提升业绩；五、“红海行动”促销活动风生水起，区域联动不断加强。

报告期内，归属于挂牌公司股东的利润总额和净利润分别为 1122.94 万元和 1041.97 万元，同比增长 84.09%和 81.66%。主要原因是：一、收入总额的增长一定程度上摊薄了固定费用，使得公司毛利率提升 1.81%；二、同时看到利润总额仍然较小，主要是由于行业的季节性影响以及品牌投入等加大。

报告期末，公司总资产为 18641.83 万元，净资产为 6329.65 万元，资产负债率为 66.05%，均与上年末基本持平。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 3201.22 万元，较上年同期增加 2190.74 万元；主要原因是当期支付上年度材料款和应付票据所致；筹资活动产生的现金流量净额-2897.72 万元，较上年同期增加 1697.65 万元，主要原因是偿还贷款 1000 万元，股东分红 500 万，200 万贷款保证金，合计增加 1700 万元所致。

报告期内，公司为了快速抢占市场，提升订单业绩，运用多种方式齐头并进：品牌方面不断加大投入，形象代言人朱亚文的明星效应持续增强、参加了 3 月份的广州衣柜展，品牌高度和影响力得到不断扩大和提升；产品方面，不断加大研发和新产品推广力度，隆重推出了深受市场欢迎的“轻奢风”系列产品；后台管理升级方面，继续与第三方咨询顾问机构合作，就内部生产制造、流程、制度建设和内控方面进行规范和加强；在渠道建设方面，深化与居然之家和红星美凯龙、苏宁易购之间的合作，同时加强同互联网平台、精装工程的合作；运营方面，启动“红海行动”与“朱亚文来了”活动，加大促销活动力度；持续实施大客户战略，满足大客户对于生产、设计、交期、财务等方面要求；加强经销商 185 团队建设和深化 9 大服务现场，提高抓单能力；全面打造客来福商学院，招募一批专业的讲师团队，就终端店面运营工具 K6 系统、软件、设计、运营等方面进行实战培训，快速落地；信息化方面，公司加强自主研发和量身定制开发，业财一体化贯通后，将使得数据化管理成为可能；随着行业的进一步发展和壮大，个性化定制必将成为主流，公司将继续在品牌、信息化、研发、招商、运营等方面加大投入，预计业绩增长将会持续。

(二) 行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C21 家具制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C21 家具制造业”中的“C2110 木质家具制造业”。

1、家具行业呈现稳定增长态势

我国城镇化、工业化、信息化进程的加快，有力地推动了家具产业的发展。城市化进程加快，人民收入水平不断提高，形成了强大的购买力，促进了我国家具行业的规模发展；同时，工业化与信息化的融合，促进了传统产业转型及改造升级，促进了我国家具行业从依靠成本竞争向提升服务水平、提高产

品科技含量及产品附加值转变。

2、市场对“定制家具”的需求日益提高

成品家具、手工打制家具已不能满足消费者对个性化生活的追求，越来越多的客户更趋向于把自己的想法、创意、个性融入到家庭的装修中，定制家具因兼顾了实用性与空间利用率，又能充分展现出消费者对个性、时尚、舒适的追求，从而市场地位将不断提高。

3、全屋定制成为行业发展主流趋势

因全屋定制有利于合理利用居家空间、个性化款式和色彩搭配，提供“一站式购物”等服务，有利于实现客户个性化要求并节约客户时间；同时也有利于行业实现按需生产，有效避免行业产能过剩的问题，减少木材浪费、有利于环境保护，具有良好的社会效益，因此，近年来全屋定制逐渐成为行业发展的主流趋势。

4、产品销售渠道将日益多元化

近年来，随着电子商务的兴起，消费者的购物习惯也在发生改变，消费者愿意花费更多时间在互联网浏览挑选产品，然后在线下成交，这种线上线下相结合的模式即 O2O（线上到线下）模式被接受的程度逐步提高。该模式不仅可以大量减少人力、物力消耗，从而降低了销售成本，还可以突破时间和空间的限制，使得交易的达成更加便捷，从而大大提高了销售效率。

5、对产品的环保性要求逐步提高

随着新版《绿色建筑评价标准》正式实施，消费者越来越重视产品的健康环保特性，绿色家居理念深入人心。未来的中国定制家具行业，绿色发展形态和消费模式将成为新趋势。

6、行业集中度将逐步提升

目前，我国家具生产企业众多，行业集中度较低。未来随着家具行业技术革新，行业集中度将逐步提高。

7、资本市场的变化

自 2017 年，定制家具行业掀起一股上市潮，许多定制家具公司纷纷登陆主板、创业板，部分三板的定制家具公司也实施转板计划，使得市场中的闲置资本形成定向流动，加剧了行业的分化。

(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	25,939,798.34	13.91%	20,075,648.76	11.55%	29.21%
应收票据与应收账款	12,314,804.25	6.61%	5,440,994.63	3.13%	126.33%
存货	42,328,328.25	22.71%	39,751,366.45	22.87%	6.48%
投资性房地产	-		-	-	-
长期股权投资				-	-
固定资产	78,841,037.72	42.29%	78,972,527.09	45.44%	-0.17%
在建工程	-		-	-	-
短期借款	48,000,000.00	25.75%	58,000,000.00	33.38%	-17.24%
应付票据及应付账款	38,218,849.99	20.5%	15,486,179.35	8.91%	146.79%
长期借款	-		-	-	-

资产合计	186,418,283.89		173,781,977.31		
------	----------------	--	----------------	--	--

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：2018 年期末货币资金金额为 25939798.34 元，较上年同比增长 29.21%，其主要原因为承兑保证金增加 1000 万；
- 2、应收票据与应收账款：2018 年期末应收账款金额为 12314804.25 元，较上年同比增长 126.33%，其主要原因为大宗客户赊销所致；
- 3、应收票据与应付账款：2018 年期末应收账款金额为 38218849.99 元，较上年同比增长 146.79%，其主要原因为本期应付票据的银行承兑票据增加 2000 万所致。

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	212,665,468.16	-	174,061,308.52	-	22.18%
营业成本	142,618,334.25	67.06%	119,880,450.80	68.87%	18.97%
毛利率%	32.94%	-	31.13%	-	-
管理费用	13,193,854.40	6.20%	10,784,879.16	6.20%	22.34%
研发费用	7,799,302.74	3.67%	7,692,771.12	4.42%	1.38%
销售费用	36,193,600.24	17.02%	27,152,488.86	15.60%	33.30%
财务费用	3,989,269.32	1.88%	3,842,271.33	2.21%	3.83%
资产减值损失	490,354.60	0.23%	262,231.31	0.15%	86.99%
其他收益	218,295.35	0.10%	-	-	-
投资收益	-8,081.46	-0.00%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	71,010.26	0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,075,497.96	2.86%	2,198,291.98	1.26%	176.37%
营业外收入	5,296,266.55	2.49%	3,994,682.59	2.29%	32.58%
营业外支出	142,411.72	0.07%	92,999.47	0.05%	53.13%
净利润	10,419,721.39	4.90%	5,727,704.51	3.29%	81.92%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2018 年营业收入为 212665468.16 元，较上年同期增长 22.18%，主要是大宗客户业务导致；
- 2、营业成本：2018 年营业成本为 142618334.25 元，较上年同期增长 18.97%，主要原因是销售收入增长带来成本金额的同比增加；
- 3、销售费用：2018 年销售费用为 36193600.24 元，较上年同期增长 33.30%，主要原因是运杂、安装费增加、销售人员增加导致工资薪酬增加；

(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	211,991,763.56	173,895,517.92	21.91%
其他业务收入	673,704.60	165,790.60	306.00%
主营业务成本	142,586,334.75	119,880,450.80	18.94%
其他业务成本	31,999.50	-	-

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%
移门	52,935,198.75	24.97%	55,062,230.13	31.66%
柜体	150,990,626.70	71.22%	110,256,632.40	63.40%
实木	6,189,408.54	2.92%	6,905,623.31	3.97%
配套产品	1,876,529.57	0.89%	1,671,032.08	0.96%
合计	211,991,763.56	100.00%	173,895,517.92	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
东北大区	915,204.90	0.43%	812,241.03	0.47%
华北大区	31,278,739.66	14.75%	25,211,508.97	14.50%
华东大区	104,159,299.78	49.13%	103,856,099.31	59.72%
华南大区	24,319,396.72	11.47%	7,356,992.97	4.23%
华中大区	37,926,684.08	17.89%	31,182,073.08	17.93%
西北大区	8,033,253.86	3.79%	5,476,602.56	3.15%
西南大区	2,285,043.69	1.08%	-	-
国外区域	3,074,140.87	1.45%	-	-
合计	211,991,763.56	100%	173,895,517.92	100%

收入构成变动的原因：

报告期公司主营业务收入占比按产品及区域分类的收入构成指标均未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州橙家科技有限公司	10,815,325.39	5.10%	否
2	肇庆市现代筑美家居有限公司	3,650,908.62	1.72%	否
3	AL HAYAT AL THAHBIAH BLGD MAT TR LLC	3,074,140.87	1.45%	否
4	毕玉军	3,054,183.86	1.44%	否
5	李栋	2,063,469.85	0.97%	否
合计		22,658,028.59	10.68%	-

