

广州好莱客创意家居股份有限公司
2019 年度审计报告

广会审字[2020]G19031120010 号

目 录

审计报告.....	1-5
合并资产负债表.....	6-7
母公司资产负债表.....	8-9
合并利润表.....	10
母公司利润表.....	11
合并现金流量表.....	12
母公司现金流量表.....	13
合并所有者权益变动表.....	14-15
母公司所有者权益变动表.....	16-17
财务报表附注.....	18-114

审 计 报 告

广会审字[2020]G19031120010 号

广州好莱客创意家居股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州好莱客创意家居股份有限公司（以下简称“好莱客”）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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了好莱客 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。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”24 所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释”32 及“十四、母公司财务报表主要项目注释”4。

好莱客主要从事全屋定制家居及其配套家具的设计、研发、生产和销售，是国内定制家居整体解决方案提供商。由于营业收入是好莱客关键业绩指标之一，且销售业务交易发生频繁，交易量大，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解、测试好莱客销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查主要客户合同相关条款，识别合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；

（3）实施收入细节测试，抽取销售样本，检查合同及订单、出库单、发货清单、货运回执、销售发票等，核实好莱客收入确认是否与披露的会计政策一致；

（4）实施收款核查测试，检查销售回款的银行单据是否与账面记录一致；

（5）针对 2019 年度销售金额较大的客户执行函证程序，核实款项余额及当期销售额；

（6）对收入及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；

（7）对营业收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间。

（二）在建工程的账面价值

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”17 所述的会计政策、“五、合并财务报表主要项目注释”12。

好莱客本期继续扩大对在建工程的投入，主要是建设子公司厂房及购买生产设备。管理层对以下方面的判断，会对在建工程的账面价值造成影响，包括：（1）确定哪些开支符合资本化的条件；（2）确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点。由于评价在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性。因此，我们将在在建工程的账面价值作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对在建工程的账面价值执行的主要审计程序包括：

（1）评估与在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）询问管理层，了解本期在建工程建设情况，并查询工程项目的预算资料，相关的会议决议，核实好莱客的在建工程是否已完整在账面记录；

（3）获取在建工程项目资料，如相关的招投标文件，工程施工合同，工程结算单，三方确认的进度报告，竣工验收报告、付款单据、发票等，检查本期发生的资本化支出是否符合资本化的相关条件，检查在建工程结转固定资产时点是否准确；

（4）针对 2019 年度大额在建工程项目的施工方执行函证程序，核实工程进度及往来款项金额；

（5）执行盘点程序，实地观察在建工程的实际建设情况，核实好莱客在建工程的存在性。

四、其他信息

好莱客管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括好莱客 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、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，管理层负责评估好莱客的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算好莱客、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督好莱客的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对好莱客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好莱客不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就好莱客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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：熊永忠
(项目合伙人)

中国注册会计师：潘小泉

中国 广州

二〇二〇年四月二十日

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	507,022,188.86	459,111,226.24
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	2	1,020,789,931.58	-
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	3	520,611.84	-
应收账款	4	28,559,501.09	13,790,647.30
应收款项融资		-	-
预付款项	5	16,315,240.72	15,086,570.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	6	7,139,639.39	8,899,497.81
其中：应收利息		-	835,833.33
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	7	133,689,354.75	73,926,293.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	66,092,163.39	879,780,980.95
流动资产合计		1,780,128,631.62	1,450,595,216.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
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	9	16,304,839.60	10,503,333.89
其他权益工具投资	10	72,815,850.47	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	11	1,023,282,367.84	565,046,938.14
在建工程	12	554,888,884.31	625,159,473.99
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	13	169,681,359.00	155,642,585.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	14	37,308,876.84	28,671,467.16
递延所得税资产	15	14,577,121.76	2,719,073.35
其他非流动资产	16	40,321,766.53	39,167,411.70
非流动资产合计		1,929,181,066.35	1,426,910,284.18
资产总计		3,709,309,697.97	2,877,505,500.46

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
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		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	17	292,698,417.45	253,525,187.46
预收款项	18	132,327,530.62	108,328,671.52
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	19	35,786,157.34	35,613,082.87
应交税费	20	54,471,282.02	54,940,457.84
其他应付款	21	44,400,068.89	84,771,257.15
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	22	1,050,000.00	47,311.31
流动负债合计		560,733,456.32	537,225,968.15
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券	23	530,036,062.93	-
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	24	24,355,255.27	18,807,842.80
递延所得税负债	15	20,824,829.55	11,358,563.30
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		575,216,147.75	30,166,406.10
负债合计		1,135,949,604.07	567,392,374.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	309,600,686.00	320,079,286.00
其他权益工具	26	102,923,751.08	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	27	787,838,349.30	946,481,256.09
减：库存股	28	79,985,448.32	135,557,025.18
其他综合收益	29	191,760.52	-
专项储备		-	-
盈余公积	30	163,702,670.55	137,769,706.19
一般风险准备		-	-
未分配利润	31	1,265,066,224.98	1,041,339,903.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,549,337,994.11	2,310,113,126.21
少数股东权益		24,022,099.79	-
所有者权益（或股东权益）合计		2,573,360,093.90	2,310,113,126.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,709,309,697.97	2,877,505,500.46

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十四	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		362,282,826.15	292,850,433.58
交易性金融资产		350,789,931.58	-
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		520,611.84	-
应收账款	1	31,077,257.30	104,191,927.52
应收款项融资		-	-
预付款项		5,962,174.79	7,768,351.25
其他应收款	2	6,567,076.64	11,031,729.65
其中：应收利息		-	340,000.00
应收股利		-	-
存货		53,340,425.54	42,074,185.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		8,330,760.73	500,820,034.66
流动资产合计		818,871,064.57	958,736,661.94
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		352,945,722.19	200,000,000.00
长期股权投资	3	1,777,439,310.59	1,064,453,216.12
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		399,026,870.25	262,742,124.49
在建工程		5,252,322.30	133,055,207.22
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		10,824,996.78	8,652,818.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		11,717,584.17	17,629,645.03
递延所得税资产		6,190,346.71	2,684,888.79
其他非流动资产		288,426.47	1,095,622.40
非流动资产合计		2,563,685,579.46	1,690,313,522.86
资产总计		3,382,556,644.03	2,649,050,184.80

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十四	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		268,025,124.35	170,833,582.06
预收款项		127,127,583.29	108,328,671.52
应付职工薪酬		22,415,101.20	25,439,119.35
应交税费		35,517,694.46	43,087,888.16
其他应付款		35,852,721.40	79,594,220.15
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		1,050,000.00	19,245.28
流动负债合计		489,988,224.70	427,302,726.52
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		530,036,062.93	-
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		24,355,255.27	18,807,842.80
递延所得税负债		3,615,068.49	2,219,193.04
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		558,006,386.69	21,027,035.84
负债合计		1,047,994,611.39	448,329,762.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		309,600,686.00	320,079,286.00
其他权益工具		102,923,751.08	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		787,838,349.30	946,481,256.09
减：库存股		79,985,448.32	135,557,025.18
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		163,702,670.55	137,769,706.19
未分配利润		1,050,482,024.03	931,947,199.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,334,562,032.64	2,200,720,422.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,382,556,644.03	2,649,050,184.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,225,148,011.74	2,132,687,026.91
其中：营业收入	32	2,225,148,011.74	2,132,687,026.91
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,850,293,439.10	1,758,963,806.41
其中：营业成本	32	1,333,657,992.94	1,288,963,551.58
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	33	22,132,527.89	21,561,231.86
销售费用	34	300,947,185.76	314,354,355.60
管理费用	35	101,168,099.46	86,250,591.61
研发费用	36	87,147,442.89	53,412,163.72
财务费用	37	5,240,190.16	-5,578,087.96
其中：利息费用		9,701,029.57	-
利息收入		5,386,290.78	6,507,025.22
加：其他收益	38	16,015,918.46	7,195,414.16
投资收益（损失以“-”号填列）	39	31,971,079.59	36,585,387.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,383,820.75	-1,682,198.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	40	-2,158,049.65	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	41	-6,037,009.56	-5,245,620.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42	-6,458.52	-946,204.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		414,640,052.96	411,312,197.08
加：营业外收入	43	2,812,212.31	54,295,060.85
减：营业外支出	44	277,609.44	3,964,623.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		417,174,655.83	461,642,634.93
减：所得税费用	45	61,831,415.30	79,406,958.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		355,343,240.53	382,235,676.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		355,343,240.53	382,235,676.91
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		364,521,140.74	382,235,676.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,177,900.21	-
六、其他综合收益的税后净额	46	191,760.52	-
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		191,760.52	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		604,880.17	-
（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	46	604,880.17	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-413,119.65	-
（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（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
（8）外币财务报表折算差额	46	-413,119.65	-
（9）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		355,535,001.05	382,235,676.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		364,712,901.26	382,235,676.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-9,177,900.21	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.16	1.22
（二）稀释每股收益（元/股）		1.16	1.22

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

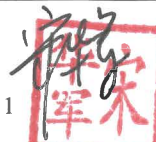
货币单位：人民币元

项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	2,171,777,280.90	2,158,391,374.21
减：营业成本	4	1,485,491,114.99	1,428,921,119.55
税金及附加		14,856,933.61	17,563,142.55
销售费用		275,340,662.80	301,560,464.45
管理费用		63,775,635.21	69,322,973.64
研发费用		62,470,332.33	51,538,670.32
财务费用		-4,688,326.99	-11,669,885.45
其中：利息费用		12,660,263.58	-
利息收入		17,079,782.36	11,777,347.98
加：其他收益		15,828,648.19	6,689,414.16
投资收益（损失以“-”号填列）	5	15,737,801.70	23,668,506.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,086,739.00	-736,972.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,844,284.16	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,567,611.36	-5,089,992.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,844.76	-639,115.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		301,678,638.56	325,783,701.34
加：营业外收入		1,603,918.91	8,871,517.85
减：营业外支出		277,407.00	1,202,254.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,005,150.47	333,452,964.81
减：所得税费用		43,675,506.91	55,598,801.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		259,329,643.56	277,854,163.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		259,329,643.56	277,854,163.58
（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		-	-
（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（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		259,329,643.56	277,854,163.58

