



永裕家居

NEEQ : 831996

浙江永裕家居股份有限公司

ZheJiang Yongyu Home Furnishings Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年公司被农业农村部、国家发展和改革委员会、财政部、商务部、中国人民银行、国家税务总局、中国证券监督管理委员会、中华全国供销合作总社联合审定为国家重点龙头企业。

2019 年公司被浙江省经济和信息化厅列入浙江省“隐形冠军”培育企业名单。

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	13
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、永裕家居有限公司	指	浙江永裕家居股份有限公司
安吉县永裕竹业开发有限公司	指	安吉县永裕竹业开发有限公司、浙江永裕竹业开发有限公司，股份公司前身
股东大会	指	浙江永裕家居股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江永裕家居股份有限公司董事会
监事会	指	浙江永裕家居股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江永裕家居股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年度
永裕建材	指	安吉永裕建材有限公司，公司股东
鼎鑫投资	指	安吉鼎鑫投资有限公司，公司股东
永裕高耐竹	指	浙江永裕高耐竹科技有限公司，控股子公司
诚裕家居	指	安吉诚裕竹业有限公司，控股子公司
竹巢科技	指	浙江永裕竹巢科技有限公司，控股子公司
桂东众意	指	桂东众意竹木开发有限公司，参股公司
大自然家居	指	大自然家居（中国）有限公司，公司股东
恒林股份	指	恒林家居股份有限公司，公司股东
永裕美国	指	永裕（美国）有限公司，YOYU USA,INC, 全资子公司
YKG	指	YKG LLC, 永裕（美国）有限公司的全资子公司
香港永裕	指	Hong Kong YOYU International Limited, 香港永裕国际有限公司，全资子公司
越南永裕	指	CÔNG TY TNHH SÀN NHÀ VĨNH DỰ VIỆT NAM, 越南永裕地板有限公司，香港永裕的控股子公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	会计师事务所出具的天健审（2020）8828 号《审计报告》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人陈永兴、主管会计工作负责人杨清华及会计机构负责人（会计主管人员）杨清华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业波动的风险	目前我国正处于经济结构调整的重要时期，随着城市化建设的推进，为保障房地产行业的可持续发展，国家出台了一系列房地产调控政策，受此影响，与房地产关联度高的地板行业会出现阶段性波动，给公司经营带来一定风险。
2、安全生产风险	公司主要产品包括竹地板，竹地板相关产品及原材料等属于易燃物品，因此公司专设安全生产领导小组、各事业部安全生产管理小组机构，对日常安全工作进行常态化管理。日常安全的生产督查工作，由公司人事行政中心及各事业部行政部负责，并设安全生产管理专员，负责安全生产台账管理。公司对安全生产员工进行岗前培训、企业内部讲师专题培训等，实施（月）重点工作总经理跟踪制、安全事故 KPI 指标绩效考核。公司制定和严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位。公司成立至今从未发生过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。
3、公司偿债能力风险	公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外，公司资金主要靠商业信用和银行贷款解决，导致公司资产负债率较高，如果公司不能偿付到期的银行贷款，或者宏观经济形势发生重大不利变化以及信贷紧缩，则公司正常运营将

	面临较大的资金压力，会对公司业务的进一步发展造成不利影响。
4、汇率波动和出口退税政策变化的风险	公司产品以出口为主，货币结算主要采用美元。公司自接受订单、采购原辅材料、生产、销售、回款，会有一个业务周期，在此期间的人民币兑美元汇率波动会导致公司出现汇兑损益，公司需承担因汇率波动导致出现汇兑损失的风险。同时公司产品享受出口货物退（免）税的税收优惠政策，如果未来国家对相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响。尤其是报告期内汇率的波动对公司的盈利产生较大影响。
5、客户集中度较高风险	报告期内，公司前 5 大客户销售收入达到 51,937 万元，占当期营业收入的比例为 80.56%，第一大客户占比 64.09%，占公司收入比重相对较高。产生上述情况主要由于：一方面，经过多年的发展和积累，公司在产品质量、产品开发设计、规模化生产等方面具有明显的竞争优势。另一方面，SHAW 等终端客户订单具有批量大、型号相对标准的特点。在厂房、人员及资金规模相对有限的情况下，公司优先安排该等订单生产利于产能释放。但这对公司其他客户业务规模的扩大及拓展形成一定制约，使得大客户占公司收入比重相对较高。如前所述，凭借产品质量、产品开发设计、规模化生产等优势，公司与 SHAW 等客户保持良好合作关系，并长期满足 SHAW 等终端客户验厂和供货要求，公司与 SHAW 等客户合作关系较为稳定。但不能完全排除未来产生公司与 SHAW 等客户合作关系不利的因素，使得公司获取订单规模下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
6、中美贸易摩擦的风险	公司是出口型企业，且主要出口国家为美国。公司在报告期内已经在越南建立生产基地，可适当规避中美贸易摩擦因素带来的影响，且公司已在积极全面的开展内贸销售，同时建立了电商平台等。鉴于中美贸易摩擦的复杂性和不确定性，若未来美国继续延续或加重对我国地板行业相关产品加征进口关税等贸易措施，而公司经营管理无法及时适应经营环境变化时，将会给公司未来发展产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江永裕家居股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Yongyu Home Furnishings Co., Ltd.
证券简称	永裕家居
证券代码	831996
法定代表人	陈永兴
办公地址	安吉县孝丰镇东山工业园区、安吉县孝丰镇竹产业工业园区。

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	武卫科
职务	董事、董事会秘书
电话	0572-5608951
传真	0572-5601985
电子邮箱	yyzy@yybamboo.com
公司网址	www.yoyucn.com
联系地址及邮政编码	浙江省安吉县孝丰镇竹产业科技创业园 313300
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	安吉县孝丰镇竹产业工业园区公司总部综合楼

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	2000年4月14日
挂牌时间	2015年2月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（C20）-竹、藤、棕、草等制品制造（C204）-竹制品制造（C2041）
主要产品与服务项目	竹木、竹塑、石塑等地板的生产、销售和研发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	91,882,547
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	永裕建材
实际控制人及其一致行动人	陈永兴、朱小芬

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	91330500719540833W	否
注册地址	安吉县孝丰镇东山工业园区	否
注册资本	91,882,547	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	卢娅萍、张建东
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 b 座 28 楼

注：2020 年 6 月 10 日主办券商从“方正承销保荐”变更为“国金证券”

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	644,765,601.79	799,543,548.02	-19.36%
毛利率%	34.01%	29.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,494,182.08	75,054,666.83	-5.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,826,365.73	71,310,999.37	-7.69%
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)	19.65%	27.27%	-
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)	18.88%	25.91%	-
基本每股收益	0.75	0.82	-8.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	780,408,966.37	659,315,106.16	20.60%
负债总计	314,879,931.58	335,962,342.97	11.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	360,784,482.02	321,669,950.29	12.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.93	3.50	12.16%
资产负债率%(母公司)	42.47%	49.74%	-
资产负债率%(合并)	40.36%	51.92%	-
流动比率	1.51	1.20	-
利息保障倍数	18.31	17.55	-

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	76,000,621.51	110,815,547.84	-31.42%
应收账款周转率	3.99	5.12	-
存货周转率	3.66	5.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.60%	12.57%	-
营业收入增长率%	-19.36%	63.56%	-
净利润增长率%	-1.25%	82.51%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	91,882,547	91,882,547	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,074,803.18
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,985,047.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	470,679.02
债务重组损益	-7,591,611.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,518,886.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,978.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,057.28
非经常性损益合计	3,176,504.23
所得税影响数	509,337.16
少数股东权益影响额（税后）	-649.28
非经常性损益净额	2,667,816.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 会计估计变更 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	78,153,745.29	78,544,948.68		
应收账款	222,669,958.16	187,091,113.97		
预付款项	25,121,143.79	10,002,925.21		
其他应收款	14,776,331.57	15,094,763.09		
存货	102,545,806.57	95,111,517.31		
其他流动资产		1,280,453.43		
可供出售金融资产	18,110,000.00	17,718,050.00		
投资性房地产	26,247,288.25	20,994,341.60		
固定资产	187,207,397.34	185,047,908.16		
在建工程	6,225,214.21	16,002,311.40		
无形资产	13,492,711.21	12,252,670.18		
长期待摊费用	805,786.15	132,036.00		
递延所得税资产	8,270,189.31	6,621,430.06		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		728,346.67		
应付票据	66,003,091.79	65,201,230.99		
应付账款	111,098,189.56	101,733,124.00		
预收款项	9,801,180.68	4,481,820.64		
应付职工薪酬	12,341,593.87	13,261,375.95		
应交税费	12,947,328.43	11,572,500.60		
其他应付款	20,026,771.34	17,222,958.06		
递延收益	20,614,745.09	6,220,383.92		
递延所得税负债	3,435,485.17	3,140,979.20		
其他非流动负债	1,079,524.00			
资本公积	118,066,380.00	115,959,156.95		
其他综合收益	716,552.32	206,326.40		
盈余公积	17,328,599.05	15,591,715.29		
未分配利润	106,877,673.32	87,662,959.50		
少数股东权益	2,059,679.20	1,682,812.90		
营业收入	808,890,954.12	799,543,548.02		
营业成本	590,666,306.21	561,191,111.12		
税金及附加	7,243,265.22	7,834,930.51		

销售费用	69,563,425.27	67,990,960.06		
管理费用	34,942,657.83	30,267,475.76		
研发费用	28,085,315.14	28,032,464.47		
财务费用	-285,758.95	-3,583,659.71		
其他收益	4,872,866.16	10,381,957.51		
投资收益	762,760.49	-1,844,668.22		
公允价值变动损益		-742,528.84		
资产减值损失	-28,363,320.72	-22,235,897.45		
资产处置收益	13,838.25	1,827,570.73		
营业外收入	9,119,213.89	836,841.42		
营业外支出	13,830,640.27	7,323,223.75		
所得税费用	7,610,997.79	15,456,998.12		
少数股东损益	122,584.27	-1,801,347.74		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为竹木、竹塑、石塑等地板的生产、销售和研发。公司采购上游的竹丝、竹板坯、PVC等原材料，经过高技术含量的精深加工，制造出符合国家标准、满足客户需求的产品。

公司上游为原料的供应商，经过多年对供应链的培育，公司已经建立了稳定的供应网络，与供应商之间形成了密切的合作关系，各类产品安全管理措施可以得到有效传达和执行。公司通过前述的供应链，对产品实行严格的可追溯管理，每个生产环节均有严格的记录，可以通过记录查找质量问题的原因，并不断改良。

公司下游客户按照其所在地域可分为国外客户和国内客户，国外客户大多集中在欧洲、北美、澳洲等国家，这些客户对产品质量及环保指标要求较高；国内客户主要是经销商、建筑商、酒店、市政，这些客户对产品的设计、产品交货期、产品安装和售后服务具有一定要求。

公司经多年努力，与 SHAW、家得宝 (HOME DEPOT) 等多家国际家具建材销售巨头建立了战略合作伙伴关系，为其提供地板系列产品，这些客户在购买价格、订货数量、公司信誉等方面优于其他同类客户；同时公司已经建立自有的国外销售品牌和渠道，且在国外建立了生产基地。

此外公司与国内外知名设计公司合作参与国际和国家级项目，这些项目由知名设计师设计，在市场上具有广泛影响力，而且对产品质量及售后服务都有较高要求，因此承接此类项目对公司品牌建设及知名度提升有很大帮助。

公司凭借在研发设计、产品生产及品质控制等方面的实力，正努力开拓国内市场，开展了线上和线下相结合的国内营销网络，逐步建立并完善内销市场产业链。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，世界工业生产低速增长，中美贸易摩擦加剧，国内外的经济大环境对公司的经营业绩造成极大的挑战。但是在公司董事会和管理层的领导下，2019年公司基本完成预期目标，实现营业收入64,476.56万元，比2018年减少19.36%，实现归属于挂牌公司股东的净利润6,849.42万元，扣除非经常性损益后的净利润为6,582.64万元。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	86,329,163.87	11.06%	78,544,948.68	12.14%	9.91%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	135,795,898.25	17.40%	187,091,113.97	28.91%	-27.42%
存货	137,306,301.07	17.59%	95,111,517.31	14.70%	44.36%
投资性房地产	25,321,514.60	3.24%	20,994,341.60	3.24%	20.61%
长期股权投资	3,882,748.42	0.50%	0	0.00%	100%
固定资产	226,429,794.22	29.01%	185,047,908.16	28.60%	22.36%
在建工程	20,061,590.18	2.57%	16,002,311.40	2.47%	25.37%
短期借款	130,632,809.01	16.74%	111,001,233.52	17.09%	18.14%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

存货变动原因：因境外公司采购周期偏长，报告期内，境外子公司的生产规模逐渐加大，相应的增加了安全库存，从而导致存货与上年比较变动较大。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	644,765,601.79	-	799,543,548.02	-	-19.36%
营业成本	425,458,721.03	65.99%	561,191,111.12	72.87%	-24.19%
毛利率	34.01%	-	29.81%	-	-
销售费用	66,849,648.67	10.37%	67,990,960.06	8.50%	-1.68%
管理费用	31,280,011.04	4.85%	30,267,475.76	3.79%	3.35%
研发费用	19,267,925.64	2.99%	28,032,464.47	3.51%	-31.27%
财务费用	4,350,164.43	0.67%	-3,583,659.71	-0.45%	-221.39%
信用减值损失	-3,024,611.42	-0.47%	0.00	0.00%	100%
资产减值损失	-4,692,029.35	-0.73%	-22,235,897.45	-2.78%	-78.90%
其他收益	13,062,104.54	2.03%	10,381,957.51	1.30%	25.82%
投资收益	-10,010,398.36	-1.55%	-1,844,668.22	-0.23%	442.67%
公允价值变动收益	782,648.98	0.12%	-742,528.84	-0.09%	-205.40%
资产处置收益	-885,613.99	-0.14%	1,827,570.73	0.23%	-148.46%
汇兑收益	0		0		-
营业利润	86,260,669.62	13.38%	95,196,699.54	11.91%	-9.39%

