

# 索菲亚家居股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-96



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 审计报告

本所函件号:信会师报字[2019]第 ZC10042 号

防伪编号:00202019020035106175

索菲亚家居股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了索菲亚家居股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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,公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 销售收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十五）。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的与销售收入确认相关的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、针对不同销售模式，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价贵公司不同销售模式的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售订单、报价单、装箱单及装车单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售订单、装车单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</li> <li>6、选取样本执行询证函程序以确认本期销售收入及期末应收余额等信息；</li> <li>7、对未回函的询证函执行检查销售发票、销售订单、报价单及装车单等的替代性测试。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

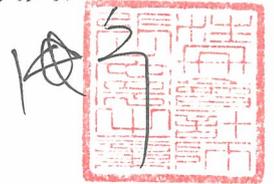
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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。

(此页无正文)



中国注册会计师：张宁(项目合伙人)



中国注册会计师：胡晓佳



中国·上海

2019年3月4日

**索菲亚家居股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2018年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	2,164,954,328.59	1,812,618,875.68
应收票据及应收账款	五(二)	596,089,435.13	223,738,974.72
预付款项	五(三)	61,957,604.98	92,968,433.74
其他应收款	五(四)	31,817,399.50	69,929,458.25
存货	五(五)	302,889,820.42	286,914,470.00
持有待售资产	五(六)	789,223.08	789,223.08
一年内到期的非流动资产	五(七)	5,000,000.00	0.00
其他流动资产	五(八)	504,618,724.33	1,115,100,953.83
<b>流动资产合计</b>		<b>3,668,116,536.03</b>	<b>3,602,060,389.30</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产	五(九)	313,500,452.05	100,544,484.10
长期股权投资	五(十)	3,994,491.54	0.00
固定资产	五(十一)	2,402,754,796.12	2,184,661,736.88
在建工程	五(十二)	576,847,074.39	470,221,102.49
无形资产	五(十三)	564,550,485.39	489,980,668.62
开发支出	五(十四)	14,690,647.32	14,148,297.03
商誉	五(十五)	18,940,991.50	18,940,991.50
长期待摊费用	五(十六)	78,958,091.65	73,640,466.78
递延所得税资产	五(十七)	136,732,962.78	100,748,783.61
其他非流动资产	五(十八)	32,882,200.64	5,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,143,852,193.38</b>	<b>3,457,886,531.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,811,968,729.41</b>	<b>7,059,946,920.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2018年12月31日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十九）	426,873,442.16	311,067,922.28
应付票据及应付账款	五（二十）	671,733,695.46	552,058,793.33
预收款项	五（二十一）	534,776,680.93	485,864,819.10
应付职工薪酬	五（二十二）	127,750,801.08	137,249,599.32
应交税费	五（二十三）	188,720,668.16	211,327,425.42
其他应付款	五（二十四）	90,827,732.15	62,839,486.67
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	76,860,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	五（二十六）	70,760,655.64	49,619,338.80
<b>流动负债合计</b>		<b>2,188,303,675.58</b>	<b>1,815,027,384.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十七）	176,920,000.00	252,500,000.00
递延收益	五（二十八）	75,175,693.96	74,795,116.29
递延所得税负债	五（十七）	13,188,115.58	2,856,969.05
<b>非流动负债合计</b>		<b>265,283,809.54</b>	<b>330,152,085.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,453,587,485.12</b>	<b>2,145,179,470.26</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十九）	923,426,310.00	923,426,310.00
资本公积	五（三十）	1,475,212,000.12	1,479,290,088.80
减：库存股	五（三十一）	167,879,001.41	0.00
其他综合收益	五（三十二）	-10,612,151.29	0.00
盈余公积	五（三十三）	297,038,220.72	241,202,830.10
未分配利润	五（三十四）	2,315,161,162.46	1,827,465,094.16
归属于母公司所有者权益合计		4,832,346,540.60	4,471,384,323.06
少数股东权益		526,034,703.69	443,383,126.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,358,381,244.29</b>	<b>4,914,767,450.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>7,811,968,729.41</b>	<b>7,059,946,920.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：江淦钧

主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2018年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,133,680,661.32	824,297,332.90
应收票据及应收账款	十四(一)	635,937,224.56	262,571,581.65
预付款项		33,600,738.60	56,456,635.41
其他应收款	十四(二)	53,273,601.08	18,400,462.40
存货		91,140,742.91	75,782,250.24
持有待售资产		789,223.08	789,223.08
一年内到期的非流动资产		5,000,000.00	0.00
其他流动资产		260,261,854.74	708,653,137.79
<b>流动资产合计</b>		<b>2,213,684,046.29</b>	<b>1,946,950,623.47</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		49,900,000.00	49,900,000.00
长期股权投资	十四(三)	2,511,516,141.07	2,176,416,141.07
固定资产		469,980,555.48	528,792,383.60
在建工程		62,636,826.57	76,668,047.85
无形资产		101,365,100.18	101,226,041.87
开发支出		14,690,647.32	14,148,297.03
长期待摊费用		24,927,288.16	26,262,247.98
递延所得税资产		8,232,445.59	6,511,208.85
其他非流动资产		0.00	5,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,243,249,004.37</b>	<b>2,984,924,368.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,456,933,050.66</b>	<b>4,931,874,991.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2018年12月31日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		186,013,442.16	0.00
应付票据及应付账款		322,417,283.37	265,849,330.90
预收款项		185,042,459.93	162,444,114.29
应付职工薪酬		49,780,790.44	70,722,473.22
应交税费		32,959,391.95	74,016,596.34
其他应付款		828,135,889.73	494,639,707.67
其他流动负债		39,189,706.69	26,391,748.19
<b>流动负债合计</b>		<b>1,643,538,964.27</b>	<b>1,094,063,970.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益		15,440,000.00	14,790,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,440,000.00</b>	<b>14,790,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,658,978,964.27</b>	<b>1,108,853,970.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		923,426,310.00	923,426,310.00
资本公积		1,498,197,762.10	1,498,197,762.10
减：库存股		167,879,001.41	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
盈余公积		295,638,220.72	239,802,830.10
未分配利润		1,248,570,794.98	1,161,594,118.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,797,954,086.39</b>	<b>3,823,021,021.11</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,456,933,050.66</b>	<b>4,931,874,991.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：江淦钧

主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：黄毅杰

索菲亚家居股份有限公司  
合并利润表  
2018年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,310,892,202.73	6,161,444,143.42
其中: 营业收入	五(三十五)	7,310,892,202.73	6,161,444,143.42
二、营业总成本		6,132,498,385.74	5,020,143,505.08
其中: 营业成本	五(三十五)	4,564,016,811.43	3,809,798,093.01
税金及附加	五(三十六)	76,453,081.18	68,214,367.97
销售费用	五(三十七)	700,334,164.00	518,689,579.89
管理费用	五(三十八)	566,351,750.20	466,586,682.65
研发费用	五(三十九)	190,660,236.00	138,944,368.38
财务费用	五(四十)	23,397,075.73	9,998,718.20
其中: 利息费用		38,378,040.83	21,270,510.55
利息收入		17,852,012.12	11,863,716.90
资产减值损失	五(四十一)	11,285,267.20	7,911,694.98
加: 其他收益	五(四十二)	33,870,189.45	8,222,048.43
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十三)	32,132,874.62	33,928,863.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,508.46	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十四)	-10,094,607.29	-1,581,355.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,234,302,273.77	1,181,870,194.80
加: 营业外收入	五(四十五)	1,029,506.53	1,040,924.28
减: 营业外支出	五(四十六)	4,433,332.48	1,524,588.73
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,230,898,447.82	1,181,386,530.35
减: 所得税费用	五(四十七)	266,651,661.38	276,829,660.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		964,246,786.44	904,556,869.38
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		964,246,786.44	904,556,869.38
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		5,173,488.02	-2,213,983.43
2. 归属于母公司股东的净利润		959,073,298.42	906,770,852.81
六、其他综合收益的税后净额		-10,612,151.29	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,612,151.29	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-10,612,151.29	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,612,151.29	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		953,634,635.15	904,556,869.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		948,461,147.13	906,770,852.81
归属于少数股东的综合收益总额		5,173,488.02	-2,213,983.43
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.04	0.98
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.04	0.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**利润表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四(四)	2,840,599,999.69	2,457,503,630.75
减: 营业成本	十四(四)	1,747,984,959.78	1,391,478,812.53
税金及附加		25,446,906.79	25,445,697.67
销售费用		519,123,432.95	332,132,941.80
管理费用		251,742,487.22	219,703,931.13
研发费用		107,211,916.08	83,427,806.07
财务费用		10,658,518.57	2,152,592.31
其中: 利息费用		16,730,595.69	5,536,371.90
利息收入		-8,347,982.92	-4,765,376.41
资产减值损失		7,851,140.91	5,362,219.19
加: 其他收益		5,443,355.88	4,031,480.40
投资收益(损失以“-”号填列)	十四(五)	415,780,729.09	417,016,421.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,293,413.31	-703,442.30
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		590,511,309.05	818,144,089.80
加: 营业外收入		91,223.34	505,042.66
减: 营业外支出		958,419.93	1,076,980.65
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		589,644,112.46	817,572,151.81
减: 所得税费用		31,290,206.27	64,535,274.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		558,353,906.19	753,036,877.28
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		558,353,906.19	753,036,877.28
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
六、综合收益总额		558,353,906.19	753,036,877.28
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2018 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,031,599,633.19	7,000,638,999.17
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	176,204,135.32	112,279,075.01
经营活动现金流入小计		8,207,803,768.51	7,112,918,074.18
购买商品、接受劳务支付的现金		4,194,093,364.63	3,519,886,679.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,171,502,536.87	954,298,222.92
支付的各项税费		848,818,032.61	728,957,122.47
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	893,591,202.61	667,094,464.09
经营活动现金流出小计		7,108,005,136.72	5,870,236,489.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,099,798,631.79</b>	<b>1,242,681,584.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		3,330,000,000.00	3,151,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,047,736.63	35,082,366.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,075,249.50	437,389.81
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		3,376,122,986.13	3,186,519,755.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		735,340,804.31	1,139,316,866.42
投资支付的现金		2,958,705,503.00	2,961,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		3,694,046,307.31	4,106,316,866.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-317,923,321.18</b>	<b>-919,797,110.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	101,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		80,000,000.00	101,000,000.00
取得借款收到的现金		654,013,442.16	714,067,922.28
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		734,013,442.16	815,067,922.28
偿还债务支付的现金		541,927,922.28	328,228,101.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		454,970,660.37	343,777,968.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十八)	167,879,001.41	14,700,000.00
筹资活动现金流出小计		1,164,777,584.06	686,706,069.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-430,764,141.90</b>	<b>128,361,852.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>87,047.51</b>	<b>407,137.56</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>351,198,216.22</b>	<b>451,653,464.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,793,004,711.75	1,341,351,247.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,144,202,927.97</b>	<b>1,793,004,711.75</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：江淦钧