(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	安徽凡仕林木业有限公司	19,742,415.62	14.27%	否
2	安徽包你美家具装饰材料有限公司	10,531,119.98	7.61%	否
3	佛山市顺德区茂丰装饰材料有限公司	7,724,655.00	5.58%	否
4	禹城福润德木业有限公司	6,664,873.30	4.82%	否
5	广东耀银山有限公司	6,066,499.00	4.39%	否
合计		50,729,562.90	36.67%	-

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	32,012,196.21	10,104,756.77	216.80%
投资活动产生的现金流量净额	-6,870,593.04	-6,386,814.24	-7.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,977,243.51	-12,000,750.04	-141.46%

现金流量分析：

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额 3201.21 万元，较去年同期增加了 216.80%；主要原因是当期支付上年度材料款和增加了 2000 万应付票据所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-687.05 万，较去年同期投资支出增加了 7.57%，主要是本期购置固定资产所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-2897.72 万元，较去年同期增加了 141.46%，主要原因是当期偿还贷款 1000 万，股东分红 500，贷款保证金 200 万所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、2018 年 5 月 31 日公司通过新设方式 100%持股设立安徽福之华智能科技发展有限公司，注册地址为安徽省合肥市高新区习友路 3333 号中国（合肥）国际智能语音产业园研发中心楼 611-35 室，该公司注册资本人民币 1500 万元，现金出资人民币 45.02 万元，2018 年纳入合并范围，本年度营业收入 0 万元，净利润-0.061 万元。
- 2、2018 年 12 月 19 日本公司与魏安宏共同投资设立合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司，注册地址为安徽省合肥市瑶海区城东街道红旗产业园 C-04 地块，该公司注册资本人民币 100 万元，报告期末，公司在筹备阶段，未经营。
- 3、2018 年 12 月 21 日公司通过新设方式 100%持股设立巢湖市客来福家居销售有限公司，注册地址为安徽省合肥市巢湖市居巢经济开发区旗麓路 6 号，该公司注册资本人民币 100 万元，报告期末，公司在筹备阶段，未经营。

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

会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额影响如下：

- 1、影响应收账款减少 5440994.63 元，应收票据及应收账款增加 5440994.63 元；
- 2、影响应付票据减少 1975204.00 元，应付账款减少 13510975.35 元；应付票据及应付账款增加 15486179.35 元；
- 3、影响应付利息减少 105565.62 元；其他应付款增加 105565.62 元；
- 4、影响管理费用减少 7692771.12 元；研发费用增加 7692771.12 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本公司于 2018 年 5 月 31 日新设全资子公司安徽福之华智能科技有限公司，注册资本 1500 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，实际出资 450,200.00 元。

本公司于 2018 年 12 月 21 日新设全资子公司巢湖市客来福家居销售有限公司，注册资本 100 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

本公司于 2018 年 12 月 19 日新设控股子公司合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司，注册资本 100 万元。其中本公司认缴出资 51 万，出资比例 51%，魏安宏认缴出资 49 万，出资比例 49%，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

本公司于 2018 年 8 月 28 日决议解散子公司安徽客来福智能科技发展有限公司，丧失对该子公司 100% 的股权。

(八) 企业社会责任

公司在依法经营的同时，始终把社会责任放在重要的位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，和社会共享公司发展成果，2018 年公司扶贫与社会责任履行如下：

- 1、参加市工商联组织的百企帮百村活动；
- 2、给合肥市柳荫塘社区贫困儿童捐款捐物；
- 3、参加合肥市民政局和市慈善总会的“情暖万家”公益活动项目

另外，公司在经营过程中特别关注职工身体健康，公司每年会对职工进行定期体检，重视职工业余文化生活，定期开展快乐晚会，对优秀员工进行嘉奖，注重职工福利，有法定传统节日福利、生日福利等。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营产品仍然保持较强的市场竞争力，核心技术产品研发能力不断增强，公司管理层和核心技术研发团队稳定；目前公司的资金主要为自有资金和银行融资相结合的方式，资产负债结构基本合理，不存在债务违约和无法履行重大借款合同相关条款的情形；公司主营业务未发生重大变化，生产经营状况良好，随着新渠道、新市场、新网络、新产品的开发，公司的盈利能力有望进一步提升；公司将不断加强法人治理、完善内部控制制度建设，提升公司管理水平，保障公司持续稳定发展。

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、偿债风险

报告期内，公司的流动负债大于公司的流动资产，截止 2018 年 12 月 31 日，公司流动比率与速动比率分别为 0.74 与 0.31。比率较低主要由于公司扩建厂房占用公司大量自有资金，为保持公司的日常营运能力，公司借入大量银行贷款，以补充公司的流动资金。虽然公司目前与各金融机构合作良好，授信额度亦能维持日常经营需要，但如果银行不再继续为公司提供授信额度，将会对公司的日常经营造成不良影响。

针对上述风险，公司将通过股权融资等方式优化债务结构，降低财务风险；继续与现有合作银行保持良好的信贷关系，保障公司有足够的银行授信额度维持日常经营需要，随着业绩不断增长，盈利能力不断提升，公司的资产负债率将进一步降低。

二、市场竞争加剧的风险

近年来随着城镇化的发展、居民生活水平的提高和健康环保意识的增强，行业增长迅速。由于整体衣柜行业市场容量迅速扩大、发展前景良好，一些家具、地板、橱柜等企业相继进入，导致行业市场竞争开始加剧。随着行业发展日益成熟，整体衣柜行业面临的市场竞争已经逐步由发展之初的价格竞争转变为品牌营销、渠道建设、产品设计、定制服务等方面的综合竞争。作为整体衣柜行业的领军品牌之一，公司技术研发、品牌管理、销售渠道、综合服务等方面具备较强的竞争优势和市场影响力。如果市场竞争日益加剧使得公司不能继续维持或提升现有市场地位进而导致公司市场占有率下降，或者市场竞争日趋激烈导致行业平均利润水平持续下降，公司经营业绩可能会受到一定影响。

针对上述风险，报告期内，公司采用多种方式进行应对：品牌方面持续不断投入，聘请当红明星朱亚文作为形象代言人、参加 3 月份广州衣柜展，品牌高度和影响力得到进一步提升；产品方面，不断加大新产品系列推广，推出了深受市场欢迎的“福意系列、简爱系列、轻奢系列”产品。

三、原材料价格和劳动力成本上升的风险

公司主要产品为以铝材、板材、装饰纸等为主要原材料的移门和柜体定制家居用品，主要原材料占比较大，导致营业成本对原材料价格波动的敏感度较高。若未来原材料价格进一步波动，营业成本也随之变动，进而影响到公司产品盈利能力的稳定性，公司存在主要原材料价格波动的风险。报告期内，人工成本呈上升趋势。公司通过新产品开发，提高产品附加值及生产产品信息化、自动化水平来应对原材料及人工上升带来的压力。

针对上述风险，公司积极开发新的供应商并对已经合作的供应商进行持续评审；加大替代材料的研发；改进工艺和材料损耗控制；同时专注于业财信息化、一体化的开发，通过机器替代人工，减少人工

成本。

四、外协产品质量控制风险

公司的部分产品以及产品部分生产工序采用外协方式生产或加工。虽然已就供应商的甄选考核制定了严格的程序，并将采购环节作为质量控制程序的关键点之一，但公司产品的质量仍受外协厂家因素的影响。报告期内，公司的主要供应商保持稳定，外协生产和加工主要集中于几家长期合作的厂家，如果未来产品销售规模持续增长，公司将需要寻找更多符合公司要求的外协厂家。若届时公司对供应商的管理无法满足公司业务发展的需求，则可能造成外协产品质量下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。针对上述风险，报告期内，公司积极优化供应商渠道，同时制定了严格的供应商开发与评审制度，经过实地评估和样品评估、实验评估程序，合格后供应商纳入供应商备存名录，外协产品有完善的产品检测程序，对于大量的委外、外协会派人员驻厂进行现场检验，检测合格产品方可入库，不合格产品予以退回，并将检测结果纳入供应商考核体系，以保证外协产品品质。

五、实际控制人不当控制风险

尹其宏、魏金华系公司实际控制人，合计直接持有公司 80%股份，尹其宏系客来福企业管理有限合伙的执行事务合伙人，尹其宏、魏金华合计持有客来福企业管理有限合伙 63.5447%的出资额，能够控制客来福企业管理有限合伙并通过客来福企业管理有限合伙间接控制公司 20%的股份，据此尹其宏、魏金华合计控制公司 100%的股份。尹其宏担任公司董事长，魏金华担任公司董事、总经理，二人能够对董事会、股东大会造成重大影响。若公司实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、重大投资、人事、财务等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险，损害公司的利益。

针对上述风险，公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

（二） 报告期内新增的风险因素

无新增风险因素

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（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
尹其宏、魏金华	关联担保，本公司作为被担保方	35,000,000	已事后补充履行	2018 年 8 月 22 日	2018-008

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：

上述关联交易是公司经营的正常所需，有利于公司现金流的运转，不存在损害公司及股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响，也不会因此而对关联方产生依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

挂牌公开转让前，公司股东、实际控制人，及持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同行业竞争承诺函》承诺：未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。

报告期内，承诺人均严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

(四) 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
货币资金	保证金	12,000,000.00	6.44%	保证金
厂房	抵押	54,219,243.15	29.08%	流动资金借款
土地	抵押	10,092,838.95	5.41%	流动资金借款
总计	-	76,312,082.10	40.93%	-