营业外收入	1,737.55	0.00%	836,841.42	0.10%	-99.79%
营业外支出	361,905.09	0.06%	7,323,223.75	0.92%	-95.06%
净利润	72,339,562.26	11.22%	73,253,319.09	9.16%	-1.25%

项目重大变动原因:

营业收入和营业成本变动的原因: 公司产品主要销往美国, 报告期内中美贸易摩擦加剧, 导致营业收入出现下滑, 营业成本相应减少。

(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	636,725,071.83	793,672,118.09	-19.77%
其他业务收入	8,040,529.96	5,871,429.93	36.94%
主营业务成本	421,892,731.44	558,382,831.83	-24.44%
其他业务成本	3,565,989.59	2,808,279.29	26.98%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
SPC 地板	422,209,134.49	65.48%	306,381,441.27	38.32%	37.81%
竹地板	186,146,257.83	28.87%	421,350,954.14	52.70%	-55.82%
家具	25,467,514.55	3.95%	51,789,444.74	6.48%	-50.82%
其他	2,902,164.96	0.45%	14,150,277.94	1.77%	-79.49%

按区域分类分析:

适用 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	39,181,606.24	6.08%	59,817,757.93	7.48%	-34.50%
国外	597,543,465.59	92.68%	733,854,360.16	91.78%	-18.57%

收入构成变动的原因:

产品分类变动的原因: 因为 SPC 属于近期进入市场的产品, 市场对 SPC 地板环保、防水、可再生等特点的认可和接受程度持续增强, 其他产品同比减少主要是市场预计下降带来的产品结构调整的原因。
产品区域变动的原因: 和营业收入变动原因相同, 符合公司一贯的区域分类结构。

(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	Shaw Industries Group, INC	413,204,578.94	64.09%	否
2	FLOOR DECOR	31,909,586.70	4.95%	否
3	THD	36,282,240.50	5.63%	否
4	Lumber Liquidators	22,716,571.50	3.52%	否
5	MS International, Inc	15,259,778.95	2.37%	否
合计		519,372,756.59	80.56%	-

(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	东阳市旺盛塑胶有限公司	39,115,189.44	11.08%	否
2	长兴经纬竹制品有限公司	20,491,772.94	5.80%	否
3	平湖信达软木股份有限公司	20,593,602.42	5.83%	否
4	邦弗特新材料股份有限公司	16,821,982.36	4.76%	否
5	Cty TNHH Hóa Chất AGC Việt Nam	15,195,296.96	4.30%	否
合计		112,217,844.12	31.77%	-

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	76,000,621.51	110,815,547.84	-31.42%
投资活动产生的现金流量净额	-128,268,476.09	-48,211,574.55	47.39%
筹资活动产生的现金流量净额	84,571,237.53	-40,309,661.69	-159.83%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要是营业收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是投资设立越南子公司，机器设备等固定资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是报告期内短期借款增加原因。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、浙江永裕高耐竹科技有限公司，注册资本为 1,000 万元人民币，公司的持股比例为 98%，主要经营户外竹产品，报告期营业收入 45.55 万元，净利润-11.33 万元。

2、安吉诚裕竹业有限公司，注册资金 500 万元，公司持有 63%的股份，经营范围：竹制品、竹木工艺品、家具生产、销售；货物及技术进出口业务；房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、环境工程、园

林绿化工程咨询设计及施工；家居用品设计。报告期营业收入 137.97 万元，净利润-229.20 万元。

3、浙江永裕竹巢科技有限公司，注册资本 1000 万元人民币，公司的持股比例为 60%，实际未出资及经营，于 2020 年 5 月 14 日注销。

4、永裕美国，2015 年 12 月 23 日注册登记，注册资金 180 万美元，为公司的全资子公司，经营范围家具、地板销售及服务，报告期内无生产经营。

5、YKG,2015 年 12 月 14 日注册登记，注册资金 180 万美元，为永裕美国全资子公司，报告期内销售收入 690.77 万元，净利润-502.90 万元。

6、香港永裕，2018 年 12 月注册成立，注册资金 10,000 港币，尚未实缴出资，除持有越南永裕股权外，未经营业务。

7、越南永裕，2019 年 3 月注册成立，经营范围：地板的生产销售，注册资金 1,126 万美元，出资金额 14,000 万元人民币，其中公司出资 4,000 万人民币，股份占比 50.73%；恒林股份出资 10,000 万人民币，股份占比 49.27%。报告期内营业收入 8,777.62 万元，净利润 953.05 万元

8、桂东众意为公司参股公司，成立于 2018 年 7 月 6 日，注册资本 2,000 万，实收资本 1,000 万，公司股份占比 40%。报告期内无现金分红。

本报告期无处置子公司情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落：	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
董事会就非标准审计意见的说明：保留意见涉及事项未违反企业会计准则和相关信息披露规范性规定	

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据《企业会计准则 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》《公司章程》等有关规定，为提高财务信息质量和财务处理的谨慎性、一致性，使会计核算更加准确，浙江永裕家居股份有限公司按照对经济业务实质的判断并结合公司实际情况，对 2018 年年度财务报表存在的会计差错进行了追溯调整。

三、持续经营评价

公司是一家集研发、生产和销售竹木、竹塑、石塑地板等为一体的高新技术企业；公司拥有可持续的技术优势，独立的研发机构和较强的研发能力；公司高级管理人员和核心技术人员具有丰富的行业经验，公司在细分行业中具备较强的竞争优势。公司所处行业的上游，能够为企业提供稳定、充足的原材料供应。同时公司生产的竹户外地板、竹木塑复合地板及竹塑石塑地板随着政府的政策引导、国民环保意识的提高，以及被设计师所认可和被消费者所接受，正在迅速兴起。竹木塑复合地板及竹塑石塑地板产品加工销售行业领先，并且将是未来几年公司新的业务增长点。

地板有巨大的潜在市场、随着国家产业政策的支持，以及国民环保意识的提高，公司生产产品的市

场前景，将推动和促进行业的良性发展，公司拥有稳健的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业波动的风险

目前我国正处于经济结构调整的重要时期，随着城市化建设的推进，为保障房地产行业的可持续发展，国家出台了一系列房地产调控政策，受此影响，与房地产关联度高的地板行业会出现阶段性波动，给公司经营带来一定风险。

应对措施：随着国内房地产的刚性需求及调控后的健康发展，保障性住房建设和新农村建设等实际情况，对家居产品相关行业有着较大推动作用；永裕美国的设立，国外自有品牌和自有渠道的建立，都会为公司业绩带来持续的增长。此外公司也将进一步优化产品结构，加强技术改造，提高企业管理水平，规避行业波动的风险。

2、安全生产风险

公司主要产品包括竹地板，竹地板相关产品及原材料等属于易燃物品，因此公司专设安全生产领导小组、各事业部安全生产管理小组机构，对日常安全工作进行常态化管理。日常安全的生产督查工作，由公司人事行政中心及各事业部行政部负责，并设安全生产管理专员，负责安全生产台账管理。公司对安全生产员工进行岗前培训、企业内部讲师专题培训等，实施（月）重点工作总经理跟踪制、安全事故 KPI 指标绩效考核。公司制定和严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位。公司成立至今从未发生过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。

应对措施：公司严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位，公司成立至今从未发生过重大安全事故。

3、公司偿债能力风险

公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外，公司资金主要靠商业信用和银行贷款解决，导致公司资产负债率较高，如果公司不能偿付到期的银行贷款，或者宏观经济形势发生重大不利变化以及信贷紧缩，则公司正常运营将面临较大的资金压力，会对公司业务的进一步发展造成不利影响。

应对措施：公司正在优化资金结构，降低财务费用；随着销售收入和利润的增加，可用于归还债务的资金增加，偿债能力加强。此外，公司进一步加强物资采购和仓储管理，通过降低库存减少资金占用；并加强了贷款回笼，间接融资规模也在变小，降低偿债能力风险。

4、汇率波动和出口退税政策变化的风险

公司产品以出口为主，货币结算主要采用美元。公司自接受订单、采购原辅材料、生产、销售、回款，会有一个业务周期，在此期间的人民币兑美元汇率波动会导致公司出现汇兑损益，公司需承担因汇率波动导致出现汇兑损失的风险。同时公司产品享受出口货物退（免）税的税收优惠政策，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响。尤其是报告期内汇率的波动对公司的盈利产生较大影响。

应对措施：加快货款回收速度，通过短期贸易融资、远期结汇等金融工具有效防范美元大幅波动带来的风险，并考虑在适当的情况下，与客户采用人民币作为结算货币。另一方面在积极拓展国内市场，增大国内业务份额，降低对国际市场的依赖度，做到国内国外两个市场协调发展，进而降低出口退税政策和汇率变动导致的风险。

5、客户集中度较高风险

报告期内，公司前 5 大客户销售收入达到 51,937 万元，占当期营业收入的比例为 80.56%，第一大客户占比 64.09%，占公司收入比重相对较高。产生上述情况主要由于：一方面，经过多年的发展和积累，公司在产品质量、产品开发设计、规模化生产等方面具有明显的竞争优势。另一方面，SHAW 等终端客

户订单具有批量大、型号相对标准的特点。在厂房、人员及资金规模相对有限的情况下，公司优先安排该等订单生产利于产能释放。但这对公司其他客户业务规模的扩大及拓展形成一定制约，使得大客户占公司收入比重相对较高。如前所述，凭借产品质量、产品开发设计、规模化生产等优势，公司与 SHAW 等客户保持良好合作关系，并长期满足 SHAW 等终端客户验厂和供货要求，公司与 SHAW 等客户合作关系较为稳定。但不能完全排除未来产生公司与 SHAW 等客户合作关系不利的影响因素，使得公司获取订单规模下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：拓展国外其他客户，加大境外子公司自有品牌的销售，建立跨境电商平台等，来应对客户集中度的风险

（二） 报告期内新增的风险因素

1、中美贸易摩擦的风险

公司是出口型企业，且主要出口国家为美国。公司在报告期内已经在越南建立生产基地，可适当规避中美贸易摩擦因素带来的影响，且公司已在积极全面的开展内贸销售，同时建立了电商平台等。鉴于中美贸易摩擦的复杂性和不确定性，若未来美国继续延续或加重对我国地板行业相关产品加征进口关税等贸易措施，而公司经营管理无法及时适应经营环境变化时，将会给公司未来发展产生不利影响。

应对措施：建立海外生产基地，开展国内销售，建立电商平台等

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期末对外借款余额为 12,276,797.60 元，占净资产 3.68%，公司对外提供的借款能够给公司的生产经营及发展产生积极的影响，且报告期后收回 12,176,797.60 元。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	100,000,000.00	6,920,215.50
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	45,000,000.00	971,345.81
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,000,000.00	0.00
6. 其他	255,000,000.00	130,259,781.07

(四) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
安吉县天宝电控设备有限公司	采购商品、服务、设备	303,123.36	303,123.36	已事后补充履行	2020年6月30日
安吉县天宝电控设备有限公司	销售闲置设备	41,568.14	41,568.14	已事后补充履行	2020年6月30日
安吉县天宝电控设备有限公司	拆借	6,000,000.00	6,000,000.00	已事后补充履行	2020年6月30日
朱传松	采购运输服务	148,306.42	148,306.42	已事前及时履行	2020年6月30日

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业务快速发展和日常生产经营需要所发生的，是合理的、必要的。公司与关联方之间的交易行为遵循市场公允原则，交易价格比照市场同期同类交易价格具有公允性。上述关联交易未对公司的经营情况产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年10月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年10月18日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（承诺人以及所有参股、控股公司或者企业，除与公司合资或者合作且由公司控股的情形以外，今后原则	正在履行中

					上尽量避免与公司发生关联交易，如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予承诺人优于给予任何其他独立第三方的条件)	
董监高	2014年10月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年10月18日	-	挂牌	其他承诺（关于对外投资与在外兼职不构成利益冲突的承诺）	其他（管理层关于对外投资与在外兼职不构成利益冲突的承诺）	正在履行中

承诺事项详细情况：

2014年10月18日申请挂牌时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格遵守承诺，该承诺正在履行中，报告期内无违反承诺。

2014年10月18日申请挂牌时董事、监事、高级管理人员出具了《关于对外投资与在外兼职不构成利益冲突的承诺》，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格遵守承诺，该承诺正在履行中，报告期内无违反承诺。

2014年10月18日申请挂牌时，公司实际控制人、控股股东出具了《关联交易承诺》，报告期内，公司实际控制人、控股股东严格遵守承诺，该承诺正在履行中，报告期内无违反承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	流动资产	其他（保证金）	5,207,366.17	0.67%	远期结售汇、票据、保函及电力保证金
应收账款	流动资产	抵押	34,812,493.16	4.46%	借款
其他非流动金融资产	非流动资产	质押	18,812,370.60	2.41%	借款
存货	流动资产	质押	60,000,000.00	7.69%	借款
投资性房地产	非流动资产	抵押	25,321,514.60	3.24%	借款
固定资产	非流动资产	抵押	63,575,453.37	8.15%	借款
无形资产	非流动资产	抵押	8,696,278.55	1.11%	借款
总计	-	-	216,425,476.45	27.73%	-

注：公司以账面价值不低于 6,000.00 万元的存货为 6,000.00 万元银行借款进行质押担保，截至 2019 年 10 月 30 日，本项担保方式已解除。

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	90,382,547	98.37%	0	90,382,547	98.37%
	其中：控股股东、实际控制人	26,909,080	29.29%	0	26,909,080	29.29%
	董事、监事、高管	500,000	0.54%	0	500,000	0.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,500,000	1.63%	0	1,500,000	1.63%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,500,000	1.63%	0	1,500,000	1.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		91,882,547	-	0	91,882,547	-
普通股股东人数		113				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前五名股东情况

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	安吉永裕建材有限公司	26,909,080	2,250,000	29,159,080	31.7352%	0	29,159,080
2	恒林家居股份有限公司	0	28,401,782	28,401,782	30.9110%	0	28,401,782
3	大自然家居(中国)有限公司	10,306,765	0	10,306,765	11.2173%	0	10,306,765
4	安吉鼎鑫投资有限公司	7,090,920	0	7,090,920	7.7174%	0	7,090,920
5	朱小芬	0	4,966,000	4,966,000	5.4047%	0	4,966,000
合计		44,306,765	35,617,782	79,924,547	86.9856%	0	79,924,547