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,477,135,527.67	2,484,176,068.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
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		5,455,422.39	-
收到其他与经营活动有关的现金	47	34,500,496.73	78,018,076.42
经营活动现金流入小计		2,517,091,446.79	2,562,194,145.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,198,297,543.07	1,229,434,811.27
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		-	-
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		445,300,731.32	379,091,110.16
支付的各项税费		215,681,538.58	211,453,611.11
支付其他与经营活动有关的现金	47	255,143,646.69	270,044,555.84
经营活动现金流出小计		2,114,423,459.66	2,090,024,088.38
经营活动产生的现金流量净额		402,667,987.13	472,170,057.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,933,259,120.00	3,790,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,671,586.98	41,110,448.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,891,796.48	1,097,427.71
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	47	2,500,000.00	-
投资活动现金流入小计		3,972,322,503.46	3,832,207,876.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		488,562,830.82	555,499,379.59
投资支付的现金		4,192,010,970.30	3,600,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		4,680,573,801.12	4,155,499,379.59
投资活动产生的现金流量净额		-708,251,297.66	-323,291,503.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,530,000.00	31,871,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,530,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	47	624,340,000.00	-
筹资活动现金流入小计		630,870,000.00	31,871,100.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,861,854.51	104,435,171.24
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	47	161,579,243.69	93,243,008.18
筹资活动现金流出小计		276,441,098.20	197,678,179.42
筹资活动产生的现金流量净额		354,428,901.80	-165,807,079.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-413,119.65	-
五、现金及现金等价物净增加额		48,432,471.62	-16,928,526.00
加：期初现金及现金等价物余额		458,479,717.24	475,408,243.24
六、期末现金及现金等价物余额		506,912,188.86	458,479,717.24

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,495,209,763.97	2,483,132,715.19
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		30,717,120.24	26,304,254.45
经营活动现金流入小计		2,525,926,884.21	2,509,436,969.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,421,055,589.57	1,475,733,388.93
支付给职工以及为职工支付的现金		307,371,790.28	271,923,882.99
支付的各项税费		166,368,172.32	196,843,580.26
支付其他与经营活动有关的现金		210,843,282.80	255,470,256.58
经营活动现金流出小计		2,105,638,834.97	2,199,971,108.76
经营活动产生的现金流量净额		420,288,049.24	309,465,860.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,922,532,572.92	2,360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,423,712.33	26,457,448.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,737,478.94	1,130,330.01
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		12,000,000.00	9,018,493.18
投资活动现金流入小计		2,011,693,764.19	2,396,606,271.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,332,954.37	47,834,239.00
投资支付的现金		2,474,593,859.29	2,480,000,000.00
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		170,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,709,926,813.66	2,577,834,239.00
投资活动产生的现金流量净额		-698,233,049.47	-181,227,967.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	31,871,100.00
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		624,340,000.00	-
筹资活动现金流入小计		624,340,000.00	31,871,100.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,861,854.51	104,435,171.24
支付其他与筹资活动有关的现金		161,579,243.69	93,243,008.18
筹资活动现金流出小计		276,441,098.20	197,678,179.42
筹资活动产生的现金流量净额		347,898,901.80	-165,807,079.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		69,953,901.57	-37,569,186.07
加：期初现金及现金等价物余额		292,218,924.58	329,788,110.65
六、期末现金及现金等价物余额		362,172,826.15	292,218,924.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期发生额														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	-	1,041,339,903.11	-	2,310,113,126.21	-	2,310,113,126.21	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	-	1,041,339,903.11	-	2,310,113,126.21	-	2,310,113,126.21	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,478,600.00	-	-	102,923,751.08	-158,642,906.79	-55,571,576.86	191,760.52	-	25,932,964.36	-	223,726,321.87	-	239,224,867.90	24,022,099.79	263,246,967.69	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	191,760.52	-	-	-	364,521,140.74	-	364,712,901.26	-9,177,900.21	355,535,001.05	
（二）所有者投入和减少资本	-10,478,600.00	-	-	102,923,751.08	-158,642,906.79	-55,571,576.86	-	-	-	-	-	-	-10,626,178.85	33,200,000.00	22,573,821.15	
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,200,000.00	33,200,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	102,923,751.08	-	-	-	-	-	-	-	-	102,923,751.08	-	102,923,751.08	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-10,478,600.00	-	-	-	-158,642,906.79	-55,571,576.86	-	-	-	-	-	-	-113,549,929.93	-	-113,549,929.93	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	25,932,964.36	-	-140,794,818.87	-	-114,861,854.51	-	-114,861,854.51	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	25,932,964.36	-	-25,932,964.36	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-114,861,854.51	-	-114,861,854.51	-	-114,861,854.51	
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、本期期末余额	309,600,686.00	-	-	102,923,751.08	787,838,349.30	79,985,448.32	191,760.52	-	163,702,670.55	-	1,265,066,224.98	-	2,549,337,994.11	24,022,099.79	2,573,360,093.90	

法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

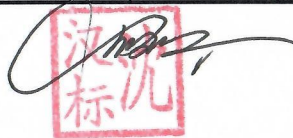
合并所有者权益变动表(续)
2019年度

编制单位: 广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	上期发生额														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股 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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	318,118,286.00	-	-	-	907,810,495.89	66,299,730.00	-	-	109,984,289.83	-	789,090,198.80	-	2,058,703,540.52	-	2,058,703,540.52	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	318,118,286.00	-	-	-	907,810,495.89	66,299,730.00	-	-	109,984,289.83	-	789,090,198.80	-	2,058,703,540.52	-	2,058,703,540.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,961,000.00	-	-	-	38,670,760.20	69,257,295.18	-	-	27,785,416.36	-	252,249,704.31	-	251,409,585.69	-	251,409,585.69	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382,235,676.91	-	382,235,676.91	-	382,235,676.91	
（二）所有者投入和减少资本	1,961,000.00	-	-	-	38,670,760.20	69,257,295.18	-	-	-	-	-	-	-28,625,534.98	-	-28,625,534.98	
1. 所有者投入的普通股	1,961,000.00	-	-	-	29,636,100.00	99,295,140.18	-	-	-	-	-	-	-67,698,040.18	-	-67,698,040.18	
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	-	-	-	-	9,034,660.20	-	-	-	-	-	-	-	9,034,660.20	-	9,034,660.20	
4. 其他	-	-	-	-	-	-30,037,845.00	-	-	-	-	-	-	30,037,845.00	-	30,037,845.00	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	27,785,416.36	-	-129,985,972.60	-	-102,200,556.24	-	-102,200,556.24	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	27,785,416.36	-	-27,785,416.36	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,405,831.24	-	-104,405,831.24	-	-104,405,831.24	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,205,275.00	-	2,205,275.00	-	2,205,275.00	
（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、本期期末余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	-	1,041,339,903.11	-	2,310,113,126.21	-	2,310,113,126.21	

法定代表人:



主管会计机构的负责人:



会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表 2019年度

编制单位：广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具			本期发生额						所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年期末余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	931,947,199.34	2,200,720,422.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	931,947,199.34	2,200,720,422.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,478,600.00	-	-	102,923,751.08	-158,642,906.79	-55,571,576.86	-	-	25,932,964.36	118,534,824.69	133,841,610.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	259,329,643.56	259,329,643.56
（二）所有者投入和减少资本	-10,478,600.00	-	-	102,923,751.08	-158,642,906.79	-55,571,576.86	-	-	-	-	-10,626,178.85
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	102,923,751.08	-	-	-	-	-	-	102,923,751.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-10,478,600.00	-	-	-	-158,642,906.79	-55,571,576.86	-	-	-	-	-113,549,929.93
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	25,932,964.36	-140,794,818.87	-114,861,854.51
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	25,932,964.36	-25,932,964.36	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-114,861,854.51	-114,861,854.51
3. 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、本期期末余额	309,600,686.00	-	-	102,923,751.08	787,838,349.30	79,985,448.32	-	-	163,702,670.55	1,050,482,024.03	2,334,562,032.64

法定代表人：



主管会计机构的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表(续) 2019年度

编制单位: 广州好莱客创意家居股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	上期发生额										
	实收资本(或股本)	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	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	318,118,286.00	-	-	-	907,810,495.89	66,299,730.00	-	-	109,984,289.83	784,079,008.36	2,053,692,350.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	318,118,286.00	-	-	-	907,810,495.89	66,299,730.00	-	-	109,984,289.83	784,079,008.36	2,053,692,350.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,961,000.00	-	-	-	38,670,760.20	69,257,295.18	-	-	27,785,416.36	147,868,190.98	147,028,072.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277,854,163.58	277,854,163.58
（二）所有者投入和减少资本	1,961,000.00	-	-	-	38,670,760.20	69,257,295.18	-	-	-	-	-28,625,534.98
1. 所有者投入的普通股	1,961,000.00	-	-	-	29,636,100.00	99,295,140.18	-	-	-	-	-67,698,040.18
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	-	-	-	-	9,034,660.20	-	-	-	-	-	9,034,660.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-30,037,845.00	-	-	-	-	30,037,845.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	27,785,416.36	-129,985,972.60	-102,200,556.24
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	27,785,416.36	-27,785,416.36	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,405,831.24	-104,405,831.24
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,205,275.00	2,205,275.00
（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、本期期末余额	320,079,286.00	-	-	-	946,481,256.09	135,557,025.18	-	-	137,769,706.19	931,947,199.34	2,200,720,422.44

法定代表人:



主管会计机构的负责人:



会计机构负责人:



一、公司基本情况

1、历史沿革

广州好莱客创意家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州好莱客家具有限公司，于 2007 年 4 月 9 日注册成立。

2011 年 6 月 26 日，经股东会决议，公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广州好莱客创意家居股份有限公司。变更后，公司注册资本为 7,350.00 万元。

2015 年 1 月 30 日，公司获得中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2015]175 号”文《关于核准广州好莱客创意家居股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司发行不超过 2,450 万股的人民币普通股 A 股股票。截至 2015 年 2 月 13 日止，公司已完成首次公开发行 2,450 万股人民币普通股 A 股，共收到募集资金总额 479,465,000.00 元，扣除保荐承销费用 37,857,200.00 元，实际到账的募集资金 441,607,800.00 元，扣除其他发行费用 12,151,565.70 元，实际募集资金净额为 429,456,234.30 元，其中新增注册资本（股本）人民币 24,500,000.00 元，股本溢价人民币 404,956,234.30 元。公司于 2015 年 2 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。

2015 年 8 月 21 日，经股东会决议通过《关于公司 2015 年半年度资本公积金转增股本的预案》，公司以截止 2015 年 6 月 30 日总股本 98,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增 196,000,000 股，本次转增完成后，公司总股本增加至 294,000,000 股。