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	13,333,300	26.67%	-	13,333,300	26.67%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	20.00%	-	10,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	-	-			
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	36,666,700	73.33%		36,666,700	73.33%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	60.00%		30,000,000	60.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	尹其宏	20,000,000	-	20,000,000	40.00%	15,000,000	5,000,000
2	魏金华	20,000,000	-	20,000,000	40.00%	15,000,000	5,000,000
3	安徽客来福企业管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000	-	10,000,000	20.00%	6,666,700	3,333,300
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	36,666,700	13,333,300

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司董事长尹其宏与董事、总经理魏金华系夫妻关系；股东尹其宏、魏金华系安徽客来福企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，实际控制该合伙企业。

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

尹其宏先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月生，本科学历，1994年3月至1997年12月就职于浙江省宁波市城市建设管理局基建科，任高级工程师；1998年3月至2004年8月，开办合肥市瑶海区宏达五金经营部，系个体工商户；2005年1月至今就职于公司，现任公司董事长，兼任客来福企业管理合伙企业执行事务合伙人。

魏金华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月生，本科学历。1994年6月至1995年2月就职于合肥市红旗棉纺厂，任职工；1995年3月至2004年12月分别开办干洗店、五金店，系个体工商户；2005年1月至今就职于公司，现任公司董事、总经理；兼任合肥巾帼农业科技有限责任公司监事、合肥高新区巾帼小额贷款有限公司董事，马鞍山翼猫环保科技有限公司股东、合肥翼猫健康产业有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	客来福家居股份有限公司	5,000,000	5.00%	2018.1.5-2019.1.5	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	10,000,000	5.22%	2018.1.24-2019.1.8	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	5,000,000	4.79%	2018.4.2-2019.3.8	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	10,000,000	5.66%	2018.5.17-2019.5.17	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	8,000,000	5.87%	2018.5.25-2019.5.24	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	2,000,000	5.66%	2018.6.25-2019.6.24	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	5,000,000	5.66%	2018.10.17-2019.10.9	否
银行贷款	客来福家居股份有限公司	3,000,000	6.00%	2018.12.6-2019.12.6	否
合计	-	48,000,000	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年10月24日	1.00		
合计	1.00		

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
尹其宏	董事长	男	1972-08-13	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
魏金华	董事/总经理	女	1972-08-25	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
魏安宏	董事	男	1979-08-29	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
尹其兵	董事	男	1976-10-08	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
张守才	董事	男	1982-05-12	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
黄志永	监事会主席	男	1981-04-09	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
梅杰	监事	女	1990年6月	大专	2018.12.31-2020.4.5	是
童伟	职工监事	男	1984-03-29	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
田多武	财务负责人	男	1973-01-04	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
李本文	董事会秘书	男	1979-02-28	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
魏安霞	运营总监	女	1977-05-01	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事长尹其宏与董事兼总经理魏金华系夫妻关系；董事长尹其宏与董事尹其兵系堂兄弟关系；董事兼总经理魏金华与董事魏安宏系姐弟关系；董事兼总经理魏金华与运营总监魏安霞系姐妹关系；董事魏安宏与运营总监魏安霞系姐弟关系。

(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
尹其宏	董事长	20,000,000	0	20,000,000	40%	0
魏金华	董事、总经理	20,000,000	0	20,000,000	40%	0
合计	-	40,000,000	0	40,000,000	80%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汪胜	监事	离任	无	离职
梅杰		新任	监事	新任

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

梅杰女士：中国籍，无境外永久居留权，1990年6月生，大专学历。2008年9月至今就职于公司，现任公司人力资源部经理。

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
财务人员	22	26
生产人员	283	263
销售人员	83	116
行政管理人员	40	35
研发人员	54	58
员工总计	482	498

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1
本科	44	59
专科	136	159
专科以下	302	279
员工总计	482	498

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：

公司在人力资源方面主要表现为以下几个方面：

1、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规和规范性文件，与每位员工签订《劳动合同》。本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家相关法规，公司全体在册员工均参与政府相关部门推行的社会保险或新农合保险。

2、员工培训政策

公司为员工提供内部培训机会和外部培训机会，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工培训、销售人员培训、生产人员培训、行政财务人员培训等。公司同时与安徽农业大学等多所高等院校合作，为该校毕业生提供实践基地。

3、员工招聘政策

公司针对管理人员主要通过与合作招聘网站的方式进行招聘，并与安徽大学、安徽农业大学等建立校企合作关系，从应届毕业生中招聘优秀人才加盟。针对生产人员主要通过劳务市场及老员工推荐的方式进行招聘，对于老员工的推荐给予一定的奖励。

4、人才引进政策

公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液，推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

5、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规规定、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求以及《公司章程》、三会议事规则等制度的规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司遵照法律法规及《公司章程》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均能按《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。通过《公司章程》及各项规章制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实完善和保护股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司同时还主动发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责，勤勉尽责，使得公司治理更趋完善。报告期内，公司重大生产经营决策，投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法律、法规和规则的要求。

4、 公司章程的修改情况

删除第十八条第二款；

(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	4	2017 年年报、2018 年半年报、
监事会	3	2017 年年报、2018 年半年报、监事增补
股东大会	3	2017 年年报、2018 年半年报、监事增补

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，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了较为规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大各项决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司今后将进一步改进、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

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neep.om.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者利益。同时公司与现有股东、投资人保持良好的沟通，确保对全体股东及投资人信息对称和公司的规范运作。

(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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、 监事会对定期报告的审核意见：

监事会对公司定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

2、 监事会对公司重大风险事项的意见：

监事会认为：在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司自成立以来, 严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作, 在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 资产独立完整

公司股东投入资产足额到位, 公司法人财产与公司股东资产产权清晰。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施, 拥有与生产经营有关的设备以及商标、专利与非专利技术等, 具有独立完整的研发、采购、生产、销售系统, 与公司股东及其他关联方资产相互独立, 其资产具有独立完整性。公司没有以其下属资产或权益为股东或其他关联企业提供担保; 公司对其资产拥有完全的控制支配权, 不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

(二) 业务独立

公司具有独立的研发、生产、销售和运营管理业务体系, 拥有完整的法人财产权, 能够独立支配和使用人、财、物等生产要素, 顺利组织和实施生产经营活动。在业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况, 在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人, 公司完全独立有序地开展所有业务。

(三) 人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生, 履行了合法程序; 本公司人员独立, 本公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪; 公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系, 与员工签订了劳动合同。

(四) 机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等较为健全的法人治理结构, 并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。公司建立了独立的组织机构, 独立行使经营管理职权, 根据业务发展的需要设置了职能部门, 制定了较为完善的岗位职责和管理制度。公司与控股股东控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(五) 财务独立

本公司设立了完整独立的财务部门, 配备了独立的财务人员, 建立了独立的财务核算体系, 本公司制定了完备的规章制度, 建立了严格的内部控制制度及对子公司的财务监管体系。本公司及子公司不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况。本公司开设了独立的银行账号。公司及子公司与股东单位无混合纳税的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内, 公司在国家政策及制度的指导下, 严格贯彻和落实各项公司财务管理制度, 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, 公司能够围绕现有的各项业务流程和决策流程, 进行风险控制。公司内部管理与控制是一项长期而持续工程, 需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后, 公司将根据经营状况

和发展情况，逐步建设和完善风险控制体系，加强制度的执行与监督，促进公司健康平稳快速发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立了《年度报告差错责任追究制度》，报告期内公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中兴财光华审会字(2019)第 319004 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2019-4-17
注册会计师姓名	陈发勇、方国权
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 319004 号

客来福家居股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了客来福家居股份有限公司（以下简称客来福股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了客来福股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于客来福股份公司，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

客来福股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括客来福股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估客来福股份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客来福股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督客来福股份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：

（1）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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能对客来福股份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客来福股份公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就客来福股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国•北京

2019 年 4 月 17 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	第十一节（五）1	25,939,798.34	20,075,648.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（五）2	12,314,804.25	5,440,994.63
其中：应收票据		0	0
应收账款		12,314,804.25	5,440,994.63
预付款项	（五）3	5,633,808.66	5,775,737.63
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）4	891,802.42	886,803.54
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	（五）5	42,328,328.25	39,751,366.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（五）6	2,971,144.96	4,758,460.56
流动资产合计		90,079,686.88	76,689,011.57
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			
长期股权投资	第十二节 3		
投资性房地产			
固定资产	（五）7	78,841,037.72	78,972,527.09
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（五）8	11,757,911.21	12,906,368.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	（五）9	2,267,555.06	2,334,686.83

递延所得税资产	(五) 10	563,077.09	522,580.65
其他非流动资产	(五) 11	2,909,015.93	2,356,802.56
非流动资产合计		96,338,597.01	97,092,965.74
资产总计		186,418,283.89	173,781,977.31
流动负债：			
短期借款	(五) 12	48,000,000.00	58,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(五) 13	38,218,849.99	15,486,179.35
其中：应付票据		20,000,000.00	1,975,204.00
应付账款		18,218,849.99	13,510,975.35
预收款项	(五) 14	23,188,345.94	31,387,224.73
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 15	3,812,594.80	2,965,025.89
应交税费	(五) 16	3,383,475.90	2,929,808.41
其他应付款	(五) 17	5,905,352.40	4,351,911.91
其中：应付利息		80,135.00	105,565.62
应付股利		0	0
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		122,508,619.03	115,120,150.29
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	(五) 18		146,620.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(五) 19	439,166.90	449,166.86
递延所得税负债	(五) 10	174,031.93	197,376.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		613,198.83	793,163.84