主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2018 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,882,895,332.43	2,778,192,930.07
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		444,483,705.05	40,458,433.61
经营活动现金流入小计		3,327,379,037.48	2,818,651,363.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,673,676,197.13	1,431,343,971.73
支付给职工以及为职工支付的现金		446,679,745.92	410,888,152.36
支付的各项税费		249,139,633.92	210,879,753.95
支付其他与经营活动有关的现金		715,291,143.14	463,307,214.95
经营活动现金流出小计		3,084,786,720.11	2,516,419,092.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>242,592,317.37</b>	<b>302,232,270.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,655,403,700.00	1,876,000,000.00
取得投资收益收到的现金		416,727,572.85	418,265,831.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,483,799.42	64,200.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		2,086,615,072.27	2,294,330,031.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,002,105.03	162,451,886.14
投资支付的现金		1,546,503,700.00	1,950,356,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,608,505,805.03	2,112,807,886.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>478,109,267.24</b>	<b>181,522,145.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		186,013,442.16	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		186,013,442.16	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		433,276,270.93	323,660,791.83
支付其他与筹资活动有关的现金		167,879,001.41	0.00
筹资活动现金流出小计		601,155,272.34	413,660,791.83
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-415,141,830.18</b>	<b>-323,660,791.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-2,838.41</b>	<b>-5,919.79</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>305,556,916.02</b>	<b>160,087,704.74</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		815,903,980.18	655,816,275.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,121,460,896.20</b>	<b>815,903,980.18</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**合并股东权益变动表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,479,290,088.80	0.00	0.00	0.00	241,202,830.10	0.00	1,827,465,094.16	443,383,126.99	4,914,767,450.05
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,479,290,088.80	0.00	0.00	0.00	241,202,830.10	0.00	1,827,465,094.16	443,383,126.99	4,914,767,450.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,078,088.68	167,879,001.41	-10,612,151.29	0.00	55,835,390.62	0.00	487,696,068.30	82,651,576.70	443,613,794.24
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,612,151.29	0.00	0.00	0.00	959,073,298.42	5,173,488.02	953,634,635.15
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,879,001.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,478,088.68	-90,400,912.73
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000,000.00	80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,879,001.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,521,911.32	-170,400,912.73
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,835,390.62	0.00	-471,377,230.12	0.00	-415,541,839.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,835,390.62	0.00	-55,835,390.62	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-415,541,839.50	0.00	-415,541,839.50
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,078,088.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,078,088.68
四、本期期末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,475,212,000.12	167,879,001.41	-10,612,151.29	0.00	297,038,220.72	0.00	2,315,161,162.46	526,034,703.69	5,358,381,244.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**合并股东权益变动表（续）**  
**2018 年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	1,941,576,345.49	0.00	0.00	0.00	165,899,142.37	0.00	1,319,197,137.58	103,485,908.73	3,991,871,689.17
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	1,941,576,345.49	0.00	0.00	0.00	165,899,142.37	0.00	1,319,197,137.58	103,485,908.73	3,991,871,689.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-462,286,256.69	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	0.00	508,267,956.58	339,897,218.26	922,895,760.88
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	906,770,852.81	-2,213,983.43	904,556,869.38
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356,238,100.00	356,238,100.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356,238,100.00	356,238,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	0.00	-398,502,896.23	0.00	-323,199,208.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	0.00	-75,303,687.73	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-323,199,208.50	0.00	-323,199,208.50
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,126,898.31	-14,700,000.00
四、本期期末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,479,290,088.80	0.00	0.00	0.00	241,202,830.10	0.00	1,827,465,094.16	443,383,126.99	4,914,767,450.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：江淦钧

主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**股东权益变动表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,498,197,762.10	0.00	0.00	0.00	239,802,830.10	1,161,594,118.91	3,823,021,021.11
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,498,197,762.10	0.00	0.00	0.00	239,802,830.10	1,161,594,118.91	3,823,021,021.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,879,001.41	0.00	0.00	55,835,390.62	86,976,676.07	-25,066,934.72
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	558,353,906.19	558,353,906.19
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,879,001.41	0.00	0.00	0.00	0.00	-167,879,001.41
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,879,001.41	0.00	0.00	0.00	0.00	-167,879,001.41
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,835,390.62	-471,377,230.12	-415,541,839.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,835,390.62	-55,835,390.62	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-415,541,839.50	-415,541,839.50
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,498,197,762.10	167,879,001.41	0.00	0.00	295,638,220.72	1,248,570,794.98	3,797,954,086.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 江淦钧

主管会计工作负责人: 陈明

会计机构负责人: 黄毅杰

**索菲亚家居股份有限公司**  
**股东权益变动表（续）**  
**2018年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	1,959,910,917.10	0.00	0.00	0.00	164,499,142.37	807,060,137.86	3,393,183,352.33
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	1,959,910,917.10	0.00	0.00	0.00	164,499,142.37	807,060,137.86	3,393,183,352.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	354,533,981.05	429,837,668.78
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	753,036,877.28	753,036,877.28
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	-398,502,896.23	-323,199,208.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,303,687.73	-75,303,687.73	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-323,199,208.50	-323,199,208.50
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	-461,713,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	1,498,197,762.10	0.00	0.00	0.00	239,802,830.10	1,161,594,118.91	3,823,021,021.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：江淦钧

主管会计工作负责人：陈明

会计机构负责人：黄毅杰

## 索菲亚家居股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

索菲亚家居股份有限公司

2009 年 9 月 12 日, 根据本公司 2009 年第一次临时股东大会的决议、修改后章程和增资扩股协议的规定, 本公司申请增加注册资本人民币 10,000,000.00 元, 由 SOHA LIMITED 以相当于 2,500 万元人民币的等值外币认购本公司 1,000 万元人民币增资, 溢价部分 1,500 万元人民币作为本公司的资本公积。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]419 号《关于核准广州市宁基装饰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股 13,500,000 股 (A 股), 每股面值 1.00 元, 增加股本人民币 13,500,000.00 元, 变更后的股本为人民币 53,500,000.00 元。本公司通过向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 13,500,000.00 股, 募集资金总额人民币 1,161,000,000.00 元, 扣除各项发行费用人民币 76,021,500.00 元, 实际募集资金净额人民币 1,084,978,500.00 元。2011 年 4 月 12 日, 本公司在深圳证券交易所市场挂牌上市, 股票代码 002572。

根据本公司 2011 年 8 月 17 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 本公司申请新增的注册资本为人民币 53,500,000.00 元, 以公司原总股本 53,500,000.00 股为基数, 按每 10 股转增 10 股, 以资本公积向全体股东转增股本 53,500,000.00 股, 每股面值人民币 1 元, 计增加股本人民币 53,500,000.00 元, 变更后注册资本为人民币 107,000,000.00 元。

2011 年 8 月 17 日, 本公司召开 2011 年第三次临时股东大会, 同意本公司名称由广州市宁基装饰实业股份有限公司变更为索菲亚家居股份有限公司。2011 年 9 月 28 日, 本公司完成了相关的工商登记变更手续。

根据本公司 2012 年 4 月 26 日召开的 2011 年年度股东大会决议和修改后章程的规定, 本公司申请新增的注册资本为人民币 107,000,000.00 元, 以公司原总股本 107,000,000.00 股为基数, 按每 10 股转增 10 股, 以资本公积向全体股东转增股本 107,000,000.00 股, 每股面值人民币 1 元, 合计增加股本人民币 107,000,000.00 元, 变更后注册资本为人民币 214,000,000.00 元。

根据本公司 2013 年 2 月 22 日第一次临时股东大会审议通过的《关于<索菲亚家居股份有限公司限制性股票激励计划 (草案修订稿)>及其摘要的议案》及 2013 年 3 月

4 日第二届董事会第八次会议决议，本公司决定向中高层及核心技术人员采取定向发行普通股股票方式进行股权激励，首次发行 5,860,000.00 股，预留 650,000.00 股，发行价 9.63 元。首次发行完成后公司注册资本变更为 219,860,000.00 元。

根据本公司 2013 年 5 月 28 日召开的 2012 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以 2013 年 3 月 20 日总股本 219,860,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。每股面值人民币 1 元，合计增加股本人民币 219,860,000.00 元，变更后注册资本为人民币 439,720,000.00 元。

2013 年 7 月 19 日，本公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于调整限制性股票预留部分数量以及确认获授激励对象名单的议案》，同意公司对已不符合激励条件的激励对象刘小能获授但未解锁的 3 万股限制性股票回购注销，同时决定于授予日 2013 年 7 月 19 日向 5 名激励对象授予预留部分限制性股票合计 1,300,000.00 股，上述事项完成后公司总股本增加 1,270,000.00 元，注册资本变更为人民币 440,990,000.00 元。

2015 年 6 月 25 日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对已不符合激励条件的激励对象莫仕波获授但未解锁的 1.20 万股限制性股票回购注销，公司总股本减少 12,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 440,978,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会（证监许可【2016】878 号）《关于核准索菲亚家居股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2016 年 7 月非公开发行人民币普通股 20,735,155 股（A 股），每股面值 1.00 元，增加股本人民币 20,735,155 元，变更后的股本为人民币 461,713,155 元。

根据本公司 2017 年 4 月 13 日召开的 2016 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 461,713,155 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，每股面值人民币 1 元，合计增加股本人民币 461,713,155.00 元，变更后股本为人民币 923,426,310.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 923,426,310 股，公司股本为 923,426,310.00 元。

经营范围为：木质家具制造；竹、藤家具制造；金属家具制造；塑料家具制造；其他家具制造；室内装饰、装修；厨房设备及厨房用品批发；软件批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外）；

涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营);家具批发;家具设计服务;家具安装;家具和相关物品修理;家具零售;家居饰品批发;软件开发;信息系统集成服务;计算机房维护服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;自有房地产经营活动;房屋租赁;场地租赁(不含仓储);百货零售(食品零售除外)。主要产品为定制家具制品及相关配件产品。公司注册地:广州市增城区永宁街郭村仙宁路2号,总部办公地:广州市增城区永宁街郭村仙宁路2号。

本财务报表业经公司全体董事于2019年3月4日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
广州索菲亚家具制品有限公司(以下简称“广州索菲亚”)
广州易福诺木业有限公司(以下简称“易福诺”)
索菲亚家居(成都)有限公司(以下简称“成都索菲亚”)
索菲亚建筑装饰有限公司(以下简称“建筑装饰”)(注1)
索菲亚家居(浙江)有限公司(以下简称“浙江索菲亚”)
索菲亚家居(廊坊)有限公司(以下简称“廊坊索菲亚”)
广州市宁基贸易有限公司(以下简称“宁基贸易”)
索菲亚家居湖北有限公司(以下简称“湖北索菲亚”)
司米厨柜有限公司(以下简称“司米厨柜”)
深圳索菲亚投资管理有限公司(以下简称“深圳索菲亚”)
广州宁基智能系统有限公司(以下简称“宁基智能”)
中山市极点三维电子科技有限公司(以下简称“中山极点”)
河南恒大索菲亚家居有限责任公司(以下简称“河南恒大索菲亚”)
索菲亚华鹤门业有限公司(以下简称“索菲亚华鹤”)
索菲亚华鹤(浙江)门业有限公司(以下简称“华鹤浙江”)
司米厨柜湖北有限公司(以下简称“司米厨柜湖北”)
广州宁基电子商务平台有限公司(以下简称“电子商务”)
广州宁基生活服务有限公司(以下简称“生活服务”)

注1:索菲亚建筑装饰有限公司原名广州索菲亚家居工程安装有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

### (一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起至未来 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本

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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股

权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八）外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(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之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：取得时按支付对价（扣