2016 年 5 月 18 日，经第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司以 2016 年 5 月 18 日为授予日，向周懿等 12 名激励对象授予 5,900,000 股限制性股票，每股面值 1.00 元，授予价格为每股人民币 14.00 元。授予后，新增注册资本（股本）人民币 5,900,000.00 元，股本溢价人民币 76,700,000.00 元。公司注册资本增至 299,900,000.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2016]G16030250015 号”验资报告。

2017 年 5 月 10 日,经第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司 2016 年限制性股票激励计划预留部分授予相关事项的议案》，公司以 2017 年 5 月 10 日为授予日，向那崇奇等 9 名激励对象授予 525,000 股限制性股票，每股面值 1.00 元，授予价格为每股人民币 18.15 元。授予后，新增注册资本（股本）人民币 525,000.00 元，股本溢价人民币 9,003,750.00 元。公司注册资本增至 300,425,000.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2017]G17031240016 号”验资报告。

2017 年 5 月 27 日，公司获得中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2017]805 号”文《关于核准广州好莱客创意家居股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票总数不超过 23,852,073 股。截止 2017 年 7 月 20 日止，公司已完成非公开发行 17,693,286 股人民币普通股 A 股，共收到募集资金总额 598,209,999.66 元，扣除保荐承销费用人民币 15,900,000.00 元，实际到账的募集资金 582,309,999.66 元，扣除其他发行费用人民币 1,842,100.00 元，实际募集资金净额为 580,467,899.66 元，其中新增注册资本（股本）人民币 17,693,286.00 元，股本溢价人民币 563,762,445.37 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2017] G16012900028 号”验证报告。

2017 年 12 月 29 日，经第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司以 2017 年 12 月 29 日为授予日，向符合条件的 152 名激励对象授予 2,235,000 股限制性股票，每股面值 1.00 元，授予价格为每股人民币 14.26 元。授予后，新增注册资本（股本）人民币 2,235,000.00 元，股本溢价人民币 29,636,100.00 元。公司注册资本增至 320,353,286.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2018]G18002920011 号”验证报告。

2018 年 3 月 23 日，经第三届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于目前激励对象王勇力、李国斌等 2 人因个人原因离职，其已不具备激励对象资格，公司分别回购上述 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票 70,000 股和 20,000 股，合计 90,000 股，并于 2018 年 8 月 8 日予以注销。

2018 年 8 月 17 日，经第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于目前激励对象李阳等 6 人因个人原因离职，其已不具备激励对象资格，公司回购上述 6 人已获授但尚未解锁的限制性股票，合计 148,000 股，并于 2018 年 12 月 6 日予以注销。

2018 年 10 月 9 日，经第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于目前激励对象柯西等 4 人因个人原因离职，其已不具备激励对象资格，公司回购上述 4 人已获授但尚未解锁的限制性股票，合计 36,000 股，并于 2018 年 12 月 28 日予以注销。

2018 年 8 月，经第三届董事会第十三次会议及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司拟以自有资金回购公司股份，以推进公司股价与内在价值相匹配。回购的股份将予以注销，注册资本相应减少。截至 2019 年 2 月 22 日，公司回购股份实施期届满。公司已通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,760,100 股，并于 2019 年 2 月 26 日注销本次所回购的股份 5,760,100 股。

2018 年 10 月 29 日，经第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止实施 2016 年及 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司决定终止实施 2016 年及 2017 年限制性股票激励计划，并回购注销 161 人已授予但尚未解锁的全部限制性股票，共计 4,718,500 股。本次回购注销股票于 2019 年 5 月 8 日予以注销。

2019 年 11 月 4 日，经第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》。本次回购的股份将用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券、员工持股计划或者股权激励。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已回购公众股 5,332,480 股。

截至报告期末，本公司累计发行股本总数 309,600,686 股，注册资本为 309,600,686.00 元。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广州经济技术开发区东区连云路 8 号。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广州经济技术开发区东区连云路8号。

3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：公司属于木质家具制造业。

经营范围：木质家具制造;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;家具零售;家具安装;家具设计服务;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;室内装饰、装修;室内装饰设计服务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2020年4月20日批准对外报出。

5、本期的合并财务报表范围及其变化情况

本期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司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。公司对合

并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、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，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照本财务报表附注三-24 收入定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按本财务报表附注三-24 收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本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。

B、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 直销客户

应收账款组合 2 经销商客户

应收账款组合 3 合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本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，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。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收员工备用金

其他应收款组合 3 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 4 应收关联公司款项

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本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。

（2）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关

负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

以下应收款项会计政策适用于2018年度及以前。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	2%	2%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额可以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在各期期末结账前处理完毕，计入当期损益。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业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。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

(6) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-20。

16、固定资产及其折旧

(1) 固定资产确认条件：同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(3) 固定资产计价

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

B、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

类 别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-30 年	3.17%-9.5%	5%
机器设备	5-10 年	9.5%-19%	5%
运输设备	4-8 年	11.88%-23.75%	5%
办公设备	3-5 年	19%-31.67%	5%

(5) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三-20所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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。

② 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）无形资产计价

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，符合资本化条件的，确认为无形资产成本；不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（2）无形资产的后继计量

①无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	国有土地使用证
软件	2-10 年	预计使用年限
专利使用权	2 年	预计使用年限

②无形资产使用寿命的复核

企业至少应当于每年年度终了,对无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计,对于使用寿命有限的无形资产应改变其摊销年限,对于使用寿命不确定的无形资产,如果有证据表明其使用寿命是有限的,应当按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

③无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销,每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

(3) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明无形资产发生减值的,按本财务报表附注三-20 所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。公司内部研究开发项目开发阶段的支出,符合资本化条件的,确认为无形资产成本;不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化:①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

公司目前的开发项目是利用现有的知识及经验去改进生产的工艺流程，装置及产品功能所发生的支出，属于开发阶段的支出。由于对生产工艺流程、生产装置的改进，是根据实际的需要对其中部分或模块进行零散开发，对产品生产效率是否提升或生产成本是否降低存在不确定性；而对产品功能的改进受限于公司产销计划、消费者偏好改变等原因最终是否能实现量产或者该功能的增加是否能增加产品利润仍存在不确定性。开发项目产生经济利益的方式存在不确定性，未能满足资本化的条件，故全部计入当期损益。

20、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再

承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(4) 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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 企业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 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

23、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一 以权益结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

一以现金结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

(1) 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金
额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留
通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可
靠地计量。

公司具体销售模式的收入确认原则如下：

销售模式	具体收入确认原则
经销商	发货至经销商指定物流点，以取得货物承运单时；经销商自行委托物流公司上 门提货，以交付取得货物承运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预 计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
直营店	送货上门，安装完成后，客户在安装单上签认；销售收入金额已确定，并已收 讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
工程客户	送货上门，安装完成后，工程客户验收确认；销售收入金额已确定，并已收讫 货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

(3) 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- ① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。
- ② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

27、租赁

（1）经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、回购股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

29、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《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》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	董事会决议	详见说明①

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年5月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），并要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自2019 年6月10日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	董事会决议	详见说明②
2019年5月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号），并要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自 2019 年 6 月 17 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	董事会决议	详见说明③
根据财政部 2019 年4月30日发布的《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）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	董事会决议	详见说明④
根据财政部 2019 年9月19日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	董事会决议	详见说明④

说明：

①财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司不需对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自 2019 年 6 月 10 日起施行。

根据非货币性资产交换准则的实施时间要求，公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则，并依据规定对相关会计政策进行变更。

根据非货币性资产交换准则中衔接规定相关要求，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整；公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

③财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自 2019 年 6 月 17 日起施行。

根据债务重组准则的实施时间要求，公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则，并依据规定对相关会计政策进行变更。

根据债务重组准则中衔接规定相关要求，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整；公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

④财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	879,780,980.95	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	250,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	629,780,980.95
应收利息	摊余成本	835,833.33	其他流动资产	摊余成本	835,833.33

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新 计量	调整后账面金额 （2019 年 1 月 1 日）
交易性金融资产	-	250,000,000.00	-	250,000,000.00
应收账款	13,790,647.30	-	-	13,790,647.30
其他应收款	8,063,664.48	-	-	8,063,664.48
应收利息	835,833.33	-835,833.33	-	-
其他流动资产	879,780,980.95	-249,164,166.67	-	630,616,814.28

（2）重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售收入	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育附加	免抵税额和应交流转税额	1%、1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、20%、25%

不同纳税主体所得税税率情况：

纳 税 主 体 名 称	所得税税率
广州好莱客创意家居股份有限公司	15%
惠州好莱客集成家居有限公司	15%
广州从化好莱客家居有限公司	25%

纳 税 主 体 名 称	所得税税率
广东定家网络科技有限公司	20%
深圳前海好莱客投资有限公司	20%
湖北好莱客创意家居有限公司	25%
湖北好莱客门窗有限责任公司	25%
瀚隆门窗(杭州)有限责任公司	25%
好莱客投资有限公司	8.25%

2、税收优惠

广州好莱客创意家居股份有限公司被认定为广东省 2019 年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944005135，发证时间 2019 年 12 月 2 日，有效期三年）。根据企业所得税法及实施条例的规定，公司自获得高新技术企业认定资格当年即 2019 年起，企业所得税减按 15% 的优惠税率征收，减免期限为 2019 年度至 2021 年度。公司 2019 年度适用 15% 的企业所得税率。

惠州好莱客集成家居有限公司被认定为广东省 2017 年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744006642，发证时间 2017 年 12 月 11 日，有效期三年）。根据企业所得税法及实施条例的规定，公司自获得高新技术企业认定资格当年即 2017 年起，企业所得税减按 15% 的优惠税率征收，减免期限为 2017 年度至 2019 年度。公司 2019 年度适用 15% 的企业所得税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。广东定家网络科技有限公司、深圳前海好莱客投资有限公司为小型微利企业，2019 年适用 20% 的企业所得税率。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指 2019 年 1 月 1 日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	37,358.70	40,149.17
银行存款	503,365,805.62	439,751,121.54
其他货币资金	3,619,024.54	19,319,955.53
合 计	507,022,188.86	459,111,226.24
其中：存放在境外的款项总额	119,742.86	-

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,020,789,931.58	250,000,000.00
其中：理财产品	1,020,000,000.00	250,000,000.00
其中：权益工具投资	789,931.58	-

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	520,611.84	-
合 计	520,611.84	-