负债合计		123,121,817.86	115,913,314.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（五）20	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五）21	1,796,325.40	1,796,325.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五）22	2,155,294.45	1,199,699.49
一般风险准备			
未分配利润	（五）23	9,344,846.18	4,880,719.75
归属于母公司所有者权益合计		63,296,466.03	57,876,744.64
少数股东权益			-8,081.46
所有者权益合计		63,296,466.03	57,868,663.18
负债和所有者权益总计		186,418,283.89	173,781,977.31

法定代表人：尹其宏

主管会计工作负责人：田多武

会计机构负责人：田多武

（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		25,699,122.84	17,969,340.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		12,314,804.25	5,440,994.63
其中：应收票据		0	0
应收账款		12,314,804.25	5,440,994.63
预付款项		5,231,491.49	5,775,737.63
其他应收款		1,969,080.25	876,143.54
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
存货		42,328,328.25	39,751,366.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,858,108.10	4,816,457.19
流动资产合计		90,400,935.18	74,630,039.99
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			
长期股权投资		30,995,307.64	30,645,107.64
投资性房地产			
固定资产		59,002,552.19	60,076,549.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,041,766.19	9,101,281.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,267,555.06	2,334,686.83
递延所得税资产		563,077.09	508,590.81
其他非流动资产		2,889,015.93	2,292,700.00
非流动资产合计		103,759,274.10	104,958,916.02
资产总计		194,160,209.28	179,588,956.01
流动负债：			
短期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		38,139,701.13	15,440,731.41
其中：应付票据		20,000,000.00	1,975,204.00
应付账款		18,139,701.13	13,465,527.41
预收款项		23,188,345.94	31,387,224.73
应付职工薪酬		3,492,826.80	2,762,828.74
应交税费		3,250,263.80	2,799,468.42
其他应付款		11,893,752.30	17,412,712.53
其中：应付利息		80,135.00	81,121.18
应付股利		0	0
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		127,964,889.97	117,802,965.83
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			146,620.46
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			146,620.46
负债合计		127,964,889.97	117,949,586.29
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,796,325.40	1,796,325.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,155,294.45	1,199,699.49
一般风险准备			
未分配利润		12,243,699.46	8,643,344.83
所有者权益合计		66,195,319.31	61,639,369.72
负债和所有者权益合计		194,160,209.28	179,588,956.01

(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	(五) 24	212,665,468.16	174,061,308.52
其中：营业收入		212,665,468.16	174,061,308.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(五) 24	206,871,194.35	171,863,016.54
其中：营业成本		142,618,334.25	119,880,450.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五) 25	2,586,478.80	2,247,923.96
销售费用	(五) 26	36,193,600.24	27,152,488.86

管理费用	(五) 27	13,193,854.40	10,784,879.16
研发费用	(五) 28	7,799,302.74	7,692,771.12
财务费用	(五) 29	3,989,269.32	3,842,271.33
其中：利息费用		3,360,350.22	3,290,566.91
利息收入		36,985.73	45,611.71
资产减值损失	(五) 30	490,354.60	262,231.31
加：其他收益	(五) 31	218,295.35	
投资收益（损失以“－”号填列）	(五) 32	-8,081.46	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	(五) 33	71,010.26	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,075,497.96	2,198,291.98
加：营业外收入	(五) 34	5,296,266.55	3,994,682.59
减：营业外支出	(五) 35	142,411.72	92,999.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,229,352.79	6,099,975.10
减：所得税费用	(五) 36	809,631.40	372,270.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,419,721.39	5,727,704.51
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)		10,419,721.39	5,727,704.51
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			-7,993.58
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,419,721.39	5,735,698.09
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			

(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,419,721.39	5,727,704.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,419,721.39	5,735,698.09
归属于少数股东的综合收益总额			-7,993.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.21	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.21	0.11

法定代表人：尹其宏

主管会计工作负责人：田多武

会计机构负责人：田多武

(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		212,665,468.16	174,061,308.52
减：营业成本		145,503,671.47	121,601,516.96
税金及附加		2,216,522.16	1,951,561.94
销售费用		36,286,865.83	27,205,783.50
管理费用		11,853,330.73	9,943,765.35
研发费用		7,799,302.74	7,692,771.12
财务费用		3,696,422.38	3,082,189.08
其中：利息费用		3,069,239.10	2,541,891.13
利息收入		35,288.87	43,782.44
资产减值损失		490,354.60	262,231.31
加：其他收益		218,295.35	
投资收益（损失以“－”号填列）		-31,949.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		71,010.26	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,076,354.25	2,321,489.26
加：营业外收入		5,278,441.59	3,932,467.63
减：营业外支出		75,134.47	89,492.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,279,661.37	6,164,464.22
减：所得税费用		723,711.78	376,908.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,555,949.59	5,787,555.83
（一）持续经营净利润		9,555,949.59	5,787,555.83
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		9,555,949.59	5,787,555.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		231,807,071.68	208,670,191.87
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	(五) 37 (1)	5,498,561.73	5,878,146.88
经营活动现金流入小计		237,305,633.41	214,548,338.75
购买商品、接受劳务支付的现金		121,042,024.06	130,898,558.23
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		43,685,573.37	38,156,383.23
支付的各项税费		15,151,955.47	12,052,106.14
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 37 (2)	25,413,884.30	23,336,534.38
经营活动现金流出小计		205,293,437.20	204,443,581.98
经营活动产生的现金流量净额		32,012,196.21	10,104,756.77
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		306,034.49	
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		306,034.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,176,627.53	6,386,814.24
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		7,176,627.53	6,386,814.24
投资活动产生的现金流量净额		-6,870,593.04	-6,386,814.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		48,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 37 (3)		10,717,800.00
筹资活动现金流入小计		48,000,000.00	78,717,800.00

偿还债务支付的现金		58,000,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,385,780.84	3,990,077.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 37 (4)	10,591,462.67	12,728,472.59
筹资活动现金流出小计		76,977,243.51	90,718,550.04
筹资活动产生的现金流量净额		-28,977,243.51	-12,000,750.04
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		-3,835,640.34	-8,282,807.51
加：期初现金及现金等价物余额		17,775,438.68	26,058,246.19
六、期末现金及现金等价物余额		13,939,798.34	17,775,438.68

法定代表人：尹其宏

主管会计工作负责人：田多武

会计机构负责人：田多武

(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		231,807,071.68	208,670,191.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,489,039.87	8,984,013.02
经营活动现金流入小计		237,296,111.55	217,654,204.89
购买商品、接受劳务支付的现金		127,355,803.05	135,968,321.52
支付给职工以及为职工支付的现金		40,269,346.00	36,070,668.36
支付的各项税费		14,020,931.92	11,681,502.46
支付其他与经营活动有关的现金		24,878,583.40	22,363,457.05
经营活动现金流出小计		206,524,664.37	206,083,949.39
经营活动产生的现金流量净额		30,771,447.18	11,570,255.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,468,050.39	
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		306,034.49	
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		1,774,084.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,054,025.40	6,224,351.08
投资支付的现金		1,850,200.00	2,850,000.00
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		6,904,225.40	9,074,351.08
投资活动产生的现金流量净额		-5,130,140.52	-9,074,351.08
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		48,000,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		242,932.20	10,817,800.00
筹资活动现金流入小计		48,242,932.20	68,817,800.00
偿还债务支付的现金		48,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,070,225.28	3,250,077.46
支付其他与筹资活动有关的现金		19,784,021.21	14,118,472.59
筹资活动现金流出小计		75,854,246.49	81,368,550.05
筹资活动产生的现金流量净额		-27,611,314.29	-12,550,750.05
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		-1,970,007.63	-10,054,845.63
加：期初现金及现金等价物余额		15,669,130.47	25,723,976.10
六、期末现金及现金等价物余额		13,699,122.84	15,669,130.47

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		4,880,719.75	-8,081.46	57,868,663.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		4,880,719.75	-8,081.46	57,868,663.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									955,594.96		4,464,126.43	8,081.46	5,427,802.85
（一）综合收益总额											10,419,721.39		10,419,721.39
（二）所有者投入和减少资本												8,081.46	8,081.46
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											8,081.46	8,081.46
（三）利润分配								955,594.96		-5,955,594.96		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								955,594.96		-955,594.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				2,155,294.45		9,344,846.18	63,296,466.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				620,943.91		-276,222.76	-87.88	52,140,958.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,796,325.40				620,943.91		-276,222.76	-87.88	52,140,958.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									578,755.58		5,156,942.51	-7,993.58	5,727,704.51
（一）综合收益总额											5,735,698.09	-7,993.58	5,727,704.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									578,755.58		-578,755.58		
1. 提取盈余公积									578,755.58		-578,755.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		4,880,719.75	-8,081.46	57,868,663.18

法定代表人：尹其宏

主管会计工作负责人：田多武

会计机构负责人：田多武

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		8,643,344.83	61,639,369.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		8,643,344.83	61,639,369.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									955,594.96		3,600,354.63	4,555,949.59
（一）综合收益总额											9,555,949.59	9,555,949.59
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									955,594.96		-5,955,594.96	-5,000,000.00
1．提取盈余公积									955,594.96		-955,594.96	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				2,155,294.45		12,243,699.46	66,195,319.31