除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 1、 单项金额重大并单独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：单项应收款项余额在 100 万以上的，并经减值测试后需要单独计提减值准备的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

##### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按照组合计提坏账准备的应收款项：是指单项金额重大及不重大的经减值测试后不需要单独计提减值准备的应收款项。

按照组合计提坏账准备的应收账款的计提方法：按照账龄组合计提坏账准备，计入当期损益。

按照组合计提坏账准备的其他应收款的计提方法：期末余额在扣减已单独确认减值损失的款项及押金、保证金、备用金、内部往来等回收风险较低的款项后，作为其他不重大应收款项资产组合计提坏账准备。

应收款项按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	50%	50%

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 年以上	100%	100%

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但已有客观证据表明应收款项发生减值或被取消经销商资格且投资项目回收风险较大的款项,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

## (十一)存货

### 1、 存货的分类

存货分类为:原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二)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。

### (十三)长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降

等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	3~5 年	5%	19%--31.67%

#### (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十六)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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十七)无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

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	3 年	预计使用年限
专利技术	10 年	预计使用年限
商标	10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司使用寿命不确定的无形资产：百叶板专利技术。

## 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：为获取并理解新产品、新技术、新生产工艺等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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产品等活动的阶段。本公司报告期内开发阶段支出主要是委托专业机构为公司开发生产管理、设计系统。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **(十八)长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十九)长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **(二十)职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十一) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相

同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十二） 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认

尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

#### (1) 销售商品：

销售商品同时满足下列条件时，确认收入实现：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 2、 具体原则

本公司销售模式主要分为经销商专卖店销售模式、直营专卖店销售模式和大宗

用户业务模式等三种模式，销售收入确认具体方法如下：

经销商专卖店销售是通过经销商开设的专卖店进行的销售。经销商的专卖店在收取一定比例的定金后，将经客户确认的销售订单发送至本公司，本公司按照订单安排生产。一般情况下，本公司在收到经销商支付全部货款后发货，并由经销商负责安装。本公司在产品发出给经销商，并且已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

直营专卖店销售是通过本公司以分公司性质设立的专卖店进行的销售。直营专卖店在收取一定比例的定金后，将经客户确认的销售订单发送至本公司，本公司按照订单安排生产。直营专卖店在收到客户余下的货款后通知本公司发货，并由本公司负责安装。本公司在产品发出给客户时确认收入。

大宗用户业务销售是本公司为大型房地产项目生产、销售配套衣柜的业务。本公司依据客户信用和资金实力等情况，与客户签订合同，并按照合同规定先收取一定比例的货款，然后按照计划安排量度、设计、生产、发货、安装和收取货款。本公司在产品已经交付给客户时确认收入。

## **(二十四) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明确但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为与资产相关的政府补助。其余的认定为与收益相关的政府补助。

### **2、 确认时点**

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十六) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

## **(二十七) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## **(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计政策变更**

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进

行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会决议	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 596,089,435.13 元，上期金额 223,738,974.72 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 671,733,695.46 元，上期金额 552,058,793.33 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 730,899.91 元，上期金额 497,787.77 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 802,215.73 元，上期金额 980,959.27 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会决议	<p>调减“管理费用”本期金额 190,660,236.00 元，上期金额 138,944,368.38 元，重分类至“研发费用”。</p>

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

## (二) 税收优惠

本公司及下列子公司因取得《高新技术企业证书》，本期享受 15% 的优惠税率。包括：本公司（证书编号为 GR201644003895）、湖北索菲亚（证书编号为 GR201842000184）和中山极点（证书编号为 GR201744000560）。

宁基智能的《高新技术企业证书》正在认定过程中，目前已通过公示阶段，暂使用 15% 的优惠税率申报预缴企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	130,095.81	198,438.13
银行存款	2,132,066,145.50	1,792,806,273.62
其他货币资金	32,758,087.28	19,614,163.93
合计	2,164,954,328.59	1,812,618,875.68
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
工程项目保函保证金	12,269,765.12	11,074,220.18
天然气、电费保证金	3,302,417.50	250,000.00
信用证开证保证金	5,179,218.00	8,289,943.75
合计	20,751,400.62	19,614,163.93

截止 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中人民币 12,269,765.12 元为本公司及子公司建筑装饰向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；天然气、电费保证金 3,302,417.50 元为本公司的子公司易福诺、浙江索菲亚及司米橱柜的天然气、电费保证金；信用证开证保证金 5,179,218.00 元为本公司的子公司湖北索菲亚向银行申请开立进口信用证业务而所存入的保证金存款。因使用受到限制，上述资金在编制现金流量表时不视为现金等价物。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	189,516,265.83	0.00
应收账款	406,573,169.30	223,738,974.72
合计	596,089,435.13	223,738,974.72

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	189,516,265.83	0.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据；

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	0.00	176,013,442.16

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	431,748,517.96	100.00	25,175,348.66	5.83	406,573,169.30	241,118,986.90	100.00	17,380,012.18	7.21	223,738,974.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	431,748,517.96	100.00	25,175,348.66		406,573,169.30	241,118,986.90	100.00	17,380,012.18		223,738,974.72

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	382,326,788.20	3,823,267.88	1.00
1 至 2 年	23,019,959.59	1,150,997.98	5.00
2 至 3 年	12,401,374.74	6,200,687.37	50.00
3 至 4 年	6,045,563.99	6,045,563.99	100.00
4 至 5 年	4,255,070.66	4,255,070.66	100.00
5 年以上	3,699,760.78	3,699,760.78	100.00
合计	431,748,517.96	25,175,348.66	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,488,734.42	2,014,887.34	1.00
1 至 2 年	21,600,105.43	1,080,005.26	5.00
2 至 3 年	7,490,054.95	3,745,027.48	50.00
3 至 4 年	5,701,229.30	5,701,229.30	100.00
4 至 5 年	2,340,636.35	2,340,636.35	100.00
5 年以上	2,498,226.45	2,498,226.45	100.00
合计	241,118,986.90	17,380,012.18	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款；

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,826,867.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,725.83

本期无重要的应收账款核销情况；

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	108,810,817.74	25.20	1,652,456.92
深圳恒大材料设备有限公司	70,225,958.80	16.27	702,259.59
海南恒乾材料设备有限公司	13,378,958.21	3.10	133,789.58
中山时兴装饰有限公司	11,487,435.78	2.66	114,874.36
保利江苏房地产发展有限公司	9,313,683.66	2.16	488,386.22
合计	213,216,854.19	49.39	3,091,766.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式
应收账款	106,066,374.99	应收账款无追索保理

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	52,873,312.26	85.34	89,138,656.93	95.88
1 至 2 年	6,765,697.16	10.92	2,175,127.89	2.34
2 至 3 年	1,221,304.81	1.97	914,928.12	0.98
3 年以上	1,097,290.75	1.77	739,720.80	0.80
合计	61,957,604.98	100.00	92,968,433.74	100.00

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
博西家用电器（中国）有限公司	7,904,282.26	12.76
深圳市恒腾网络服务有限公司	6,873,243.35	11.09
四川建丰林业有限公司	4,829,897.00	7.80
海聆梦家居股份有限公司	3,474,100.00	5.61
名隆家具（嘉善）有限公司	2,500,000.00	4.04
合计	25,581,522.61	41.30

#### (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	730,899.91	497,787.77
其他应收款	31,086,499.59	69,431,670.48
合计	31,817,399.50	69,929,458.25

#### 1、 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	730,899.91	497,787.77
合计	730,899.91	497,787.77

## 2、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,232,411.27	100.00	145,911.68	0.47	31,086,499.59	69,829,073.54	100.00	397,403.06	0.57	69,431,670.48
其中：										
押金、保证金、备用金及内部往来款	20,741,371.28	66.41	0.00	0.00	20,741,371.28	59,339,491.93	84.98	0.00	0.00	59,339,491.93
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,491,039.99	33.59	145,911.68	1.39	10,345,128.31	10,489,581.61	15.02	397,403.06	3.79	10,092,178.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,232,411.27	100.00	145,911.68		31,086,499.59	69,829,073.54	100.00	397,403.06		69,431,670.48

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,775,002.31	97,750.12	1.00
1 至 2 年	699,869.60	34,993.48	5.00
2 至 3 年	6,000.00	3,000.00	50.00
3 至 4 年	4.56	4.56	100.00
4 至 5 年	2,220.00	2,220.00	100.00
5 年以上	7,943.52	7,943.52	100.00
合计	10,491,039.99	145,911.68	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,273,334.67	82,731.22	1.00
1 至 2 年	1,996,384.20	99,819.21	5.00
2 至 3 年	10,000.00	5,000.00	50.00
3 至 4 年	201,909.11	201,909.11	100.00
4 至 5 年	7,943.52	7,943.52	100.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	10,489,581.61	397,403.06	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-251,491.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	213,000.00	1,231,290.91
保证金及押金	20,528,371.28	58,108,201.02
员工借支	1,466,529.87	1,678,991.50
与外部单位往来款	3,654,891.19	3,109,630.60
员工社保费、住房公积金	4,461,234.99	4,716,189.12
其他	908,383.94	984,770.39
合计	31,232,411.27	69,829,073.54

(5) 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
广州京粤投资有限公司	押金	1,200,530.00	4 年以内	3.84	0.00
广州市正佳物业管理有限公司	押金	1,132,481.00	1 年以内	3.63	0.00
广州星皓置业有限公司	押金、往来款	1,101,528.06	3 年以内	3.53	267.95
深圳市彬讯科技有限公司	押金、往来款	870,000.00	1-4 年	2.79	6,200.00
廊坊经济技术开发区劳动监察大队农民工工资保证金	保证金	763,000.00	4-5 年	2.44	0.00
合计		5,067,539.06		16.23	6,467.95

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项；

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	246,512,829.39	7,413,883.49	239,098,945.90	208,421,228.79	5,145,887.70	203,275,341.09
委托加工物资	984,139.55	0.00	984,139.55	520,788.46	0.00	520,788.46
在产品	5,139,749.47	0.00	5,139,749.47	4,205,232.83	0.00	4,205,232.83
产成品	37,886,893.52	95,091.38	37,791,802.14	60,870,199.45	250,022.76	60,620,176.69
发出商品	19,875,183.36	0.00	19,875,183.36	18,292,930.93	0.00	18,292,930.93
合计	310,398,795.29	7,508,974.87	302,889,820.42	292,310,380.46	5,395,910.46	286,914,470.00

## 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	5,145,887.70	3,934,487.08	1,666,491.29	7,413,883.49
产成品	250,022.76	17,470.67	172,402.05	95,091.38
合计	5,395,910.46	3,951,957.75	1,838,893.34	7,508,974.87

## 3、 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

(六) 持有待售资产

1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
持有待售房产	789,223.08	0.00	789,223.08	1,740,000.00	147,000.00	2019 年	转让	抵债资产处理	不适用
合计	789,223.08	0.00	789,223.08	1,740,000.00	147,000.00				

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的股权转让款	5,000,000.00	0.00

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊广告费	3,270,996.16	14,338,508.56
待抵扣进项税	31,459,496.67	28,581,505.10
企业所得税	4,317,308.39	0.00
银行理财产品	0.00	550,000,000.00
结构性存款	455,000,000.00	520,000,000.00
其他	10,570,923.11	2,180,940.17
合计	504,618,724.33	1,115,100,953.83

