

**LONTAI**  
NEEQ:831445

龙 | 竹 | 科 | 技  
LONG BAMBOO

龙竹科技集团股份有限公司

Long Bamboo Technology Group Co.,Ltd.

年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



2020年7月，公司实现公开发行股票2,000万股，募集资金总额1.84亿元，并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌，成为全国首批、福建省首家精选层企业。



2020年11月，公司更名为“龙竹科技集团股份有限公司”。此次更名是根据公司战略发展规划，基于对竹行业领域的分析研判，结合自身技术优势，组建以研发为驱动，集竹材料研发、产品设计、生产、自主品牌建设及产品销售为一体的集团公司。



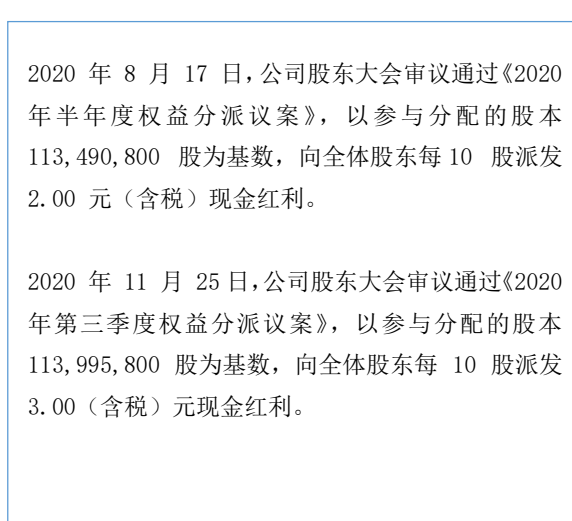
继2017年以后，2020年12月，公司再次被评为高新技术企业。截至2020年底公司累计获得专利152项，其中发明专利16项。



2020年3月，公司荣获“第四届南平市质量奖”。



2020年1月，公司投资设立全资子公司南平龙泰定制家居有限公司，以拓展公司个性化定制业务，满足更多市场的需求。



2020年8月17日，公司股东大会审议通过《2020年半年度权益分派议案》，以参与分配的股本113,490,800股为基数，向全体股东每10股派发2.00元（含税）现金红利。

2020年11月25日，公司股东大会审议通过《2020年第三季度权益分派议案》，以参与分配的股本113,995,800股为基数，向全体股东每10股派发3.00（含税）元现金红利。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重大事件 .....	37
第六节	股份变动及股东情况 .....	54
第七节	融资与利润分配情况 .....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	60
第九节	行业信息 .....	65
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	66
第十一节	财务会计报告 .....	78
第十二节	备查文件目录 .....	185

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人连健昌、主管会计工作负责人王晓民及会计机构负责人（会计主管人员）蔡圣淮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司内部控制的風險	公司专注从事竹家居用品多年，建立了覆盖资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理等方面的内部控制体系，保障各部门间工作的协调性、严密性和连续性。随着公司规模的扩大，若组织管理模式和内部控制机制未能适时调整、完善，在某种程度上将影响公司未来的经营和发展。
安全生产的風險	公司从事竹家居用品的设计、生产和销售，产品及原材料主要系竹制品，属于易燃物品。为此，公司根据相关法律法规制定现行有效的《各部门安全生产责任制》、《各级人员安全生产责任制》等规章制度，并定期对相关作业场所、机器设备进行安全生产检查，形成安全生产检查记录。但由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在一定的安全生产风险。

核心技术人员流失的风险	<p>公司经过多年的探索和积累，培养了一支设计开发能力较强、实践经验较丰富的技术开发队伍。虽然公司制定了完善的设计开发机制以维持技术团队的稳定性，但仍无法完全规避核心技术人员流失给公司持续发展带来的风险；倘若这些人员大量离职，很可能导致技术的泄密，进而影响公司的经营发展。</p>
原材料供应的风险	<p>公司产品生产所使用的原材料主要为竹板坯，且采购规模较大。如果原材料产地出现雨季较长的情况，会导致原材料价格有一定程度的上涨，影响原材料供应和成本；再者，若国家政策发生变化，限制毛竹（竹板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生影响。</p>
对单一客户依赖的风险	<p>公司与全球知名企业宜家自 2011 年开始合作，凭借规范的生产经营，严格的品质管理和规模化的供货能力，公司在宜家的供应商考核中表现优良，双方逐渐建立长期稳定的合作关系。因产能规模有限，公司采取了优先向优质客户（即宜家）交货的策略，导致公司销售客户的集中度较高。若宜家受宏观经济变化、产业政策调整、进出口贸易政策、自身经营情况等因素影响而导致与公司的业务合作发生重大不利变化，将对公司产品销售和经营业绩带来不利影响。</p>
业务拓展的风险	<p>公司专注从事竹家居用品的设计、生产及销售，并根据客户的需求不断开发新的产品线。虽然报告期内公司的业务发展迅速，营业收入增长较快，但若竹吸管、竹衣架等新品的设计开发成果未能得到市场的进一步认可，将面临业务拓展失败的风险。</p>
新型冠状病毒肺炎疫情的风险	<p>2020 年 1 月以来，国内外先后爆发了新型冠状病毒肺炎疫情。目前国内新冠肺炎疫情形势好转，海外疫情形势较为严峻。公司外销收入占比较高，外销区域主要为欧洲和美国等地区，上述地区疫情若不能有效控制，公司产品的市场需求、销售渠道、出口货运将受到一定影响。若疫情不能及时缓解，将进一步影</p>

	响公司的经营业绩。
出口退税政策变化导致利润波动风险	公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。近年，公司外销收入占比 75%左右，出口比例较高。公司的主要产品竹制品的出口退税率以 13%为主，报告期内基本保持稳定未发生变化。如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	新型冠状病毒肺炎疫情风险为报告期内新增风险

是否存在被调出精选层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、龙竹科技	指	龙竹科技集团股份有限公司，曾用名福建龙泰竹家居股份有限公司
龙泰有限	指	福建龙泰竹制品有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《龙竹科技集团股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股东大会	指	龙竹科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	龙竹科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	龙竹科技集团股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
IKEA、宜家家居、宜家公司、宜家集团	指	Inter IKEA Systems B.V.，全球著名的瑞典家居连锁企业
OEM 模式	指	Original Equipment Manufacturer 的简称，直译是“原始设备制造商”，亦称为定牌生产或授权贴牌生产，即某制造商根据另一些企业的要求，为其生产产品或产品配件。其中，承接生产制造业务的制造商被称为 OEM 厂商，其生产出来的产品被称为 OEM 产品。
ODM 模式	指	Original Design Manufacturer 的简称，直译是“原始设计制造商”，即某制造商设计出某产品后，在某些情况下可能会被另外一些企业看中，要求配上后者的品牌名称来进行生产，或者稍微修改后生产。其中，承接设计制造业务的制造商被称为 ODM 厂商，其生产出来的产品被称为 ODM 产品。
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
期初、上年期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
竹百丽	指	南平竹百丽电子商务有限公司
迈拓	指	福建迈拓钢竹家居用品有限公司
展拓	指	福建展拓创意家居有限公司
龙泰定制	指	南平龙泰定制家居有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	龙竹科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Long Bamboo Technology Group Co.,Ltd. -
证券简称	龙竹科技
证券代码	831445
法定代表人	连健昌