普通股前五名股东间相互关系说明：永裕建材、鼎鑫投资、朱小芬均为股份公司的实际控制人陈永兴、朱小芬夫妇控制的公司或本人持有的股份。

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

(一) 控股股东情况

永裕建材持有公司 29,159,080 股股份，持股比例为 31.7352%。为公司第一大股东，且对公司有实际控制，为公司的控股股东。永裕建材，统一社会信用代码：91330523683107420D；成立日期：2008 年 11 月 28 日；住所：孝丰镇东山工业园区；法定代表人：陈永兴；注册资本：1700 万元；公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)；经营范围：建筑材料、家居饰品销售。

报告期内公司控股股东未变化。

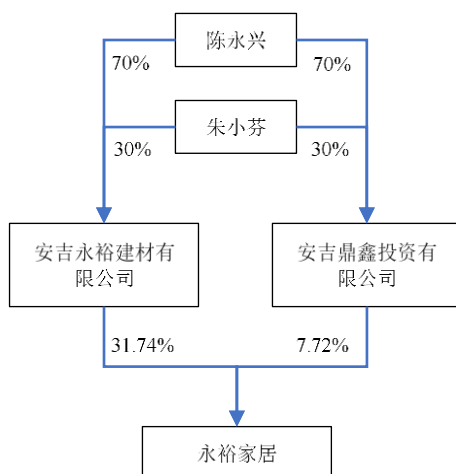
(二) 实际控制人情况

陈永兴持有永裕建材 70% 股权，持有鼎鑫投资 70% 股权。朱小芬持有永裕建材 30% 股权，持有鼎鑫投资 30% 股权。陈永兴、朱小芬系夫妻关系。陈永兴、朱小芬通过永裕建材、鼎鑫投资合计间接控制股份公司 39.45% 表决权，超过股份公司表决权总数的三分之一，为公司的共同实际控制人。

陈永兴，男，汉族，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1983 年 9 月至 1985 年 6 月就读于安吉县递铺二中。2004 年 9 月至 2005 年 6 月就读于首都经济贸易大学企业管理专业。1986 年 8 月至 1992 年 12 月在安吉天荒坪镇山河水泥厂担任供销员。1993 年 1 月至 1997 年 12 月在安吉天宝电控有限公司担任销售经理。1998 年 1 月至 2000 年 3 月从事餐饮个体经营。2000 年 4 月创办永裕竹业，担任有限公司执行董事兼经理，现任股份公司董事长。社会职务包括安吉县政协委员、安吉县竹产业协会会长、安吉县工商联副主席、中国林产工业协会竹林专业委员会常务理事等。

朱小芬，女，汉族，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1983 年 9 月至 1985 年 6 月就读于安吉县递铺二中。2000 年 1 月至 2005 年 9 月在安吉县永裕竹业开发有限公司担任财务人员，2005 年 10 月至今从事自由职业。

报告期内实际控制人无变化。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押质押及担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	20,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月21日	4.56750%
2	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	3,000,000.00	2019年3月11日	2020年3月10日	4.56750%
3	抵押质押担保贷款	上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行	银行	15,000,000.00	2019年3月14日	2020年3月11日	4.78500%
4	抵押质押担保贷款	上海浦东发展银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2019年3月14日	2020年3月11日	4.60250%

		公司湖州支行					
5	抵押质押担保贷款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	银行	15,000,000.00	2019年10月14日	2020年3月4日	3.85000%
6	抵押质押担保贷款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	银行	15,000,000.00	2019年10月14日	2020年3月16日	3.85000%
7	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	3,690,084.08	2019年12月6日	2020年4月17日	2.53750%
8	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	2,924,154.46	2019年12月6日	2020年4月17日	2.53750%
9	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	6,821,400.08	2019年12月6日	2020年4月17日	2.53750%
10	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	6,452,915.94	2019年12月23日	2020年6月19日	2.56625%
11	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	5,361,154.38	2019年12月23日	2020年6月19日	2.56625%
12	抵押质押担保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	4,324,621.10	2019年12月23日	2020年6月19日	2.56625%

13	抵押质押担保及保贷款	中国银行股份有限公司安吉县支行	银行	1,756,851.05	2019年12月23日	2020年6月19日	2.56625%
14	抵押质押担保及保贷款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	银行	11,022,396.00	2019年12月26日	2020年6月2日	2.51625%
15	抵押质押担保及保贷款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	银行	9,906,204.00	2019年12月26日	2020年6月15日	2.51625%
合计	-	-	-	130,259,781.09	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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：元或股

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
2019年9月26日	3.2	0	0
合计	3.2	0	0

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期	是否在公司
----	----	----	------	----	--------	-------

					起始日期	终止日期	领取薪酬
陈永兴	董事长	男	1967年11月	本科	2018年10月16日	2021年10月15日	是
周方平	董事、总经理	女	1965年6月	大专	2018年10月16日	2021年10月15日	是
朱传红	董事、副总经理	男	1964年7月	初中	2018年10月16日	2021年10月15日	是
张永飞	董事	男	1975年1月	高中	2018年10月16日	2021年10月15日	是
王敬刚	董事	男	1972年4月	大专	2018年10月16日	2021年10月15日	否
武卫科	董事、董事会秘书	男	1980年6月	大专	2018年10月16日	2021年10月15日	是
吴义华	监事会主席	男	1974年10月	高中	2018年10月16日	2021年10月15日	是
陈波	监事	男	1979年1月	高中	2018年10月16日	2021年10月15日	是
赵劲松	监事	男	1971年12月	中专	2018年10月16日	2021年10月15日	是
杨清华	财务负责人	男	1977年2月	本科	2018年10月16日	2021年10月15日	是
董事会人数:							6
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:

实际控制人陈永兴的夫人朱小芬与朱传红为兄妹关系，除以上关系外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱传红	董事、副总经理	2,000,000	0	2,000,000	2.1767%	0
合计	-	2,000,000	0	2,000,000	2.1767%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	57
生产人员	719	648
销售人员	31	61
技术人员	129	127
财务人员	14	10
员工总计	934	903

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	4
本科	32	26
专科	64	89
专科以下	835	783
员工总计	934	903

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年1月8日王敬刚辞去公司董事职务；2020年1月8日吴义华辞去公司监事及监事会主席职务；2020年1月8日周方平辞去公司总经理职务；2020年1月13日聘任陈永兴为公司总经理；2020年2月10日选举王敬刚为公司监事；2020年2月10日选举赵劲松为公司监事会主席。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、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。截至报告期末，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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司人事变动、对外投资、融资、重大关联交易等事项，均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求履行了相应的审批程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内无章程修改情况

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2019年1月10日召开了第四届董事会2019年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》

		<p>《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》</p> <p>《关于公司申请银行授信贷款的议案》</p> <p>《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》</p> <p>《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易关联担保的议案》</p> <p>《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易关联销售的议案》</p> <p>《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2019 年 3 月 11 日召开了第四届董事会 2019 年第二次会议，审议通过了一下议案：</p> <p>《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于补充预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2019 年 4 月 28 日召开了第四届董事会 2019 年第三次会议，审议通过了以下议案：</p> <p>《关于 2018 年年度总经理工作报告的议案》</p> <p>《关于 2018 年年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年年度报告及年报摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年年度利润分配方案（草案）的议案》</p> <p>《关于提请召开浙江永裕竹业股份有限公司 2018 年度股东大会的议案》</p> <p>4、2019 年 8 月 6 日召开了第四届董事会 2019 年第四次会议，审议通过了以下议案：</p> <p>《关于对控股子公司越南永裕地板有限公司增资的议案》</p> <p>5、2019 年 8 月 26 日召开了第四届董事会 2019 年第五次会议，审议通过了以下议案：</p> <p>《关于公司 2019 年半年度报告的议案》</p>
--	--	---

		<p>《关于公司 2019 年半年度利润分配方案的议案》</p> <p>《关于增加预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于提请召开 2019 年度第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 28 日召开了第四届监事会 2019 年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于 2018 年年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2018 年年度报告及年报摘要的议案》 《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2019 年年度财务预算报告的议案》 《关于公司 2018 年年度利润分配方案（草案）的议案》</p> <p>2、2019 年 8 月 26 日召开了第四届监事会 2019 年第二次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司 2019 年半年度报告的议案》 《关于公司 2019 年半年度利润分配方案的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2019 年 1 月 29 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议了以下议案： 《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》 《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》 《关于公司申请银行授信贷款的议案》 《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》 《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易关联担保的议案》 《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易关联销售的议案》</p> <p>2、2019 年 3 月 29 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议了以下议案： 《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》 《关于补充预计公司 2019 年度日常性关联交</p>

		<p>易的议案》</p> <p>3、2019年5月22日召开了2018年年度股东大会，审议了以下议案： 《关于2018年年度董事会工作报告的议案》 《关于2018年年度监事会工作报告的议案》 《关于公司2018年年度报告及年报摘要的议案》 《关于公司2018年年度财务决算报告的议案》 《关于公司2018年年度利润分配方案（草案）的议案》</p> <p>4、2019年9月16日召开了2019年第三次临时股东大会，审议了以下议案： 《关于公司2019年半年度利润分配方案的议案》 《关于增加预计公司2019年度日常性关联交易的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司于2019年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立运行。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业目前管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天健审〔2020〕8828号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
审计报告日期	2020年6月29日
注册会计师姓名	卢娅萍、张建东
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	40万
<p>审计报告正文：</p> <p>浙江永裕家居股份有限公司全体股东：</p> <p>一、保留意见</p> <p>我们审计了浙江永裕家居股份有限公司（以下简称永裕家居公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了永裕家居公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、形成保留意见的基础</p> <p>永裕家居公司2019年新增重要子公司 VIETNAM YONG YU FLOORING CO., LTD.（以下简称越南永裕公司），注册地址位于越南平阳省。根据永裕家居公司提供的财务报表数据，截至2019年12月31日越南永裕公司存货账面价值4,251.76万元，占永裕家居公司存货账面价值的30.97%；固定资产账面价值为5,803.89万元，占永裕家居公司固定资产账面价值的25.63%。截至报告日，因新冠肺炎疫情影响，我们未能到达越南对越南永裕公司开展现场审计工作，尽管越南永裕公司的财务人员积极配合我们开展远程审计工作，但我们仍然无法对越南永裕公司2019年12月31日存货与固定资产的存在性、计量合理性及其对利润表相关项目的影响程度获取充分、适当的审计证据。</p> <p>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，我们独立于永裕家居公司，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，为发表保留意见提供了基础。</p> <p>三、其他信息</p> <p>永裕家居公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，因新冠肺炎疫情影响，我们未能到达越南对越南永裕公司开展现场审计工作，我们无法对越南永裕公司 2019 年 12 月 31 日存货与固定资产的存在性、计量合理性及其对利润表相关项目的影响程度获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

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，管理层负责评估永裕家居公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

永裕家居公司治理层（以下简称治理层）负责监督永裕家居公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对永裕家居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永裕家居公司不能持续经营。

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

（六）就永裕家居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。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	86,329,163.87	78,544,948.68
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	40,000,000.00	
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			0.00
应收账款	五（一）3	135,795,898.25	187,091,113.97
应收款项融资	五（一）4		1,223,878.07
预付款项	五（一）5	14,370,377.42	10,002,925.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	37,330,398.71	15,094,763.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	137,306,301.07	95,111,517.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）8	4,548,561.76	1,280,453.43
流动资产合计		455,680,701.08	388,349,599.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五（一）9	3,882,748.42	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（一）10	31,009,129.60	29,914,809.00
投资性房地产	五（一）11	25,321,514.60	20,994,341.60
固定资产	五（一）12	226,429,794.22	185,047,908.16
在建工程	五（一）13	20,061,590.18	16,002,311.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）14	11,606,219.16	12,252,670.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）15	88,020.00	132,036.00
递延所得税资产	五（一）16	6,329,249.11	6,621,430.06

其他非流动资产			
非流动资产合计		324,728,265.29	270,965,506.40
资产总计		780,408,966.37	659,315,106.16
流动负债：			
短期借款	五（一）17	130,632,809.01	111,001,233.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五（一）18	1,040,018.29	728,346.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五（一）19	16,633,086.15	65,201,230.99
应付账款	五（一）20	109,521,144.76	101,733,124.00
预收款项	五（一）21	5,083,286.79	4,481,820.64
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）22	11,600,028.20	13,261,375.95
应交税费	五（一）23	9,845,079.57	11,572,500.60
其他应付款	五（一）24	17,299,421.78	16,791,833.64
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		301,654,874.55	324,771,466.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）25	5,419,573.36	6,220,383.92
递延所得税负债		7,805,483.67	4,970,493.04
其他非流动负债			

非流动负债合计		13,225,057.03	11,190,876.96
负债合计		314,879,931.58	335,962,342.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）26	91,882,547.00	91,882,547.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）27	115,959,156.95	115,959,156.95
减：库存股			
其他综合收益	五（一）28	229,091.09	206,326.40
专项储备			
盈余公积	五（一）29	24,147,718.35	16,628,439.81
一般风险准备			
未分配利润	五（一）30	128,565,968.63	96,993,480.13
归属于母公司所有者权益合计		360,784,482.02	321,669,950.29
少数股东权益		104,744,552.77	1,682,812.90
所有者权益合计		465,529,034.79	323,352,763.19
负债和所有者权益总计		780,408,966.37	659,315,106.16