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	313,500,452.05	0.00	313,500,452.05	100,544,484.10	0.00	100,544,484.10
其中：按公允价值 计量	263,600,452.05	0.00	263,600,452.05	0.00	0.00	0.00
按成本计量	49,900,000.00	0.00	49,900,000.00	100,544,484.10	0.00	100,544,484.10
合计	313,500,452.05	0.00	313,500,452.05	100,544,484.10	0.00	100,544,484.10

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务的摊余成本	277,749,987.10
公允价值	263,600,452.05
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-14,149,535.05
已计提减值金额	0.00

### 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利
	年初	本期 增加	本期减少	期末	年初	本期 增加	本期 减少	期末	
IDG 宏流 1 期 基金	49,900,000.00	0.00	0.00	49,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东奥飞数据 科技股份有限 公司	50,644,484.10	0.00	50,644,484.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	100,544,484.10	0.00	50,644,484.10	49,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
佛山由嘉股权投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	4,000,000.00	0.00	-5,508.46	0.00	0.00	0.00	0.00	3,994,491.54	0.00	0.00
合计	0.00	4,000,000.00	0.00	-5,508.46	0.00	0.00	0.00	0.00	3,994,491.54	0.00	0.00

2018年9月27日，本公司的子公司深圳索菲亚与珠海由得投资控股有限公司签订《佛山由嘉股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙设立佛山由嘉股权投资合伙企业（有限合伙）。珠海由得投资控股有限公司为普通合伙人，深圳索菲亚为有限合伙人，有限合伙企业由普通合伙人执行合伙事务。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,402,754,796.12	2,184,661,736.88
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,402,754,796.12	2,184,661,736.88

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	1,264,844,254.98	1,246,831,386.26	34,699,223.10	90,358,034.60	2,636,732,898.94
（2）本期增加金额	138,824,378.15	282,316,721.84	7,378,957.98	23,024,494.38	451,544,552.35
—购置	9,749,479.37	97,775,294.39	3,871,011.27	9,550,008.44	120,945,793.47
—在建工程转入	129,074,898.78	184,541,427.45	3,507,946.71	13,474,485.94	330,598,758.88
（3）本期减少金额	130,000.00	22,704,536.11	2,035,511.28	8,911,704.44	33,781,751.83
—处置或报废	130,000.00	22,704,536.11	2,035,511.28	8,911,704.44	33,781,751.83
（4）期末余额	1,403,538,633.13	1,506,443,571.99	40,042,669.80	104,470,824.54	3,054,495,699.46
2. 累计折旧					
（1）年初余额	128,930,972.97	262,699,170.08	19,157,791.61	40,563,716.87	451,351,651.53
（2）本期增加金额	64,506,690.52	129,349,460.32	5,113,884.50	22,463,189.22	221,433,224.56
—计提	64,292,199.43	127,365,239.91	5,056,753.71	20,787,023.48	217,501,216.53
—本期新增转入	214,491.09	1,984,220.41	57,130.79	1,676,165.74	3,932,008.03
（3）本期减少金额	56,974.10	11,934,700.58	1,844,494.73	7,927,313.87	21,763,483.28
—处置或报废	56,974.10	11,934,700.58	1,844,494.73	7,927,313.87	21,763,483.28
（4）期末余额	193,380,689.39	380,113,929.82	22,427,181.38	55,099,592.22	651,021,392.81
3. 减值准备					
（1）年初余额	0.00	719,510.53	0.00	0.00	719,510.53

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	719,510.53	0.00	0.00	719,510.53
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,210,157,943.74	1,125,610,131.64	17,615,488.42	49,371,232.32	2,402,754,796.12
(2) 年初账面价值	1,135,913,282.01	983,412,705.65	15,541,431.49	49,794,317.73	2,184,661,736.88

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产；
- 4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产；
- 5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产；

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	466,571,942.55	尚在办理中

- 7、 期末无固定资产清理余额。

(十二)在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	576,847,074.39	470,221,102.49
工程物资	0.00	0.00
合计	576,847,074.39	470,221,102.49

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装固定资产	345,759,633.92	0.00	345,759,633.92	345,412,763.36	0.00	345,412,763.36
郭村厂房办公楼	9,522,711.55	0.00	9,522,711.55	51,282.05	0.00	51,282.05
黄冈生产基地厂房办公楼	59,022,287.81	0.00	59,022,287.81	75,257,746.74	0.00	75,257,746.74
廊坊生产基地厂房办公楼	0.00	0.00	0.00	4,420,409.32	0.00	4,420,409.32
嘉善生产基地厂房办公楼	0.00	0.00	0.00	25,937,519.41	0.00	25,937,519.41
河南厂房办公楼	161,989,295.52	0.00	161,989,295.52	17,642,290.12	0.00	17,642,290.12
其他	553,145.59	0.00	553,145.59	1,499,091.49	0.00	1,499,091.49
合计	576,847,074.39	0.00	576,847,074.39	470,221,102.49	0.00	470,221,102.49

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	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	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
外购固定资产	102,161 万元	345,412,763.36	223,696,504.94	204,514,975.10	18,834,659.28	345,759,633.92	73.35	85.90	0.00	0.00	0.00	自筹
郭村厂房办公楼	37,076 万元	51,282.05	9,471,429.50	0.00	0.00	9,522,711.55	56.05	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
黄冈生产基地厂 房办公楼	38,642 万元	75,257,746.74	78,491,220.44	94,726,679.37	0.00	59,022,287.81	44.74	97.00	0.00	0.00	0.00	自筹
廊坊生产基地厂 房办公楼	8,140 万元	4,420,409.32	999,175.68	5,419,585.00	0.00	0.00	5.44	100.00	0.00	0.00	0.00	募集资金、自 筹
嘉善生产基地厂 房办公楼	5,894 万元	25,937,519.41	0.00	25,937,519.41	0.00	0.00	82.67	100.00	0.00	0.00	0.00	募集资金、自 筹
河南厂房办公楼	48,864 万元	17,642,290.12	144,347,005.40	0.00	0.00	161,989,295.52	3.91	0.63	0.00	0.00	0.00	自筹
其他		1,499,091.49	0.00	0.00	945,945.90	553,145.59			0.00	0.00	0.00	自筹
合计		470,221,102.49	457,005,335.96	330,598,758.88	19,780,605.18	576,847,074.39			0.00	0.00	0.00	

(十三)无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	407,772,879.29	84,679,805.87	17,429,313.08	36,262,135.92	546,144,134.16
(2) 本期增加金额	99,194,181.05	9,060,214.40	0.00	0.00	108,254,395.45
—购置	99,194,181.05	4,847,202.57	0.00	0.00	104,041,383.62
—内部研发	0.00	4,213,011.83	0.00	0.00	4,213,011.83
(3) 本期减少金额	0.00	1,080,100.00	0.00	0.00	1,080,100.00
—处置	0.00	1,080,100.00	0.00	0.00	1,080,100.00
(4) 期末余额	506,967,060.34	92,659,920.27	17,429,313.08	36,262,135.92	653,318,429.61
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	23,422,372.82	24,676,460.49	5,647,384.92	2,417,247.31	56,163,465.54
(2) 本期增加金额	9,860,161.17	12,435,919.94	7,204,787.47	3,626,238.36	33,127,106.94
—计提	9,860,161.17	12,435,919.94	7,204,787.47	3,626,238.36	33,127,106.94
(3) 本期减少金额	0.00	522,628.26	0.00	0.00	522,628.26
—处置	0.00	522,628.26	0.00	0.00	522,628.26
(4) 期末余额	33,282,533.99	36,589,752.17	12,852,172.39	6,043,485.67	88,767,944.22
3. 减值准备					
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合计
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	473,684,526.35	56,070,168.10	4,577,140.69	30,218,650.25	564,550,485.39
(2) 年初账面价值	384,350,506.47	60,003,345.38	11,781,928.16	33,844,888.61	489,980,668.62

#### (十四)开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
软件类	14,148,297.03	15,111,729.58	19,073,509.05	4,213,011.83	29,429,876.51	14,690,647.32
产品设计类	0.00	17,497,531.80	3,088,465.52	0.00	20,585,997.32	0.00
工艺提升	0.00	41,602,523.91	99,041,838.26	0.00	140,644,362.17	0.00
合计	14,148,297.03	74,211,785.29	121,203,812.83	4,213,011.83	190,660,236.00	14,690,647.32

## (十五)商誉

### 1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广州索菲亚家具制品有限公司	2,814,841.99	0.00	0.00	2,814,841.99
索菲亚家居（成都）有限公司	1,573,396.72	0.00	0.00	1,573,396.72
中山市极点三维电子科技有限公司	14,552,752.79	0.00	0.00	14,552,752.79
合计	18,940,991.50	0.00	0.00	18,940,991.50

#### (1) 商誉的计算过程：

本公司于 2010 年支付人民币 8,709,000.00 元合并成本收购了广州索菲亚 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的广州索菲亚可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 2,814,841.99 元，确认为与广州索菲亚相关的商誉。

本公司于 2012 年支付人民币 89,040,000.00 元向四川宁基建筑装饰材料有限公司（以下简称“四川宁基”）增资，增资完成后本公司持有四川宁基的 70% 股权。支付价款超过按比例获得的成都索菲亚可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,573,396.72 元，确认为与成都索菲亚相关的商誉。

本公司于 2016 年以人民币 20,100,000.00 元合并成本取得了中山极点 67% 的权益。合并成本超过按比例获得的中山极点可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 14,552,752.79 元，确认为与中山极点相关的商誉。

#### (2) 商誉减值测试的方法：

本公司期末将广州索菲亚整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的广州索菲亚财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为 10.04%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，考虑广州索菲亚产能稳定，预测未来 5 年及永续期销售收入与 2018 年持平。经测试，未发现购买广州索菲亚股权所产生的商誉存在减值现象。

本公司期末将成都索菲亚整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的成都索菲亚财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为 10.04%。

管理层根据历史年度的经营状况、未来的战略规划、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，考虑成都索菲亚二期产能规划将在 2020 年开始投产，其预测成都索菲亚 2019 年至 2021 年的销售收入增长率分别为：4%、33%、25%，2022 年及以后年度销售收入与 2021 年持平。经测试，未发现购买成都索菲亚股权所产生的商誉存在减值现象。

本公司期末将中山极点整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的中山极点财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为 12.09%。管理层根据即将签订的合同协议、未来的战略规划、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，考虑中山极点 DIYHOME 软件已成熟，2019 年将开始在各经销商门店推广，进行软件服务，其根据集团 2019 年经销商门店定制衣柜预计销售情况预测中山极点 2019 年的软件服务收入，并预测 2020 年至 2023 年销售收入每年增长 10%，2024 年及以后年度销售收入与 2023 年持平。经测试，未发现购买中山极点股权所产生的商誉存在减值现象。