(2) 截至报告期末，公司无已质押的应收票据。

(3) 截至报告期末，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 截至报告期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
商业承兑票据					
按组合计提坏账准备	552,960.00	100.00	32,348.16	5.85	520,611.84
合 计	552,960.00	100.00	32,348.16	5.85	520,611.84
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
商业承兑票据					
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备

组合计提项目：直销客户组合

名 称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
直销客户组合	552,960.00	32,348.16	5.85
合 计	552,960.00	32,348.16	5.85

(6) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	-	32,348.16	-	-	32,348.16
合 计	-	32,348.16	-	-	32,348.16

(7) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末账面余额
1 年以内	28,441,887.35
1 至 2 年	844,089.47
2 至 3 年	155,920.41
3 至 4 年	838,130.00
4 年以上	6,440,211.16
合 计	36,720,238.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	17.06	6,265,875.47	100.00	-
按组合计提坏账准备	30,454,362.92	82.94	1,894,861.83	6.22	28,559,501.09
合 计	36,720,238.39	100.00	8,160,737.30	22.22	28,559,501.09
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	29.93	6,265,875.47	100.00	-
按组合计提坏账准备	14,670,455.32	70.07	879,808.02	6.00	13,790,647.30
合 计	20,936,330.79	100.00	7,145,683.49	34.13	13,790,647.30

按单项计提坏账准备:

单 位 名 称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京信诺贸易有限公司	6,265,875.47	6,265,875.47	100.00	款项收回存在重大不确定性
合 计	6,265,875.47	6,265,875.47	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：直销客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,323,090.61	603,900.80	5.85
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	117.06	55.87	47.73
3 至 4 年	795,980.27	660,663.62	83.00
4 年以上	106,763.10	106,763.10	100.00
合 计	11,225,951.04	1,371,383.39	12.22

组合计提项目：经销商客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,118,796.74	279,029.47	1.54
1 至 2 年	844,089.47	67,527.16	8.00
2 至 3 年	155,803.35	74,364.94	47.73
3 至 4 年	42,149.73	34,984.28	83.00
4 年以上	67,572.59	67,572.59	100.00
合 计	19,228,411.88	523,478.44	2.72

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	-	-	-	-	6,265,875.47
按组合计提坏账准备	879,808.02	1,015,053.81	-	-	-	1,894,861.83
合 计	7,145,683.49	1,015,053.81	-	-	-	8,160,737.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 21,147,105.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 57.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,691,689.41 元。

(5) 截至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、

(6) 截至报告期末，公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	10,206,951.26	62.56	13,434,763.36	89.05
1—2 年	4,599,389.46	28.19	151,806.65	1.01
2—3 年	8,900.00	0.06	-	-
3 年以上	1,500,000.00	9.19	1,500,000.00	9.94
合 计	16,315,240.72	100.00	15,086,570.01	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

项 目	期末余额	未结转的原因
广东从化经济开发区明珠工业园管理委员会	6,000,000.00	预付的租赁诚意金

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 11,309,183.88 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 69.32%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,139,639.39	8,063,664.48
合 计	7,139,639.39	8,063,664.48

6.1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5,365,708.94
1 至 2 年	1,346,573.47
2 至 3 年	1,339,541.55
3 至 4 年	2,119,396.80
4 年以上	3,660,183.48
合 计	13,831,404.24

(2) 按款项性质分类情况

款 项 性 质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	8,206,754.47	6,837,989.70
员工备用金及社保公积金	2,050,654.19	1,108,946.26
其他款项	3,573,995.58	5,698,528.59
合 计	13,831,404.24	13,645,464.55

(3) 坏账准备计提情况

坏 账 准 备	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)	
2019年1月1日余额	2,476,282.09	-	3,105,517.98	5,581,800.07
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-170,992.36	-	170,992.36	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

坏 账 准 备	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)	
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	631,914.04	-	478,733.64	1,110,647.68
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	682.90	-	-	682.90
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	2,936,520.87	-	3,755,243.98	6,691,764.85

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,758,867.09	-	-	-	-	2,758,867.09
按组合计提坏账准备	2,822,932.98	1,110,647.68	-	682.90	-	3,932,897.76
合 计	5,581,800.07	1,110,647.68	-	682.90	-	6,691,764.85

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	682.90

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
宋志华	其他款项	2,758,867.09	4 年以上	19.95	2,758,867.09
广州市正佳物业管理 有限公司	押金和保证金	1,299,347.40	2 至 3 年、3 至 4 年	9.39	389,804.22
苏宁易购集团股 份有限公司苏宁 采购中心	押金和保证金	500,000.00	1 年以内	3.61	150,000.00
广州东站天汇城 有限公司	押金和保证金	444,110.00	1 至 2 年、2 至 3 年	3.21	133,233.00
刘益谋	押金和保证金	360,000.00	4 年以上	2.61	360,000.00
合 计		5,362,324.49		38.77	3,791,904.31

(7) 截至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 截至报告期末，公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,985,107.66	1,435,517.03	79,549,590.63	52,199,309.38	-	52,199,309.38
在产品	9,665,031.15	-	9,665,031.15	870,127.85	-	870,127.85
库存商品	45,234,192.49	1,761,798.88	43,472,393.61	14,389,090.53	858,553.71	13,530,536.82
发出商品	1,002,339.36	-	1,002,339.36	7,326,319.92	-	7,326,319.92
合 计	136,886,670.66	3,197,315.91	133,689,354.75	74,784,847.68	858,553.71	73,926,293.97

(2) 存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	1,435,517.03	-	-	-	1,435,517.03
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	858,553.71	1,761,798.88	-	858,553.71	-	1,761,798.88
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	858,553.71	3,197,315.91	-	858,553.71	-	3,197,315.91

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

本期减少额中的转销系公司本期将已计提存货跌价准备的存货对外销售而同时结转存货跌价准备所致。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品及利息	-	590,835,833.33
待抵扣进项税	61,026,664.63	32,808,570.21
待摊广告费	913,449.60	3,006,470.35
待摊租金	436,837.61	1,997,448.62
其他待摊费用	3,186,310.77	1,414,876.22
预缴税费	528,900.78	553,615.55
合 计	66,092,163.39	630,616,814.28

9、长期股权投资

被 投 资 单 位	期初余额	本 期 增 减 变 动								期末余额	减值准备期 末余额
		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	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		
一、合营企业											
佛山好莱客投资管理合伙企业 (有限合伙)	354,774.35	-	-	-297,081.75	-	-	-	-	-	57,692.60	-
小 计	354,774.35	-	-	-297,081.75	-	-	-	-	-	57,692.60	-
二、联营企业											
北京创想明天科技有限公司	7,250,000.00	-	-	34,824.44	-	-	-	-	-	7,284,824.44	3,056,958.62
广东靓美客住宅产业有限公司	2,898,559.54	-	1,824,741.96	-283,886.00	-	-	-	-	-789,931.58	-	-
上海齐莱家居用品有限公司	-	9,800,000.00	-	-837,677.44	-	-	-	-	-	8,962,322.56	-
小 计	10,148,559.54	9,800,000.00	1,824,741.96	-1,086,739.00	-	-	-	-	-789,931.58	16,247,147.00	3,056,958.62
合 计	10,503,333.89	9,800,000.00	1,824,741.96	-1,383,820.75	-	-	-	-	-789,931.58	16,304,839.60	3,056,958.62

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
齐屹科技(开曼)有限公司	72,815,850.47	-
合 计	72,815,850.47	-

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项 目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留 存收益的原因
齐屹科技(开曼)有限公司	-	604,880.17	-	-	根据管理层持有意图判断	
合 计	-	604,880.17	-	-		

11、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,023,282,367.84	565,046,938.14
固定资产清理	-	-
合 计	1,023,282,367.84	565,046,938.14

11.1、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	350,527,336.72	331,464,795.43	7,848,130.41	20,607,722.48	710,447,985.04
2.本期增加金额	411,166,743.21	98,178,004.58	1,535,027.91	12,001,930.19	522,881,705.89
(1) 购置	7,041,285.42	3,217,014.16	1,217,417.31	6,979,709.65	18,455,426.54
(2) 在建工程转入	402,280,411.92	87,662,132.12	-	-	489,942,544.04
(3) 投资投入	1,845,045.87	7,298,858.30	317,610.60	5,022,220.54	14,483,735.31
3.本期减少金额	-	31,663.31	468,813.51	415,026.14	915,502.96
(1) 处置或报废	-	31,663.31	468,813.51	415,026.14	915,502.96
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	761,694,079.93	429,611,136.70	8,914,344.81	32,194,626.53	1,232,414,187.97
二、累计折旧					
1.期初余额	43,541,723.27	84,619,628.07	3,195,726.06	14,043,969.50	145,401,046.90
2.本期增加金额	16,073,040.87	39,719,292.55	838,488.45	5,049,552.25	61,680,374.12
(1) 计提	16,073,040.87	39,719,292.55	838,488.45	5,049,552.25	61,680,374.12
3.本期减少金额	-	17,492.53	445,362.85	326,439.16	789,294.54

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废	-	17,492.53	445,362.85	326,439.16	789,294.54
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.期末余额	59,614,764.14	124,321,428.09	3,588,851.66	18,767,082.59	206,292,126.48
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	2,839,693.65	-	-	2,839,693.65
(1) 计提	-	2,839,693.65	-	-	2,839,693.65
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	2,839,693.65	-	-	2,839,693.65
四、账面价值					
期末账面价值	702,079,315.79	302,450,014.96	5,325,493.15	13,427,543.94	1,023,282,367.84
期初账面价值	306,985,613.45	246,845,167.36	4,652,404.35	6,563,752.98	565,046,938.14

(2) 截至报告期末，公司无暂时闲置的固定资产

(3) 截至报告期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 截至报告期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 截至报告期末，公司未办妥产权证书的固定资产如下：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
惠州好莱客二、三期厂房建筑物	165,700,498.29	产权证正在办理中
惠州好莱客二期仓库	17,307,628.50	产权证正在办理中
惠州好莱客食堂	2,351,856.16	产权证正在办理中
惠州好莱客二、三期电房空压机房	119,228.31	产权证正在办理中
湖北好莱客一期宿舍	57,339,712.22	产权证正在办理中
湖北好莱客一期食堂	16,551,176.30	产权证正在办理中
湖北好莱客门卫室	1,955,598.25	产权证正在办理中
合 计	261,325,698.03	

12、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	554,888,884.31	625,159,473.99
工程物资	-	-
合 计	554,888,884.31	625,159,473.99