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		40,930,907.94	75,119,326.88
交易性金融资产		40,000,000.00	
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			
应收账款	十四（一）1	139,756,329.97	205,102,014.05
应收款项融资			1,223,878.07
预付款项		24,242,889.01	9,272,962.35
其他应收款	十四（一）2	103,180,366.51	32,315,180.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		84,085,737.23	90,131,788.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		432,196,230.66	413,165,149.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	28,629,768.42	24,747,020.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		31,009,129.60	29,914,809.00
投资性房地产		25,321,514.60	20,994,341.60
固定资产		170,372,360.72	184,903,607.38
在建工程		1,324,782.76	16,002,311.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,790,330.51	8,926,518.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		88,020.00	132,036.00
递延所得税资产		5,360,591.24	6,523,255.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		270,896,497.85	292,143,899.26
资产总计		703,092,728.51	705,309,048.94
流动负债：			
短期借款		130,632,809.01	111,001,233.52
交易性金融负债		1,040,018.29	728,346.67
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		16,633,086.15	65,201,230.99
应付账款		96,638,663.10	115,212,276.72
预收款项		4,323,017.36	4,160,516.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,541,769.00	12,813,431.16
应交税费		9,724,897.77	9,402,806.67
其他应付款		15,813,387.90	16,868,677.18
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		285,347,648.58	335,388,519.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,419,573.36	6,220,383.92
递延所得税负债		7,805,483.67	4,970,493.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,225,057.03	11,190,876.96
负债合计		298,572,705.61	346,579,396.40
所有者权益：			
股本		91,882,547.00	91,882,547.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,411,070.77	121,411,070.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,147,718.35	16,628,439.81
一般风险准备			
未分配利润		167,078,686.78	128,807,594.96
所有者权益合计		404,520,022.90	358,729,652.54
负债和所有者权益合计		703,092,728.51	705,309,048.94

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		644,765,601.79	799,543,548.02
其中：营业收入	五（二）1	644,765,601.79	799,543,548.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		553,737,032.57	691,733,282.21

其中：营业成本	五（二）1	425458721.03	561,191,111.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	6,530,561.76	7,834,930.51
销售费用	五（二）3	66,849,648.67	67,990,960.06
管理费用	五（二）4	31,280,011.04	30,267,475.76
研发费用	五（二）5	19,267,925.64	28,032,464.47
财务费用	五（二）6	4,350,164.43	-3,583,659.71
其中：利息费用		4,962,907.45	5,361,101.40
利息收入		1,482,101.57	459,107.02
加：其他收益	五（二）7	13,062,104.54	10,381,957.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-10,010,398.36	-1,844,668.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-117,251.58	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-7,591,611.48	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	782,648.98	-742,528.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-3,024,611.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）11	-4,692,029.35	-22,235,897.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）12	-885,613.99	1,827,570.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,260,669.62	95,196,699.54
加：营业外收入	五（二）13	1,737.55	836,841.42
减：营业外支出	五（二）14	361,905.09	7,323,223.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,900,502.08	88,710,317.21
减：所得税费用	五（二）15	13,560,939.82	15,456,998.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,339,562.26	73,253,319.09
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）		72,339,562.26	73,253,319.09
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（净亏损以“-”号填列）		3,845,380.18	-1,801,347.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,494,182.08	75,054,666.83
六、其他综合收益的税后净额	五（二）16	487,364.31	176,459.56
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		22,764.69	130,567.30

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		22,764.69	130,567.30
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额		22,764.69	130,567.30
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		464,599.62	45,892.26
七、综合收益总额		72,826,926.57	73,429,778.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,516,946.77	75,185,234.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,309,979.80	-1,755,455.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.75	0.82
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.75	0.82

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四（二） 1	585,069,678.19	773,119,669.93
减：营业成本	十四（二） 1	391,796,378.75	540,900,358.38
税金及附加		6,361,535.20	7,525,983.41
销售费用		54,783,873.46	63,008,907.24
管理费用		20,169,115.73	22,378,603.04
研发费用	十四（二） 2	19,267,925.64	28,032,464.47

财务费用		1,400,329.61	-4,265,279.10
其中：利息费用		4,945,694.35	4,622,622.36
利息收入		1,238,549.91	455,473.34
加：其他收益		12,837,704.54	10,284,615.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（二） 3	-10,010,398.36	-1,844,668.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-117,251.58	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-7,591,611.48	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		782,648.98	-742,528.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-910,204.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,692,029.35	-16,499,861.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		735,625.73	2,763,527.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,033,866.60	109,499,716.66
加：营业外收入		1,039.93	671,237.43
减：营业外支出		302,607.48	6,237,233.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,732,299.05	103,933,720.43
减：所得税费用		14,539,513.65	15,093,012.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,192,785.40	88,840,707.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,192,785.40	88,840,707.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			

六、综合收益总额		75,192,785.40	88,840,707.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		690,391,101.86	749,329,937.94
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		44,786,781.70	46,344,484.34
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	41,738,375.65	11,970,263.66
经营活动现金流入小计		776,916,259.21	807,644,685.94
购买商品、接受劳务支付的现金		499,135,027.07	505,640,345.90
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		79,329,236.93	88,601,931.87
支付的各项税费		26,610,817.21	15,853,818.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	95,840,556.49	86,733,041.95
经营活动现金流出小计		700,915,637.70	696,829,138.10
经营活动产生的现金流量净额		76,000,621.51	110,815,547.84
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		870,483.30	683,950.38

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600,062.55	4,026,946.63
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	五（三）3	10,131,887.65	2,312,120.00
投资活动现金流入小计		11,602,433.50	7,023,017.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,988,890.99	45,708,918.96
投资支付的现金		40,000,000.00	
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	五（三）4	19,882,018.60	9,525,672.60
投资活动现金流出小计		139,870,909.59	55,234,591.56
投资活动产生的现金流量净额		-128,268,476.09	-48,211,574.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,751,760.07	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,751,760.07	
取得借款收到的现金		235,654,388.72	162,679,015.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5		200,000.00
筹资活动现金流入小计		334,406,148.79	162,879,015.96
偿还债务支付的现金		215,411,492.29	195,863,611.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,423,418.97	5,987,946.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6		1,337,120.00
筹资活动现金流出小计		249,834,911.26	203,188,677.65
筹资活动产生的现金流量净额		84,571,237.53	-40,309,661.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-654,839.72	2,796,054.06
五、现金及现金等价物净增加额		31,648,543.23	25,090,365.66
加：期初现金及现金等价物余额		49,473,254.47	24,382,888.81
六、期末现金及现金等价物余额		81,121,797.70	49,473,254.47

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		641,092,417.02	710,871,197.14
收到的税费返还		41,674,664.19	45,840,853.94
收到其他与经营活动有关的现金		40,762,138.23	11,145,870.45
经营活动现金流入小计		723,529,219.44	767,857,921.53
购买商品、接受劳务支付的现金		448,962,653.36	469,400,580.72

支付给职工以及为职工支付的现金		69,986,000.54	81,408,240.64
支付的各项税费		15,017,055.77	15,103,861.65
支付其他与经营活动有关的现金		88,479,132.20	80,179,386.74
经营活动现金流出小计		622,444,841.87	646,092,069.75
经营活动产生的现金流量净额		101,084,377.57	121,765,851.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			200,000.00
取得投资收益收到的现金		870,483.30	683,950.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,228,505.48	4,391,462.61
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		74,900,821.65	49,067,120.00
投资活动现金流入小计		83,999,810.43	54,342,532.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,402,983.72	52,107,455.90
投资支付的现金		40,000,000.00	
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		137,333,885.60	71,875,672.60
投资活动现金流出小计		183,736,869.32	123,983,128.50
投资活动产生的现金流量净额		-99,737,058.89	-69,640,595.51
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		235,654,388.72	162,679,015.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		235,654,388.72	162,679,015.96
偿还债务支付的现金		215,411,492.29	186,263,611.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,406,205.87	5,249,467.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		249,817,698.16	191,513,078.61
筹资活动产生的现金流量净额		-14,163,309.44	-28,834,062.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,491,899.86	2,806,171.53
五、现金及现金等价物净增加额		-10,324,090.90	26,097,365.15
加：期初现金及现金等价物余额		46,047,632.67	19,950,267.52
六、期末现金及现金等价物余额		35,723,541.77	46,047,632.67

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	91,882,547.00				115,959,156.95		206,326.40		15,591,715.29		87,662,959.50	1,682,812.90	312,985,518.04
加：会计政策变更								1,036,724.52		9,330,520.63			10,367,245.15
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,882,547.00				115,959,156.95		206,326.40		16,628,439.81		96,993,480.13	1,682,812.90	323,352,763.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							22,764.69		7,519,278.54		31,572,488.50	103,061,739.87	142,176,271.60
(一)综合收益							22,764.69				68,494,182.08	4,309,979.80	72,826,926.57

总额														
(二)所有者投入和减少资本													98,751,760.07	98,751,760.07
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													98,751,760.07	98,751,760.07
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-29,402,415.04	-29,402,415.04
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	91,882,547.00			115,959,156.95	229,091.09	24,147,718.35	128,565,968.63	104,744,552.77	465,529,034.79			

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债					准 备			
一、上年期末余额	91,882,547.00			120,383,855.05		537,669.24	11,035,760.00		69,653,633.23	-610,525.43	292,882,939.09
加：会计政策变更											
前期差错更正				-2,843,526.14		-461,910.14	-4,328,115.46		-4,328,115.46	2,016,062.12	-53,778,759.43
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	91,882,547.00			117,540,328.91		75,759.10	6,707,644.54		21,492,363.42	1,405,536.69	239,104,179.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,581,171.96		130,567.30	8,884,070.75		66,170,596.08	277,276.21	73,881,338.38
（一）综合收益总额						130,567.30			75,054,666.83	-1,755,455.48	73,429,778.65
（二）所有者投入和减少资本				-1,581,171.96						2,032,731.69	451,559.73
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					-1,581,171.96								2,032,731.69	451,559.73
(三) 利润分配								8,884,070.75	-8,884,070.75					
1. 提取盈余公积								8,884,070.75	-8,884,070.75					
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	91,882,547.00			115,959,156.95		206,326.40		15,591,715.29		87,662,959.50	1,682,812.90	312,985,518.04

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	91,882,547.00				121,411,070.77				15,591,715.29		119,477,074.33	348,362,407.39
加：会计政策变更									1,036,724.52		9,330,520.63	10,367,245.15
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	91,882,547.00				121,411,070.77				16,628,439.81		128,807,594.96	358,729,652.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,519,278.54		38,271,091.82	45,790,370.36
（一）综合收益总额											75,192,785.40	75,192,785.40
（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								7,519,278.54		-36,921,693.58		-29,402,415.04
1. 提取盈余公积								7,519,278.54		-7,519,278.54		
2. 提取一般风险准备										-29,402,415.04		-29,402,415.04
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	91,882,547.00				121,411,070.77				24,147,718.35		167,078,686.78	404,520,022.90

项目	2018年											
	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	91,882,547.00				121,411,070.77				11,035,689.65		77,411,489.09	301,740,796.51
加：会计政策变更												
前期差错更正									-4,328,045.11		-37,891,051.53	-42,219,096.64
其他												
二、本年期初余额	91,882,547.00				121,411,070.77				6,707,644.54		39,520,437.56	259,521,699.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									8,884,070.75		79,956,636.77	88,840,707.52
(一) 综合收益总额											88,840,707.52	88,840,707.52
(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									8,884,070.75		-8,884,070.75	

1. 提取盈余公积									8,884,070.75			-8,884,070.75	
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	91,882,547.00				121,411,070.77				15,591,715.29			119,477,074.33	348,362,407.39

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江永裕家居股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈永兴和朱小芬发起设立，于 2000 年 4 月 14 日在湖州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330500719540833W 的营业执照，注册资本 91,882,547 元，股份总数 91,882,547 股（每股面值 1 元）。公司股票已分别于 2015 年 2 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属木材加工和木、竹、藤、棕、草制品行业。主要经营活动为：竹地板、竹家具和竹装饰材料的研发、加工、销售；塑料地板及塑料制品的生产、销售和研发。产品主要有：竹地板及 SPC 地板。

本财务报表业经公司 2020 年 6 月 29 日召开的第四届董事会 2020 年度第五次会议批准对外报出。

本公司将安吉诚裕竹业有限公司（以下简称安吉诚裕）、浙江永裕高耐竹科技有限公司（以下简称永裕高耐竹）、YOYU USA, INC（以下简称美国永裕）、YKG LIMITED LIABILITY COMPANY（以下简称 YKG）、浙江永裕竹巢科技有限公司（以下简称永裕竹巢）、HONGKONG YOYU INTERNATIONAL LIMITED（以下简称香港永裕）、CÔNG TY TNHH SÀN NHÀ VĨNH DỤ VIỆT NAM（以下简称越南永裕）公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；

以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转

移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并内关联方	合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，

应收商业承兑汇票		通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并内关联方	合并内关联方	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20.00	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
办公及其他设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
商标及 FSC 注册费	10.00
专利费	10.00
软件使用权	5.00

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 让渡资产使用权

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

(3) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计

量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 spc 地板、竹地板、家具等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：1) 非工程产品：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；2) 工程产品：工程已完工并且已取得客户出具的工程验收报告，收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：1) 出口销售：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；2) 委托代销：收到代销单位的代销清单后作为收入的实现；3) 境外当地销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	188,314,992.04	应收票据	1,223,878.07
		应收账款	187,091,113.97
应付票据及应付账款	166,934,354.99	应付票据	65,201,230.99
		应付账款	101,733,124.00

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失

不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	1,223,878.07	-1,223,878.07	
应收款项融资		1,223,878.07	1,223,878.07
可供出售金融资产	17,718,050.00	-17,718,050.00	
其他非流动金融资产		29,914,809.00	29,914,809.00
短期借款	110,570,109.10	431,124.42	111,001,233.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	728,346.67	-728,346.67	
交易性金融负债		728,346.67	728,346.67
其他应付款	17,222,958.06	-431,124.42	16,791,833.64
递延所得税负债	3,140,979.19	1,829,513.85	4,970,493.04
盈余公积	15,591,715.29	1,036,724.52	16,628,439.81
未分配利润	87,662,959.50	9,330,520.63	96,993,480.13

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	78,544,948.68	摊余成本	78,544,948.68