#### (十六)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造工程	46,487,098.06	17,685,293.72	23,104,124.84	0.00	41,068,266.94
咨询费用	13,998,186.18	3,466,869.11	1,701,086.02	0.00	15,763,969.27
形象代言广告费用	1,284,889.83	6,543,536.75	3,907,122.40	0.00	3,921,304.18
办公室装修费用	3,890,494.40	2,776,206.81	2,932,859.28	0.00	3,733,841.93
专卖店装修费	2,837,664.67	7,491,834.53	2,356,474.08	0.00	7,973,025.12
员工宿舍装修费用	1,768,394.85	2,011,171.46	1,148,653.47	0.00	2,630,912.84
其他	3,373,738.79	3,480,466.74	2,987,434.16	0.00	3,866,771.37
合计	73,640,466.78	43,455,379.12	38,137,754.25	0.00	78,958,091.65

#### (十七)递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	33,549,745.77	5,878,697.37	23,891,052.58	4,208,918.43
可供出售金融资产 公允价值变动	59,721,330.07	14,930,332.52	0.00	0.00
合并抵消内部销售 未实现利润	42,711,720.67	6,406,758.10	34,644,790.13	5,196,718.52
可弥补亏损	394,509,356.90	98,291,305.28	316,453,014.05	79,113,253.54
固定资产折旧年限 形成差异	5,414,009.53	1,353,502.38	5,711,057.64	1,427,764.42
递延收益	43,415,693.96	7,210,643.09	43,035,116.29	9,279,779.07
其他	15,941,124.82	2,661,724.04	9,895,794.31	1,522,349.63
合计	595,262,981.72	136,732,962.78	433,630,825.00	100,748,783.61

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并，被合并方固定 资产公允价值与计税基础的差异	621,391.63	155,347.90	674,825.64	168,706.41
非同一控制下企业合并，被合并方无形 资产公允价值与计税基础的差异	9,634,635.66	1,639,818.92	10,753,050.56	2,688,262.64
可供出售金融资产	45,571,795.02	11,392,948.76	0.00	0.00
合计	55,827,822.31	13,188,115.58	11,427,876.20	2,856,969.05

## (十八)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
股权转让款	0.00	5,000,000.00
预付工程设备款	32,882,200.64	0.00
合计	32,882,200.64	5,000,000.00

(十九)短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	240,860,000.00	311,067,922.28
信用借款	10,000,000.00	0.00
商业承兑汇票贴现	176,013,442.16	0.00
合计	426,873,442.16	311,067,922.28

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十)应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	671,733,695.46	552,058,793.33
合计	671,733,695.46	552,058,793.33

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	643,702,770.48	547,066,346.98
1 至 2 年	24,968,858.80	3,072,491.04
2 至 3 年	1,779,365.51	1,787,497.39
3 年以上	1,282,700.67	132,457.92
合计	671,733,695.46	552,058,793.33

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	527,671,984.97	476,366,601.15
1 年以上	7,104,695.96	9,498,217.95
合计	534,776,680.93	485,864,819.10

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	135,778,517.66	1,085,981,167.77	1,095,932,596.34	125,827,089.09
离职后福利-设定提存计划	1,471,081.66	75,879,709.08	75,427,078.75	1,923,711.99
辞退福利	0.00	142,861.78	142,861.78	0.00
合计	137,249,599.32	1,162,003,738.63	1,171,502,536.87	127,750,801.08

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	134,038,201.70	954,173,374.56	964,460,749.44	123,750,826.82
(2) 职工福利费	0.00	50,731,539.57	50,731,539.57	0.00
(3) 社会保险费	619,971.77	50,340,648.27	50,218,233.60	742,386.44
其中：医疗保险费	459,966.59	42,568,367.46	42,463,245.11	565,088.94
工伤保险费	109,278.23	3,582,866.42	3,571,356.04	120,788.61
生育保险费	50,726.95	4,189,414.39	4,183,632.45	56,508.89
(4) 住房公积金	174,404.00	15,775,868.10	15,713,189.10	237,083.00
(5) 工会经费和职工教育经费	945,940.19	14,707,962.26	14,557,109.62	1,096,792.83
(6) 其他短期薪酬	0.00	251,775.01	251,775.01	0.00
合计	135,778,517.66	1,085,981,167.77	1,095,932,596.34	125,827,089.09

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,420,354.71	73,749,462.94	73,302,614.55	1,867,203.10
失业保险费	50,726.95	2,130,246.14	2,124,464.20	56,508.89
合计	1,471,081.66	75,879,709.08	75,427,078.75	1,923,711.99

### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	88,938,699.61	64,464,082.28
企业所得税	85,076,764.39	131,241,102.55
个人所得税	2,075,247.70	3,628,458.03
城市维护建设税	5,275,921.42	4,226,526.56
房产税	2,213,689.14	2,060,610.51
教育费附加	3,977,142.52	3,208,861.14
其他	1,163,203.38	2,497,784.35
合计	188,720,668.16	211,327,425.42

### (二十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	802,215.73	980,959.27
其他应付款	90,025,516.42	61,858,527.40
合计	90,827,732.15	62,839,486.67

#### 1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	287,012.13	371,918.40
短期借款应付利息	515,203.60	609,040.87
合计	802,215.73	980,959.27

#### 2、 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
收取的保证金、押金及定金	60,406,616.96	45,360,784.25

项目	期末余额	年初余额
与外单位的往来款	27,663,154.42	4,444,336.15
股权收购款	0.00	6,000,000.00
关联往来	0.00	10,000.00
其他	1,955,745.04	6,043,407.00
合计	90,025,516.42	61,858,527.40

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### (二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	76,860,000.00	5,000,000.00
合计	76,860,000.00	5,000,000.00

#### (二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
水电费	3,901,877.27	2,809,371.12
运费	2,980,571.05	4,537,739.65
广告费	5,799,290.20	7,893,019.61
工程项目费	26,508,011.74	11,437,864.08
软件使用费	3,500,000.00	3,500,000.00
活动手续费	1,084,248.30	1,900,000.00
其他	26,986,657.08	17,541,344.34
合计	70,760,655.64	49,619,338.80

#### (二十七) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	102,500,000.00	157,500,000.00
保证借款	74,420,000.00	95,000,000.00
合计	176,920,000.00	252,500,000.00

(二十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关 政府补助	74,795,116.29	4,920,585.00	4,540,007.33	75,175,693.96	收到政府拨款
与收益相关 政府补助	0.00	29,330,182.12	29,330,182.12	0.00	收到政府拨款
合计	74,795,116.29	34,250,767.12	33,870,189.45	75,175,693.96	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
定制衣柜技术升级改造项目	3,050,000.00	0.00	610,000.00	2,440,000.00	与资产相关
2013 年产业化发展专项资金	1,500,000.00	0.00	300,000.00	1,200,000.00	与资产相关
定制衣柜技术升级改造项目 两化融合专项资金	500,000.00	0.00	100,000.00	400,000.00	与资产相关
2014 年省级企业技术中心专 项资金	1,200,000.00	0.00	200,000.00	1,000,000.00	与资产相关
第一批企业技术改造和引进 重大项目补贴款	150,800.00	0.00	30,160.00	120,640.00	与资产相关
2014 年度技改投资政府补贴 款	311,820.00	0.00	51,970.00	259,850.00	与资产相关
华中生产基地建设补贴款	20,279,796.29	1,819,785.00	1,106,777.33	20,992,803.96	与资产相关
广州市战略性主导产业发展 资金-制造业	960,000.00	0.00	120,000.00	840,000.00	与资产相关
广州市工业转型升级专项资 金	3,600,000.00	0.00	450,000.00	3,150,000.00	与资产相关
2016 年省级工业和信息化发 展专项资金	751,860.00	0.00	83,540.00	668,320.00	与资产相关
“机器人”重点项目设备投 资奖励金	2,400,000.00	0.00	300,000.00	2,100,000.00	与资产相关
2016 年工业企业技术改造事 后奖补项目	1,734,660.00	0.00	192,740.00	1,541,920.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年省工业和信息化发展 专项资金	3,093,480.00	0.00	343,720.00	2,749,760.00	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	541,620.00	0.00	60,180.00	481,440.00	与资产相关
技术改造事后奖补资金	361,080.00	100,800.00	140,920.00	320,960.00	与资产相关
基础设施建设、标准化厂房建 房，新产品研发	31,760,000.00	0.00	0.00	31,760,000.00	与资产相关
索菲亚华鹤数字化（智能）车 间项目	1,800,000.00	0.00	200,000.00	1,600,000.00	与资产相关
广州市电子商务发展专项资 金补助	800,000.00	0.00	100,000.00	700,000.00	与资产相关
2018 年省促进经济发展专项 资金（支持企业技术中心、支 持智能制造）项目	0.00	3,000,000.00	150,000.00	2,850,000.00	与资产相关
“中国制造 2025”产业发展资 金	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	与收益相关
车辆购置补助及个税手续费 返还	0.00	814,505.72	814,505.72	0.00	与收益相关
2018 年安全生产专项资金	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	与收益相关
黄冈市财政国库企业所得税 奖励扶持资金	0.00	12,837,000.00	12,837,000.00	0.00	与收益相关
黄冈市财政局 2018 年省级科 学技术与开发资金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	与收益相关
2018 年市稳岗补贴	0.00	869,627.94	869,627.94	0.00	与收益相关
社会保险补贴、统计报表补贴 及财政局应急管理现金奖励	0.00	909,839.52	909,839.52	0.00	与收益相关
高新技术企业补贴	0.00	250,000.00	250,000.00	0.00	与收益相关
中山市经济和信息化局 2018 年产业扶持资金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	与收益相关
广州市知识产权局 2018 年度 企事业单位专利维权项目和 专利资助	0.00	302,850.00	302,850.00	0.00	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年度高新技术项目奖励	0.00	240,000.00	240,000.00	0.00	与收益相关
国家重点研发计划和木竹联盟经费	0.00	160,000.00	160,000.00	0.00	与收益相关
科技创新资金扶持项目	0.00	29,500.00	29,500.00	0.00	与收益相关
廊坊经济技术开发区人力资源市场大学生就业补贴	0.00	58,605.94	58,605.94	0.00	与收益相关
农行 8216 户收到廊坊经济技术开发区财政局汇来 2017 年度优秀企业奖励金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	与收益相关
嘉善县财政局 2017 年度提升效益奖励-独角兽政策	0.00	7,714,253.00	7,714,253.00	0.00	与收益相关
嘉善经济开发区 2017 年度十佳企业奖金和纳税大户奖金	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	与收益相关
嘉善经信局 2017 年工业经济发展贡献奖	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	与收益相关
2017 年十佳工业亩均产出示范企业奖励款	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	与收益相关
2017 企业研发经费后补助专项资金	0.00	464,000.00	464,000.00	0.00	与收益相关
2017 年度新增规模以上工业企业奖补政策资金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	与收益相关
合计	74,795,116.29	34,250,767.12	33,870,189.45	75,175,693.96	

(二十九) 股本

项目	年初余额	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	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2). 国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3). 其他内资持股	303,663,000.00	0.00	0.00	0.00	-18,314,850.00	-18,314,850.00	285,348,150.00
其中:							
境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	303,663,000.00	0.00	0.00	0.00	-18,314,850.00	-18,314,850.00	285,348,150.00
(4). 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:							
境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5). 基金、理财产品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	303,663,000.00	0.00	0.00	0.00	-18,314,850.00	-18,314,850.00	285,348,150.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	619,763,310.00	0.00	0.00	0.00	18,314,850.00	18,314,850.00	638,078,160.00
(2). 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	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	
(3). 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4). 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	619,763,310.00	0.00	0.00	0.00	18,314,850.00	18,314,850.00	638,078,160.00
合计	923,426,310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	923,426,310.00