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张丽芳
联系地址	南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号
电话	0599-5892989
传真	0599-5892989
董秘邮箱	longtai@longtaibamboo.com
公司网址	-
办公地址	南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号
邮政编码	354200
公司邮箱	longtai@longtaibamboo.com
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 8 日
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日
进入精选层时间	2020 年 7 月 27 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-家具制造业（C21）-竹、藤家具制造（C212）-竹、藤家具制造（C2120）
主要产品与服务项目	一般项目：新材料技术研发；竹制品制造；竹制品销售；日用木制品制造；日用木制品销售；家具制造；家具销售；木竹材加工机械制造；木竹材加工机械销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；机械设备研发；科技推广和应用服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，



	凭营业执照依法自主开展经营活动)
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本(股)	114,490,800
优先股总股本(股)	-
做市商数量	0
控股股东	连健昌、吴贵鹰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(连健昌、吴贵鹰)，无一致行动人

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350700553218333A	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	南平市建阳徐市镇龙泰园1号	否
注册资本	114,490,800	是

#### 五、中介机构

主办券商(报告期内)	兴业证券	
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路268号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商(报告披露日)	兴业证券	
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	凌燕	徐珍珍
	4年	4年
会计师事务所办公地址	杭州市庆春东路西子国际TA28/29楼	
保荐机构	兴业证券	
保荐代表人姓名	王志、黄超	
保荐持续督导期间	2020年7月27日至2022年12月31日	

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

公司截至2020年12月31日普通股总股本为114,490,800股。2021年1月18日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于公司2021年股权激励计划(草案)的议案》。该议案并于同年2月8日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。本次股权激励向34

名激励对象授予限制性股票 107.00 万股，股票来源为公司回购库存股份 49.50 万股及定向发行股份 57.50 万股。截至年报披露日，公司已完成股权激励对象的股份登记事宜，公司普通股总股本增至 115,065,800 股。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减%	2018 年
营业收入	313,316,911.38	273,764,789.75	14.45%	237,981,489.01
毛利率%	34.23%	32.01%	-	30.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	66,999,521.29	55,318,287.63	21.12%	46,925,661.90
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	62,233,348.92	50,768,910.22	22.58%	44,697,654.98
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	23.30%	32.32%	-	34.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.64%	29.66%	-	32.40%
基本每股收益	0.66	0.59	11.86%	0.51

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 年末增减%	2018 年末
资产总计	435,731,011.52	253,130,096.82	72.14%	193,113,472.27
负债总计	64,506,167.05	62,024,420.80	4.00%	43,859,477.99
归属于挂牌公司股东的净资产	371,224,844.47	191,105,676.02	94.25%	148,978,275.39
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	2.02	60.40%	1.94
资产负债率%（母公司）	15.64%	21.60%	-	22.69%
资产负债率%（合并）	14.80%	24.50%	-	22.71%
流动比率	4.68	1.95	-	2.32
利息保障倍数	-	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减%	2018 年
经营活动产生的现金流量净额	73,180,333.16	54,359,641.89	34.62%	56,514,177.02

应收账款周转率	9.72	11.56	-	10.63
存货周转率	5.15	6.40	-	9.43

#### 四、 成长情况

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减%	2018 年
总资产增长率%	72.14%	31.08%	-	21.78%
营业收入增长率%	14.45%	15.04%	-	50.37%
净利润增长率%	21.21%	17.92%	-	98.21%

#### 五、 股本情况

单位：股

	2020 年末	2019 年末	本年末比上 年末增减%	2018 年末
普通股总股本	114,490,800	94,490,800	21.17%	76,909,000
计入权益的优先股数量	-	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

项目	年度报告	业绩快报	差异率%
营业总收入	313,316,911.38	312,722,248.61	0.19%
归属于挂牌公司股东的净利润	66,999,521.29	66,614,087.23	0.58%
归属于挂牌公司股东和扣除非经营性损益的净利润	62,233,348.92	61,885,616.34	0.56%
基本每股收益	0.66	0.65	1.54%
加权平均净资产收益率	23.30%	23.19%	0.47%
总资产	435,731,011.52	434,018,003.21	0.39%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	371,224,844.47	370,839,410.41	0.10%
股本	114,490,800.00	114,490,800.00	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.24	0.00%

年度报告财务数据与公司于 2021 年 2 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披

露的《2020 年年度业绩快报》（公告编号：2021-018）财务数据不存在差异达到 20%以上的情况。

## 八、 非经常性损益

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益	-229,341.80	-350,883.66	-724,831.47	
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）	4,997,155.85	5,357,740.08	2,701,136.92	
委托他人投资或管理资产的损益	982,072.94	552,733.88	627,551.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,901.63	-190,698.27	21,768.57	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,726,985.36</b>	<b>5,368,892.03</b>	<b>2,625,625.54</b>	
所得税影响数	960,812.99	819,514.62	397,626.13	
少数股东权益影响额（税后）			-7.51	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,766,172.37</b>	<b>4,549,377.41</b>	<b>2,228,006.92</b>	

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

龙竹科技集团股份有限公司，是一家以竹为主材，专注于竹材料研发、产品设计、生产、自主品牌建设及产品销售为一体的高新技术企业。公司秉持“以竹材为中心，以混合材料发展为核心，以技术创新为驱动力”的战略方针，以自主创新为研发设计原则，在巩固现有业务的基础上，通过对竹材的深度研究，探索竹与钢、木材、陶瓷、塑料等多种材料的结合，制造更易于市场接受、受众范围更广的竹产品。

公司坚持通过与规模化工业生产相结合，立足健康、宜居竹家居市场，推动公司自主知识产权产品的研发，努力成为竹家居行业最具竞争力的智造商。

公司重视技术研发，拥有稳定的研发团队及技术优势。截至2020年12月31日，公司拥有152项专利，其中发明专利16项。

公司严控产品的品质管理，建立严格的产品质量控制体系，通过了ISO9001质量管理体系认证、SA8000社会责任标准、ISO14001环境管理体系认证、FSCFM-COC全产业链认证等一系列国际体系认证。

报告期内，公司荣获“国家级高新技术企业”、“南平市政府质量奖称号”、“南平市‘安康杯’竞赛先进单位”等殊荣。

报告期内，公司的主营业务没有发生变化。

公司实行“以销定产、以产定购”的采购模式，根据订单量制定采购计划，主要采购原材料为竹板坯。公司所在地及周边地区原材料供应商众多，公司建立了较完善的供应商管理制度，对合格供应商进行动态管理，并与合格供应商签订框架协议，确保原材料供应及时、质量稳定。公司计划部对采购计划进行统一管理，采购部具体执行采购事宜。公司具体采购流程为：销售部将订单发给计划部，计划部根据订单要求汇总采购需求，制作申购单，采购部询价后选择供应商，根据申购单安排送货至指定仓库。

公司生产模式为以销定产。公司计划部对生产计划进行统一管理，生产部具体执行生产计划。计划部根据销售订单情况制定生产计划；生产部根据生产计划组织生产，按照用户要求的规格、数量和交货期完成生产任务；品管部根据生产计划和检验标准，进行全过程监控与检验，保证产品质量。