12.1、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SAP 软件工程	1,497,976.48	-	1,497,976.48	511,603.77	-	511,603.77
连云路展厅装修工程	-	-	-	603,056.60	-	603,056.60
科韵路 18 号楼装修工程	-	-	-	125,972,759.63	-	125,972,759.63
软件工程（多项）	4,533,820.68	-	4,533,820.68	539,622.64	-	539,622.64
门店装修工程	221,689.32	-	221,689.32	-	-	-
惠州好莱客厂区三期扩建项目	-	-	-	125,353,607.55	-	125,353,607.55
惠州好莱客二期厂房自动化立体仓库项目	-	-	-	8,029,490.70	-	8,029,490.70
惠州好莱客三期厂房自动化立体仓库项目	28,197,858.88	-	28,197,858.88	27,263,790.17	-	27,263,790.17
惠州好莱客厂区改造工程（多项）	-	-	-	4,945,859.56	-	4,945,859.56
惠州好莱客设备改造工程（多项）	-	-	-	2,323,617.07	-	2,323,617.07
从化好莱客定制家居智能生产建设项目	228,731,697.54	-	228,731,697.54	119,761,773.33	-	119,761,773.33
设备调试工程（多项）	150,015,517.54	-	150,015,517.54	90,437,330.93	-	90,437,330.93
湖北好莱客一期厂房、宿舍、饭堂及配套设施工程项目	141,690,323.87	-	141,690,323.87	119,416,962.04	-	119,416,962.04
合 计	554,888,884.31	-	554,888,884.31	625,159,473.99	-	625,159,473.99

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项 目 名 称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产、无形资 产、长期待摊 费用金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
SAP 软件工程	5,340,094.34	511,603.77	2,175,523.62	1,189,150.91	-	1,497,976.48	50.32	60.00	-	-	-	募集
连云港展厅装修工程	5,677,889.16	603,056.60	5,074,832.56	5,677,889.16	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
科韵路 18 号楼装修工程	144,662,507.35	125,972,759.63	18,689,747.72	144,662,507.35	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
软件工程（多项）	10,696,720.88	539,622.64	7,315,215.26	3,321,017.22	-	4,533,820.68	73.43	79.00	-	-	-	自筹、募集
门店装修工程	2,379,712.86	-	2,375,188.60	2,153,499.28	-	221,689.32	99.81	99.00	-	-	-	自筹
惠州好莱客厂区三期扩 建项目	137,130,552.32	125,353,607.55	3,008,480.16	128,362,087.71	-	-	93.61	100.00	-	-	-	自筹
惠州好莱客二期厂房自 动化立体仓库项目	10,549,534.49	8,029,490.70	2,326,678.57	10,356,169.27	-	-	98.17	100.00	-	-	-	募集和自筹
惠州好莱客三期厂房自 动化立体仓库项目	35,353,482.51	27,263,790.17	934,068.71	-	-	28,197,858.88	79.76	97.00	-	-	-	自筹
惠州好莱客厂区改造工 程（多项）	9,013,958.25	4,945,859.56	3,767,853.81	8,713,713.37	-	-	96.67	100.00	-	-	-	自筹
惠州好莱客设备改造工 程（多项）	2,323,617.07	2,323,617.07	-	2,323,617.07	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
从化好莱客定制家居智 能生产建设项目	241,140,406.09	119,761,773.33	108,969,924.21	-	-	228,731,697.54	94.85	95.00	-	-	-	募集
设备调试工程（多项）	378,910,392.37	90,437,330.93	144,916,701.66	85,338,515.05	-	150,015,517.54	62.11	60.00	-	-	-	自筹、募集
瀚隆门窗展厅装修工程	1,261,713.24	-	1,261,713.24	1,261,713.24	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
瀚隆门窗雷拓 V12 展厅 装修工程	936,588.94	-	936,588.94	936,588.94	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
瀚隆门窗厂区改造工程	403,003.39	-	403,003.39	403,003.39	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
湖北好莱客一期厂房、宿 舍、饭堂及配套设施工程 项目	303,187,153.26	119,416,962.04	137,191,143.43	114,917,781.60	-	141,690,323.87	84.64	99.00	2,959,233.97	2,959,233.97	2.16	募集
合 计		625,159,473.99	439,346,663.88	509,617,253.56	-	554,888,884.31			2,959,233.97	2,959,233.97		-

(3) 截至报告期末，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

13、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	154,039,643.00	16,743,970.98	186,226.42	170,969,840.40
2.本期增加金额	7,622,710.85	4,751,421.95	8,831,100.00	21,205,232.80
(1) 购置	7,622,710.85	4,586,556.59	-	12,209,267.44
(2) 投资投入	-	164,865.36	8,831,100.00	8,995,965.36
3.本期减少金额	-	6,108,027.53	-	6,108,027.53
(1) 处置	-	6,108,027.53	-	6,108,027.53
4.期末余额	161,662,353.85	15,387,365.40	9,017,326.42	186,067,045.67
二、累计摊销				
1.期初余额	7,168,831.89	7,983,752.75	174,669.81	15,327,254.45
2.本期增加金额	3,345,538.17	2,427,334.29	1,393,587.29	7,166,459.75
(1) 计提	3,345,538.17	2,427,334.29	1,393,587.29	7,166,459.75
3.本期减少金额	-	6,108,027.53	-	6,108,027.53
(1) 处置	-	6,108,027.53	-	6,108,027.53
4.期末余额	10,514,370.06	4,303,059.51	1,568,257.10	16,385,686.67
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
期末账面价值	151,147,983.79	11,084,305.89	7,449,069.32	169,681,359.00
期初账面价值	146,870,811.11	8,760,218.23	11,556.61	155,642,585.95

截至报告期末，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 截至报告期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告费	9,628,781.23	13,358,490.60	16,985,155.86	-	6,002,115.97
装修费	18,797,431.76	15,164,541.39	15,608,514.32	-	18,353,458.83
宣传费	71,197.42	-	71,197.42	-	-
办公费	174,056.75	-	50,943.36	-	123,113.39
咨询服务费	-	16,037,735.85	3,207,547.20	-	12,830,188.65
合 计	28,671,467.16	44,560,767.84	35,923,358.16	-	37,308,876.84

15、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	期末余额		期初余额	
	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	20,160,206.30	3,035,504.42	13,586,029.66	2,038,344.15
可弥补亏损	30,362,158.49	7,590,539.62	-	-
未实现内部损益	1,191,157.73	297,789.43	-	-
递延收益	24,355,255.27	3,653,288.29	4,538,194.69	680,729.20
合 计	76,068,777.79	14,577,121.76	18,124,224.35	2,719,073.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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
加速折旧	113,733,261.85	20,085,021.06	66,498,772.41	11,358,563.30
利息资本化	2,959,233.97	739,808.49	-	-
合 计	116,692,495.82	20,824,829.55	66,498,772.41	11,358,563.30

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	761,653.57	7.61
可抵扣亏损	21,675,181.85	662,941.29
长期股权投资减值准备	3,056,958.62	3,056,958.62
合 计	25,493,794.04	3,719,907.52

(4) 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	期末余额	期初余额
2020 年度	-	9,236.25
2021 年度	-	392,900.03
2022 年度	-	124,991.28
2023 年度	398.74	135,813.73
2024 年度	21,674,783.11	-
合 计	21,675,181.85	662,941.29

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	40,321,766.53	39,167,411.70
合 计	40,321,766.53	39,167,411.70

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	254,999,602.37	249,873,685.78
1至2年	36,304,174.62	3,110,002.74
2至3年	875,752.63	350,714.90
3年以上	518,887.83	190,784.04
合 计	292,698,417.45	253,525,187.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州协安建设工程有限公司	25,535,591.91	正在办理结算中
深圳中集天达物流系统工程有限公司	6,992,778.89	工程未完成
从化输变电工程有限公司	2,064,090.41	正在办理结算中
合 计	34,592,461.21	

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	131,502,228.39	107,423,683.39
1 至 2 年	65,391.30	452,107.45
2 至 3 年	445,451.19	287,332.41
3 年以上	314,459.74	165,548.27
合 计	132,327,530.62	108,328,671.52

(2) 截至报告期末，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、短期薪酬	35,613,082.87	423,113,492.93	423,046,933.77	35,679,642.03
二、离职后福利-设定提存计划	-	23,472,789.21	23,366,273.90	106,515.31
三、辞退福利	-	570,889.00	570,889.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	35,613,082.87	447,157,171.14	446,984,096.67	35,786,157.34

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,002,704.86	371,734,540.41	371,811,412.36	34,925,832.91
2、职工福利费	-	23,719,161.68	23,719,161.68	-
3、社会保险费	-	15,820,317.95	15,731,601.84	88,716.11
其中：医疗保险费	-	13,770,200.70	13,693,215.22	76,985.48
工伤保险费	-	627,506.64	624,571.93	2,934.71
生育保险费	-	1,422,610.61	1,413,814.69	8,795.92
4、住房公积金	610,378.01	7,983,345.58	7,928,630.58	665,093.01
5、工会经费和职工教育经费	-	2,030,654.13	2,030,654.13	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、非货币性福利	-	1,825,473.18	1,825,473.18	-
合 计	35,613,082.87	423,113,492.93	423,046,933.77	35,679,642.03

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、基本养老保险	-	22,955,195.16	22,852,350.34	102,844.82
2、失业保险费	-	517,594.05	513,923.56	3,670.49
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	23,472,789.21	23,366,273.90	106,515.31

20、应交税费

(1) 应交税费分项列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
增值税	21,423,693.73	17,525,436.00
企业所得税	28,044,900.72	31,086,621.81
个人所得税	737,960.40	880,068.23
城市维护建设税	1,365,057.67	1,164,043.05

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	644,375.82	527,284.79
地方教育附加	429,583.87	350,576.78
印花税	138,352.45	203,282.62
房产税	1,298,634.06	1,876,939.51
土地使用税	388,371.72	1,325,331.45
环境保护税	351.58	873.60
合 计	54,471,282.02	54,940,457.84

(2) 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

21、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	44,400,068.89	84,771,257.15
合 计	44,400,068.89	84,771,257.15

21.1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	-	44,547,642.00
保证金	42,074,748.57	38,411,666.46
其他	2,325,320.32	1,811,948.69
合 计	44,400,068.89	84,771,257.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州协安建设工程有限公司	1,502,750.71	工程未结算，未退还保证金
广东省第一建筑工程有限公司	1,000,000.00	工程未完成，未退还保证金
合 计	2,502,750.71	