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				620,943.91		3,434,544.58	55,851,813.89
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,796,325.40				620,943.91		3,434,544.58	55,851,813.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									578,755.58		5,208,800.25	5,787,555.83
（一）综合收益总额											5,787,555.83	5,787,555.83
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									578,755.58		-578,755.58	
1．提取盈余公积									578,755.58		-578,755.58	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				1,796,325.40				1,199,699.49		8,643,344.83	61,639,369.72

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司基本情况

客来福家居股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为合肥客来福家居用品有限公司，由尹其宏和魏金华于2014年3月26日发起设立，并经安徽省工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为：

913401007711141452，公司类型：股份有限公司，于2016年8月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：838945，公司注册资本5000万元，股本5000万元。公司注册地址：安徽省合肥市城东街道红旗产业园C-04地块。公司法定代表人：尹其宏。

(二) 本公司合并报表范围及主要经营活动

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司主要经营：定制衣柜、移门及其配套产品的研发、生产及销售。

本公司全资子公司安徽东邦家具科技有限公司主要经营：家具研发、设计、制造及销售。

本公司全资子公司合肥客来福家居设计安装有限公司主要经营：家具设计安装。

本公司全资子公司客来福家居（广东）有限公司主要经营：家具制造及销售。

本公司全资子公司巢湖市客来福家居销售有限公司主要经营：家具、衣柜、橱柜及配套产品销售。

本公司全资子公司安徽福之华智能科技有限公司主要经营：智能家居产品及配套电子产品的研发及销售。

本公司控股子公司合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司主要经营：家具研发、生产、销售。

(三) 控股股东及最终控制人

本公司控股股东及实际控制人为尹其宏、魏金华夫妇，合计持股80%。

(四) 财务报告批准报出

本财务报告已经公司董事会于2019年4月17日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

根据本公司发展规划、控股股东的规划及本公司管理层的经验及其对企业的信心，本公司自报告期末至少 12 个月具有持续经营能力。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参

与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整

体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇

率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金

股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和

的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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	应收款项余额前 5 名且占期末余额 5%以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收

款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	除无风险组合外，相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
无风险组合	关联方、备用金、与员工的垫付款项的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	50.00	50.00
3 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	有确凿证据表明应收款项可收回性存在明显差异, 出现减值迹象
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; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照领用时一次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组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) 本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。

（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

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。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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得转回。

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。

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时，本公司不再将其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，并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，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本

与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至

零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
----	------	-------------	------	-------

房屋及建筑物	平均年限法	35	5	2.71
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入

当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重

组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认为：在客户上门自提或公司送货上门时，客户签收时即确认收入实现；在使用第三方物流发货时，第三方物流公司托运签收时

即确认收入实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为

资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的

未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

29、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
 - ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
 - ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。
- 终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额影响如下。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-

1	应收票据	
	应收账款	-5,440,994.63
	应收票据及应收账款	5,440,994.63
2	应付票据	-1,975,204.00
	应付账款	-13,510,975.35
	应付票据及应付账款	15,486,179.35
3	应付利息	-105,565.62
	应付股利	
	其他应付款	105,565.62
4	管理费用	-7,692,771.12
	研发费用	7,692,771.12

②其他会计政策变更

本报告期内，公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%	备注
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、5%、16%、17%	本公司适用 16%、17%的增值税税率，本公司的子公司合肥客来福家居设计安装有限公司适用 3%的征收率，安徽东邦家具科技有限公司房租收入适用 5%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	25%、20%、15%	
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%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	

2018 年 4 月 4 日，财政部、税务总局下发《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起执行。纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%；纳税人购进农产品，原适用 11%扣除率的，扣除率调整为 10%；原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%。

自 2018 年 5 月 1 日起，本公司增值税税率由原 17%调整为 16%。

2、优惠税负及批文

本公司所得税税率 15%。2017 年 7 月 20 日客来福家居股份有限公司取得编号为 GR201734001097 号高新技术企业证书，有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

本公司子公司客来福家居（广东）有限公司所得税税率 20%。根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018 年 1 月 1 日】，期末指【2018 年 12 月 31 日】，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	23,669.89	140,194.09
银行存款	13,853,628.45	17,635,244.59
其他货币资金	12,062,500.00	2,300,210.08
合 计	25,939,798.34	20,075,648.76
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本期其他货币资金中使用受限资金 12,000,000.00 元，其中： 承兑汇票保证金 10,000,000.00 元，合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行质押存单 2,000,000.00 元。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	12,314,804.25	5,440,994.63
合 计	12,314,804.25	5,440,994.63

(1) 应收票据情况

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,328,564.95	
商业承兑汇票		
合 计	1,328,564.95	

(2) 应收账款情况

① 应收账款风险分类

(续)

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25
其中：账龄分析组合	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63
其中：账龄分析组合	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
合 计	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	54,959.54	69,432.42			124,391.96

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,501,449.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 115,014.49 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州橙家科技有限公司	5,819,419.36	1 年以内	46.78	58,194.19
肇庆市现代筑美家居有限公司	3,260,191.47	1 年以内	26.21	32,601.91
AL HAYAT AL THAHBIAH BLGD MAT TR LLC	2,220,839.09	1 年以内	17.85	22,208.39
安徽智柜科技发展有限公司	108,000.00	1 年以内	0.87	1,080.00
万科森林公园馨园 1-204	93,000.00	1 年以内	0.75	930.00
合 计	11,501,449.92		92.46	115,014.49

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	4,766,225.17	84.60	5,775,737.63	100.00
1 至 2 年	867,583.49	15.40		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	5,633,808.66	100.00	5,775,737.63	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中大信信用管理有限公司	非关联方	1,200,000.00	21.30	1 年以内	预付国标委备案费用
安徽天赠木业有限公司	非关联方	720,399.69	12.79	1~2 年	货未到
安徽泽渡木业有限公司	非关联方	690,998.09	12.27	1 年以内	货未到
合肥市美素装饰材料有限公司	非关联方	632,291.48	11.22	1 年以内	货未到
禹城福润德木业有限公司	非关联方	318,761.62	5.66	1 年以内	货未到
合 计		3,562,450.88	63.24		

4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	891,802.42	886,803.54
合 计	891,802.42	886,803.54

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,088,432.13	100.00	196,629.71	18.07	891,802.42
其中：账龄分析组合	802,970.63	74.00	196,629.71	24.49	606,340.92
无风险组合	285,461.50	26.00			285,461.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,088,432.13	100.00	196,629.71	18.07	891,802.42
(续)					

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	933,594.35	100.00	46,790.81	5.01	886,803.54
其中：账龄分析组合	766,441.39	82.10	46,790.81	6.10	719,650.58
无风险组合	167,152.96	17.90			167,152.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	933,594.35	100.00	46,790.81	5.01	886,803.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比 例 %	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	362,970.63	45.20	3,629.71	1.00	238,281.39	31.09	2,382.81	1.00
1 至 2 年	60,000.00	7.47	3,000.00	5.00	488,160.00	63.69	24,408.00	5.00
2 至 3 年	380,000.00	47.32	190,000.00	50.00	40,000.00	5.22	20,000.00	50.00
3 年以上								
合 计	802,970.63	100	196,629.71	24.49	766,441.39	100.00	46,790.81	6.10

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	46,790.81	149,838.90			196,629.71

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	107,401.24	7,641.45
保证金	797,614.00	583,160.00
代收款		121,126.69
社保款	176,349.46	159,511.51
其他	7067.43	62,154.70
合 计	1,088,432.13	933,594.35

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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 (%)	坏账准备期末余额
和运国际租赁有限公司	否	保证金	380,000.00	2~3 年	34.91	190,000.00
社会保险（个人部分）	否	社保代垫款	176,349.46	1 年以内	16.20	
浙江天猫技术有限公司	否	保证金	170,000.00	110000, 1 年以内；60000, 1-2 年	15.62	4,100.00
职员：王敏	否	备用金	84,044.52	1 年以内	7.72	
合肥居然之家家居有限公司长江东路分公司	否	保证金	82,000.00	1 年以内	7.53	820.00
合 计			892,393.98		81.98	194,920.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.12.31
-----	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,807,319.88		23,807,319.88
在产品	2,275,586.26		2,275,586.26
库存商品	14,579,711.29	3,432,825.72	11,146,885.57
周转材料	445,932.16		445,932.16
委托加工物资	4,652,604.38		4,652,604.38
合 计	45,761,153.97	3,432,825.72	42,328,328.25

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,428,759.96		23,428,759.96
在产品	2,186,858.78		2,186,858.78
库存商品	13,221,424.92	3,288,855.21	9,932,569.71
周转材料	402,088.03		402,088.03
委托加工物资	3,801,089.97		3,801,089.97
合 计	43,040,221.66	3,288,855.21	39,751,366.45

(2) 存货跌价准备

项 目	2018.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转 回 或 转 销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,288,855.21	271,083.28		127,112.77		3,432,825.72
周转材料						
合 计	3,288,855.21	271,083.28		127,112.77		3,432,825.72

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面价值		销售部分样品

注：计提存货跌价准备依据于安徽中永联邦资产评估事务所有限公司出具的皖中永联邦评字（2019）第 103 号资产评估报告。

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待摊销费用	2,858,108.10	4,723,191.6
其中：广告费	1,317,754.42	1,429,986.27
软件	124,842.75	2,328,155.35
其他	1,415,510.93	965,049.98
待抵扣进项税	113,036.86	
合 计	2,971,144.96	4,758,460.56