公司的销售模式主要为直销模式，通过参加国内外展会、客户推荐、口碑营销等方式开拓客户。

目前公司已经与国际知名品牌宜家建立长期合作关系，并逐步进入 BRAND LOYALTY、ARC FRANCE 等国际知名企业的供应链体系。公司根据客户特点和具体业务情况，在销售部下设宜家业务部和非宜家业务部，分别负责宜家和非宜家客户的销售业务，形成了“宜家”和“非宜家”两种营销和管理模式。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

本报告期，公司营业收入呈上涨的趋势，实现营业收入 31,331.69 万元，与上年的 27,376.48 万元相比，增幅为 14.45%；公司主营业务毛利率稳定增长，由上年的 32.01%提升为本年的 34.23%；公司净利润持续增长，净利润为 6,699.95 万元，与上年的 5,527.43 万元相比，增幅为 21.21%；公司在经营活动过程中产生的现金流回款情况良好，公司经营活动产生的现金流量净额为 7,318.03 万元，公司将经营成果转变为现金盈余的能力较强。

通过上述关键财务指标可以看出，尽管 2020 年度受到新冠肺炎疫情的影响，但公司具备对突发事件较强的把控能力及成本控制能力和持续发展能力，仍实现较高的盈利水平，预计在经营环境未发生重大不利变化的条件下，可以继续保持良好的市场竞争力。

1、公司主营业务收入增长的原因分析如下：

(1) 坚持优质客户战略，境外销售业务快速发展

公司坚持优质客户战略，执行严格的国际产品质量标准。经过长期经营发展，公司积累了稳定的客户群体，与很多国际知名品牌建立了比较稳固的合作关系，在竹制品领域树立良好的企业品牌形象。

(2) 积极进行产品开发，丰富产品种类结构

公司高度重视自主研发设计，持续投入产品开发，不断加大竹材料产品的创新，加大对混合材料产品的开拓力度，提升产品的品质和附加值。

2、公司主营业务毛利率由上年的 32.01%提升至本年的 34.23%，主要原因如下：

(1) 公司依据经营战略优化产品结构，不断提高精深加工产品比例，重点发展工艺水平和附加值较高的产品。公司近年来将收纳置物系列作为发展重心，积极投入资金，扩大生产规模，以满足该系列产品订货需求。该系列毛利率水平整体较高，随着该系列产品销售占比的提高，公司主营业务毛利率有所上升。

(2) 公司注重生产经验的总结与生产工艺的提升，积极进行机器设备的智能化改造，持续提升生产的自动化和智能化水平；不断改进生产流程，逐步完善单元化生产模式，节约工时，提高生产效率。随着生产效率和生产规模的快速提升，公司产品的单位生产成本有所下降。

3、本报告期，净利润为 6,699.95 万元，相比上年度增幅为 21.21%。净利润增长的主要原因为：

- (1) 公司本报告期销售收入及综合毛利率的提升，为净利润的大幅增长做出贡献。
- (2) 公司对各项成本、费用进行了严格控制，销售费用、管理费用占收入比例有所下降。
- (3) 公司提高资金的使用效率，利用闲置资金，进行保本低风险理财，投资收益较上年提高 78%。

4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 7,318.03 万元，经营现金流状况良好。

公司与主要客户实行较为严格的信用政策，应收账款发生真实且回收款项无重大风险。公司销售商品收到的现金与营业收入的比例为 1: 1，公司货款回收能力较强，营业收入能够及时转化为现金流。

报告期内，公司具备较强的销售和采购议价能力，保证了自身能够实施较为有利的信用政策，确保能够及时将经营成果转变为现金盈余。公司经营活动现金流量净额与净利润的比率为 1.1: 1，公司将经营成果转变为现金盈余的能力较强。

## (二) 行业情况

我国是世界上最主要的产竹国，竹类资源、竹林资源、竹林面积、竹材蓄积和产量以及竹产品对外贸易量均居世界首位，素有“竹子王国”之誉。

随着科学技术的日新月异，由竹林产业延长的加工制造业也正蓬勃发展。目前我国由竹到竹制品，再到直接消费者的全产业链已初具规模，竹制品行业与花卉业、森林旅游业、森林食品业并称为中国林业发展四大朝阳产业。

经过三十多年的发展，我国成为竹制品制造市场增长最快的国家之一，在注重竹材的环保元素与人文设计元素相融合的欧美市场深受认可，东方色彩浓郁的竹制品遍布世界。国内的竹制品制造行业



已迅速成长为一个充满生机和活力的市场。

随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品品种及品质得到极大的丰富和改善，生产和经营成本大幅下降，竹产品消费将完全摆脱过去区域消费的特征，更多符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹制品进入到消费领域，尤其是在当前全球强化环保观念的推动下，竹材由于其环保、安全、轻巧的特性，已成为塑料材料的理想替代品，逐渐成为全球流行的消费趋势，竹制品制造行业具巨大的市场前景。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	161,390,909.05	37.04%	25,105,883.68	9.92%	542.84%
应收票据					
应收账款	34,804,387.36	7.99%	26,466,292.10	10.46%	31.50%
存货	40,149,605.49	9.21%	39,300,979.91	15.53%	2.16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	139,691,155.04	32.06%	115,446,241.24	45.61%	21.00%
在建工程	13,954,326.16	3.20%	6,487,544.73	2.56%	115.09%
无形资产	30,118,823.45	6.91%	21,871,986.74	8.64%	37.71%
商誉					
短期借款					
长期借款					
预收款项			1,231,420.22	0.49%	-100.00%
合同负债	1,992,680.68	0.46%			
资本公积	152,063,764.30	34.90%	5,284,683.58	2.09%	2777.44%
资产总计	435,731,011.52	100.00%	253,130,096.82	100.00%	72.14%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期末较上年末增加 542.84%，主要原因为：公司 2020 年公开发行股票 2000 万股，取得募集资金 1.84 亿元；
- 2、应收账款：本期末较上年末增加 31.5%，主要原因为：销售额的增加；
- 3、在建工程：本期末较上年末增加 115.09%，主要原因为：公司期末在建的餐厅宿舍楼项目金额 203 万元、迈拓在建厂房及附属配套项目金额 1053 万元；