22、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额	-	47,311.31
可转换公司债券利息	1,050,000.00	-
合 计	1,050,000.00	47,311.31

23、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	530,036,062.93	-
合 计	530,036,062.93	-

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
好客转债	100	2019年8月1日	6年	630,000,000.00	-	630,000,000.00	-	99,963,937.07	-	530,036,062.93
合计	/	/	/	630,000,000.00	-	630,000,000.00	-	99,963,937.07	-	530,036,062.93

根据公司2018年第一次临时股东大会决议,2019年第三次临时股东大会决议,并经2019年6月27日中国证券监督管理委员会的《关于核准广州好莱客创意家居股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]1133号)核准,公司向社会公开发行63,000万元可转换公司债券,每张面值为人民币100元,按面值发行。好莱客本期可转换公司债券期限为6年。

本次可转债票面利率为:第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%,第六年2.0%。每年付息一次,可转债到期后5个交易日内,公司将按债券面值的110%(含最后一期利息)的价格赎回未转股的可转债。

公司发行可转换公司债券共筹得人民币630,000,000.00元,扣除承销及保荐费用等发行费用9,141,671.76元后的募集资金净额为人民币620,858,328.24元。

本公司以 AA 级的一般公司债券发行利率 5 年期利率 5.6500% 为折现率，本次发行费用在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后应付债券的初始确认金额为 518,425,799.35 元，其中：债券面值 630,000,000.00 元，利息调整 -111,574,200.65 元。按权益成份确认其他权益工具 102,923,751.08 元。

本期按照实际利率计算利息费用为 12,660,263.58 元，按票面利率计算应计利息 1,050,000.00 元，差额 11,610,263.58 元计入本期利息调整。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自 2020 年 2 月 12 日至 2025 年 7 月 31 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股。

24、递延收益

(1) 递延收益按种类列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,807,842.80	19,871,000.00	14,323,587.53	24,355,255.27	与资产相关的政府补助
合 计	18,807,842.80	19,871,000.00	14,323,587.53	24,355,255.27	

(2) 涉及政府补助的项目：

负 债 项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年度广东省粤港共性技术招标项目资金	606,375.00	262,500.00	120,020.81	748,854.19	与资产相关
2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励资金	2,199,760.91	-	1,003,441.36	1,196,319.55	与资产相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励资金	2,338,433.78	-	378,794.64	1,959,639.14	与资产相关
2017 年工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金	13,663,273.11	-	2,385,691.62	11,277,581.49	与资产相关
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金	-	19,608,500.00	10,435,639.10	9,172,860.90	与资产相关
合 计	18,807,842.80	19,871,000.00	14,323,587.53	24,355,255.27	

25、股本

项 目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	320,079,286.00	-	-	-	-10,478,600.00	-10,478,600.00	309,600,686.00

股本本期变更情况参见本附注一-1

26、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见“附注（23）应付债券”

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面 价值	数量	账面价值	数量	账面 价值	数量	账面价值
可转换公 司债券	-	-	6,300,000.00	102,923,751.08	-	-	6,300,000.00	102,923,751.08
合 计	-	-	6,300,000.00	102,923,751.08	-	-	6,300,000.00	102,923,751.08

27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	946,481,256.09	-	158,642,906.79	787,838,349.30
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	946,481,256.09	-	158,642,906.79	787,838,349.30

资本溢价（股本溢价）本期减少 158,642,906.79 元，其中注销限制性股票 4,718,500.00 股冲减股本溢价 63,414,485.00 元所致，注销已回购公众股 5,760,100.00 股冲减股本溢价 95,228,421.79 元所致。

28、库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权回购义务	135,557,025.18	113,549,929.93	169,121,506.79	79,985,448.32
合 计	135,557,025.18	113,549,929.93	169,121,506.79	79,985,448.32

库存股本期增加是以集中竞价交易方式回购公司股份增加库存股 113,549,929.93 元所致；本期减少是注销限制性股票减少库存股 68,132,985.00 元，注销以集中竞价交易方式回购库存股 100,988,521.79 元所致。

29、其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	604,880.17	-	-	-	604,880.17	-	604,880.17
其他权益工具投资公允价值变动	-	604,880.17	-	-	-	604,880.17	-	604,880.17
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-413,119.65	-	-	-	-413,119.65	-	-413,119.65
外币财务报表折算差额	-	-413,119.65	-	-	-	-413,119.65	-	-413,119.65
其他综合收益合计	-	191,760.52	-	-	-	191,760.52	-	191,760.52

30、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,769,706.19	25,932,964.36	-	163,702,670.55
合 计	137,769,706.19	25,932,964.36	-	163,702,670.55

31、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	1,041,339,903.11	789,090,198.80
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	1,041,339,903.11	789,090,198.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	364,521,140.74	382,235,676.91
其他	-	2,205,275.00
减：提取法定盈余公积	25,932,964.36	27,785,416.36
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	114,861,854.51	104,405,831.24
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,265,066,224.98	1,041,339,903.11

32、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	2,183,372,241.37	1,293,188,831.23	2,090,048,135.56	1,243,253,070.94
其他业务	41,775,770.37	40,469,161.71	42,638,891.35	45,710,480.64
合 计	2,225,148,011.74	1,333,657,992.94	2,132,687,026.91	1,288,963,551.58

33、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,398,837.00	8,807,608.75
教育费附加	3,869,198.98	3,834,816.86
地方教育附加	2,574,027.38	2,550,157.58
印花税	1,398,984.33	1,671,495.02
车船使用税	11,901.88	8,776.92
房产税	3,846,847.05	2,622,430.01
土地使用税	2,027,506.89	2,062,509.76
环境保护税	5,224.38	3,436.96
合 计	22,132,527.89	21,561,231.86

34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,080,939.97	76,035,649.31
租赁及管理费	18,427,713.19	21,742,090.43
宣传广告费	97,692,193.06	116,584,330.30
装饰装修费用	36,903,834.65	41,690,160.28
运输费	22,040,230.83	22,846,585.74
办公费用	31,166,488.88	28,074,398.99
其他	7,635,785.18	7,381,140.55
合 计	300,947,185.76	314,354,355.60

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,953,140.89	34,447,649.43
办公费用	36,161,225.64	25,130,913.53
限制性股票激励费用摊销	-	12,827,326.09
其他	23,053,732.93	13,844,702.56
合 计	101,168,099.46	86,250,591.61

36、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,575,187.67	30,530,274.98
限制性股票激励费用摊销	-	2,592,684.00
材料费	30,713,600.13	11,628,330.16
折旧与摊销	3,606,109.59	2,061,095.29
其他	6,252,545.50	6,599,779.29
合 计	87,147,442.89	53,412,163.72

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,701,029.57	-
减：利息收入	5,386,290.78	6,507,025.22
手续费	387,715.57	418,456.43
其他	537,735.80	510,480.83
合 计	5,240,190.16	-5,578,087.96

38、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年工业企业技术改造事后奖补（普惠性） 专项资金	10,435,639.10	-	与资产相关
2017 年工业企业技术改造事后奖补（普惠性） 专项资金	2,385,691.62	2,980,792.44	与资产相关
2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	1,003,441.36	100,239.09	与资产相关
2018 年度瞪羚专项扶持资金	550,000.00	-	与收益相关
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补 助资金（第二批）	435,200.00	-	与收益相关

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年广州市企业研发后补助专题市级财政补助资金（第二批）	435,200.00	-	与收益相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	378,794.64	31,566.22	与资产相关
2013 年度广东省粤港共性技术招标项目资金	120,020.81	94,500.00	与资产相关
招用退役军人扣减增值税优惠	106,500.00	-	与收益相关
2018 年博罗县高新技术企业认定专项经费	100,000.00	-	与收益相关
三代手续费返还	65,430.93	528,316.41	与收益相关
市工信委中国制造 2025 专项扶持资金	-	2,000,000.00	与收益相关
2017 年度瞪羚专项扶持资金	-	500,000.00	与收益相关
2015 年广东省工程技术研究中心项目资助	-	450,000.00	与收益相关
广东省 2017 年第一批高新技术企业培育库入库企业及奖补项目计划	-	300,000.00	与收益相关
2018 年工程技术研究中心经费资助	-	100,000.00	与收益相关
2018 年市级科技专项资金	-	100,000.00	与收益相关
2017 年度博罗县专利资助资金	-	6,000.00	与收益相关
黄埔区 2017 年度按比例安排残疾人就业年审工作先进单位	-	3,000.00	与收益相关
黄埔区 2017 年度按比例安排残疾人就业年审工作先进个人	-	1,000.00	与收益相关
合 计	16,015,918.46	7,195,414.16	

39、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资	-1,383,820.75	-1,682,198.23
处置长期股权投资产生的投资收益	1,434,378.04	-
理财产品投资收益	31,920,522.30	38,267,585.70
合 计	31,971,079.59	36,585,387.47

40、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-32,348.16	-
应收账款坏账损失	-1,015,053.81	-
其他应收款坏账损失	-1,110,647.68	-
合 计	-2,158,049.65	-

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-1,330,107.75
二、存货跌价损失	-3,197,315.91	-858,553.71
三、长期股权投资减值损失	-	-3,056,958.62
四、固定资产减值损失	-2,839,693.65	-
合 计	-6,037,009.56	-5,245,620.08

42、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-6,458.52	-946,204.97
合 计	-6,458.52	-946,204.97

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	-	-	-
其中：固定资产报废利得	-	-	-
政府补助	1,031,532.00	50,682,543.00	1,031,532.00
业绩补偿款	-	2,500,000.00	-
其他	1,780,680.31	1,112,517.85	1,780,680.31
合 计	2,812,212.31	54,295,060.85	2,812,212.31

(2) 计入当期损益的政府补助：

补 助 项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2019 年开发区质量强区专项资金奖励	100,000.00	-	与收益相关
广州市黄埔区人力资源和社会保障局补贴	84,300.00	-	与收益相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励	-	5,220,000.00	与收益相关
广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育资金	-	120,000.00	与收益相关
2018 年度广州市黄埔区广州开发区质量强区专项资金(第一批)奖励(资助)	-	200,000.00	与收益相关
汉川市产业扶持资金	847,232.00	45,142,543.00	与收益相关
合 计	1,031,532.00	50,682,543.00	

44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期发生额非 经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	15,115.30	2,762,368.62	15,115.30
其中：固定资产报废损失	15,115.30	2,762,368.62	15,115.30
对外捐赠	166,666.00	86,465.74	166,666.00
其他支出	95,828.14	1,115,788.64	95,828.14
合 计	277,609.44	3,964,623.00	277,609.44