应收票据	贷款和应收款项	1,223,878.07	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,223,878.07
应收账款	贷款和应收款项	187,091,113.97	摊余成本	187,091,113.97
其他应收款	贷款和应收款项	15,094,763.09	摊余成本	15,094,763.09
可供出售金融资产	可供出售金融资产	17,718,050.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	29,914,809.00
短期借款	其他金融负债	110,570,109.10	摊余成本	111,001,233.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	728,346.67	以公允价值计量且其变动计入当期损益	728,346.67
应付票据	其他金融负债	65,201,230.99	摊余成本	65,201,230.99
应付账款	其他金融负债	101,733,124.00	摊余成本	101,733,124.00
其他应付款	其他金融负债	17,222,958.06	摊余成本	16,791,833.64

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	78,544,948.68			78,544,948.68

应收票据				
按原 CAS22 列示的 余额列示的余额	1,223,878.07			
减：转出至以公允 价值计量且其变动 计入其他综合收益 (新 CAS22)		-1,223,878.07		
按新 CAS22 列示的 余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	187,091,113.97			187,091,113.97
其他应收款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	15,094,763.09			15,094,763.09
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的 余额列示的余额	17,718,050.00			
减：转出至以公允 价值计量且其变动 计入当期损益(新 CAS22)		-17,718,050.00		
按新 CAS22 列示的 余额				
以摊余成本计量的 总金融资产	299,672,753.81	-18,941,928.07		280,730,825.74
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他非流动金融资 产				
按原 CAS22 列示的 余额列示的余额				
加：自可供出售金 融资产转入(原 CAS22)并重新计量		17,718,050.00	12,196,759.00	
按新 CAS22 列示的 余额				29,914,809.00
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的总金融资产		17,718,050.00	12,196,759.00	29,914,809.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的 余额				

加：按摊余成本计量的应收票据转入（原 CAS22）		1,223,878.07		
按新 CAS 22 列示的余额				1,223,878.07
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		1,223,878.07		1,223,878.07

B. 金融负债

a. 摊余成本

短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	110,570,109.10			
加：自其他应付款（应付利息）转入（新 CAS22）		431,124.42		
按新 CAS22 列示的余额				111,001,233.52
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	65,201,230.99			65,201,230.99
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	101,733,124.00			101,733,124.00
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	17,222,958.06			
加：转入短期借款（应付利息）（新 CAS22）		-431,124.42		
按新 CAS22 列示的余额				16,791,833.64
以摊余成本计量的总金融负债	294,727,422.15			294,727,422.15

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
按原 CAS22 列示的余额	728,346.67			
减：转出至交易性金融负债（新 CAS22）		-728,346.67		

按新 CAS22 列示的 余额				
交易性金融负债				
按原 CAS22 列示的 余额				
加：自以公允价值 计量且其变动计入 当期损益转入（新 CAS22）		728,346.67		
按新 CAS22 列示的 余额				728,346.67
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的总金融负债	728,346.67			728,346.67

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计 提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准 则计提损失准备 （2019 年 1 月 1 日）
应收账款	21,768,532.01			21,768,532.01
其他应收款	566,009.70			566,009.70
合计	22,334,541.71			22,334,541.71

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	16%；13%；10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、0%、25%

注：越南适用的增值税税率为10%。子公司越南永裕于越南境内实现的商品交易，适用增值税税率10%；地板制品出口货物实行“免、抵、退”税政策，2019年退税率为13%；根据财税〔2018〕32号文，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%；根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号文，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江永裕家居股份有限公司	15%
安吉诚裕竹业有限公司	20%
美国永裕	0%
香港永裕	0%
越南永裕	0%
YKG	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）相关规定，公司于2016年被认定为浙江省高新技术企业（证书编号GR201633000486），认定有效期3年，2016年至2019年减按15%征收企业所得税；并于2019年再次被认定为浙江省高新技术企业（证书编号GR201933003903），认定有效期3年，2019年至2022年减按15%征收企业所得税。

2. 子公司安吉诚裕满足小微企业规定，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司越南永裕于2019年3月22日取得越南平阳省规划与投资部颁发的投资许可证，越南永裕公司享受豁免企业所得税两年，减免随后四年税款金额50%的企业所得税优惠政策。

3. 香港永裕对于来源于香港境外所得豁免利得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	199,272.87	97,253.79
银行存款	79,959,521.22	49,017,603.52
其他货币资金	6,170,369.78	29,430,091.37
合 计	86,329,163.87	78,544,948.68
其中：存放在境外的款项总额	45,248,354.65	3,109,803.22

(2) 其他说明

期末其他货币资金中有远期结售汇保证金 232.35 元，承兑汇票保证金 4,989,926.14 元，保函保证金 92,207.68 元，电力保证金 125,000.00 元，使用受限，不能随时支取。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：理财产品	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	5,763,832.60	3.85	5,763,832.60	100.00	
按组合计提坏账准备	144,037,074.76	96.15	8,241,176.51	5.72	135,795,898.25
合 计	149,800,907.36	100.00	14,005,009.11	9.35	135,795,898.25

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	208,859,645.98	100.00	21,768,532.01	10.42	187,091,113.97
合 计	208,859,645.98	100.00	21,768,532.01	10.42	187,091,113.97

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江恒裕竹制品有限公司	5,763,832.60	5,763,832.60	100.00	项目质量问题,款项预计无法收回
小计	5,763,832.60	5,763,832.60	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	144,037,074.76	8,241,176.51	5.72
小计	144,037,074.76	8,241,176.51	5.72

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	140,174,423.59	7,008,721.18	5.00
1-2年	3,041,690.87	608,338.18	20.00
2-3年	393,686.30	196,843.15	50.00
3年以上	427,274.00	427,274.00	100.00
小计	144,037,074.76	8,241,176.51	5.72

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	140,324,423.59
1-2年	8,655,523.47
2-3年	393,686.30
3年以上	427,274.00
小计	149,800,907.36

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		5,763,832.60						5,763,832.60
按组合计提坏账准备	21,768,532.01	-12,270,855.50				1,256,500.00		8,241,176.51
小计	21,768,532.01	-6,507,022.90				1,256,500.00		14,005,009.11

(4) 本期实际核销的应收账款情况

- 1) 本期实际核销应收账款 8,848,111.48 元。
- 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江引拓建设有限公司	货款	1,256,500.00	对方破产，款项无法收回	公司内部审批	否
长兴经纬竹制品有限公司	货款	7,591,611.48	债务重组	签订债务重组协议	否
小计		8,848,111.48			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Shaw Industries Group, INC[注]	86,580,409.21	57.80	4,329,020.46
US FLOOR INTERNATIONAL	12,767,498.57	8.52	638,374.93
FD Sales Company, LLC	12,008,300.91	8.02	600,415.05
MS International, Inc	4,453,558.99	2.97	222,677.95
Winner Floor Co Ltd	4,452,096.51	2.97	222,604.83
小计	120,261,864.19	80.28	6,013,093.22

注：Shaw Industries Group, INC 为公司客户 US FLOOR 的最终控制人，本财务报表附注披露的应收账款为以上两家公司的合计数。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,223,878.07				1,223,878.07	
合计	1,223,878.07				1,223,878.07	

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）1(1)2)之说明。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	540,000.00
小计	540,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	11,017,005.88			11,017,005.88	9,729,264.21			9,729,264.21
1-2 年	3,125,651.54			3,125,651.54	175,644.00			175,644.00
2-3 年	161,035.00			161,035.00	49,196.00			49,196.00
3 年以上	66,685.00			66,685.00	48,821.00			48,821.00
合 计	14,370,377.42			14,370,377.42	10,002,925.21			10,002,925.21

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
FLOORING INDUSTRIES LIMITED SARL	4,280,278.27	29.79
浙江恒裕竹制品有限公司	2,921,507.19	20.33
浙江日辉化工有限公司	1,563,520.00	10.88
上海万耀企龙展览有限公司	545,400.00	3.80
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	488,280.59	3.40
小 计	9,798,986.05	68.20

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：应收出口退税	14,827,643.10	37.22			14,827,643.10
账龄组合	25,008,788.15	62.78	2,506,032.54	10.02	22,502,755.61
合计	39,836,431.25	100.00	2,506,032.54	6.29	37,330,398.71

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					

其中：应收出口退税	6,681,023.10	42.66			6,681,023.10
账龄组合	8,979,749.69	57.34	566,009.70	6.30	8,413,739.99
合 计	15,660,772.79	100.00	566,009.70	3.61	15,094,763.09

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税	14,827,643.10		
账龄组合	25,008,788.15	2,506,032.54	10.02
其中：1年以内	17,052,022.31	852,601.14	5.00
1-2年	7,813,652.90	1,562,730.58	20.00
2-3年	104,824.24	52,412.12	50.00
3年以上	38,288.70	38,288.70	100.00
小 计	39,836,431.25	2,506,032.54	6.29

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	31,879,665.41
1-2年	7,813,652.90
2-3年	104,824.24
3年以上	38,288.70
小 计	39,836,431.25

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	432,634.44	46,754.45	86,620.81	566,009.70
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-390,682.65	390,682.65		
--转入第三阶段		-36,280.33	36,280.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	810,649.35	1,161,573.81	-32,200.32	1,940,022.84
本期收回				
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末数	852,601.14	1,562,730.58	90,700.82	2,506,032.54

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
出口退税	14,827,643.10	6,681,023.10
押金保证金	7,935,162.88	435,842.82
备用金	2,491,968.35	1,703,019.68
拆借款	12,276,797.60	4,966,118.58
应收暂付款	654,859.32	224,718.61
应收子公司股权转让款	1,650,000.00	1,650,000.00
合计	39,836,431.25	15,660,722.79

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
应收出口退税	出口退税	14,827,643.10	1年以内	37.22	
安吉县天宝电控设备有限公司	拆借款	6,260,275.00	1年以内	15.71	313,013.75
朱亚飞	拆借款	4,876,522.60	1-2年	12.24	975,304.52
CÔNG TY TNHH CHÉ BIẾNG ỔNHỰA LÂM THÀNH (林辰木业有限公司)	押金保证金	2,696,685.28	1年以内	6.77	134,834.26
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN QUANG SÁU (光陆一员责任有限公司)	押金保证金	1,829,369.13	1年以内	4.59	91,468.46
小计		30,490,495.11		76.53	1,514,620.99

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,011,258.71		2,011,258.71			
原材料	42,164,631.62	4,997,858.20	37,166,773.42	27,255,554.51	2,908,114.42	24,347,440.09
在产品	27,664,794.54	1,522,074.28	26,142,720.26	27,490,775.68	966,445.20	26,524,330.48
库存商品	69,648,099.13	10,820,416.55	58,827,682.58	39,163,807.10	11,117,211.59	28,046,595.51
发出商品	6,987,733.17		6,987,733.17	11,759,916.58		11,759,916.58

委托代销商品	2,025,447.37		2,025,447.37	1,215,954.47		1,215,954.47
委托加工物资	2,386,451.59		2,386,451.59	2,998,478.61		2,998,478.61
其他周转材料	1,758,234.14		1,758,234.14	218,801.58		218,801.58
合计	154,646,650.20	17,340,340.13	137,306,301.07	110,103,288.53	14,991,771.22	95,111,517.31

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,908,114.43	2,090,239.95		496.18		4,997,858.20
在产品	966,445.20	555,629.18				1,522,074.38
库存商品	11,117,211.59	2,046,160.22		2,342,955.26		10,820,416.55
小计	14,991,771.22	4,692,029.35		2,343,451.44		17,340,340.13

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三（十一）存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,548,561.76	1,280,453.43
合计	4,548,561.76	1,280,453.43

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,882,748.42		3,882,748.42			
合计	3,882,748.42		3,882,748.42			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
桂东众意竹木		4,000,000.00		-117,251.58	

开发有限公司					
合 计		4,000,000.00		-117,251.58	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
桂东众意竹木开 发有限公司					3,882,748.42	
合 计					3,882,748.42	

10. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产		
其中：权益工具投资	31,009,129.60	29,914,809.00
合 计	31,009,129.60	29,914,809.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)1(1)2)之说明。

11. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	24,489,806.05	24,489,806.05
本期增加金额	6,202,612.40	6,202,612.40
1) 固定资产转入	6,202,612.40	6,202,612.40
2) 在建工程转入		
期末数	30,692,418.45	30,692,418.45
累计折旧和累计摊销		
期初数	3,495,464.45	3,495,464.45
本期增加金额	1,875,439.40	1,875,439.40
1) 计提或摊销	1,236,921.86	1,236,921.86
2) 累计折旧转入	638,517.54	638,517.54
期末数	5,370,903.85	5,370,903.85
账面价值		

期末账面价值	25,321,514.60	25,321,514.60
期初账面价值	20,994,341.60	20,994,341.60

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	131,462,169.44	118,451,582.95	5,460,548.90	2,349,447.88	257,723,749.17
本期增加金额	10,626,453.34	57,727,581.65	2,102,643.35	1,355,322.69	71,812,001.03
1) 购置	4,590,428.32	47,950,401.82	2,102,643.35	1,354,359.51	55,997,833.00
2) 在建工程转入	6,036,025.02	9,777,097.19			15,813,122.21
3) 汇率变动		82.64		963.18	1,045.82
本期减少金额	6,202,612.40	4,939,711.47	263,725.00	300,510.97	11,706,559.84
1) 处置或报废		4,939,711.47	263,725.00	300,510.97	5,503,947.44
2) 转入投资性房地产	6,202,612.40				6,202,612.40
期末数	135,886,010.38	171,239,453.13	7,299,467.25	3,404,259.60	317,829,190.36
累计折旧					
期初数	29,984,330.08	35,581,379.55	3,815,566.23	885,139.03	70,266,414.89
本期增加金额	6,428,951.92	12,237,371.41	585,986.77	540,845.73	19,793,155.83
1) 计提	6,428,951.92	12,237,288.78	585,986.77	540,310.82	19,792,538.29
2) 汇率变动		82.63		534.91	617.54
本期减少金额	638,517.54	171,249.67	250,538.75	9,294.74	1,069,600.70
1) 处置或报废		171,249.67	250,538.75	9,294.74	431,083.16
2) 转入投资性房地产	638,517.54				638,517.54
期末数	35,774,764.46	47,647,501.29	4,151,014.25	1,416,690.02	88,989,970.02
减值准备					
期初数		2,409,426.12			2,409,426.12
本期增加金额					
1) 计提					
期末数		2,409,426.12			2,409,426.12
账面价值					
期末账面价值	100,111,245.92	121,182,525.72	3,148,453.00	1,987,569.58	226,429,794.22
期初账面价值	101,477,839.36	80,460,777.28	1,644,982.67	1,464,308.85	185,047,908.16