4、无形资产：本期末较上年末增加 37.71%，主要原因为：本年度公司购置土地金额 621 万元、购买专利权支出 260 万元；

5、预收款项：报告期末预收款项余额 0 万元，上年期末为 123.14 万元，主要为本期执行新收入准则影响；

6、合同负债：报告期末合同负债余额为 199.27 万元，上年期末为 0 万元，主要为本期执行新收入准则影响，把预收客户货款计入本科目，上年则计入预收款项科目；

7、资本公积：本期末较上年末增加 2777.44%，主要原因为：公司本年公开发行人民币普通股股票 2000 万股；

8、资产总计：本期末较上年末增加 72.14%，主要原因为：公司公开发行股票取得募集资金及本年度经营所得利润增加。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	313,316,911.38	-	273,764,789.75	-	14.45%
营业成本	206,053,213.69	65.77%	186,120,942.88	67.99%	10.71%
毛利率	34.23%	-	32.01%	-	-
销售费用	3,460,606.89	1.10%	4,824,345.82	1.76%	-28.27%
管理费用	16,786,230.19	5.36%	13,811,527.08	5.05%	21.54%
研发费用	13,976,542.76	4.46%	9,847,542.85	3.60%	41.93%
财务费用	-277,789.85	-0.09%	-102,019.03	-0.04%	172.29%
信用减值损失	-410,016.14	-0.13%	-243,923.65	-0.09%	68.09%
资产减值损失	0.00	0.00%	-598,533.24	-0.22%	100.00%
其他收益	2,932,199.85	0.94%	4,131,940.08	1.51%	-29.04%
投资收益	982,072.94	0.31%	552,733.88	0.20%	77.68%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,396.22	0.00%	-3,859.01	0.00%	-162.09%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	75,739,915.19	24.17%	62,034,912.87	22.66%	22.09%
营业外收入	2,147,624.46	0.69%	1,259,183.38	0.46%	70.56%
营业外支出	337,308.11	0.11%	571,106.30	0.21%	-40.94%
净利润	66,999,521.29	21.38%	55,274,306.38	20.19%	21.21%

--	--	--	--	--	--

**项目重大变动原因：**

1、销售费用：本期较上年下降了 28.27%，原因主要为：本年受疫情影响未参加各大展览会减少了宣传费用；

2、研发费用：本期较上年上涨了 41.92%，原因主要为：本年度，公司加大研发经费投入，三家子公司展拓、迈拓和定制也开始逐步确立研发立项目标、组织人员投入研发工作，本年度三家子公司合计研发支出 250 万元左右，合计贡献了 25%的增长点；

3、财务费用：本期较上年上涨了 172.29%，原因主要为：本年度银行存款的利息收入增加；

4、信用减值损失：本期较上年上涨了 68.09%，原因主要为：本年销售额增大、应收账款金额期末增加，相应计提坏账准备随之增加；

5、资产减值损失：本期金额为 0 元，较上年下降了 100%，原因主要为：本年不存在需要计提存货跌价准备的情况发生；

6、投资收益：本期较上年上涨了 77.68%，原因主要为：本年加大理财产品的投资金额，相应使投资收益有所增长；

7、营业外收入：本期较上年上涨了 70.56%，原因主要为：本年政府补助有所增加；

8、营业外支出：本期较上年下降了 40.94%，原因主要为：本年进行的车间设施更新改造有所减少，使固定资产报废损失下降。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	311,931,072.36	270,495,074.63	15.32%
其他业务收入	1,385,839.02	3,269,715.12	-57.62%
主营业务成本	205,004,750.36	183,614,693.35	11.65%
其他业务成本	1,048,463.33	2,506,249.53	-58.17%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
收纳置物	213,478,403.64	131,844,465.43	38.24%	22.86%	16.25%	3.51%

系列						
餐具系列	50,033,340.23	31,903,584.10	36.24%	-3.50%	-4.16%	0.44%
园艺系列	25,236,797.53	19,319,842.18	23.45%	-17.18%	-18.71%	1.45%
家具系列	23,182,530.96	21,936,858.65	5.37%	91.06%	86.02%	2.56%
其他	1,385,839.02	1,048,463.33	24.34%	-75.04%	-72.86%	-6.08%
合计	313,316,911.38	206,053,213.69	34.23%	14.45%	10.71%	2.22%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：****（一）从收入构成分析：**

本报告期，公司营业收入为 31,331.69 万元，较上年增长了 14.45%，营业成本为 20,605.32 万元，较上年增长了 10.71%。其中：

1、主营业务收入，本年为 31,193.11 万元，较上年增长了 15.32%，主营业务成本为 20,500.48 万元，较上年增长了 11.65%。增长的主要原因为：公司与已有客户的合作更加持续稳定；本年度公司进行全面的精益生产管理，提升产能、降本增效；同时，子公司本年度已逐步走上正轨，与上年的销售相比有较大增长。由于公司较好地管控成本，使主营业务成本的增长幅度小于主营业务收入的涨幅。

2、其他业务收入，本年为 138.58 万元，较上年降低了 57.62%，其他业务成本为 104.85 万元，较上年降低了 58.17%。下降的主要原因为：本年度公司向供应商销售胶粉的收入有所下降，本年公司考虑与多家供应商的合作关系稳定，改由供应商自行采购胶粉的方式。

**（二）从产品分类分析：**

1、家具系列，本年营业收入为 2,318.25 万元，较上年同期销售额增长了 91.06%，营业成本增加了 86.02%。增长的主要原因为：子公司展拓本年度已逐步走上正轨，其销售的家具产品，较上年销售收入增长较大。

2、其他，此项本年度的构成均为其他业务收入，变动原因详见其他业务收入分析。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	IKEA	290,767,576.90	93.22%	否
2	BEDSHELFIE	4,808,156.29	1.54%	否
3	1/ARC FRANCE	3,214,102.16	1.03%	否
4	BRAND LOYALTY	2,562,926.52	0.82%	否
5	H&M HENNES MAURITZ GBC AB	2,298,346.64	0.74%	否
合计		303,651,108.51	97.35%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	邵武市绿丰竹木制品有限公司	18,284,882.24	10.39%	否
2	永安市华昌竹业有限公司	16,349,464.57	9.29%	否
3	沙县逸翔竹业有限公司	13,169,079.63	7.49%	否
4	福建省雪龙竹木工贸有限公司	11,755,208.42	6.68%	否
5	邵武市裕富竹木制品有限公司	10,344,529.72	5.88%	否
合计		69,903,164.58	39.73%	-

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	73,180,333.16	54,359,641.89	34.62%
投资活动产生的现金流量净额	-49,611,692.39	-57,848,772.31	14.24%
筹资活动产生的现金流量净额	113,119,647.16	-13,428,596.86	942.38%

## 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为 73,180,333.16 元，与上年度相较上涨 34.62% 的原因为：本年销售收入增加且资金及时流入企业；
- 2、本期筹资活动产生的现金流量净额为 113,119,647.16 元，与上年期末相较上涨 942.38% 原因为：公司本年公开发行股票 2000 万股，取得募集资金 1.84 亿元。

## (四) 投资状况分析

## 1、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

## 2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用  不适用

## 3、以公允价值计量的金融资产情况

 适用  不适用

## 4、理财产品投资情况

 适用  不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公

					司的影响说明
银行理财产品	自有资金	92,000,000	0	0	不存在
银行理财产品	闲置募集资金	120,000,000	0	0	不存在
<b>合计</b>	-	212,000,000	0	0	-

### 5、委托贷款情况

适用 不适用

### 6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### (1) 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有 4 家全资子公司，即竹百丽、迈拓、展拓、龙泰定制。

##### 1、竹百丽

名称	南平竹百丽电子商务有限公司
统一社会信用代码	91350784MA345CJ235
类型	有限责任公司
法定代表人	连健昌
注册资本	贰佰万圆整
住所	南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号
营业期限	2016 年 01 月 05 日至 2066 年 01 月 04 日
经营范围	网上销售：家具、餐饮具，厨房用具，日用百货，工艺礼品，办公用品；自营和代理各类商品和技术的进出口（从事法律法规允许的货物及技术的进出口业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 2、迈拓