45、所得税费用

(1) 所得税费用分项列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,223,197.46	68,194,392.15
递延所得税费用	-2,391,782.16	11,212,565.87
合 计	61,831,415.30	79,406,958.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	417,174,655.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,576,198.37
子公司适用不同税率的影响	-3,258,061.77
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,880,168.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,609,919.45
加计扣除的影响	-8,976,809.49
其他影响	-
所得税费用	61,831,415.30

46、其他综合收益

详见附注五、29。

47、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	本期发生额	上期发生额
收到押金/保证金	4,738,662.71	7,389,088.30
收到利息收入	5,386,290.78	6,509,096.45
收到政府补助款	22,594,862.93	62,789,459.41
其他	1,780,680.31	1,330,432.26
合 计	34,500,496.73	78,018,076.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	251,766,114.42	263,174,265.65
押金/保证金	1,922,836.37	3,276,382.40
支付的捐赠支出	166,666.00	86,465.74
其他	1,288,029.90	3,507,442.05
合 计	255,143,646.69	270,044,555.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	2,500,000.00	-
合 计	2,500,000.00	-

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金	624,340,000.00	-
合 计	624,340,000.00	-

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
中介费用	3,481,671.76	600,000.00
回购公众股	113,549,929.93	67,424,040.18
回购限制性股票	44,547,642.00	25,218,968.00
合 计	161,579,243.69	93,243,008.18

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	355,343,240.53	382,235,676.91
加：资产减值准备	8,195,059.21	5,245,620.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,680,374.12	45,044,682.20
无形资产摊销	7,166,459.75	4,075,375.51
长期待摊费用摊销	35,923,358.16	24,112,568.05
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）	6,458.52	946,204.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,115.30	2,762,368.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	10,238,765.37	510,480.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,971,079.59	-36,585,387.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,858,048.41	5,340,385.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,466,266.25	10,915,351.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,960,376.69	-23,402,202.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,730,651.90	-16,973,989.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,935,471.28	59,909,722.53
其他	4,217,575.23	8,033,200.03
经营活动产生的现金流量净额	402,667,987.13	472,170,057.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	506,912,188.86	458,479,717.24
减：现金的期初余额	458,479,717.24	475,408,243.24
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	48,432,471.62	-16,928,526.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	506,912,188.86	458,479,717.24
其中：库存现金	37,358.70	40,149.17
可随时用于支付的银行存款	503,365,805.62	439,751,121.54
可随时用于支付的其他货币资金	3,509,024.54	18,688,446.53
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	506,912,188.86	458,479,717.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	-	-

本期发生额现金流量表中现金的期末余额为 506,912,188.86 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表货币资金期末余额为 507,022,188.86 元，差额 110,000.00 元，系现金流量表中现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的支付宝保证金 110,000.00 元。

49、所有权或使用权收到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,000.00	支付宝保证金
合 计	110,000.00	

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			119,742.86
其中：港币	133,674.41	0.89578	119,742.86

(2) 境外经营实体说明

公司下属子公司好莱客投资有限公司位于中国香港特别行政区，其选择当地主要流通货币港币作为记账本位币，自成立起未发生变化。

在编制合并报表时将公司境外经营的财务报表折算为以母公司记账本位币反映，采用的折算汇率列示如下：

项 目	资产负债表 资产、负债项目	利润表 收入、费用项目	实收资本
折算汇率	资产负债表日即期汇率	交易发生日近似汇率	历史即期汇率

51、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

种 类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
2013 年度广东省粤港共性技术招标项目资金	1,207,500.00	其他收益	120,020.81
2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励资金	2,300,000.00	其他收益	1,003,441.36
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励资金	2,370,000.00	其他收益	378,794.64
2017 年工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金	20,811,500.00	其他收益	2,385,691.62
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）专题资金	19,608,500.00	其他收益	10,435,639.10
合 计	46,297,500.00	-	14,323,587.53

(2) 与收益相关的政府补助

种 类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助资金（第二批）	435,200.00	其他收益	435,200.00
2017 年广州市企业研发后补助专题市级财政补助资金（第二批）	435,200.00	其他收益	435,200.00
三代手续费返还	65,430.93	其他收益	65,430.93
招用退役军人扣减增值税优惠	106,500.00	其他收益	106,500.00
2018 年博罗县高新技术企业认定专项经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度瞪羚专项扶持资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
2019 年开发区质量强区专项资金奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
广州市黄埔区人力资源和社会保障局补贴	84,300.00	营业外收入	84,300.00
汉川市产业扶持资金	847,232.00	营业外收入	847,232.00
合 计	2,723,862.93		2,723,862.93

(3) 本期内无退回政府补助的情况。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

名 称	2019 年 12 月 31 日净资产	2019 年度 净利润	合并范围 变动方式
广东定家网络科技有限公司	-	-64,595.92	注销子公司
好莱客投资有限公司	72,935,593.33	-167.19	新设子公司

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
惠州好莱客集成家居有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%	-	设立
广州从化好莱客家居有限公司	广州	广州	制造业	100.00%	-	设立
广东定家网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%	-	设立
深圳前海好莱客投资有限公司	深圳	深圳	商务服务业	100.00%	-	设立
湖北好莱客创意家居有限公司	汉川	汉川	制造业	100.00%	-	设立
湖北好莱客门窗有限责任公司	汉川	汉川	制造业	-	100.00%	设立
瀚隆门窗(杭州)有限责任公司	杭州	杭州	制造业	-	60.00%	设立
好莱客投资有限公司	香港	香港	投资公司	100.00%	-	设立

广东定家网络科技有限公司于 2019 年 10 月 29 日已完成工商注销手续。

好莱客投资有限公司于 2019 年 5 月 6 日注册成立。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

公司无重要的合营企业和联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	57,692.60	354,774.35
下列各项按持股比例计算的合计数：		
—净利润	-297,081.75	-945,225.65
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-297,081.75	-945,225.65
联营企业：		
投资账面价值合计	16,247,147.00	10,148,559.54
下列各项按持股比例计算的合计数：		
—净利润	-1,086,739.00	-736,972.58
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-1,086,739.00	-736,972.58

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产中的理财产品、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、交易性金融资产中的理财产品等。公司通过制定和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用风险敞口，将信用风险控制在限定的范围内。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行，公司通过密切监控银行账户余额的变动等方式，规避商业银行的信用风险。

公司面临卖场代收客户款、公司对部分经销商客户提供信用额度形成应收账款未及时返还导致的信用风险。在签订新合同之前，公司会对新卖场及经销商客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已合作的卖场、经销商客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控卖场、经销商客户的信用风险时，按照卖场、经销商的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的卖场、经销商客户会放在重点关注名单里，并且加强对账频率，加大催收力度。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。截止报告期末，应收账款账面价值为 28,559,501.09 元，占资产总额的 0.77%。

公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级较高。鉴于交易对方的信用评级良好，公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。截止报告期末，交易性金融资产-理财产品账面价值为 1,020,000,000.00 元，占资产总额的 27.50%。

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(包括衍生金融工具) 的账面金额。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于应付债券。

(2) 外汇风险

汇率风险，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有关。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

公司期末外币货币性资产情况参见本附注五-50。

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金满足经营需要。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

科 目	期末余额		期初余额	
	1 年以内	1 年以上	1 年以内	1 年以上
应付账款	292,698,417.45	-	253,525,187.46	-
其他应付款	44,400,068.89	-	84,771,257.15	-
其他流动负债-应付债券利息	1,050,000.00	-	-	-
应付债券	-	530,036,062.93	-	-
合 计	338,148,486.34	530,036,062.93	338,296,444.61	-

截止报告期末，未来 1 年以内需要偿还的各项应付款余额为 338,148,486.34 元。与此同时，公司货币资金期末余额为 507,022,188.86 元，流动性风险较小。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	1,020,000,000.00	789,931.58	1,020,789,931.58
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	1,020,000,000.00	789,931.58	1,020,789,931.58
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	789,931.58	789,931.58
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
（4）其他	-	1,020,000,000.00	-	1,020,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	72,815,850.47	-	-	72,815,850.47
（四）投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	72,815,850.47	1,020,000,000.00	789,931.58	1,093,605,782.05

2、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

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

3、持续和非持续第二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

第二层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系银行理财产品，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4、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

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司最终控制方是：沈汉标和王妙玉（沈汉标和王妙玉系夫妻关系）。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“七-1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司合营企业，联营企业情况详见本附注“五-9、长期股权投资”。

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
广东好太太科技集团股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳市欧盛自动化有限公司	控股股东、实际控制人具有重大影响或持股 5% 以上的其他企业
王义坤	王妙玉之兄
浙江雷拓家居有限公司	持股瀚隆门窗(杭州)有限责任公司 40% 的股东
广东科徕尼智能科技有限公司	广东好太太科技集团股份有限公司全资子公司

直接或间接持有公司 5% 以上股份自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，亦为公司的关联自然人。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京创想明天科技有限公司	软件开发	2,957,547.17	2,678,113.21
广东好太太科技集团股份有限公司	采购商品	675,110.54	1,825,459.07
深圳市欧盛自动化有限公司	建筑工程	3,929,741.38	1,746,551.72
广东科徕尼智能科技有限公司	采购商品	665,239.81	-
浙江雷拓家居有限公司	采购原材料	17,174,442.49	-
浙江雷拓家居有限公司	技术服务	3,207,547.20	-
浙江雷拓家居有限公司	搬迁劳务	232,172.64	-
浙江雷拓家居有限公司	厂区用电	569,039.46	-
浙江雷拓家居有限公司	餐饮服务	831,293.59	-
浙江雷拓家居有限公司	采购产品	29,014.12	-

出售商品/提供劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
王义坤	整体衣柜及配套家具/设计服务	-	81,684.32
浙江雷拓家居有限公司	销售门窗产品	28,589,192.03	-
上海齐莱家居用品有限公司	整体衣柜及配套家具	217,776.02	-
上海齐莱家居用品有限公司	IT 建设项目	981,132.08	-

注：王义坤为直接持有公司 5%以上股份的股东王妙玉关系密切的家庭成员。

(2) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东好太太科技集团股份有限公司	房屋租赁	1,609,948.47	1,587,295.04
浙江雷拓家居有限公司	房屋租赁	3,415,150.47	-

(2) 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,032,217.81	6,400,336.89