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
机器设备	6,479,541.61	3,746,138.40	2,409,426.12	323,977.09	

小 计	6,479,541.61	3,746,138.40	2,409,426.12	323,977.09	
-----	--------------	--------------	--------------	------------	--

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	2,434,110.02
小 计	2,434,110.02

13. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	19,806,932.88		19,806,932.88	9,966,286.38		9,966,286.38
待安装工程	254,657.30		254,657.30	6,036,025.02		6,036,025.02
合 计	20,061,590.18		20,061,590.18	16,002,311.40		16,002,311.40

14. 无形资产

项 目	土地使用权	商标及 FSC 注册费	专利权	软件使用权	合 计
账面原值					
期初数	11,512,000.00	4,548,145.20	172,558.00	802,773.54	17,035,476.74
本期增加金额		65,088.00		13,217.37	78,305.37
1) 汇率变动		65,088.00		13,217.37	78,305.37
期末数	11,512,000.00	4,613,233.20	172,558.00	815,990.91	17,113,782.11
累计摊销					
期初数	2,585,481.53	1,633,896.67	121,904.09	441,524.27	4,782,806.56
本期增加金额	230,239.92	323,127.67	921.53	170,467.27	724,756.39
1) 计提	230,239.92	306,855.67	921.53	163,197.73	701,214.85
2) 汇率变动		16,272.00		7,269.54	23,541.54
期末数	2,815,721.45	1,957,024.34	122,825.62	611,991.54	5,507,562.95
账面价值					
期末账面价值	8,696,278.55	2,656,208.86	49,732.38	203,999.37	11,606,219.16
期初账面价值	8,926,518.47	2,914,248.53	50,653.91	361,249.27	12,252,670.18

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数

排污使用权	132,036.00		44,016.00		88,020.00
合计	132,036.00		44,016.00		88,020.00

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,277,683.33	4,391,652.50	36,539,638.53	5,480,945.78
内部交易未实现利润	6,457,719.08	968,657.87	654,497.94	98,174.69
交易性金融负债	1,040,018.29	156,002.74	728,346.67	109,252.00
递延收益	5,419,573.36	812,936.00	6,220,383.92	933,057.59
合计	42,194,994.06	6,329,249.11	44,142,867.06	6,621,430.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数[注]	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	38,745,478.19	5,811,821.73	20,939,861.25	3,140,979.19
其他非流动金融资产	13,291,079.60	1,993,661.94	12,196,759.00	1,829,513.85
合计	52,036,557.79	7,805,483.67	33,136,620.25	4,970,493.04

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十五）1(1)2)之说明。

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,573,707.45	786,674.40
可抵扣亏损	42,155,852.37	34,713,562.96
小计	46,729,559.82	35,500,237.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2020年		
2021年	4,299,959.58	4,299,959.58
2022年	13,571,187.78	13,571,187.78

2023 年	16,842,415.60	16,842,415.60
2024 年	7,442,289.41	
小 计	42,155,852.37	34,713,562.96

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
保证及抵押	45,980,685.49	63,042,629.94
保证及抵押及质押	84,652,123.52	47,958,603.58
合 计	130,632,809.01	111,001,233.52

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）1(1)2)之说明。

18. 交易性金融负债

项 目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债				
其中：衍生金融负债	728,346.67	1,040,018.29	728,346.67	1,040,018.29
合 计	728,346.67	1,040,018.29	728,346.67	1,040,018.29

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）1(1)2)之说明。

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,633,086.15	65,201,230.99
合 计	16,633,086.15	65,201,230.99

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	90,180,915.39	84,601,287.12
工程设备款	2,743,896.18	2,611,780.26
费用	16,596,333.19	14,520,056.62
合 计	109,521,144.76	101,733,124.00

21. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,837,730.91	4,481,820.64
房租	1,245,555.88	
合 计	5,083,286.79	4,481,820.64

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,012,162.68	71,336,322.84	72,409,317.23	10,939,168.29
离职后福利—设定提存计划	1,249,213.27	6,423,266.30	7,011,619.66	660,859.91
合计	13,261,375.95	77,759,589.14	79,420,936.89	11,600,028.20

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,503,373.91	64,732,211.00	65,795,356.45	9,440,228.46
职工福利费		3,522,510.33	3,522,510.33	
社会保险费	377,178.55	2,019,525.06	2,207,025.22	189,678.39
其中：医疗保险费	241,076.24	1,415,709.61	1,529,251.48	127,534.37
工伤保险费	92,270.26	387,888.77	441,203.08	38,955.95
生育保险费	43,832.05	215,926.68	236,570.66	23,188.07
住房公积金		535,541.24	535,541.24	
工会经费和职工教育经费	1,131,610.22	526,535.21	348,883.99	1,309,261.44
小计	12,012,162.68	71,336,322.84	72,409,317.23	10,939,168.29

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,227,297.23	6,282,815.32	6,860,846.67	649,265.88
失业保险费	21,916.04	140,450.98	150,772.99	11,594.03
小计	1,249,213.27	6,423,266.30	7,011,619.66	660,859.91

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,451,717.72	4,028,954.97
企业所得税	6,829,719.28	5,802,248.67
代扣代缴个人所得税	158,571.94	66,871.98

城市维护建设税	56,999.45	275,516.81
代扣代缴国外所得税	304,712.63	326,254.04
房产税	767,361.51	419,726.48
土地使用税	111,124.20	226,350.18
印花税	16,815.56	12,898.91
环境保护税	2,100.54	2,100.54
教育费附加	79,328.89	167,348.79
地方教育附加	54,053.10	112,733.03
残保金	12,574.75	131,496.20
合 计	9,845,079.57	11,572,500.60

24 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
其他应付款	17,299,421.78	16,791,833.64
合 计	17,299,421.78	16,791,833.64

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)1(1)2之说明。

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	11,934,480.82	11,841,670.82
应付暂收款	3,331,336.23	3,947,786.01
拆借款	1,350,596.44	795,964.40
备用金	683,008.29	206,412.41
小 计	17,299,421.78	16,791,833.64

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,220,383.92		800,810.56	5,419,573.36	与资产相关政府补助
合 计	6,220,383.92		800,810.56	5,419,573.36	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增	本期计入当期	期末数	与资产相关/与
-----	-----	------	--------	-----	---------

		补助金额	损益		收益相关
年产 5 万套新型竹家具项目补助	6,018,012.66		796,411.19	5,221,601.47	与资产相关
新工厂购建补贴款	202,371.26		4,399.37	197,971.89	与资产相关
小 计	6,220,383.92		800,810.56	5,419,573.36	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,882,547.00						91,882,547.00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	115,959,156.95			115,959,156.95
合 计	115,959,156.95			115,959,156.95

28. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额	206,326.40	487,364.31				22,764.69	464,599.62	229,091.09
其他综合收益合计	206,326.40	487,364.31				22,764.69	464,599.62	229,091.09

29. 盈余公积

项 目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,628,439.81	7,519,278.54		24,147,718.35
合 计	16,628,439.81	7,519,278.54		24,147,718.35

注：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)1(1)2之说明。

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	87,662,959.50	69,653,633.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,330,520.63	-48,161,269.81
调整后期初未分配利润	96,993,480.13	21,492,363.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,494,182.08	75,054,666.83
减：提取法定盈余公积	7,519,278.54	8,884,070.75
应付普通股股利	29,402,415.04	
期末未分配利润	128,565,968.63	87,662,959.50

(2) 调整期初未分配利润明细

由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 9,330,520.63 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	636,725,071.83	421,892,731.44	793,672,118.09	558,382,831.83
其他业务收入	8,040,529.96	3,565,989.59	5,871,429.93	2,808,279.29
合 计	644,765,601.79	425,458,721.03	799,543,548.02	561,191,111.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,295,477.05	2,337,461.77
教育费附加	1,472,626.23	1,402,477.08
地方教育费附加	988,500.81	934,984.72
印花税	126,498.95	225,112.44
房产税	931,482.88	1,153,611.92
土地使用税	8,203.54	761,462.32
车船税		2,391.08
环境保护税	8,402.16	8,402.16
残保金	699,370.14	1,009,027.02
合 计	6,530,561.76	7,834,930.51

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
专利权使用费	28,325,805.63	30,091,143.88
运杂费	22,888,277.26	20,734,711.73
销售渠道费	4,385,057.42	7,362,488.01
职工薪酬	4,008,273.35	2,519,950.36
差旅费	1,728,723.01	903,753.47
广告宣传费	1,368,821.31	1,833,222.94
出口信用保险费	1,026,320.35	1,809,130.19
安装检测费	968,586.00	443,532.12
业务招待费	714,349.04	499,994.89
办公费	264,666.39	275,791.31
其他	1,170,768.91	1,517,241.16
合 计	66,849,648.67	67,990,960.06

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,768,855.34	16,467,573.77
办公费	4,984,047.32	3,313,433.45
办公室装修	1,799,270.60	1,084,232.68
折旧摊销费	3,159,719.33	4,284,188.33
差旅费	1,459,238.96	1,095,477.75
聘请中介机构费	1,454,395.41	911,744.23
业务招待费	1,419,349.24	1,375,038.17
修理费	388,066.18	731,034.48
其他	1,847,068.66	1,004,752.90
合 计	31,280,011.04	30,267,475.76

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	8,521,568.60	9,034,072.42
直接投入费用	9,420,098.71	17,105,000.39
折旧费用	1,131,986.84	886,680.88

其他相关费用	194,271.49	1,006,710.78
合 计	19,267,925.64	28,032,464.47

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,962,907.45	5,361,101.40
减：利息收入	1,482,101.57	459,107.02
汇总损益	404,190.40	-9,224,794.68
银行手续费	465,168.15	739,140.59
合 计	4,350,164.43	-3,583,659.71

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	800,810.56	800,810.56	800,810.56
与收益相关的政府补助[注]	12,184,236.70	9,581,146.95	12,184,236.70
代扣个人所得税手续费返还	77,057.28		77,057.28
合 计	13,062,104.54	10,381,957.51	13,062,104.54

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-117,251.58	
金融工具持有期间的投资收益		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	766,024.42	---
处置金融工具取得的投资收益		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,458.88	---
分类为以摊余成本计量的金融资产	-7,591,611.48	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-3,172,018.60	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	683,950.38
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	---	-2,528,618.60
合 计	-10,010,398.36	-1,844,668.22

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
其他非流动金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	1,094,320.60	---
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动收益	-311,671.62	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	-14,182.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	---	-728,346.67
合 计	782,648.98	-742,528.84

10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-3,024,611.42
合 计	-3,024,611.42

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-6,579,559.91
存货跌价损失	-4,692,029.35	-13,246,911.42
固定资产减值损失		-2,409,426.12
合 计	-4,692,029.35	-22,235,897.45

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-885,613.99	1,827,570.73	-885,613.99
合 计	-885,613.99	1,827,570.73	-885,613.99

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]		140,000.00	
罚没收入		19,572.74	

无需支付款项		674,059.35	
其他	1,737.55	3,209.33	1,737.55
合计	1,737.55	836,841.42	1,737.55

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

14. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	107,019.55	147,850.00	113,019.55
非流动资产毁损报废损失	189,189.19	2,340,987.73	189,189.19
非常损失		4,825,768.40	
其他	65,696.35	8,617.62	59,696.35
合计	361,905.09	7,323,223.75	361,905.09

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	10,433,768.24	13,872,712.35
递延所得税费用	3,127,171.58	1,584,285.77
合计	13,560,939.82	15,456,998.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	85,900,502.08	88,710,317.21
按母公司适用税率计算的所得税费用	12,885,075.31	13,306,547.58
子公司适用不同税率的影响	-580,288.52	-238,220.69
调整以前期间所得税的影响	-108,090.65	
研发费加计扣除的影响	-2,145,786.09	-3,040,397.29
非应税收入的影响	-114,903.66	-102,592.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,071,876.85	2,681,175.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-5,144.75
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	553,056.58	2,855,630.44

所得税费用	13,560,939.82	15,456,998.12
-------	---------------	---------------

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)28之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
出租投资性房地产、固定资产收到的现金	4,010,730.36	1,930,110.23
收回承兑汇票保证金	23,694,648.07	
收到的政府补助	11,964,512.68	8,743,160.52
利息收入	1,482,101.57	459,107.02
收到的往来款	507,588.14	815,103.82
其他	78,794.83	22,782.07
合 计	41,738,375.65	11,970,263.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的期间费用	85,391,435.16	82,304,321.00
支付的往来款	8,718,359.44	1,201,120.48
支付承兑汇票保证金		2,936,803.62
支付保函保证金	92,207.68	
对外捐赠	113,019.55	147,850.00
其他	1,525,534.66	142,946.85
合 计	95,840,556.49	86,733,041.95

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
远期结售汇保证金	261,887.65	262,120.00
收回资金拆借款	9,870,000.00	2,050,000.00
合 计	10,131,887.65	2,312,120.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆借款支出	16,710,000.00	6,997,054.00
远期结售汇亏损	3,172,018.60	2,528,618.60
合 计	19,882,018.60	9,525,672.60

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置部分子公司长期股权投资收到的现金		200,000.00
合 计		200,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
子公司少数股东撤资支付的现金		1,337,120.00
合 计		1,337,120.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	72,339,562.26	73,253,319.09
加: 资产减值准备	7,716,640.77	22,235,897.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,029,460.15	17,858,925.99
无形资产摊销	701,214.85	945,941.03
长期待摊费用摊销	44,016.00	133,041.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	885,613.99	-1,827,570.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	189,189.19	2,599,133.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-782,648.98	742,528.84
财务费用(收益以“-”号填列)	5,367,097.85	-3,051,080.08
投资损失(收益以“-”号填列)	10,010,398.36	1,844,668.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	292,180.95	-1,554,566.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,834,990.63	3,138,851.86