注：其他流动资产中的其他为办公费、保险费、租金及物业费等。

7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	78,841,037.72	78,972,527.09
固定资产清理		
合 计	78,841,037.72	78,972,527.09

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	62,645,838.22	27,668,429.98	3,178,693.48	3,038,727.48	96,531,689.16
2、本年增加金额		4,301,642.16	395,677.59	629,415.75	5,326,735.50
(1) 购置		4,301,642.16	395,677.59	629,415.75	5,326,735.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		318,037.03	586,315.53	501,019.46	1,405,372.02
(1) 处置或报废		318,037.03	586,315.53	501,019.46	1,405,372.02
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	62,645,838.22	31,652,035.11	2,988,055.54	3,167,123.77	100,453,052.64
二、累计折旧					
1、年初余额	6,663,466.03	7,714,621.02	1,408,833.43	1,772,241.59	17,559,162.07
2、本年增加金额	1,763,129.04	2,275,726.52	487,015.53	586,727.84	5,112,598.93

(1) 计提	1,763,129.04	2,275,726.52	487,015.53	586,727.84	5,112,598.93
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		261,645.03	351,291.30	446,809.75	1,059,746.08
(1) 处置或报废		261,645.03	351,291.30	446,809.75	1,059,746.08
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	8,426,595.07	9,728,702.51	1,544,557.66	1,912,159.68	21,612,014.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	54,219,243.15	21,923,332.60	1,443,497.88	1,254,964.09	78,841,037.72
2、年初账面价值	55,982,372.19	19,953,808.96	1,769,860.05	1,266,485.89	78,972,527.09

②暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

本期无融资租赁租入的固定资产。

④未办妥产权证书的固定资产情况

本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	11,699,202.54	21,850.00	5,040,206.28	600,000.00	17,361,258.82
2、本年增加金额					
(1) 购置			21724.14		21724.14

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合 计
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	11,699,202.54	21,850.00	5,061,930.42	600,000.00	17,382,982.96
二、累计摊销					
1、年初余额	1,371,477.03	9,500.26	2,948,912.92	125,000.00	4,454,890.21
2、本年增加金额					
(1) 摊销	234,886.56	2,184.96	873,110.02	60,000.00	1,170,181.54
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	1,606,363.59	11,685.22	3,822,022.94	185,000.00	5,625,071.75
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	10,092,838.95	10,164.78	1,239,907.48	415,000.00	11,757,911.21
2、年初账面价值	10,327,725.51	12,349.74	2,091,293.36	475,000.00	12,906,368.61

本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

9、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其 他减少原因
门店装修费	2,314,541.09	1,664,227.70	1,878,037.58		2,100,731.21	

手机套餐费	3,618.00		3,618.00			
微信服务费	16,527.74		11,326.92		5,200.82	
在建-产学研	-	161,623.03			161,623.03	
合 计	2,334,686.83	1,825,850.73	1,892,982.50	-	2,267,555.06	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣 暂时性 差异
资产减值准备	563,077.09	3,753,847.39	508,590.81	3,390,605.56
内部交易未实现利润	-	-	13,989.84	93,265.59
合 计	563,077.09	3,753,847.39	522,580.65	3,483,871.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得 税负债	应纳税暂时 性差异
非同一控制下企业合并 资产评估增值	174,031.93	1,160,212.87	197,376.52	1,315,843.47
合 计	174,031.93	1,160,212.87	197,376.52	1,315,843.47

11、其他非流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
设备款	20,000.00	2,134,302.56
软件款-广东三维家信息 科技有限公司	560,860.58	
软件款-江苏音泰思信息 科技有限公司	2,328,155.35	222,500.00
合 计	2,909,015.93	2,356,802.56

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
------	------------	------------

信用借款		
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	13,000,000.00	23,000,000.00
质押借款		
合 计	48,000,000.00	58,000,000.00

A、保证借款明细

担保方	被担保方	贷款金额 (万元)	贷款起始日	贷款到期日
合肥市中小企业融资担保有限公司、安徽东邦家具科技有限公司、尹其宏、魏金华	客来福家居股份有限公司	500.00	2018/10/17	2019/10/9
合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华	客来福家居股份有限公司	500.00	2018/4/2	2019/3/8
合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华	客来福家居股份有限公司	500.00	2018/1/5	2019/1/5
合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华	客来福家居股份有限公司	1,000.00	2018/5/17	2019/5/17
合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华	客来福家居股份有限公司	1,000.00	2018/1/24	2019/1/8
合 计		3,500.00		

- 1、本公司本期向安徽肥西农村商业银行股份有限公司借入 500 万元贷款，贷款期间为：2018.10.17-2019.10.9。由合肥市中小企业融资担保有限公司、安徽东邦家具科技有限公司、尹其宏、魏金华提供担保，本公司将产权证编号为房地权证合产字第 8110151835 号房产抵押给合肥市中小企业融资担保有限公司。
- 2、本公司本期向中国工商银行股份有限公司合肥双岗支行借入 500 万元贷款，贷款期间为：2018.4.2-2019.3.8。由合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华提供担保，本公司将产权证编号为房地权证合产字第 8110151835 号房产抵押给合肥市中小企业融资担保有限公司。
- 3、本公司本期向徽商银行合肥创新大道支行借入 500 万元贷款，贷款期间为：2018.1.5-2019.1.5。由合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华提供担保，本公司将产权证编号为房地权证合产字第 8110151835 号房产抵押给合肥市中小企业融资担保有限公司。
- 4、本公司本期向招商银行股份有限公司滨湖支行借入 1000 万元贷款，贷款期间为：2018.5.17-2019.5.17。由合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华担保，本公司将产权证编号为房地权证合产字第 8110151835 号房产抵押给合肥市中小企业融资担保有限公司。
- 5、本公司本期向合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行借入 1000 万元贷款，贷款期间为：2018.1.24-2019.1.8。由合肥市中小企业融资担保有限公司、尹其宏、魏金华担保，本公司将产权证编号为房地权证合产字第 8110151835 号房产抵押给合肥市中小企业融资担保有限公司，同时

签订 340101836320181292001 存单质押合同，存单质押金额 200 万（编号 3010001657）。

B、抵押借款明细

抵押物	贷款单位	贷款金额(万元)	贷款起始日	贷款到期日
房产、土地抵押	客来福家居股份有限公司	800.00	2018/5/25	2019/5/24
房产、土地抵押	客来福家居股份有限公司	200.00	2018/6/25	2019/6/24
房产、土地抵押	客来福家居股份有限公司	300.00	2018/12/6	2019/12/6
合 计		1,300.00		

1、2018 年 5 月 25 日，本公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订《最高额抵押合同》（编号为 181602 授 200A1、编号为 181602 授 200A2），以安徽东邦家具科技有限公司拥有位于合肥市红旗产业园的土地及地上房产（房地权证合产字第 110155015 号、房地权证合产字第 110155012 号、房地权证合产字第 8110033872 号、房地权证合产字第 8110033873 号）作为抵押物，为本公司本金金额不超过人民币 2,000 万元的借款作为担保，同时尹其宏、魏金华提供连带责任担保。该抵押合同期限自 2018 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 25 日。现已使用贷款额度 1,000 万元。

2、2016 年 11 月 22 日，本公司与肥西农村商业银行营业部签订《最高额抵押合同》（营业部抵字 2016 第 0528 号）以本公司位于合肥市红旗产业园的土地及地上建筑物（房地权证合产字第 8110169896 号、房地权证合产字第 8110169897 号、房地权证合产字第 8110169898 号）作为抵押物，贷款 300 万元。

3、抵押借款类别及金额

贷款银行	借款类别	借款本金	抵押物名称
兴业银行股份有限公司合肥分行	抵押借款	8,000,000.00	东邦土地房产
兴业银行股份有限公司合肥分行	抵押借款	2,000,000.00	东邦土地房产
安徽肥西农村商业银行股份有限公司	抵押借款	3,000,000.00	一期土地厂房
合 计		13,000,000.00	

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[五、39]。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	20,000,000.00	1,975,204.00
应付账款	18,218,849.99	13,510,975.35
合 计	38,218,849.99	15,486,179.35

(1) 应付票据分类列示：

种 类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	20,000,000.00	1,975,204.00
商业承兑汇票		
合 计	20,000,000.00	1,975,204.00

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	18,056,096.50	13,332,944.33
1 至 2 年	161,510.35	92,671.20
2 至 3 年	-	85,359.82
3 年以上	1,243.14	
合 计	18,218,849.99	13,510,975.35

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
货款	23,188,345.94	31,387,224.73
合 计	23,188,345.94	31,387,224.73

本期无账龄超过 1 年的重要预收账款。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,965,025.89	41,388,340.64	40,540,771.73	3,812,594.80
二、离职后福利-设定提存计划		3,144,801.64	3,144,801.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,965,025.89	44,533,142.28	43,685,573.37	3,812,594.80

(2) 短期薪酬列示

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	2,943,515.00	38,222,998.76	37,380,030.76	3,786,483.00
2、职工福利费		1,356,831.46	1,356,831.46	
3、社会保险费		1,528,775.73	1,528,775.73	
其中：医疗保险费		1,380,566.99	1,380,566.99	
工伤保险费		138,606.90	138,606.90	
生育保险费		9,601.84	9,601.84	
4、住房公积金		0.00	0.00	
5、工会经费和职工教育经费	21,510.89	279,734.69	275,133.78	26,111.80
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,965,025.89	41,388,340.64	40,540,771.73	3,812,594.80