名称	福建迈拓钢竹家居用品有限公司
统一社会信用代码	91350784MA31PRYF25
类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	冯磊
注册资本	叁仟万圆整
住所	南平市建阳区徐市镇经济开发区 3 幢 3#厂房
营业期限	2018 年 05 月 17 日至长期
经营范围	不锈钢家居用品、厨房用品及配件、办公用品、金属制品加工、销售；生产及销售与竹产品配套的碳钢。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开

	展经营活动)
3、展拓	
名称	福建展拓创意家居有限公司
统一社会信用代码	91350784MA31TCAAXB
类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	连健昌
注册资本	肆仟万圆整
住所	南平市建阳区徐市镇经济开发区4号厂房
营业期限	2018年06月15日至2068年06月14日
经营范围	竹质、木质弯曲家居工艺品、弯曲家具及配件的设计、生产、销售及网上销售；户外竹、木、竹木复合材料家居产品、家具的设计、生产及销售服务；货物及原料进出口业务（从事法律法规允许的货物及技术的进出口业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
4、龙泰定制	
名称	南平龙泰定制家居有限公司
统一社会信用代码	91350784MA33HFLL46
类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	叶学财
注册资本	伍佰万圆整
住所	南平市建阳区徐市镇经济开发区
营业期限	2020年01月06日至长期
经营范围	竹家具、竹家居产品、建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售；网上及实体经营：竹产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## (2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
南平竹百丽电子商务有限公司	控股子公司	网上销售	177,813.79	-291.78	-18,886.08

福建迈拓钢竹家居用品有限公司	控股子公司	生产和销售钢、竹混合家居用品	8,303,623.81	-1,546,072.14	-2,067,214.11
福建展拓创意家居有限公司	控股子公司	生产和销售竹、木弯曲家居工艺品	20,434,074.02	1,600,475.03	-578,837.62
南平龙泰定制家居有限公司	控股子公司	生产和销售竹家具、竹家居产品	6,853,400.85	575,676.39	-231,408.05

**(2) 报告期内取得和处置子公司的情况**

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
南平龙泰定制家居有限公司	投资设立	该子公司报告期内 100%业务对母公司销售，净利润占比不到 1%，报告期内对公司整体生产经营和业绩的影响较小。

**(3) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

□是 √否

**(五) 税收优惠情况**

√适用 □不适用

2021年1月18号，国家高新技术企业认定管理工作网发布了《关于福建省2020年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）250号），本公司已通过2020年高新技术企业认定备案，证书编号为：GR202035001272，公司从2020年起再次被认定为高新技术企业，有效期三年。因此，公司2020-2022年度企业所得税按照15%的优惠税率缴纳。

**(六) 研发情况****1、研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,976,542.76	9,847,542.85
研发支出占营业收入的比例	4.46%	3.60%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-



资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-
------------------	---	---

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	0
本科以下	84	99
研发人员总计	85	99
研发人员占员工总量的比例	10.46%	10.73%

### 3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	152	101
公司拥有的发明专利数量	16	6

### 4、研发项目情况：

本年度，公司加大研发投入，引进技术人才，研发费用占营业收入比例从去年的 3.60%增长至本年度的 4.46%，主要原因除母公司加大研发经费投入外，子公司也开始逐步确立研发立项目标、组织人员投入研发工作。

2020 年度公司主要研发项目有：低碳环保竹制品表面低温粉末喷涂处理技术研发、新型收纳盒的生产工艺及高频微波固化技术研发、环保竹制品食品级防腐防腐技术及生产工艺研发、利用竹边角料生产中空竹蜂窝板技术研发、四边板材铣斜槽方法及制造工艺研发、深碳化锥形碗成型工艺制造技术研究、无刻痕整竹展开成型工艺及技术研发、弯曲木产品自动加工制造工艺的技术研究等。

本年度，公司除了继续对原有研发侧重的工艺技术及产品材料进行合理配置、提升生产的自动化和机械化、提高产品的性能、提升竹边角料的再利用的领域进行投入以外，开始加强竹材料研究队伍的建设，对无刻痕整竹展开成型工艺技术领域展开深入研究，以达到全竹根部到末梢的 6 寸至 9 寸、竹青到竹肉的利用，提高竹材出材率、大幅度降低原材料成本的目的。

公司在中长期战略方针的指导下，不断扩大研发投入，使更多技术成果进一步得以转化，以技术带动效益，提高企业的持续发展能力。不断积累技术研发经验，使技术保持在行业领先水平，制造出附加值更高的产品，从而满足市场的需求，不断强化公司在竹行业领域的市场地位，提升公司的竞争力。

## 5、与其他单位合作研发的项目情况

□适用 √不适用

## (七) 审计情况

## 1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

## 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 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（二十七）。</p> <p>于2020年度，公司确认的主营业务收入为人民币311,931,072.36元。公司对于销售产生的收入是在商品控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。</p> <p>由于收入是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，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>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；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、结合产品类型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；</p> <p>4、对主要客户函证销售收入和应收账款金额，对未回函的样本执行替代测试；</p> <p>5、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司最大客户宜家，获取宜家供应商平台收货数据进行核对；针对非宜家的外销客户，贸易方式主要为FOB，检查本年记录的收入金额是否与订单相符、所属提单日期是否属于本报告会计期间、客户付款金额及付款方是否与订单相符；针对内销客户，检查发货单及签收记录、发票等资料，确认本年记录的收入金额是否准确，是否记录在正确</p>

	<p>的会计期间；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对供应商平台收货数据、出库单、报关单、提单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
--	--

## (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### (一) 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	第二届董事会第三十五次会议决议	预收款项	-1,231,420.22	-1,230,841.20
		合同负债	1,213,993.58	1,213,414.56
		其他流动负债	17,426.64	17,426.64
(2) 附有销售退回条款的销售，预期将退回的商品按转让时的账面价值计入其他流动资产。		其他流动资产	530,994.13	530,994.13
		预计负债	530,994.13	530,994.13

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少))：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-2,111,956.50	-2,089,404.84
合同负债	1,992,680.68	1,972,719.71
其他流动负债	119,275.82	116,685.13
预计负债	126,963.80	126,963.80
其他流动资产	126,963.80	126,963.80

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	353854.56	344,506.12
销售费用	-353854.56	-344,506.12

### （2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务

状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

## 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。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	4,936,731.51	5,467,725.64	530,994.13		530,994.13
预收款项	1,231,420.22	-	-1,231,420.22		-1,231,420.22
合同负债		1,213,993.58	1,213,993.58		1,213,993.58
其他流动负债		17,426.64	17,426.64		17,426.64
预计负债	341,689.05	872,683.18	530,994.13		530,994.13

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	21,333.26	552,327.39	530,994.13		530,994.13
预收款项	1,230,841.20		-1,230,841.20		-1,230,841.20
合同负债		1,213,414.56	1,213,414.56		1,213,414.56
其他流动负债		17,426.64	17,426.64		17,426.64
预计负债	341,689.05	872,683.18	530,994.13		530,994.13