存货的减少(增加以“－”号填列)	-46,886,813.11	8,648,221.26
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	42,603,712.18	-44,096,878.98
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-40,343,993.58	29,945,114.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,000,621.51	110,815,547.84
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	81,121,797.70	49,473,254.47
减: 现金的期初余额	49,473,254.47	24,382,888.81
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	31,648,543.23	25,090,365.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金		
其中: 库存现金	199,272.87	97,253.79
可随时用于支付的银行存款	79,959,521.22	49,017,603.52
可随时用于支付的其他货币资金	963,003.61	358,397.16
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	81,121,797.70	49,473,254.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(6) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中, 远期结售汇保证金 232.35 元、承兑汇票保证金 4,989,926.14 元、保函保证金 92,207.68 元、电力保证金 125,000.00 元使用受限, 不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,207,366.17	远期结售汇、票据、保函及电力保证金

应收账款	34,812,493.16	借款质押
其他非流动金融资产	18,812,370.60	借款质押
投资性房地产	25,321,514.60	借款抵押
固定资产	63,575,453.37	借款抵押
无形资产	8,696,278.55	借款抵押

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,023,415.59	6.9762	48,996,794.07
欧元	445.20	7.8155	3,479.46
越南盾	36,948,917,951.00	0.0002970	10,974,491.49
应收账款			
其中：美元	19,428,592.21	6.9762	135,537,791.78
越南盾	572,320,150.00	0.0002970	169,989.35
其他应收款			
其中：美元	94,780.09	6.9762000	661,204.85
越南盾	49,255,404,524.50	0.0002970	14,629,738.78
短期借款			
其中：美元	7,491,152.93	6.9762000	52,259,781.07
应付账款			
其中：美元	2,650,558.66	6.9762	18,490,827.32
越南盾	30,716,459,630.61	0.0002970	9,123,339.56
其他应付款			
其中：美元	8,662,000.00	6.9762	60,427,844.40
越南盾	2,138,858,852.26	0.0002970	635,279.45

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产5万套新型	6,018,012.66		796,411.19	5,221,601.47	其他收益	

竹家具项目补助					
新工厂购建补贴款	202,371.26		4,399.37	197,971.89	其他收益
小计	6,220,383.92		800,810.56	5,419,573.36	

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
海外运营中心试点专项补助	500,000.00	其他收益	安吉县财政局、安吉县商务局《关于预拨付安吉县境外外贸综合服务体系建设海外“营运中心”试点专项资金的通知》(安财企(2019)55号)
工业经济政策奖励	20,000.00	其他收益	中共孝丰镇委员会《关于下达孝丰镇2018年度工业经济政策兑现资金的通知》(孝委(2019)14号)
“双金”“双高”企业培育政策奖励	186,015.51	其他收益	安吉县经济和信息化委员会、安吉县财政局《关于申报2018年度“双金”“双高”企业培育政策奖励的通知》(经信信(2018)54号)
企业稳岗社保费返还补助	3,856,117.17	其他收益	浙江省人民政府《浙江省人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》(浙政发(2018)50号)
房产税退税	219,724.02	其他收益	安吉县人民政府《安吉县人民政府关于深化“亩均论英雄”改革推进企业分类综合评价工作的实施意见》(安政发(2019)6号)
招用建档立卡贫困人口增值税减免	19,200.00	其他收益	财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税(2019)22号)
领军人才补助	100,000.00	其他收益	中国安吉县组织部、安吉县科学技术局等《关于要求核拨“南太湖精英计划”等项目资金的请示》(安人社请(2019)9号)
发明专利维持费补助	180.00	其他收益	浙江省财政厅《关于下达2019年第三批和清算第二批市场监督管理专项资金的通知》(浙财行(2019)3号)
中央外经贸发展专项资金	650,000.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于清算下达2019年及以前年度中央外经贸发展专项资金的通知》(浙财企(2019)59号)
海外运营中心试点专项补助	1,500,000.00	其他收益	安吉县财政局、安吉县商务局《关于拨付安吉县安吉县境外外贸综合服务体系建设海外“营运中心”试点专项资金的通知》(安财企(2019)211号)
人才引育补贴	38,500.00	其他收益	安吉县人民政府办公室《安吉县人民政府办公室关于印发安吉县人才引育补贴实施办法的通知》(安政办发(2018)82号)
2018年度县经济发展奖励资金	3,690,200.00	其他收益	安吉县财政局《关于兑现经济发展奖励的通知》(安财企通知(2020)005号)
研发资金补助	50,000.00	其他收益	安吉县财政局、安吉县科学技术局《关于下达2019年第二批科技专项经费的通知》(安财企(2019)273号)
农业产业化国家重点龙头企业补助	60,000.00	其他收益	浙江省农业农村厅文件《浙江省农业农村厅关于组织开展第六批农业产业化国家重点龙头企业申报工作的通知》(浙农产发(2019)1号)
工业信息数字化集成项目补助	200,000.00	其他收益	安吉县财政局、安吉县经济和信息化局《关于拨付2018年省工业与信息化专项资金的通知(第三批)》(安财企(2019)402号)
2019年度县经济发展奖励资金	869,900.00	其他收益	安吉县财政局《关于提前预拨经济发展奖励的通知》(安财企通知(2020)006号)
孝丰镇政府关于2018年工业经济政策奖励(品牌创建奖)	50,000.00	其他收益	
发明专利维持费补助	2,000.00	其他收益	
安财企呈2019/59号其他科学技术支出	172,400.00	其他收益	

小 计	12,184,236.70		
-----	---------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,985,047.26 元。

六、合并范围的变更

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
越南永裕	设立	2019年3月22日	570.32 万美元	50.73%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
安吉诚裕	浙江省	安吉县	生产、销售	63.00		设立
永裕高耐竹	浙江省	安吉县	生产、销售	98.00		设立
美国永裕	华盛顿州	西雅图市	销售	100.00		设立
YKG	华盛顿州	西雅图市	销售		100.00	设立
香港永裕	中国香港	中国香港	销售	100.00		设立
越南永裕	胡志明市	胡志明市	生产、销售		50.73	设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
越南永裕	49.27%	4,695,696.59		103,912,056.28

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
越南永裕	139,249,156.63	65,908,831.80	205,157,988.43	56,473,168.41		56,473,168.41

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
越南永裕						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
越南永裕	87,776,244.52	9,530,539.06	10,473,505.61	-41,951,608.41				

(三) 在联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	4,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-117,251.58	
其他综合收益		
综合收益总额	-117,251.58	

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)10、五(一)17、五(一)18、五(一)24之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的80.28%(2018年12月31日：74.28%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法

偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	130,632,809.01	131,725,361.27	131,725,361.27		
交易性金融负债	1,040,018.29	1,040,018.29	1,040,018.29		
应付票据	16,633,086.15	16,633,086.15	16,633,086.15		
应付账款	109,521,144.76	109,521,144.76	109,521,144.76		
其他应付款	17,299,421.78	17,299,421.78	17,299,421.78		
小 计	275,126,479.99	276,219,032.25	276,219,032.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	111,001,233.52	111,777,610.18	111,777,610.18		
交易性金融负债	728,346.67	728,346.67	728,346.67		
应付票据	65,201,230.99	65,201,230.99	65,201,230.99		
应付账款	101,733,124.00	101,733,124.00	101,733,124.00		
其他应付款	16,791,833.64	16,791,833.64	16,791,833.64		
小 计	295,455,768.82	296,232,145.48	296,232,145.48		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,009,129.60	40,000,000.00	71,009,129.60
理财产品			40,000,000.00	40,000,000.00
权益工具投资		31,009,129.60		31,009,129.60
持续以公允价值计量的资产总额		31,009,129.60	40,000,000.00	71,009,129.60
2. 交易性金融负债				
(1) 交易性金融负债	1,040,018.29			
衍生金融负债	1,040,018.29			
持续以公允价值计量的负债总额	1,040,018.29			

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

分类为交易性金融负债的为公司购买的远期结售汇合约,其公允价值计量按照期末银行出具的估值报告列示金额作为计量依据。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

浙江安吉农村商业银行股份有限公司与安吉博裕小额贷款有限公司的权益性公允价值计量根据近期其股权的交易价格作为计量依据。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司购买的理财产品,将其

本金金额作为其公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
陈永兴、朱小芬	44.8573	44.8573

陈永兴与朱小芬为夫妻关系，陈永兴和朱小芬合计持有安吉永裕建材有限公司和安吉鼎鑫投资有限公司 100%股权，安吉永裕建材有限公司和安吉鼎鑫投资有限公司则合计持有公司 39.4526%股权，朱小芬个人持有公司 5.4047%股权。陈永兴和朱小芬直接持有以及通过安吉永裕建材有限公司和安吉鼎鑫投资有限公司间接持有永裕股份 44.8573%的股份

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
桂东众意竹木开发有限公司	本公司的联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
恒林家居股份有限公司	持股 5%以上股东
大自然家居（中国）有限公司	持股 5%以上股东
张永飞	董事
朱传松	实际控制人朱小芬之兄
吴义华	监事
赵劲松	监事
杨清华	财务总监
顾迪富	实际控制人朱小芬之姐的配偶
徐智焕	实际控制人陈永兴与朱小芬之女的配偶
梅益敏	持股 5%以上股东恒林家居实际控制人之配偶
安吉县天宝电控设备有限公司	实际控制人朱小芬之姐的配偶江加宝控股公司
越南恒丰家具有限公司	持股 5%以上股东恒林家居之全资子公司
佛山市顺德区大自然投资管理有限公司	持股 5%以上股东大自然家具对外投资之公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
朱传松	提供运费服务	148,306.42	165,050.39
安吉县天宝电控设备有限公司	维修服务、采购商品	297,864.74	
桂东众意竹木开发有限公司	采购商品	6,920,215.50	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
大自然家居(中国)有限公司	销售商品	29,655.17	
恒林家居股份有限公司	销售商品	22,548.67	
张永飞	销售商品	4,070.80	
越南恒丰家具有限公司	销售商品	173,394.78	
佛山市顺德区大自然投资管理有限公司	销售商品		3,887.93
桂东众意竹木开发有限公司	销售商品	56,092.02	12,413.79

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈永兴	人民币	15,000,000.00	2019/3/14	2020/3/11	否
陈永兴	人民币	10,000,000.00	2019/3/14	2020/3/11	否
陈永兴、朱小芬	人民币	3,000,000.00	2019/3/11	2020/3/10	否
陈永兴、朱小芬	人民币	20,000,000.00	2019/1/24	2020/1/21	否
陈永兴、朱小芬	人民币	15,000,000.00	2019/10/14	2020/3/4	否
陈永兴、朱小芬	人民币	15,000,000.00	2019/10/14	2020/3/16	否
陈永兴、朱小芬	美元	1,580,000.00	2019/12/26	2020/6/2	否
陈永兴、朱小芬	美元	1,420,000.00	2019/12/26	2020/6/15	否
陈永兴、朱小芬	美元	977,810.28	2019/12/6	2020/4/17	否
陈永兴、朱小芬	美元	924,990.10	2019/12/23	2020/6/19	否

陈永兴、朱小芬	美元	768,492.07	2019/12/23	2020/6/19	否
陈永兴、朱小芬	美元	619,910.71	2019/12/23	2020/6/19	否
陈永兴、朱小芬	美元	251,834.96	2019/12/23	2020/6/19	否
陈永兴、朱小芬	美元	528,953.31	2019/12/6	2020/4/17	否
陈永兴、朱小芬	美元	419,161.50	2019/12/6	2020/4/17	否

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
安吉县天宝电控设备有限公司	6,000,000.00	2019/1/26		按年利率 4.35% 计提资金占用费

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安吉县天宝电控设备有限公司	购买固定资产	5,258.62	680,670.34
安吉县天宝电控设备有限公司	销售固定资产	41,568.14	
桂东众意竹木开发有限公司	销售固定资产	689,655.17	
桂东众意竹木开发有限公司	转让固定资产	4,000,000.00	

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,536,246.81	3,973,050.71

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安吉县天宝电控设备有限公司	46,972.00	2,348.60		
	越南恒丰家具有限公司	154,234.93	7,711.75		
	张永飞	4,600.00	230.00		

	桂东众意竹木开发有限公司	801,325.73	40,066.29		
小计		1,007,132.66	50,356.64		
预付款项					
	安吉县天宝电控设备有限公司			100,000.00	
小计				100,000.00	
其他应收款					
	安吉县天宝电控设备有限公司	6,260,275.00	313,013.75		
	梅益敏	1,331,965.00	66,598.25		
	吴义华	150,000.00	30,000.00	150,000.00	7,500.00
	朱传红	41,187.80	8,237.56	41,375.00	2,068.75
	张永飞	9,658.60	482.93		
	赵劲松	5,099.20	254.96		
	杨清华	3,189.56	159.48	3,177.56	158.88
	顾迪富	182.50	9.13		
	陈永兴			10,000.00	500.00
	徐智焕			135,869.00	6,793.45
小计		7,801,557.66	418,756.06	340,421.56	17,021.08

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	安吉县天宝电控设备有限公司	20,000.00	
	朱传松	24,349.24	9,720.00
小计		44,349.24	9,720.00
预收款项			
	大自然家居有限公司	540.70	540.07
小计		540.70	540.07

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司持有安吉博裕小额贷款有限公司 15%的股权，投资成本为 1,350.00 万元。公司与浙江安吉博瑞新型建材科技有限公司签订股权转让协议，以 1,350.00 万元转让全部股权，该事项已于 2020 年 6 月 19 日经湖州市人民政府金融工作办公室批准通过。本次转让后，公司不再持有安吉博裕小额贷款有限公司股权。