(3) 设定提存计划列示

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		3,064,180.59	3,064,180.59	
2、失业保险费		80,621.05	80,621.05	
3、企业年金缴费				
合 计		3,144,801.64	3,144,801.64	

16、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	1,004,985.85	329,261.42
增值税	1,675,315.30	1,869,000.59
城市维护建设税	117,800.19	130,830.04
教育费附加	84,142.99	93,450.02
土地使用税	159,064.05	159,064.05
房产税	211,006.53	211,006.53
印花税等其他税金	25,990.99	19,826.25
个人所得税	105,170.00	117,369.51
合 计	3,383,475.90	2,929,808.41

17、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	80,135.00	105,565.62
应付股利	-	-
其他应付款	5,825,217.40	4,246,346.29
合 计	5,905,352.40	4,351,911.91

(1) 应付利息情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	80,135.00	105,565.62
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具1		
工具2		
合 计	80,135.00	105,565.62

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
保证金及订金	5,726,600.00	3,840,788.00
油费		58,651.99
往来款	95,047.40	
其他	3,570.00	50,122.38
合 计	5,825,217.40	4,246,346.29

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
界首	20,000.00	品牌保证金
五里庙	20,000.00	品牌保证金
第六空间	20,000.00	品牌保证金
合 计	60,000.00	

18、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
融资租赁奔驰车		152,493.00
未确认融资费用		- 5,872.54
专项应付款		
减：一年内到期部分（附注五、35）		
合 计		146,620.46

19、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	449,166.86		9,999.96	439,166.90	
合 计	449,166.86		9,999.96	439,166.90	

根据《合肥市人民政府办公厅关于调整完善加快新型工业化发展若干政策的通知》合政〔2007〕18号文，安徽东邦家具科技有限公司2012年收到合肥市财政局拨付的投资补贴50万元，按照固定资产使用年限分期摊销。

20、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

21、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	1,796,325.40			1,796,325.40
其他资本公积				
合 计	1,796,325.40			1,796,325.40

22、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	1,199,699.49	955,594.96		2,155,294.45
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
合 计	1,199,699.49	955,594.96		2,155,294.45

23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,880,719.75	
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	4,880,719.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,419,721.39	
减：提取法定盈余公积	955,594.96	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	5,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,344,846.18	

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,991,763.56	142,586,334.75	173,895,517.92	119,880,450.80
其他业务	673,704.60	31,999.50	165,790.60	
合 计	212,665,468.16	142,618,334.25	174,061,308.52	119,880,450.80

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
门类	52,935,198.75	31,206,185.09	55,062,230.13	30,850,692.50
柜类	150,990,626.70	106,294,570.51	110,256,632.40	83,563,496.97
实木产品	6,189,408.54	3,802,433.96	6,905,623.31	4,356,071.60
配套产品	1,876,529.57	1,283,145.19	1,671,032.08	1,110,189.73
合 计	211,991,763.56	142,586,334.75	173,895,517.92	119,880,450.80

25、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	874,761.22	700,343.79
教育费附加	374,897.62	300,147.32
地方教育费附加	249,931.80	200,098.25
房产税	559,251.56	559,251.56
土地使用税	318,128.10	318,128.10
印花税	78,593.74	64,499.53
水利基金	129,869.36	105,455.41
城市垃圾处理费	1,045.40	
合 计	2,586,478.80	2,247,923.96

26、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资、福利、社保	12,904,848.65	10,708,906.95
广告、促销费	8,181,170.22	5,912,234.82
租金	2,760,451.64	2,461,731.97
展销费	1,608,398.04	1,878,788.65
差旅费	1,214,753.46	1,140,966.64
装修费	1,630,741.64	1,415,379.07
会务活动费	734,754.78	743,851.35
摊销	469,266.12	455,947.01
办公费	424,393.93	712,225.38
通讯费	127,866.76	175,926.20
培训费	31,996.31	40,829.91
折旧费	98,599.14	153,788.01
业务招待费	398,827.22	245,787.02
电商费	2,077,084.72	1,019,585.77
安装劳务费	1,857,152.55	16,079.72
运杂费	1,658,007.54	55,340.29
其他	15,287.52	15,120.10
合 计	36,193,600.24	27,152,488.86

27、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资、福利、社保	6,860,003.44	4,961,928.45
税费	2,610.65	126,589.35
折旧	1,198,238.67	1,343,771.06
培训、咨询费	149,851.61	66,714.57
办公费	932,439.63	511,514.46
车辆费用	279,149.23	308,206.55
水电费	385,597.74	374,417.36
审计、服务费	1,373,762.98	1,835,363.31
工会经费	279,734.69	248,366.11
业务招待费	652,399.10	226,180.58
摊销	202,980.58	161,018.94
其他	286,506.28	208,143.47
租金	121,901.55	172,252.31
会务费	25,718.58	39,921.36
差旅费	442,959.67	200,491.28
合 计	13,193,854.40	10,784,879.16

28、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
人员工资	5,763,884.04	5,748,377.74
直接投入	1,449,581.80	1,760,415.71
折旧与长期费用待摊	154,028.08	125,677.40
设计费	260,387.37	
无形资产摊销	2,184.96	2,184.96
其他费用	169,236.49	56,115.31
合 计	7,799,302.74	7,692,771.12

注：其他费用为专利代理费及网络技术服务费等。

29、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

利息费用	3,360,350.22	3,290,566.91
减：利息收入	36,985.73	45,611.71
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	138,703.12	145,211.65
担保费	566,666.67	436,666.65
融资租赁费	-39,464.96	15,437.83
合 计	3,989,269.32	3,842,271.33

30、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	219,271.32	81,610.57
存货跌价损失	271,083.28	180,620.74
合 计	490,354.60	262,231.31

31、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	179,364.00	
代扣代缴个人所得税手续费	38,931.35	
其他		
合 计	218,295.35	

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
与收益相关：		
2017 年企业职工技能提升培训补助	102,000.00	
企业稳定岗位补助	77,364.00	
合 计	179,364.00	

32、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,081.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益 金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计 量产生的利得		
合 计	-8,081.46	

33、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	71,010.26		71,010.26
其中：固定资产处置利得	71,010.26		71,010.26
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合 计	71,010.26		71,010.26

34、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常 性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助	5,284,386.96	3,942,466.96	5,284,386.96
其他	11,879.59	52,215.63	11,879.59
合 计	5,296,266.55	3,994,682.59	5,296,266.55

注：政府补助注释见附注五、40

35、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出	21,000.00	13,000.00	21,000.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	110,601.71		110,601.71
非常损失	50.00	69,992.67	50.00
其他	10,760.01	10,006.80	10,760.01
合 计	142,411.72	92,999.47	142,411.72

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	873,472.43	409,709.79
递延所得税费用	-63,841.03	-37,439.21
合 计	809,631.40	372,270.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,229,352.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,684,402.92
子公司适用不同税率的影响	-49,028.15
调整以前期间所得税的影响	-211,528.16
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,829.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-7,349.33
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除影响所得税额	-670,695.82
所得税费用	809,631.40

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
营业外收入	7,825.00	1,215.00
政府补助	5,453,751.00	3,932,467.63
其他往来款		1,898,852.54
利息收入	36,985.73	45,611.71
合 计	5,498,561.73	5,878,146.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
付现费用	25,338,749.83	22,648,048.68
其他往来款	-	595,486.23
营业外支出	75,134.47	92,999.47
合 计	25,413,884.30	23,336,534.38

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
政府贴息		717,800.00
往来款		10,000,000.00
合 计		10,717,800.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
担保费	566,666.67	436,666.65
贷款手续费		316,601.94
银行承兑汇票保证金及质押存单	10,024,796.00	1,975,204.00
往来款		10,000,000.00
合 计	10,591,462.67	12,728,472.59

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
------	--------	--------

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,419,721.39	5,727,704.51
加：资产减值准备	490,354.60	262,231.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,112,598.93	5,463,756.84
无形资产摊销	1,170,181.54	1,137,782.08
长期待摊费用摊销	1,892,982.50	1,667,947.05
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-71,010.26	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	110,601.71	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,927,016.89	3,737,233.56
投资损失（收益以“－”号填列）	8,081.46	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,496.44	-14,132.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-23,344.59	-23,306.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,848,045.08	-4,557,573.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,990,186.98	-8,359,051.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,853,740.54	5,062,165.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,012,196.21	10,104,756.77
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	13,939,798.34	17,775,438.68
减：现金的期初余额	17,775,438.68	26,058,246.19
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	-3,835,640.34	-8,282,807.51

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	13,939,798.34	17,775,438.68
其中：库存现金	23,669.89	140,194.09

可随时用于支付的银行存款	13,853,628.45	17,635,244.59
可随时用于支付的其他货币资金	62,500.00	
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,939,798.34	17,775,438.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39、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	12,000,000.00	承兑保证金及质押的存单
固定资产	54,219,243.15	贷款抵押
无形资产	10,092,838.95	贷款抵押
合 计	76,312,082.10	

40、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
科技局本级，发明专利补助	10,000.00					10,000.00		是
2017年企业职工技能提升培训补助	102,000.00				102,000.00			是
党校建设	16,000.00					16,000.00		是
科技局本级2016年度省级发明专利资助	5,000.00					5,000.00		是
2017年度瑶海区关于促	300,000.00					300,000.00		是