### (三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,346,333,588.85	0.00	0.00	1,346,333,588.85
其他资本公积	132,956,499.95	0.00	4,078,088.68	128,878,411.27
合计	1,479,290,088.80	0.00	4,078,088.68	1,475,212,000.12

资本公积本期变动的的原因:

2017 年 12 月 30 日, 本公司与黄健华先生签订股权转让协议, 本公司以 660.00 万元人民币购买黄健华先生持有的中山极点 33% 股权, 相关股权变更手续于 2018 年 1 月 12 日完成。收购对价 660.00 万元与 33% 股权对应的净资产份额 2,521,911.32 元差额 4,078,088.68 元冲减资本公积。

### (三十一) 库存股

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	167,879,001.41	0.00	167,879,001.41
合计	0.00	167,879,001.41	0.00	167,879,001.41

本公司 2018 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第二十七次会议及 2018 年 9 月 17 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》, 同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份, 回购价格为不超过人民币 35 元/股。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司股份回购专用账户已累计回购股份数量为 8,746,572 股, 占公司总股本 923,426,310 股的 0.9472%。

(三十二) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-14,149,535.05	0.00	-3,537,383.76	-10,612,151.29	0.00	-10,612,151.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	-14,149,535.05	0.00	-3,537,383.76	-10,612,151.29	0.00	-10,612,151.29
其他综合收益合计	0.00	-14,149,535.05	0.00	-3,537,383.76	-10,612,151.29	0.00	-10,612,151.29

### (三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,202,830.10	55,835,390.62	0.00	297,038,220.72
合计	241,202,830.10	55,835,390.62	0.00	297,038,220.72

### (三十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,827,465,094.16	1,319,197,137.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,827,465,094.16	1,319,197,137.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	959,073,298.42	906,770,852.81
减：提取法定盈余公积	55,835,390.62	75,303,687.73
应付普通股股利	415,541,839.50	323,199,208.50
期末未分配利润	2,315,161,162.46	1,827,465,094.16

2018年4月16日，本公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，以本公司2017年12月31日总股本923,426,310.00股为基数，向全体股东每10股派送现金股利4.5元（含税），合计415,541,839.50元。

### (三十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,266,529,131.30	4,540,282,913.60	6,114,506,228.75	3,787,621,432.17
其他业务	44,363,071.43	23,733,897.83	46,937,914.67	22,176,660.84
合计	7,310,892,202.73	4,564,016,811.43	6,161,444,143.42	3,809,798,093.01

#### 1、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家具制造业	7,266,529,131.30	4,540,282,913.60	6,114,506,228.75	3,787,621,432.17
合计	7,266,529,131.30	4,540,282,913.60	6,114,506,228.75	3,787,621,432.17

## 2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
衣柜及其配件	6,060,609,696.44	3,634,554,160.48	5,157,147,094.57	3,056,973,817.76
橱柜及其配件	708,520,061.78	510,280,519.38	590,198,825.25	454,297,648.80
家具家品	333,160,300.00	251,106,502.60	287,027,163.14	216,786,854.05
木门	158,168,382.75	139,516,216.95	73,065,786.21	54,416,625.39
其他	6,070,690.33	4,825,514.19	7,067,359.58	5,146,486.17
合计	7,266,529,131.30	4,540,282,913.60	6,114,506,228.75	3,787,621,432.17

## 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	1,622,322,437.28	982,143,672.98	1,136,225,604.42	639,136,909.97
华东	1,642,139,086.62	1,036,961,776.35	1,547,859,970.68	986,253,749.91
华北	1,599,801,170.26	1,040,826,417.95	1,296,101,156.18	822,633,641.94
东北	409,592,732.57	285,261,588.86	397,303,006.49	286,880,136.51
西南	894,379,506.03	557,636,193.94	788,087,476.95	481,186,456.99
西北	381,561,376.12	252,387,204.40	296,516,105.66	202,870,117.35
华中	683,042,692.36	352,965,716.06	622,094,292.02	341,404,673.47
出口	33,690,130.06	32,100,343.06	30,318,616.35	27,255,746.03
合计	7,266,529,131.30	4,540,282,913.60	6,114,506,228.75	3,787,621,432.17

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
前五名客户营业收入	1,438,683,166.37	19.80%

## (三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,429,186.58	28,821,425.71
教育费附加	22,606,828.99	22,192,076.83

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	5,892,727.62	3,593,327.50
房产税	14,004,284.75	9,829,178.50
印花税	4,436,610.98	3,720,971.35
车船使用税	39,376.44	57,388.08
其他	44,065.82	0.00
合计	76,453,081.18	68,214,367.97

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	244,385,835.73	169,430,989.40
宣传费	53,849,912.17	28,642,949.30
职工薪酬	212,853,591.27	169,210,652.59
工程项目费用	17,378,688.66	34,183,703.24
租赁费	17,992,739.40	12,877,109.79
运输费	18,566,440.41	17,008,138.61
差旅费	30,626,177.46	20,681,630.81
展览费	6,697,492.33	5,780,124.50
网站费用	35,440,473.41	28,596,819.61
其他	62,542,813.16	32,277,462.04
合计	700,334,164.00	518,689,579.89

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	302,302,368.98	279,042,451.55
咨询费	9,513,897.86	3,204,302.66
修理费	10,140,185.27	11,680,784.17
折旧费	73,037,311.65	40,111,941.96
租赁费	13,217,478.21	11,825,181.38
摊销费	49,706,060.53	34,558,889.74
软件费	13,221,208.58	11,376,030.46
办公费	6,928,276.25	8,923,542.50

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,272,368.06	7,327,163.96
物流消耗	5,935,917.23	6,086,311.37
安全防范费	9,558,076.04	4,804,153.23
网络运维费	6,989,281.25	7,532,754.10
通讯费	5,151,490.70	4,499,429.68
其他	54,377,829.59	35,613,745.89
合计	566,351,750.20	466,586,682.65

#### (三十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,000,631.27	40,805,966.84
折旧费	8,556,114.08	3,476,746.59
材料直接投入	99,819,804.07	88,399,167.18
委托外部开发费	6,357,008.52	5,098,567.65
其他	1,926,678.06	1,163,920.12
合计	190,660,236.00	138,944,368.38

#### (四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,378,040.83	21,270,510.55
减：利息收入	17,852,012.12	11,863,716.90
汇兑损益	124,492.44	-940,037.98
其他	2,746,554.58	1,531,962.53
合计	23,397,075.73	9,998,718.20

#### (四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,575,376.04	5,276,439.49
存货跌价损失	3,709,891.16	2,635,255.49
合计	11,285,267.20	7,911,694.98

**(四十二) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
定制衣柜技术升级改造项目	610,000.00	610,000.00	与资产相关
2013 年产业化发展专项资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
定制衣柜技术升级改造项目两化融合专项资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2014 年省级企业技术中心专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
第一批企业技术改造和引进重大项目补贴款	30,160.00	30,160.00	与资产相关
2014 年度技改投资政府补贴款	51,970.00	51,970.00	与资产相关
华中生产基地建设补贴款	1,106,777.33	1,370,586.88	与资产相关
广州市战略性主导产业发展资金-制造业	120,000.00	120,000.00	与资产相关
广州市工业转型升级专项资金	450,000.00	450,000.00	与资产相关
2016 年省级工业和信息化发展专项资金	83,540.00	83,540.00	与资产相关
“机器换人”重点项目设备投资奖励金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2016 年工业企业技术改造事后奖补项目	192,740.00	192,740.00	与资产相关
2017 年省工业和信息化发展专项资金	343,720.00	343,720.00	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	60,180.00	60,180.00	与资产相关
技术改造事后奖补资金	140,920.00	40,120.00	与资产相关
索菲亚华鹤数字化（智能）车间项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
广州市电子商务发展专项资金补助	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2018 年省促进经济发展专项资金(支持企业技术中心、支持智能制造)项目	150,000.00	0.00	与资产相关
“中国制造 2025”产业发展资金	1,000,000.00	0.00	与收益相关
2018 年安全生产专项资金	300,000.00	0.00	与收益相关
车辆购置补助及个税手续费返还	814,505.72	0.00	与收益相关
黄冈市财政国库企业所得税奖励扶持资金	12,837,000.00	0.00	与收益相关
黄冈市财政局 2018 年省级科学技术研究与开发资金	20,000.00	0.00	与收益相关
2018 年市稳岗补贴	869,627.94	934,769.19	与收益相关
社会保险补贴、统计报表补贴及财政局应急管理现金奖励	909,839.52	683,962.36	与收益相关
高新技术企业补贴	250,000.00	0.00	与收益相关
中山市经济和信息化局 2018 年产业扶持资金	200,000.00	0.00	与收益相关
2016 年度高新技术项目奖励	240,000.00	0.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
国家重点研发计划和木竹联盟经费	160,000.00	190,000.00	与收益相关
广州市知识产权局 2018 年度企事业单位专利维权项目和专利资助	302,850.00	20,800.00	与收益相关
科技创新资金扶持项目	29,500.00	519,500.00	与收益相关
廊坊经济技术开发区人力资源市场大学生就业补贴	58,605.94	0.00	与收益相关
廊坊 2017 年度优秀企业奖励金	200,000.00	0.00	与收益相关
嘉善县财政局 2017 年度提升效益奖励-独角兽政策	7,714,253.00	0.00	与收益相关
嘉善经济开发区 2017 年度十佳企业奖金和纳税大户奖金	60,000.00	0.00	与收益相关
嘉善经信局 2017 年工业经济发展贡献奖	2,200,000.00	0.00	与收益相关
2017 年十佳工业亩均产出示范企业奖励款	200,000.00	0.00	与收益相关
2017 企业研发经费后补助专项资金	464,000.00	0.00	与收益相关
2017 年度新增规模以上工业企业奖补政策资金	500,000.00	0.00	与收益相关
2017 年高新技术企业培育与科技创新小巨人企业补贴	0.00	320,000.00	与收益相关
工业和信息发展专项资金（节能专项方向）第二十三批清洁生产企业补贴	0.00	50,000.00	与收益相关
嘉善县经信局首次年度销售达到 10 亿元奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
嘉善县 2016 年度政府表彰工业企业	0.00	600,000.00	与收益相关
嘉善经济开发区政府奖励补贴	0.00	60,000.00	与收益相关
2016 年度工业和信息化资金（锅炉专项资金）补贴	0.00	90,000.00	与收益相关
合计	33,870,189.45	8,222,048.43	

### (四十三) 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收益	-5,508.46	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	67,523.70
银行理财产品持有期间的投资收益	32,018,383.08	33,357,339.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	504,000.00
合计	32,132,874.62	33,928,863.35

**(四十四) 资产处置收益**

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
非流动资产处置收益	-10,094,607.29	-1,581,355.32	-10,094,607.29
合计	-10,094,607.29	-1,581,355.32	-10,094,607.29

**(四十五) 营业外收入**

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	2,946.32	0.00	2,946.32
手续费返还	0.00	387,011.08	0.00
罚款收入	63,354.55	0.00	63,354.55
不用支付的款项	800,002.85	0.00	800,002.85
其他	163,202.81	653,913.20	163,202.81
合计	1,029,506.53	1,040,924.28	1,029,506.53