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江雷拓家居有限公司	1,424,977.63	83,361.19	-	-
应收账款	上海齐莱家居用品有限公司	246,086.90	3,789.74	-	-
其他应收款	广东好太太科技集团股份有限公司	290,613.40	87,184.02	290,613.40	5,812.27
预付款项	浙江雷拓家居有限公司	261,739.88	-	-	-
预付款项	深圳市欧盛自动化有限公司	401,706.90	-	-	-

(2) 应付项目

项目名称	关 联 方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京创想明天科技有限公司	1,068,396.27	149,528.30
应付账款	广东好太太科技集团股份有限公司	35,400.00	73,285.30
应付账款	深圳市欧盛自动化有限公司	-	733,551.72
其他应付账款	深圳市欧盛自动化有限公司	200,000.00	200,000.00
预收款项	王义坤	-	4,637.05

十、股份支付

公司于 2018 年 10 月 29 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于终止实施 2016 年及 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。经公司董事会审慎研究，决定拟终止实施 2016 年及 2017 年限制性股票激励计划，并回购注销 161 人已授予但尚未解锁的全部限制性股票（共计 4,718,500 股）。2018 年 11 月 14 日，2018 年第五次临时股东大会决议通过此项议案。本次回购注销股票于 2019 年 5 月 8 日予以注销。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 经营租赁

项 目	期末余额
已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响（单项合同金额为 500 万元以上）	21,770,559.62
合 计	21,770,559.62

(2) 资本性承诺

项 目	期末余额
已签订的正在或准备履行的大额发包合同、固定资产采购合同及财务影响（单项合同金额为 1000 万元以上）	158,524,965.55
合 计	158,524,965.55

(3) 其他大额合同

项 目	期末余额
已签订的正在或准备履行的广告合同及财务影响（单项合同金额为 500 万元以上）	8,665,833.30
已签订的正在或准备履行的技术服务合同及财务影响（单项合同金额为 500 万元以上）	12,830,188.65
合 计	21,496,021.95

2、或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	109,561,511.99
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

根据公司 2020 年 4 月 20 日召开第三届董事会第三十三次会议，会议审议通过《关于 2019 年度利润分配预案》：公司 2019 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数扣除公司回购专户的股份余额为基数分配利润。公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 3.65 元（含税）。截至 2020 年 3 月 31 日，公司总股本 309,603,506 股，扣除回购专户的股份 9,434,980 股，以此计算拟向全体股东派发现金股利 109,561,511.99 元（含税）。该利润分配方案尚需待股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

公司主要从事板式全屋定制家居及其配套家具的设计、研发、生产和销售，为消费者提供全屋定制家居的整体解决方案。鉴于公司主营业务单一，因此，管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果，无需列示分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末账面余额
1 年以内	30,895,405.26
1 至 2 年	844,089.47
2 至 3 年	155,920.41
3 至 4 年	838,130.00
4 年以上	6,440,211.16
合 计	39,173,756.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	16.00	6,265,875.47	100.00	-
按组合计提坏账准备	32,907,880.83	84.00	1,830,623.53	5.56	31,077,257.30
合 计	39,173,756.30	100.00	8,096,499.00	20.67	31,077,257.30
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	5.63	6,265,875.47	100.00	-
按组合计提坏账准备	105,061,203.70	94.37	869,276.18	0.83	104,191,927.52
合 计	111,327,079.17	100.00	7,135,151.65	6.41	104,191,927.52

按单项计提坏账准备：

单 位 名 称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京信诺贸易有限公司	6,265,875.47	6,265,875.47	100.00	款项收回存在重大不确定性
合 计	6,265,875.47	6,265,875.47	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：直销客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,893,073.98	520,244.83	5.85
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	117.06	55.87	47.73
3 至 4 年	795,980.27	660,663.62	83.00
4 年以上	106,763.10	106,763.10	100.00
合 计	9,795,934.41	1,287,727.42	13.15

组合计提项目：经销商客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,118,796.74	279,029.47	1.54
1 至 2 年	844,089.47	67,527.16	8.00
2 至 3 年	155,803.35	74,364.94	47.73
3 至 4 年	42,149.73	34,984.28	83.00
4 年以上	67,572.59	67,572.59	100.00
合 计	19,228,411.88	523,478.44	2.72

组合计提项目：合并范围内关联方组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,883,534.54	19,417.67	0.50
合 计	3,883,534.54	19,417.67	0.50

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,265,875.47	-	-	-	-	6,265,875.47
按组合计提坏账准备	869,276.18	961,347.35	-	-	-	1,830,623.53
合 计	7,135,151.65	961,347.35	-	-	-	8,096,499.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 20,845,414.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,625,626.83 元。

(5) 截至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 截至报告期末，公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,567,076.64	10,691,729.65
合 计	6,567,076.64	10,691,729.65

2.1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末账面余额
1 年以内	9,098,826.40
1 至 2 年	874,706.00
2 至 3 年	36,870.55
3 至 4 年	5,312.50
4 年以上	2,768,625.48
合 计	12,784,340.93

(2) 按款项性质分类情况

款 项 性 质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	8,071,754.47	6,363,989.70
应收员工备用金及社保公积金	1,706,677.41	1,026,708.51
应收其他款项	3,005,909.05	2,628,822.89
合 计	12,784,340.93	10,019,521.10

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
2019年1月1日余额	2,325,840.56	-	3,041,517.98	5,367,358.54
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	(167,673.00)	-	167,673.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	428,852.75	-	421,053.00	849,905.75
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	2,587,020.31	-	3,630,243.98	6,217,264.29

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,758,867.09	-	-	-	-	2,758,867.09
按组合计提坏账准备	2,608,491.45	849,905.75	-	-	-	3,458,397.20
合 计	5,367,358.54	849,905.75	-	-	-	6,217,264.29

(5) 截至报告期末，公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宋志华	其他款项	2,758,867.09	4 年以上	21.58	2,758,867.09
广州市正佳物业管理有限公司	押金/保证金	1,299,347.40	2 至 3 年、3 至 4 年	10.16	389,804.22
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	押金/保证金	500,000.00	1 年以内	3.91	150,000.00
广州东站天汇城有限公司	押金/保证金	444,110.00	1 至 2 年、2 至 3 年	3.47	133,233.00
刘益谋	押金/保证金	360,000.00	4 年以上	2.82	360,000.00
合 计		5,362,324.49		41.94	3,791,904.31

(7) 截至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 截至报告期末，公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,761,192,163.59	-	1,761,192,163.59	1,054,304,656.58	-	1,054,304,656.58
对联营企业投资	19,304,105.62	3,056,958.62	16,247,147.00	13,205,518.16	3,056,958.62	10,148,559.54
合 计	1,780,496,269.21	3,056,958.62	1,777,439,310.59	1,067,510,174.74	3,056,958.62	1,064,453,216.12

对子公司投资：

被 投 资 单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州好莱客集成家居有限公司	198,000,000.00	-	-	198,000,000.00	-	-
广州从化好莱客家居有限公司	544,904,656.58	-	-	544,904,656.58	-	-
广东定家网络科技有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
深圳前海好莱客投资有限公司	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00	-	-
湖北好莱客创意家居有限公司	300,000,000.00	644,143,507.01	-	944,143,507.01	-	-
好莱客投资有限公司	-	72,744,000.00	-	72,744,000.00	-	-
合 计	1,054,304,656.58	716,887,507.01	10,000,000.00	1,761,192,163.59	-	-

广州好莱客创意家居股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

货币单位：人民币元

对联营企业投资：

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	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		
一、联营企业											
北京创想明天科技有限公司	7,250,000.00	-	-	34,824.44	-	-	-	-	-	7,284,824.44	3,056,958.62
广东靓美客住宅产业有限公司	2,898,559.54	-	1,824,741.96	-283,886.00	-	-	-	-	-789,931.58	-	-
上海齐莱家居用品有限公司	-	9,800,000.00	-	-837,677.44	-	-	-	-	-	8,962,322.56	-
合 计	10,148,559.54	9,800,000.00	1,824,741.96	-1,086,739.00	-	-	-	-	-789,931.58	16,247,147.00	3,056,958.62

4、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	2,134,536,477.92	1,443,754,280.57	2,120,839,341.30	1,383,210,638.91
其他业务	37,240,802.98	41,736,834.42	37,552,032.91	45,710,480.64
合 计	2,171,777,280.90	1,485,491,114.99	2,158,391,374.21	1,428,921,119.55

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资	-1,086,739.00	-736,972.58
处置长期股权投资产生的投资收益	707,830.96	-
理财产品投资收益	16,116,709.74	24,405,478.77
合 计	15,737,801.70	23,668,506.19

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	1,412,804.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,047,450.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	31,920,522.30	
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	-	

项 目	金 额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,518,186.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	9,450,601.22	
少数股东权益影响额	267.56	
合 计	42,448,094.37	

2、净资产收益率及每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产收益率	每 股 收 益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.06%	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30%	1.03	1.03



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息,
备案、许可、监
管信息。



名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



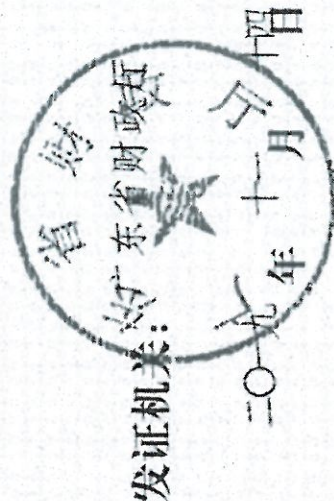
登记机关

2019年12月04日

证书序号: 0005125

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



广东正恒珠江会计师事务所(普通合伙)

名称:

普通合伙

首席合伙人: 蒋洪峰

主任会计师:

经营场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010079

批准执业文号: 粤财会[2013]45 号

批准执业日期: 2013 年 10 月 16 日



证书序号: 000385

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇二一年十二月十六日
证书有效期至: 二〇二一年十二月十六日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



熊永忠

男

1968-08-09

广东正中珠江会计师事务所有限公司

440111196808095414

证书编号

No. of Certificate

440100010007

批准注册协会

Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期

Date of Issuance

一九九五年六月七日

2011年4月30日换发



熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010007

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转制为

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月8日
/y /m /d



姓名	潘小泉
Sex	男
Date of birth	1981-12-07
Working unit	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
Identity card No.	440233198112076031



潘小泉(440100790066), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



440100790066



潘小泉(440100790066), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440100790066

证书编号:
No. of Certificate

440100790066

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 08 日
Date of Issuance

2018年3月换发