截至报告日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 采用追溯重述法的前期会计差错更正

1. 以下差错事项经公司第四届董事会 2020 年度第五次会议审议通过，本期采用追溯重述法对差错进行更正。

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司 2018 年及以前年度存在费用及成本支出未按照权责发生制计入相应会计年度及成本结转不规范的情况	应收账款	-5,988,721.68
	预付账款	-3,664,232.59
	存货	864,117.65
	其他应收款	-218,409.39
	年初未分配利润	-35,177,113.49
	应付账款	-7,735,651.55
	预收款项	-300,303.61
	应交税费	709,332.09
	其他应付款	-138,815.36
	财务费用	329,022.09
	管理费用	-2,589,765.14
	销售费用	2,604,394.34
	研发费用	-30,000.00
税金及附加	-426,054.43	

	营业收入	4,647.97
	营业成本	-34,064,839.90
	营业外收入	18,412.74
	营业外支出	564,997.84
根据公司存货可变现价值情况， 对公司 2018 年及 2018 年期初存 货补提存货跌价	存货	-8,034,493.79
	年初未分配利润	-12,484,879.32
	资产减值损失	6,289,633.99
	营业成本	-1,663,535.38
	营业外支出	-9,076,484.14
根据调整后的应收款项按照调整 后的坏账准备计提比例重新厘定 坏账准备	应收账款	21,955,965.09
	其他应收款	2,034,218.48
	年初未分配利润	9,307,290.43
	外币报表折算差额	3,088.44
	资产减值损失	-14,679,804.70
公司对 2018 年及 2018 年以前产 生的销售折让未及时处理及部分 收入确认未按照收入确认时点确 认在正确会计期间	应收账款	-44,036,014.46
	存货	390,584.82
	预收款项	-1,029,727.37
	应交税费	-1,273,567.88
	年初未分配利润	-31,381,585.53
	营业收入	-9,680,015.06
	营业成本	343,718.75
	财务费用	-63,185.06
	资产减值损失	0.11
其他（重分类调整、当期所得税 重新厘定调整、固定资产减值等）	财务费用	-3,563,737.79
	存货	-654,497.94
	递延收益	-14,394,361.17
	递延所得税负债	-294,505.98
	递延所得税资产	-1,091,514.50
	公允价值变动损益	-742,528.84
	固定资产	-2,159,489.18

管理费用	-2,055,416.93
货币资金	391,203.39
可供出售金融资产	-391,950.00
年初未分配利润	22,857,364.57
其他非流动负债	-1,079,524.00
其他流动资产	1,280,453.43
其他收益	5,509,091.35
其他应付款	-2,664,997.92
其他应收款	-1,497,377.57
少数股东权益	-376,866.30
税金及附加	1,017,719.72
所得税费用	7,558,201.65
投资收益	-2,607,428.71
投资性房地产	-5,252,946.65
外币报表折算差额	-513,314.36
未分配利润	-221,154.61
无形资产	-1,240,041.03
销售费用	-4,176,859.55
研发费用	-52,850.67
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	728,346.67
盈余公积	-3,195,929.24
营业成本	5,909,461.44
营业收入	327,960.99
营业外收入	-8,300,785.21
营业外支出	2,004,069.78
应付票据	-801,860.80
应付账款	-1,629,414.01
应付职工薪酬	919,782.08
应交税费	-810,592.04

应收账款	-7,510,073.14
预付账款	-11,453,985.99
预收款项	-3,989,329.06
在建工程	9,777,097.19
长期待摊费用	-673,750.15
资本公积	-2,107,223.05
资产处置收益	1,813,732.48
资产减值损失	2,262,747.33

2. 会计差错更正对可比财务报表合计影响如下：

报表项目	调整前	调整后	差额
货币资金	78,153,745.29	78,544,948.68	391,203.39
应收账款	222,669,958.16	187,091,113.97	-35,578,844.19
预付款项	25,121,143.79	10,002,925.21	-15,118,218.58
其他应收款	14,776,331.57	15,094,763.09	318,431.52
存货	102,545,806.57	95,111,517.31	-7,434,289.26
其他流动资产		1,280,453.43	1,280,453.43
可供出售金融资产	18,110,000.00	17,718,050.00	-391,950.00
投资性房地产	26,247,288.25	20,994,341.60	-5,252,946.65
固定资产	187,207,397.34	185,047,908.16	-2,159,489.18
在建工程	6,225,214.21	16,002,311.40	9,777,097.19
无形资产	13,492,711.21	12,252,670.18	-1,240,041.03
长期待摊费用	805,786.15	132,036.00	-673,750.15
递延所得税资产	8,270,189.31	6,621,430.06	-1,648,759.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		728,346.67	728,346.67
应付票据	66,003,091.79	65,201,230.99	-801,860.80
应付账款	111,098,189.56	101,733,124.00	-9,365,065.56
预收款项	9,801,180.68	4,481,820.64	-5,319,360.04
应付职工薪酬	12,341,593.87	13,261,375.95	919,782.08

应交税费	12,947,328.43	11,572,500.60	-1,374,827.83
其他应付款	20,026,771.34	17,222,958.06	-2,803,813.28
递延收益	20,614,745.09	6,220,383.92	-14,394,361.17
递延所得税负债	3,435,485.17	3,140,979.20	-294,505.97
其他非流动负债	1,079,524.00		-1,079,524.00
资本公积	118,066,380.00	115,959,156.95	-2,107,223.05
其他综合收益	716,552.32	206,326.40	-510,225.92
盈余公积	17,328,599.05	15,591,715.29	-1,736,883.76
未分配利润	106,877,673.32	87,662,959.50	-19,214,713.82
少数股东权益	2,059,679.20	1,682,812.90	-376,866.30
营业收入	808,890,954.12	799,543,548.02	-9,347,406.10
营业成本	590,666,306.21	561,191,111.12	-29,475,195.09
税金及附加	7,243,265.22	7,834,930.51	591,665.29
销售费用	69,563,425.27	67,990,960.06	-1,572,465.21
管理费用	34,942,657.83	30,267,475.76	-4,675,182.07
研发费用	28,085,315.14	28,032,464.47	-52,850.67
财务费用	-285,758.95	-3,583,659.71	-3,297,900.76
其他收益	4,872,866.16	10,381,957.51	5,509,091.35
投资收益	762,760.49	-1,844,668.22	-2,607,428.71
公允价值变动损益		-742,528.84	-742,528.84
资产减值损失	-28,363,320.72	-22,235,897.45	6,127,423.27
资产处置收益	13,838.25	1,827,570.73	1,813,732.48
营业外收入	9,119,213.89	836,841.42	-8,282,372.47
营业外支出	13,830,640.27	7,323,223.75	-6,507,416.52
所得税费用	7,610,997.79	15,456,998.12	7,846,000.33
少数股东损益	122,584.27	-1,801,347.74	-1,923,932.01

(二) 债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的对联 营企业或合营企业的 权益性投资增加额	权益性投资占联营 企业或合营企业股 份总额的比例
修改其他条款	7,591,611.48	-7,591,611.48		

(三) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	39,181,606.24	597,543,465.59	636,725,071.83
主营业务成本	32,950,020.25	388,942,711.19	421,892,731.44

产品分部

项 目	SPC 地板	竹地板	家具	其他	合 计
主营业务收入	422,209,134.49	186,146,257.83	25,467,514.55	2,902,164.96	636,725,071.83
主营业务成本	264,963,185.45	131,585,640.58	23,074,091.31	2,269,814.10	421,892,731.44

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	5,763,832.60	3.80	5,763,832.60	100.00	
按组合计提坏账准备	145,929,831.57	96.20	6,173,501.60	4.23	139,756,329.97
合 计	151,693,664.17	100.00	11,937,334.20	7.87	139,756,329.97

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按组合计提坏账准备	226,649,881.36	100.00	21,547,867.31	9.51	205,102,014.05
合 计	226,649,881.36	100.00	21,547,867.31	9.51	205,102,014.05

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江恒裕竹制品有限公司	5,763,832.60	5,763,832.60	100.00	项目质量问题,款项预计无法收回
小 计	5,763,832.60	5,763,832.60	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并内关联方组合	40,459,386.90		
账龄组合	105,470,444.67	6,173,501.60	5.85
小 计	145,929,831.57	6,173,501.60	4.23

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	102,536,749.52	5,126,837.48	5.00
1-2年	2,112,734.85	422,546.97	20.00
2-3年	393,686.30	196,843.15	50.00
3年以上	427,274.00	427,274.00	100.00
小 计	105,470,444.67	6,173,501.60	5.85

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	136,871,612.79
1-2年	10,412,329.09
2-3年	3,982,448.29
3年以上	427,274.00
小 计	151,693,664.17

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单 项 计 提坏账准备		5,763,832.60						5,763,832.60
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	21,547,867.31	-14,117,865.71				1,256,500.00		6,173,501.60

小 计	21,547,867.31	-8,354,033.11				1,256,500.00		11,937,334.20
-----	---------------	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 8,848,111.48 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江引拓建设有限公司	货款	1,256,500.00	对方破产，款项无法收回	公司内部审批	否
长兴经纬竹制品有限公司	货款	7,591,611.48	债务重组	签订债务重组协议	否
小 计		8,848,111.48			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Shaw Industries Group, INC[注]	57,507,758.19	37.91	2,875,387.91
越南永裕	20,248,476.99	13.35	
YKG	13,288,063.25	8.76	
US FLOOR INTERNATIONAL	12,767,498.57	8.42	638,374.93
FD Sales Company, LLC	12,008,300.91	7.92	600,415.05
小 计	115,820,097.91	76.35	4,114,177.89

注：Shaw Industries Group, INC 为公司客户 US FLOOR 的最终控制人，本财务报表附注披露的应收账款为以上两家公司的合计数。

2. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：合并内关联方	81,051,193.75	76.92			81,051,193.75
出口退税组合	5,299,768.86	5.03			5,299,768.86
账龄组合	19,022,875.12	18.05	2,193,471.22	11.53	16,829,403.90
合计	105,373,837.73	100.00	2,193,471.22	2.08	103,180,366.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：合并内关联方	17,616,550.69	53.65			17,616,550.69
出口退税组合	6,681,023.10	20.35			6,681,023.10
账龄组合	8,538,451.37	26.00	520,844.85	6.10	8,017,606.52
合计	32,836,025.16	100.00	520,844.85	1.59	32,315,180.31

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并内关联方组合	81,051,193.75		
出口退税组合	5,299,768.86		
账龄组合	19,022,875.12	2,193,471.22	11.53
其中：1年以内	11,104,443.82	555,222.19	5.00
1-2年	7,800,369.90	1,560,073.98	20.00
2-3年	79,772.70	39,886.35	50.00
3年以上	38,288.70	38,288.70	100.00
小计	105,373,837.73	2,193,471.22	2.08

(3) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	97,455,406.43
1-2年	7,800,369.90
2-3年	79,772.70
3年以上	38,288.70
小 计	105,373,837.73

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	418,269.50	15,954.54	86,620.81	520,844.85
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-390,018.50	390,018.50		

--转入第三阶段		-15,954.54	15,954.54	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	526,971.19	1,170,055.48	-24,400.30	1,672,626.37
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	555,222.19	1,560,073.98	78,175.05	2,193,471.22

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并内关联方往来	81,051,193.75	17,616,550.69
出口退税	5,299,768.86	6,681,023.10
押金保证金	2,626,965.00	52,000.00
备用金	1,908,830.92	1,645,564.18
拆借款	12,276,797.60	4,966,118.58
应收暂付款	560,281.60	224,768.61
应收子公司股权转让款	1,650,000.00	1,650,000.00
合计	105,373,837.73	32,836,025.16

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
香港永裕	合并内关联方往来	47,228,874.00	1 年以内	44.82	
永裕高耐竹	合并内关联方往来	13,254,780.00	1 年以内	19.52	
YKG	合并内关联方往来	20,567,539.75	1 年以内	12.58	
安吉县天宝电控设备有限公司	拆借款	6,260,275.00	1 年以内	5.94	313,013.75
朱亚飞	拆借款	4,876,522.60	1-2 年	4.63	975,304.52
小 计		92,187,991.35		87.49	1,288,318.27

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,747,020.00		24,747,020.00	24,747,020.00		24,747,020.00
对联营企业投资	3,882,748.42		3,882,748.42			
合 计	28,629,768.42		28,629,768.42	24,747,020.00		24,747,020.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江永裕高耐竹科技有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
安吉诚裕竹业有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00		
美国永裕	11,797,020.00			11,797,020.00		
小 计	24,747,020.00			24,747,020.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
桂东众意竹木开发有限公司		4,000,000.00		-117,251.58	
小 计		4,000,000.00		-117,251.58	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
桂东众意竹木开发有限公司					3,882,748.42	
小 计					3,882,748.42	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	553,858,505.61	368,532,671.22	766,765,770.03	536,419,652.32
其他业务收入	31,211,172.58	23,263,707.53	6,353,899.90	4,480,706.06
合 计	585,069,678.19	391,796,378.75	773,119,669.93	540,900,358.38

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	8,521,568.60	9,034,072.42
直接投入费用	9,420,098.71	17,105,000.39
折旧费用	1,131,986.84	886,680.88
其他相关费用	194,271.49	1,006,710.78
合 计	19,267,925.64	28,032,464.47

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-117,251.58	
金融工具持有期间的投资收益		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	766,024.42	---
处置金融工具取得的投资收益		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,458.88	---
分类为以摊余成本计量的金融资产	-7,591,611.48	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-3,172,018.60	---
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	683,950.38
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	---	-2,528,618.60
合 计	-10,010,398.36	-1,844,668.22

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,074,803.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,985,047.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	470,679.02	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-7,591,611.48	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,518,886.32	
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	-170,978.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,057.28	
小 计	3,176,504.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	509,337.16	
少数股东权益影响额(税后)	-649.28	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,667,816.35	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.65	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.88	0.72	0.72

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,494,182.08
非经常性损益	B	2,667,816.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,826,365.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	321,669,950.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	29,402,415.04
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3.00
其他	同一控制下业务合并增加资本公积	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
	同一控制下企业合并增加资本公积	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	348,566,437.57
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	19.65
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	18.88

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,494,182.08
非经常性损益	B	2,667,816.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	65,826,365.73
期初股份总数	D	91,882,547.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F}{K} - \frac{H}{K} \pm \frac{I}{K} - J$	91,882,547.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.75
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.72

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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：

浙江永裕家居股份有限公司档案室