**(四十六) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	717,918.64	0.00	717,918.64
对外捐赠	2,618,159.53	507,660.46	2,618,159.53
滞纳金	337,097.88	829,962.83	337,097.88
其他	760,156.43	186,965.44	760,156.43
合计	4,433,332.48	1,524,588.73	4,433,332.48

**(四十七) 所得税费用**

**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	288,767,310.26	300,359,468.26
递延所得税费用	-22,115,648.88	-23,529,807.29
合计	266,651,661.38	276,829,660.97

## 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	1,230,898,447.82
按适用税率计算的所得税费用	184,634,767.17
子公司适用不同税率的影响	66,874,724.65
归属于合营企业和联营企业的损益	1,377.11
非应税收入的影响	-30,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,718,507.31
税率变动对年初递延所得税余额的影响	495,493.65
上年度企业所得税清算的税额影响	11,956,791.49
所得税费用	266,651,661.38

## (四十八) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,852,012.12	15,650,168.22
政府补助	34,250,767.12	51,398,840.00
押金、保证金	82,455,893.63	17,004,846.85
其他	41,645,462.45	28,225,219.94
合计	176,204,135.32	112,279,075.01

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
广告费付现支付	261,142,715.28	210,166,178.27
除广告费外的其他销售费用付现支出	244,167,442.16	151,935,327.50
管理费用付现支付	140,062,302.40	103,182,222.44
其他	248,218,742.77	201,810,735.88
合计	893,591,202.61	667,094,464.09

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收购宁基智能少数股权	0.00	14,700,000.00
支付股票回购款	167,879,001.41	0.00
合计	167,879,001.41	14,700,000.00

#### (四十九) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	964,246,786.44	904,556,869.38
加：资产减值准备	11,285,267.20	7,911,694.98
固定资产折旧	217,501,216.53	155,434,281.09
无形资产摊销	33,127,106.94	26,225,603.93
长期待摊费用摊销	38,137,754.25	29,900,986.60
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)	10,094,607.29	1,581,355.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	714,972.32	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	38,378,040.83	20,863,372.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,132,874.62	-33,928,863.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,053,846.65	-23,529,807.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,061,802.23	-292,962.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,088,414.83	-20,965,681.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-310,538,305.86	-152,536,488.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	169,188,124.18	301,722,933.30
其他	0.00	25,738,289.89
经营活动产生的现金流量净额	1,099,798,631.79	1,242,681,584.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	2,144,202,927.97	1,793,004,711.75
减：现金的期初余额	1,793,004,711.75	1,341,351,247.62
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	351,198,216.22	451,653,464.13

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,144,202,927.97	1,793,004,711.75
其中：库存现金	130,095.81	198,438.13
可随时用于支付的银行存款	2,144,072,832.16	1,792,806,273.62
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,144,202,927.97	1,793,004,711.75

## (五十)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			12,937,870.99
其中：美元	97,736.63	6.8632	670,786.04
欧元	1,563,223.65	7.8473	12,267,084.95
应收账款			6,568,341.64
其中：美元	14,657.24	6.8632	100,595.57
欧元	824,200.18	7.8473	6,467,746.07
预付款项			1,249,668.71
其中：欧元	159,248.24	7.8473	1,249,668.71
应付账款			15,908,667.28
其中：欧元	2,027,279.10	7.8473	15,908,667.28

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			11,042,099.92
其中：美元	1,406,874.73	6.8632	9,655,662.65
欧元	176,676.98	7.8473	1,386,437.27
预收款项			208,183.96
其中：美元	27,848.99	6.8632	191,133.19
港币	200.00	0.8762	175.24
澳元	3,497.52	4.8250	16,875.53

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (二) 同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下企业合并的情况。

### (三) 反向购买

本报告期未发生反向购买的情况。

### (四) 处置子公司

本报告期未发生处置子公司的情况。

### (五) 其他原因的合并范围变动

1、2018 年 3 月 1 日，本公司设立全资子公司广州宁基电子商务平台有限公司，公司注册资本 1,000.00 万元。

2、2018 年 4 月 10 日，本公司设立全资子公司广州宁基生活服务有限公司，公司注册资本 50.00 万元。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州索菲亚	广州	广州	生产型	100	0.00	非同一控制下合并
易福诺	广州	广州	生产型	100	0.00	同一控制下合并
成都索菲亚	成都	成都	生产型	70	0.00	非同一控制下合并
建筑装饰	广州	广州	服务型	100	0.00	设立
浙江索菲亚	嘉善	嘉善	生产型	100	0.00	设立
廊坊索菲亚	廊坊	廊坊	生产型	100	0.00	设立
宁基贸易	广州	广州	贸易型	100	0.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
家居湖北	黄冈	黄冈	生产型	100	0.00	设立
司米厨柜	广州	广州	生产型	51	0.00	设立
深圳索菲亚	深圳	深圳	投资型	100	0.00	设立
宁基智能	广州	广州	服务型	100	0.00	设立
中山极点	中山	中山	研发型	100	0.00	非同一控制下合并
河南恒大索菲亚	兰考	兰考	生产型	60	0.00	设立
索菲亚华鹤	齐齐哈尔	齐齐哈尔	生产型	51	0.00	设立
华鹤浙江	嘉善	嘉善	生产型	0.00	51	设立
司米厨柜湖北	黄冈	黄冈	生产型	0.00	51	设立
电子商务	广州	广州	贸易型	100	0.00	设立
生活服务	广州	广州	服务型	100	0.00	设立

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股 比例(%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
成都索菲亚	30	31,079,548.94	0.00	159,591,162.24
司米厨柜	49	149,604.21	0.00	-13,136,519.86
索菲亚华鹤	49	-24,780,469.31	0.00	220,907,766.74

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：人民币万元

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都索菲亚	45,525.43	15,967.29	61,492.72	7,521.07	102.24	7,623.31	36,987.60	11,926.09	48,913.69	5,291.19	112.93	5,404.12
司米厨柜	17,973.85	36,263.27	54,237.12	49,185.81	7,732.24	56,918.05	16,136.27	36,669.10	52,805.37	45,686.55	9,830.27	55,516.82
索菲亚华鹤	5,295.03	56,033.25	61,328.28	5,835.05	10,410.00	16,245.05	10,451.81	61,408.18	71,859.99	5,789.52	15,930.00	21,719.52
合计	68,794.31	108,263.81	177,058.12	62,541.93	18,244.48	80,786.41	63,575.68	110,003.37	173,579.05	56,767.26	25,873.20	82,640.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都索菲亚	57,789.85	10,359.85	10,359.85	12,816.64	54,135.51	8,935.97	8,935.97	10,595.50
司米厨柜	72,081.82	30.53	30.53	6,959.04	59,548.17	-3,770.47	-3,770.47	1,225.86
索菲亚华鹤	16,101.81	-5,057.24	-5,057.24	2,794.98	9,870.68	-1,948.95	-1,948.95	-556.64
合计	145,973.48	5,333.14	5,333.14	22,570.66	123,554.36	3,216.55	3,216.55	11,264.72

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2017 年 12 月 30 日，本公司与黄健华先生签订股权转让合同，本公司以 660.00 万元人民币购买黄健华先生持有的中山极点 33% 股权。相关股权变更手续于 2018 年 1 月 12 日完成，本次股权转让后，本公司持有中山极点 100% 股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	中山极点
购买成本/处置对价	
—现金	6,600,000.00
购买成本/处置对价合计	6,600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,521,911.32
差额	4,078,088.68
其中：调整资本公积	4,078,088.68

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 本公司无重要的合营企业或联营企业。

2、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发 生额	年初余额/上 期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,000,000.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5,508.46	0.00
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	-5,508.46	0.00

(四) 重要的共同经营

本公司无重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、与金融工具相关的风险

本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。

本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。

### (一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司制定《产品销售管理制度》和《销售货款管理制度》规范各销售及收款经济事项，对定价原则、信用标准和经销条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。销售部门负责应收款项的催收，财务部门负责办理资金结算并监督款项回收。财务部门加强对销售、发货、收款业务的会计系统控制，详细记录销售客户情况，建立客户的信用记录，加强收款管理，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 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，包括汇率风险、利率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银行长期借款以及应付债券。于 2018 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务余额 176,920,000.00 元，全部为固定利率借款，利率风险影响较小。

#### (2) 汇率风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			
	美元	欧元	港币	合计
外币金融资产				
货币资金	670,786.04	12,267,084.95	0.00	12,937,870.99
应收票据及应收账款	100,595.57	6,467,746.07	0.00	6,568,341.64
预付款项	0.00	1,249,668.71	0.00	1,249,668.71
合 计	771,381.61	19,984,499.73	0.00	20,755,881.34
外币金融负债				
预收款项	191,133.19	0.00	175.24	191,308.43
应付票据及应付账款	0.00	15,908,667.28	0.00	15,908,667.28
其他应付款	9,655,662.65	1,386,437.27	0.00	11,042,099.92
合 计	9,846,795.84	17,295,104.55	175.24	68,653,838.31

项 目	年初余额			
	美元	欧元	澳元	合计
外币金融资产				
货币资金	1,164,772.97	8,302,413.78	3,641.35	9,470,828.10
应收票据及应收账款	120,433.47	12,405,424.26	33,294.28	12,559,152.01
预付款项	705,556.38	0.00	0.00	705,556.38
合 计	1,990,762.82	20,707,838.04	36,935.63	22,735,536.49
外币金融负债				
预收款项	182,262.95	461,880.17	101.86	644,244.98
应付票据及应付账款	0.00	15,724,907.56	0.00	15,724,907.56
合 计	182,262.95	16,186,787.73	101.86	16,369,152.54

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润-61.92 万元（2017 年 12 月 31 日：24.58 万元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风

险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
可供出售金融资产	256,141,987.17	0.00
合计	256,141,987.17	0.00

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 0 万元、其他综合收益 1,921.06 万元（2017 年 12 月 31 日：净利润 0 万元、其他综合收益 0 万元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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偿还债务。

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：

	期末余额		年初余额	
	1 年以内	1 年以上	1 年以内	1 年以上
短期借款	433,884,321.26	0.00	317,101,460.64	0.00
一年内到期的非流动 负债	79,615,869.03	0.00	5,301,031.25	0.00
应付票据及应付账款	671,733,695.46	0.00	552,058,793.33	0.00
其他应付款	90,827,732.15	0.00	62,839,486.67	0.00
其他流动负债	70,760,655.64	0.00	49,619,338.80	0.00
长期借款	9,864,325.00	190,146,133.93	14,238,125.00	280,288,885.42
合计	1,356,686,598.54	190,146,133.93	1,001,158,235.69	280,288,885.42

截止 2018 年 12 月 31 日，未来 1 年以内需要偿还各项应付款余额为 1,356,686,598.54 元，2018 年 12 月 31 日货币资金余额为 2,164,954,328.59 元，流动性风险较小。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）可供出售金融资产	0.00	0.00	263,600,452.05	263,600,452.05
（1）权益工具投资	0.00	0.00	263,600,452.05	263,600,452.05
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>263,600,452.05</b>	<b>263,600,452.05</b>

(二) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
未上市基金	7,458,464.88	从交易对手处询价	基金净值
未流通股	256,141,987.17	市价折扣法	缺乏流通性折扣