## 4、重大会计差错更正

本报告期公司无重大会计差错更正。

**(九) 合并报表范围的变化情况**

√适用 □不适用

**本年度合并范围发生变动**

由于新设子公司导致新增合并单位 1 家：南平龙泰定制家居有限公司。

**(十) 企业社会责任****1. 扶贫社会责任履行情况**

√适用 □不适用

**1.1 吸纳就业。**公司员工大部分来自当地农村，有效帮助解决当地农村剩余劳动力的问题。尤其是为当地贫困人员提供就业岗位，鼓励他们进厂务工、参加培训教育，激发他们通过自己就业实现脱贫的热情。2020 年上半年，尽管公司受到新冠肺炎疫情的影响，但公司坚持不裁员，与当地政府共克时艰。

**1.2 捐资助学。**2020 年 9 月，公司向南平市建阳区扶贫开发协会捐赠 60,000 元，用于资助贫困学生 3 名，每人资助 20,000 元。

**1.3 积极抗疫。**疫情期间，公司积极采取“全员佩戴口罩、人人保持安全距离、外地来潭人员实施 7-21 天隔离”等措施开工复产，并向当地政府捐赠大量口罩等防疫物资。

**2. 其他社会责任履行情况**

√适用 □不适用

**2.1 坚持合法用工、规范用工、保障员工利益。**自 2016 年起，实现全员五险全覆盖并为特殊工种购买额外商业保险；员工上岗前均需接受规范的岗前培训。与此同时，公司致力于为员工创造安全舒适的车间生产环境，并为员工无偿提供宿舍以供休息。公司重视人才培养，通过开展各项人才培养计划，为企业发展提供智力保障。公司还设有党支部和工会，充分发挥党支部在企业的战斗堡垒作用，团结广大员工。

**2.2 坚持经济、社会、环境可持续发展战略。**公司在发展过程中始终关注环境保护、安全生产、能源消耗、资源综合利用方面的工作，恪守国家环保相关法律法规要求，公司陆续通过 ISO9001 质量管理体系、欧洲 BSCI-国际权威社会责任体系等认证。公司积极引进环保设备设施，提高环境保护水平，实现经济、社会、环境的可持续发展。

**3. 环境保护相关的情况**

□适用 √不适用

### (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品品种及品质得到极大的丰富和改善，生产和经营成本大幅下降，竹产品消费将完全摆脱过去区域消费的特征，更多的符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹制品进入到消费领域，其对比木材产品的多方优势也将逐渐彰显，展现出了竹制品制造行业巨大的市场前景。

2020年1月19日，国家发展改革委、生态环境部印发《关于进一步加强塑料污染治理的意见》（发改环资〔2020〕80号）。《意见》强调，要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，坚持以人民为中心，牢固树立新发展理念，有序禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用，积极推广可循环易回收可降解替代产品，增加绿色产品供给，规范塑料废弃物回收利用，建立健全各环节管理制度，有力有序有效治理塑料污染，努力建设美丽中国。

2020年7月10日，国家发展改革委等九部门印发《关于进一步加强扎实推进塑料污染治理工作的通知》（发改环资〔2020〕1146号）。《通知》对2020年底涉及禁限的部分品类，设定了细化标准。其中，对于一次性塑料吸管，标准明确2020年底禁限餐饮服务中用于吸饮液态食品的一次性不可降解塑料吸管，不包括牛奶、饮料等食品外包装上自带的塑料吸管。

作为一次性不可降解塑料吸管的替代产品，各类可循环易回收可降解吸管的的市场需求明显上涨。竹材由于其环保、安全、轻巧、防烫、耐用等特性，其在消费者体验、产品价格、品质等方面将有优异的表现，竹吸管作为一次性不可降解塑料吸管的替代产品，逐渐引起关注。

### (二) 公司发展战略

作为竹制品行业的龙头企业，公司始终秉持“以竹材为中心，以混合材料发展为核心，以技术创新信息化为驱动力”的战略方针，在巩固现有竹制品业务的基础上，加大对混合材料领域业务的开拓，将通过对竹材的深度研究，将竹与钢、木材、陶瓷、塑料等多种材料结合，制造更易于市场接受、受众范围更广的竹产品。

2020年，公司在对行业进行分析研判基础上，积极开拓以下领域：1、竹板材及其它竹木产品的

自动化生产线的生产、销售及项目整体解决方案。2、竹材研究及其改性，拓宽竹材应用领域，进入建筑装饰类材料等领域。3、符合国际及国内“禁塑令”下的竹吸管、竹衣架、竹容器等竹快速消费品的研发生产及自主品牌产品的销售。

为推进前述战略布局的实施，公司在国家十四五规划的指引下，以研发为驱动，组建以龙竹科技为核心，包括展拓、迈拓、龙泰定制、竹百丽以及 2021 年 2 月设立的福建龙美创新实业有限责任公司 4 家公司在内的集团公司。其中，福建龙美创新实业有限责任公司，除专门从事竹新材料技术研发、智能自动化竹加工机械的等新品的研发、市场开拓之外，还从事国内“禁塑令”、“禁管令”背景下的竹快速消费品的研发及市场开拓。公司将充分利用自身技术优势，加大对竹吸管等竹快速消费品的研发投入和生产工艺的改良，以期实现低成本竹吸管的量产。

集团公司的组建将有利于实现销售渠道共享，集中采购节约成本，充分发挥协同效应，形成集人才资源、产品研发、生产工艺、客户资源为一体的综合竞争优势，提升公司的价值。

### (三) 经营计划或目标

2021 年，公司继续深耕竹制品行业，力争实现公司业绩稳步增长。在巩固现有竹制品业务基础上，加大技术研发投入，积极开拓以下领域：1、竹板材及其它竹木产品的自动化生产线的生产、销售及项目整体解决方案。2、竹材研究及其改性，拓宽竹材应用领域，进入建筑装饰类材料等领域。3、符合国际及国内“禁塑令”下的竹吸管、竹衣架、竹容器等竹快速消费品的研发生产及自主品牌产品的销售。

为此，要做好以下几方面工作：

#### 1、加大以竹为中心的混合材料家居产品的开发。

公司在深耕现有主营业务的前提下，将通过研发以竹为中心的混合材料家居产品，并基于自身业务基础的自动化生产线装备等产品，提高公司产品的多样性，构建多元化产品体系，增加公司利润增长点。

#### 2、积极开拓新领域，重点开展竹快消品的研发及工业化生产。

为实施公司发展战略，公司于 2021 年 2 月投资设立福建龙美创新实业有限责任公司。福建龙美创新实业有限责任公司拟占地面积 73293 平方米，规划总建筑面积 67069 平方米。第一阶段主要是采用自主工艺完成竹快消品的半成品、建筑装饰类材料及家居等板坯的生产。第二阶段主要是竹快消品全自动化生产线的建设，并最终完成产品的市场化测试。

#### 3、满足以竹为主的龙泰定制家居的消费需求。



未来个性化、定制化的家居消费需求，对于家居企业不仅是发展机遇也是挑战。公司走在行业发展前端，完成迎接行业变革的准备工作。通过单元化生产方式提高生产效率，发挥可定制化生产产品的优势，提升企业核心竞争力。