进人才创新创业暂行办法：支持小微企业‘专精特新’发展								
经信委的电商补助	5,000.00					5,000.00		是
城东街道“五抓五补”奖补	3,000.00					3,000.00		是
城东街道本级党费返还补助	2,208.00					2,208.00		是
城东街道产业政策奖补	1,749,900.00					1,749,900.00		是
专精特新中小企业奖励	2,500,000.00					2,500,000.00		是
企业稳定岗位补助	77,364.00				77,364.00			是
科技保险险种保费补贴	41,079.00					41,079.00		是
2018年上半年合肥市工业发展政策补助资金-企业技术改造和创新奖励	642,200.00					642,200.00		是
合 计	5,453,751.00				179,364.00	5,274,387.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
加快新型工业化发展的补助	与资产相关		9,999.96	
科技局本级，发明专利补助	与收益相关		10,000.00	
2017年企业职工技能提升培训补助	与收益相关	102,000.00		
党校建设	与收益相关		16,000.00	
科技局本级2016年度省级发明专利资助	与收益相关		5,000.00	
2017年度瑶海区关于促进人才创新创业暂行办法：支持小微企业‘专精特新’发展	与收益相关		300,000.00	
经信委的电商补助	与收益相关		5,000.00	
城东街道“五抓五补”奖补	与收益相关		3,000.00	
城东街道本级党费返还补助	与收益相关		2,208.00	
城东街道产业政策奖补	与收益相关		1,749,900.00	

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
专精特新中小企业奖励	与收益相关		2,500,000.00	
企业稳定岗位补助	与收益相关	77,364.00		
科技保险险种保费补贴	与收益相关		41,079.00	
2018年上半年合肥市工业发展政策补助资金-企业技术改造和创新奖励	与收益相关		642,200.00	
合计		179,364.00	5,284,386.96	

六、合并范围的变更

本公司于 2018 年 5 月 31 日新设全资子公司安徽福之华智能科技有限公司，注册资本 1500 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，实际出资 45.02 万元。

本公司于 2018 年 12 月 21 日新设全资子公司巢湖市客来福家居销售有限公司，注册资本 100 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

本公司于 2018 年 12 月 19 日新设控股子公司合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司，注册资本 100 万元。其中本公司认缴出资 51 万，出资比例 51%，魏安宏认缴出资 49 万，出资比例 49%，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

本公司于 2018 年 8 月 28 日决议解散子公司安徽客来福智能科技发展有限公司。

丧失对该子公司 100%的股权。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安徽东邦家具科技有限公司	合肥	合肥	家具生产	100.00		非同一控制合并
合肥客来福家居设计安装有限公司	合肥	合肥	设计安装	100.00		设立
客来福家居（广东）	佛山	佛山	家居生产	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有限公司						
安徽福之华智能科技有限公司	合肥	合肥	家居产品研发与销售	100.00		设立
巢湖市客来福家居销售有限公司	巢湖市	巢湖市	家居销售	100.00		设立
合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司	合肥	合肥	家具生产与销售	51.00		设立

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为尹其宏、魏金华夫妇，合计持有公司 80%的股权。尹其宏任公司董事、董事长；魏金华任公司董事、总经理。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
尹其兵	董事
魏安宏	董事
张守才	董事
黄志永	监事
童伟	监事
梅杰	监事
田多武	财务总监
李本文	董事会秘书
魏安霞	运营总监
安徽客来福企业管理合伙企业（有限合伙）	占公司注册资本 20%的股东
合肥巾帼农业科技有限责任公司	魏金华参股企业
合肥高新区巾帼小额贷款有限公司	魏金华参股企业
马鞍山翼猫环保科技有限公司	魏金华参股企业
合肥翼猫健康产业有限公司	魏金华任职企业

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

无

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
安徽东邦家具科技有限公司、尹其宏、魏金华	500.00	2018/10/17	2019/10/9	否
尹其宏、魏金华	500.00	2018/4/2	2019/3/8	否
尹其宏、魏金华	500.00	2018/1/5	2019/1/5	否
尹其宏、魏金华	1,000.00	2018/5/17	2019/5/17	否
尹其宏、魏金华	1,000.00	2018/1/24	2019/1/8	否

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关键管理人员报酬

项 目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	3,368,383.00	2,694,862.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司于 2018 年 12 月 21 日新设全资子公司巢湖市客来福家居销售有限公司，注册资本 100 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

本公司于 2018 年 12 月 19 日新设控股子公司合肥鸿泽福家具装饰材料有限公司，注册资本 100 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。公司承诺出资时间为 2023 年 12 月 31 日。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	12,314,804.25	5,440,994.63
合 计	12,314,804.25	5,440,994.63

(1) 应收票据情况

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,328,564.95	
商业承兑汇票		
合 计	1,328,564.95	

(2) 应收账款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25
其中：账龄分析组合	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	12,314,804.25

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63
其中：账龄分析组合	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00	5,440,994.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	金 额	比例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%
1 年以内	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
合 计	12,439,196.21	100.00	124,391.96	1.00	5,495,954.17	100.00	54,959.54	1.00

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	54,959.54	69,432.42			124,391.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,501,449.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 115,014.49 元。

具体客户披露如下

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
广州橙家科技有限公司	5,819,419.36	1 年以内	46.78	58,194.19
肇庆市现代筑美家居有限公司	3,260,191.47	1 年以内	26.21	32,601.91
AL HAYAT AL THAHBIAH BLGD MAT TR LLC	2,220,839.09	1 年以内	17.85	22,208.39
安徽智柜科技发展有限公司	108,000.00	1 年以内	0.87	1,080.00
万科森林公园馨园 1-204	93,000.00	1 年以内	0.75	930.00
合 计	11,501,449.92		92.46	115,014.49

2、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,969,080.25	876,143.54
合 计	1,969,080.25	876,143.54

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,165,709.96	100.00	196,629.71	9.08	1,969,080.25
其中：账龄分析组合	802,970.63	37.08	196,629.71	24.49	606,340.92
无风险组合	1,362,739.33	62.92			1,362,739.33
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,165,709.96	100.00	196,629.71	9.08	1,969,080.25

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例（%）	金 额	计 提 比 例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	922,934.35	100.00	46,790.81	5.07	876,143.54
其中：账龄分析组合	766,441.39	83.04	46,790.81	6.10	719,650.58
无风险组合	156,492.96	16.96			156,492.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	922,934.35	100.00	46,790.81	5.07	876,143.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比 例%	金 额	比例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%
1 年以内	362,970.63	45.20	3,629.71	1.00	238,281.39	31.09	2,382.81	1.00
1 至 2 年	60,000.00	7.47	3,000.00	5.00	488,160.00	63.69	24,408.00	5.00
2 至 3 年	380,000.00	47.32	190,000.00	50.00	40,000.00	5.22	20,000.00	50.00
3 年以上								
合 计	802,970.63	100	196,629.71		766,441.39	100.00	46,790.81	

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	46,790.81	149,838.90			196,629.71

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
------	--------	------	-----	-----	----------------	----------

和运国际租赁有限公司	否	保证金	380,000.00	2~3年	17.55	190,000.00
浙江天猫技术有限公司	否	保证金	170,000.00	110000, 1年以内; 60000, 1-2年	7.85	4,100.00
社会保险(个人部分)	否	社保代垫款	161,944.46	1年以内	7.48	
职员:王敏	否	备用金	84,044.52	1年以内	3.88	
合肥居然之家家居有限公司长江东路分公司	否	保证金	82,000.00	1年以内	3.79	820.00
合 计			877,988.98		40.55	194,920.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	30,995,307.64		30,995,307.64	30,645,107.64		30,645,107.64
合 计	30,995,307.64		30,995,307.64	30,645,107.64		30,645,107.64

(2) 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
合肥客来福家居设计安装有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
安徽东邦家具科技有限公司	20,045,107.64			20,045,107.64
安徽客来福智能科技发展有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	-
客来福家居(广东)有限公司	8,600,000.00	1,400,000.00		10,000,000.00
安徽福之华智能科技有限公司	-	450,200.00		450,200.00
减: 长期投资减值准备				
合 计	30,645,107.64	1,850,200.00	1,500,000.00	30,995,307.64

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,991,763.56	145,471,671.97	173,895,517.92	121,601,516.96
其他业务	673,704.60	31,999.50	165,790.60	

合 计	212,665,468.16	145,503,671.47	174,061,308.52	121,601,516.96
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
门类	52,935,198.75	31,614,751.48	55,062,230.13	32,315,186.09
柜类	150,990,626.70	108,771,341.34	110,256,632.40	83,816,534.32
实木	6,189,408.54	3,802,433.96	6,905,623.31	4,358,722.03
配套产品	1,876,529.57	1,283,145.19	1,671,032.08	1,111,074.52
合 计	211,991,763.56	145,471,671.97	173,895,517.92	121,601,516.96

5、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-31,949.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的		
合 计	-31,949.61	

十三、补充资料

1、当期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	-47,672.91	
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，但与企业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	5,463,750.96	

府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性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	-19,930.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,396,147.63	

减：非经常性损益的所得税影响数	802,294.62	
非经常性损益净额	4,593,853.01	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,593,853.01	

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	16.74	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.36	0.12	0.12

客来福家居股份有限公司

2019年4月17日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室