(三) 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
可供金融资产	0.00	50,644,484.10	0.00	0.00	-14,149,535.05	227,105,503.00	0.00	0.00	0.00	263,600,452.05	0.00
—权益工具投资	0.00	50,644,484.10	0.00	0.00	-14,149,535.05	227,105,503.00	0.00	0.00	0.00	263,600,452.05	0.00
合计	0.00	50,644,484.10	0.00	0.00	-14,149,535.05	227,105,503.00	0.00	0.00	0.00	263,600,452.05	0.00

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

控制人	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
江淦钧	实际控制人	20.26%	20.26%
柯建生	实际控制人	19.18%	19.18%

### (二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“七、其他主体中权益第（一）点”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益第（三）点”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州宁丽家居有限公司	受主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业
广州珠江装修工程有限公司	与本公司聘用同一独董的公司
广西丰林木业集团股份有限公司	其他与本公司有特殊关系的关联方

公司全资子公司深圳索菲亚经股东大会批准参与广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称“丰林集团”）的非公开发行项目。2018年9月11日，丰林集团最终向深圳索菲亚等7名特定投资者非公开发行股票191,296,800股，其中，深圳索菲亚认购65,281,900股股份，占公司发行后总股本的5.68%。丰林集团及其子公司系公司上游供应商，公司根据实质重于形式认定丰林集团及其子公司为其他与本公司有特殊关系的关联方。

### (五) 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
丰林集团	采购原材料	214,429,485.27	144,698,386.85

##### 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
杭州宁丽家居有限公司	销售定制家具	66,568,400.31	63,858,686.74
丰林集团	销售固定资产	327,586.21	0.00
广州珠江装修工程有限公司	销售定制家具	0.00	32,052.11

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
江淦钧、柯建生	房屋	809,931.50	850,428.00

## 3、 关联担保情况

本公司为下属子公司提供担保事项：

单位：万元

被担保方	担保额度	实际使用 金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
司米橱柜	15,300.00	15,000.00	2017 年 9 月 22 日	2020 年 9 月 21 日	否
司米橱柜	11,220.00	11,200.00	2018 年 3 月 7 日	2019 年 3 月 5 日	否
索菲亚华鹤	15,000.00	8,670.00	2017 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日	否

## 4、 本公司本期无关联方资金拆借；

## 5、 本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况；

## 6、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,129.89	983.29

## 7、 本公司本期无其他关联交易。

### (六) 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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应 收账款	杭州宁丽家居	3,401,465.27	35,601.23	1,545,124.65	16,060.50

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
	广州珠江装修工程有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	150,000.00
	丰林集团	76,000.00	760.00	23,000.00	230.00

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收款项			
	杭州宁丽家居有限公司	4,467,000.16	2,620,416.48
	广州珠江装修工程有限公司	0.00	83,063.58
	丰林集团	436,000.00	0.00
其他应付款			
	杭州宁丽家居有限公司	60,000.00	10,000.00
应付票据及应付账款			
	丰林集团	4,170,184.68	95,756.99

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

本公司与 SOGAL France S.A.S. 于 2009 年 9 月 15 日签署商标许可协议, SOGAL France S.A.S 同意本公司在中华人民共和国, 包括香港、澳门特别行政区及台湾地区使用“SOGAL”商标。本公司使用“SOGAL”商标的许可期为 15 年, 划分为四个阶段: 阶段 I, 自生效日起至 2011 年 2 月 28 日; 阶段 II, 2011 年 3 月 1 日至 2019 年 7 月 29 日; 阶段 III, 2019 年 7 月 30 日至 2021 年 2 月 28 日, 阶段 IV, 2021 年 3 月 1 日至 2024 年 7 月 29 日。在许可期间阶段 I、阶段 II 共 10 年的时间内, 免费许可, 在许可期间阶段 III、阶段 IV 原则上应按照“销售总收入”的千分之四计算许可费。在收费许可期间, 应该按照季度支付许可费, 每季度最低许可费 2,500,000 元人民币。

### (二) 或有事项

截止至资产负债表日, 本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

本公司第四届董事会第五次会议于 2019 年 3 月 4 日召开，审议通过了《索菲亚家居股份有限公司 2018 年度利润分配方案》，以本公司 2018 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金股利 5.00 元（含税），本公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配权利，预计派发现金股利 456,272,169.00 元（含税），具体金额以实际派发情况为准。2018 年度剩余未分配利润结转入下一年度。

## 十三、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### (二) 债务重组

本报告期未发生重大债务重组事项。

### (三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

### (四) 年金计划

本报告期未发生年金计划事项。

### (五) 终止经营

#### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	964,246,786.44	904,556,869.38
归属于母公司所有者的终止经营净利润	0.00	0.00

### (六) 分部信息

本公司的主营业务为家具的生产和销售，不存在多种经营，因此本公司管理层认为不需要编制分部报告。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本期无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	204,250,792.63	14,081,336.97
应收账款	431,686,431.93	248,490,244.68
合计	635,937,224.56	262,571,581.65

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	204,250,792.63	14,081,336.97

(2) 期末公司无已质押的应收票据；

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	0.00	176,013,442.16

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据；

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	455,905,830.72	100.00	24,219,398.79	5.31	431,686,431.93	265,927,879.67	100.00	17,437,634.99	6.56	248,490,244.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	455,905,830.72	100.00	24,219,398.79		431,686,431.93	265,927,879.67	100.00	17,437,634.99		248,490,244.68

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	410,012,034.01	4,100,120.34	1.00
1 至 2 年	21,757,690.29	1,087,884.51	5.00
2 至 3 年	10,209,424.96	5,104,712.48	50.00
3 至 4 年	5,847,539.09	5,847,539.09	100.00
4 至 5 年	4,224,897.22	4,224,897.22	100.00
5 年以上	3,854,245.15	3,854,245.15	100.00
合计	455,905,830.72	24,219,398.79	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	231,694,029.99	2,316,940.30	1.00
1 至 2 年	16,281,222.28	814,061.11	5.00
2 至 3 年	7,291,987.64	3,645,993.82	50.00
3 至 4 年	5,847,292.59	5,847,292.59	100.00
4 至 5 年	2,315,120.72	2,315,120.72	100.00
5 年以上	2,498,226.45	2,498,226.45	100.00
合计	265,927,879.67	17,437,634.99	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 6,781,763.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	108,810,817.74	23.87	1,652,456.92
深圳恒大材料设备有限公司	70,225,958.80	15.40	702,259.59
海南恒乾材料设备有限公司	13,378,958.21	2.93	133,789.58
保利江苏房地产发展有限公司	9,313,683.66	2.04	488,386.22
福建中璟房地产开发有限公司	9,305,383.18	2.04	93,053.83
合计	211,034,801.59	46.28	3,069,946.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式
应收账款	106,066,374.99	应收账款无追索保理

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	53,273,601.08	18,400,462.40
合计	53,273,601.08	18,400,462.40

## 1、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,364,623.06	100.00	91,021.98	0.17	53,273,601.08	18,751,313.93	100.00	350,851.53	1.87	18,400,462.40
其中：										
押金、保证金、备用金及内部往来款	48,046,992.25	90.04	0.00	0.00	48,046,992.25	13,560,496.50	72.32	0.00	0.00	13,560,496.50
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,317,630.81	9.96	91,021.98	1.71	5,226,608.83	5,190,817.43	27.68	350,851.53	6.76	4,839,965.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	53,364,623.06	100.00	91,021.98		53,273,601.08	18,751,313.93	100.00	350,851.53		18,400,462.40

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,680,481.33	46,804.83	1.00
1 至 2 年	620,981.40	31,049.07	5.00
2 至 3 年	6,000.00	3,000.00	50.00
3 至 4 年	4.56	4.56	100.00
4 至 5 年	2,220.00	2,220.00	100.00
5 年以上	7,943.52	7,943.52	100.00
合计	5,317,630.81	91,021.98	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,977,752.48	29,777.45	1.00
1 至 2 年	1,991,569.34	99,578.47	5.00
2 至 3 年	0.00	0.00	50.00
3 至 4 年	221,495.61	221,495.61	100.00
4 至 5 年	0.00	0.00	100.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	5,190,817.43	350,851.53	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款；

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-259,829.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款；

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	210,000.00	468,000.00
保证金及押金	11,803,624.91	9,496,821.18
员工借支	1,376,065.67	1,489,709.14
关联往来款	36,033,367.34	3,595,675.32
与外部单位往来款	1,463,464.28	1,214,642.71
员工社保费	1,982,880.05	1,924,392.52
其他	495,220.81	562,073.06
合计	53,364,623.06	18,751,313.93

(5) 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	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
易福诺	关联往来款	34,727,639.59	1 年以内	65.08	0.00
广州市正佳物业管 理有限公司	押金	1,132,481.00	1 年以内	2.12	0.00
深圳市彬讯科技有 限公司	押金	870,000.00	1-4 年	1.63	0.00
宁基贸易	关联往来款	592,591.00	1 年以内	1.11	0.00
天津绿城全运村建 设开发有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	0.94	0.00
合计		37,822,711.59		70.88	

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项;

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债;

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,511,516,141.07	0.00	2,511,516,141.07	2,176,416,141.07	0.00	2,176,416,141.07

### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
广州索菲亚	19,150,502.21	0.00	0.00	19,150,502.21	0.00	0.00
宁基贸易	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
易福诺	100,270,658.01	0.00	0.00	100,270,658.01	0.00	0.00
成都索菲亚	176,449,993.00	0.00	0.00	176,449,993.00	0.00	0.00
建筑装饰	2,340,998.94	0.00	0.00	2,340,998.94	0.00	0.00
浙江索菲亚	295,454,665.59	0.00	0.00	295,454,665.59	0.00	0.00
廊坊索菲亚	250,284,166.12	0.00	45,403,700.00	204,880,466.12	0.00	0.00
湖北索菲亚	700,000,000.00	45,403,700.00	0.00	745,403,700.00	0.00	0.00
司米厨柜	101,709,157.20	0.00	0.00	101,709,157.20	0.00	0.00
深圳索菲亚	93,000,000.00	207,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
宁基智能	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
中山极点	20,100,000.00	6,600,000.00	0.00	26,700,000.00	0.00	0.00
河南恒大索菲亚	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00	240,000,000.00	0.00	0.00
索菲亚华鹤	265,656,000.00	0.00	0.00	265,656,000.00	0.00	0.00
电子商务	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
生活服务	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合计	2,176,416,141.07	380,503,700.00	45,403,700.00	2,511,516,141.07	0.00	0.00

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,542,821,606.67	1,737,461,242.61	2,218,371,366.81	1,363,086,238.36
其他业务	297,778,393.02	10,523,717.17	239,132,263.94	28,392,574.17
合计	2,840,599,999.69	1,747,984,959.78	2,457,503,630.75	1,391,478,812.53

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	395,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	67,523.70
银行理财产品持有期间的投资收益	15,780,729.09	21,948,897.95
合计	415,780,729.09	417,016,421.65

十五、 补充资料

(一) 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	-10,809,579.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	33,870,189.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	32,018,383.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	

项目	金额	说明
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,688,853.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-9,542,610.10	
少数股东权益影响额	-696,848.84	
合计	42,150,680.35	

(二) 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 (元)	
		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	20.64	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.74	0.99	0.99

索菲亚家居股份有限公司  
(加盖公章)  
2019 年 3 月 4 日