#### **4、推行精益化管理，降低成本，提供经济效益。**

生产上，将精益化管理融入生产过程，降低原材料耗损率，提高生产效率，提升机器设备使用效率，从而降低成本；采购上，严格执行采购规章制度，坚持择优采购，将继续健全供应商的评价体系；财务上，认真分析各项财务指标，找出管理缺陷，提出整改措施，降低成本和费用，提高经济效益。

#### **5、不断优化人才结构，打造符合企业发展要求的管理团队。**

公司目前拥有一支经验丰富、开拓进取的管理层队伍。公司除通过开展企业内训方式培养人才之外，还将通过企业文化、富有竞争力的薪酬制度及股权激励来吸引更多优秀人才的加入，以确保企业的高质量发展。

#### **6、进一步完善现代企业管理制度，推动企业法人治理结构的完善，拓宽融资渠道，实现跨越式发展的战略目标。**

按照公司章程要求，实行公司三会议事规则，严格执行公司的各项议事规则和规章制度，保证公司健康规范运行。

### **(四) 不确定性因素**

随着龙竹科技的迅速发展，对公司未来发展或经营计划有重大影响的不确定因素主要来自新业务领域即竹新材料技术研发、智能自动化竹加工机械及竹快速消费品等新产品的研发和市场开拓：主要包括大量新设备投入、新技术的研发、新产品的推广所需要大量资金的保障；新业务开展进度是否能按预期进行；新技术对深耕竹行业研发人员的需求等，公司将密切关注新业务的开展进度，及时调整策略、寻求资源以应对不确定性。

新型冠状病毒肺炎疫情等重大突发公共卫生事件也会给公司的正常经营带来一定的不确定性。一方面新冠疫情可能导致公司产品的市场需求、销售渠道发生波动，造成公司销售情况存在一定的不确定性；另一方面，新冠疫情可能导致全球供应链紧张，影响公司产品的正常运输，从而造成公司经营的不确定性。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司内部控制的風險

公司专注从事竹家居用品多年，建立了覆盖资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理等众多方面的内部控制体系，各部门间的工作保持了协调性、严密性和连续性。随着公司业务规模的发展及未来募投项目的实施，公司业务规模进一步扩大，如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模的扩大而进行及时调整和完善，将会对公司未来的经营和发展带来一定影响。

对应措施：公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制；另外，公司聘请了专门的咨询机构对我公司的内控进行了全面审核和梳理。来自于以上两方面的措施，使公司内部控制风险得以不断降低。

#### 2、安全生产風險

公司从事竹家居用品的设计、生产和销售，产品及原材料主要系竹制品，属于易燃物品。为此，公司已根据相关法律法规制定现行有效的《各部门安全生产责任制》、《各级人员安全生产责任制》等规章制度，并定期对相关作业场所、机器设备进行安全生产检查，形成安全生产检查记录。但由于公司所处行业的特殊性，仍不排除发生火灾的可能性，存在一定的安全生产风险。

对应措施：公司制定了严格的安全生产管理制度，并高度重视安全生产工作，坚持“安全第一、预防为主”的经营方针，制定了《安全生产制度》并由各生产班组领导成立安全生产管理小组，并配备安全生产专员，负责安全生产风险的日常防范工作，严格执行各项安全生产制度。公司定期召开安全生产工作会议，及时分析整改生产中出现的安全隐患，并不定期组织安全生产培训和消防安全演练，新员工上岗前均需进行安全生产培训和教育。公司上上下下均有较高的安全防范意识。

#### 3、核心技术人员流失風險

公司作为竹家居用品提供商，产品的设计开发及生产加工工艺需要较高的研发设计能力，业务发展与公司拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，培养了一支设计开发能力较强、实践经验较丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的核心技术，由公司高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定了完善的设计开发机制以维持技术团队的稳定性，但仍无法完全规避核心技术人员流失给公司持续发展带来的风险；倘若这些人员大量离职，很可能导致技术的泄密，进而影响公司的经营发展。

对应措施：主观上公司重视人才，客观上通过开展各种内训方式来培养人才。对优秀的人才，

公司通过企业文化的感染、富有竞争力的薪酬及相应的股权激励，来牢牢抓住人才，达到人才企业双向互利的效果。

#### **4、原材料供应风险**

公司产品生产所使用的原材料主要为碳侧单板与竹板坯，并且采购规模较大。如果原材料产地出现雨季较长的情况，会导致原材料价格有一定程度的上涨，影响原材料供应和成本；再者，若国家政策发生变化，限制毛竹（碳侧单板与竹板坯的原料为毛竹）的采伐速度和数量，会直接影响公司产品的生产进度和发货的及时性，最终对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司所处位置南平地区的建阳区素有“林海竹乡”的美称，境内满目青山，层林叠翠，为全国南方重点林区之一。因竹林多处于高海拔，材质致密厚实，适合发展高品质竹产品。公司凭借地理优势能够为企业的长远发展奠定稳定的原料基础，从而有效地防范原材料供应风险。

#### **5、对单一客户依赖的风险**

近年，公司向第一大客户宜家的销售占比 90%左右。受限于产能规模，公司采取了优先向优质客户交货的策略，导致公司销售客户的集中度较高。但若宜家受宏观经济变化、产业政策调整、进出口贸易政策、自身经营情况等因素影响而导致与公司的业务合作发生重大不利变化，将对公司产品销售和经营业绩带来不利影响。

应对措施：随着公司的逐年发展壮大，公司不断开发新的国际客户，还成立了国内市场开发部，拓展国内市场。公司成立跨境电商，增设直接面向国外消费者的线上销售模式。

#### **6、业务拓展风险**

公司专注从事竹家居用品的设计、生产及销售，并根据客户的需求不断开发新的产品线。虽然报告期内公司的业务发展迅速，营业收入增长较快，公司凭借技术优势及客户资源在产品销售及后续服务方面获得了一定的认可，但若新品的设计开发成果未能得到市场的进一步认可，将面临业务拓展失败的风险。

应对措施：公司目前在平板及竹弯曲家具项目上持续加大研发力度，并在竹室内装饰装潢及户外竹家具系列产品的研发上投入设计力量，持续加快创新步伐，公司还将结合市场需求及行业发展趋势，计划未来投入精力拓展产品范围，不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓竹制品产品的新的应用领域，积极、有效地防范业务拓展存在的风险。

#### **7、新型冠状病毒肺炎疫情风险**

2020年1月以来，国内外先后爆发了新型冠状病毒肺炎疫情。目前国内新冠肺炎疫情形势好转，海外疫情形势较为严峻。公司外销收入占比较高，外销区域主要为欧洲和美国等地区，上述地区疫情

若不能有效控制，公司产品的市场需求、销售渠道、出口货运将受到一定影响。若疫情不能及时缓解，将进一步影响公司经营业绩。

对应措施：公司一方面加大竹材改性的研发力度，以创新赢得市场；另一方面扩充销售力量，拓展销售渠道。

#### **8、出口退税政策变化导致利润波动风险**

公司执行“免、抵、退”的增值税退税政策。近年，公司外销收入占比 75%左右，出口比例较高。公司的主要产品竹制品的出口退税率以 13%为主，报告期内基本保持稳定未发生变化，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响，公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。

对应措施：公司积极开拓国内市场，积极拓展线上销售。公司商标“Qbabo”获得福建省著名商标、福建省名牌产品称号。随着公司产品越来越被国内市场熟知，内销份额的不断增大，会逐渐降低出口退税政策变化所带来的风险。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

新型冠状病毒肺炎疫情风险为报告期内新增风险。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

## 1、公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000	393,995.53
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

## 2、重大日常性关联交易

□适用 √不适用

## 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

相关交易涉及业绩约定：

不适用

## 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

## 5、与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

□适用 √不适用

## 6、其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托理财	2020年2月26日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	15,000,000	否	否
委托理财	2020年4月16日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	15,000,000	否	否
委托理财	2020年4月28日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	6,000,000	否	否
委托理财	2020年5月24日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	20,000,000	否	否
委托理财	2020年9月24日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	26,000,000	否	否
委托理财	2020年9月27日	-	厦门银行	购买银行理财产品	现金	10,000,000	否	否
委托理财	2020年9月	-	中国银行	购买银行	现金	80,000,000	否	否

财	月 25 日			理财产品				
委托理 财	2020 年 9 月 27 日	-	中国银行	购买银行 理财产品	现金	40,000,000	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

经公司第二届董事会第三十六会议、第二届监事会第十三次会议和 2019 年年度股东大会审议通过《关于公司预计 2020 年度购买理财的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 2.00 亿元的闲置自有资金进行现金管理，即购买保本型或其他低风险、流动性较好的短期银行理财产品。有效期自公司第二届董事第三十六会议审议通过之日起一年，额度在有效期内累计计算。公司自 2020 年 2 月 27 日起至 2020 年 12 月 30 日运用暂时闲置自有资金 9600 万元购买了厦门银行结构性存款 CK2002328、CK2002808、CK2002835、CK2002999、CK2004634、CK2004658 的理财产品。

经公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议和 2020 年第六次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 1.50 亿元的闲置募集资金进行现金管理，即购买金融机构安全性高、流动性好、满足保本要求的短期（6 个月内）理财产品（包括但不限于银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品等）。有效期自公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过之日起 36 个月，额度在有效期内可循环滚动使用。《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》已于 2020 年 9 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行公告。公司于 2020 年 9 月 25 日及 27 日运用暂时闲置募集资金 1.2 亿元购买了中国银行挂钩型结构性存款 202001423H、202001423H、202001427H、202001427H 的理财产品。

截止报告期末，上述理财产品均已赎回。

#### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于 2019 年 9 月 2 日召开 2019 年第六次临时股东大会，审议通过《2019 年股权激励方案》，拟以 2019 年回购的库存股股票向 2017 年度在职的公司中高层管理人员及核心员工共 15 名激励对象，授予限制性人民币普通股（A 股）510,000 股，每股授予价格人民币 2.00 元，授予日为 2019 年 9 月 2 日。

公司于 2020 年 11 月 2 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整公司 2019 年股权激励计划授予价格的议案》、《关于公司第三期股权激励计划授予条件成就暨向激励对象授予限制性股票的议案》，公司股权激励计划授予对象共 15 人，原股权激励对象周俨于 2019 年 11 月去世，因此公司股权激励实际授予对象共 14 人，实际授予合计 505,000 股。

由于公司于股权激励方案审核通过后存在权益分派事项，公司本次股权激励计划每股授予价格由人民币 2.00 元调整至 1.80 元。立信会计师事务所对股票款的实际缴纳情况进行了审核，并于 2020 年 11 月 12 日出具了信会师报字[2020]第 ZF10969 号的验资报告。

公司于 2020 年 12 月 2 日，完成了此次股权激励授予限制性股票的登记，并在股转系统平台披露了《股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2020-146），此次股权激励实施完毕。

#### （六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	限售承诺	关于自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（一）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	股份增减持承诺	关于股东持股意向及减持意向的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（二）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	稳定股价承诺	关于稳定股价的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（三）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	业绩补偿承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（四）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	分红承诺	关于利润分配政策的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（五）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	关于缴纳社会保险及住房公积金的承诺	关于缴纳社会保险及住房公积金的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（六）”。	正在履行中



实际控制人或控股股东	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（七）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（八）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东之关联股东王美英、王健丰	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	限售承诺	关于自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（九）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东之关联股东王美英、王健丰	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	股份增减持承诺	关于股东持股意向及减持意向的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十）”。	正在履行中
实际控制人或控股股东之关联股东王美英、王健丰	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十一）”。	正在履行中
公司	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	稳定股价承诺	关于稳定股价的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十二）”。	正在履行中
公司	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	分红承诺	关于利润分配政策的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十三）”。	正在履行中
公司	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	业绩补偿承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十四）”。	正在履行中
董监高	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	稳定股价承诺	关于稳定股价的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十五）”。	正在履行中
董监高	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺。承诺内容见“承	正在履行中

					诺事项详细情况（十六）”。	
持股 5%以上股东	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	关联交易	关于规范和减少关联交易的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十七）”。	正在履行中
董事及高管	2020 年 7 月 27 日	2021 年 7 月 27 日	发行	业绩补偿承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十八）”。	正在履行中
董事及高管	2020 年 7 月 27 日	2021 年 1 月 26 日	其他	部分董事、高管增持股份计划	关于增持股份计划的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（十九）”。	已履行完毕
持股 5%以上股东	2020 年 9 月 3 日	2020 年 9 月 9 日	其他	持股 5%以上股东减持承诺	关于减持股份计划的承诺。承诺内容见“承诺事项详细情况（二十）”。	已履行完毕

#### 承诺事项详细情况：

##### （一）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于股份锁定情况的承诺

“自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。如中国证券监督管理委员会及 / 或全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。”

##### （二）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于股东持股意向及减持意向的承诺

“一、本人将严格遵守本人关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。

二、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：

（1）在股份锁定期届满后，若本人拟减持公司股份，将通过全国中小企业股份转让系统以协议转让、大宗交易、连续竞价交易或其他合法形式进行，并严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门和自律组织发布的有关规章和规范性文件的规定；

（2）若本人计划减持股份的，将及时通知公司，在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划（通过全国中小企业股份转让系统连续竞价、做市交易买入的股票除外），并按照全国中小企业股份转让系统的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

(3) 在股份锁定期届满后的两年内若减持股份，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌时的发行价格；

(4) 若违反相关承诺，本人所得的收入归公司所有。在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

如果中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。”

### **(三) 公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于稳定股价的措施及承诺**

#### **1、启动股价稳定措施的前提条件**

在公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内，如果公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），则触发公司稳定股价机制。本公司将依据法律法规、股份公司章程及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价预案的议案》规定并实施股价稳定措施。上述第 20 个交易日定义为“触发日”。

公司、公司控股股东及实际控制人、公司董事（仅限在公司领取薪酬的董事，不含独立董事，下同）、高级管理人员是公司稳定股价机制实施的义务人，公司应在与上述机构、人士沟通后，在触发日之后 10 个工作日内，制定完毕稳定公司股价方案，采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：

(1) 公司回购公司股票；(2) 公司控股股东及实际控制人增持本公司股票；(3) 公司董事、高级管理人员增持本公司股票；(4) 其他证券监管部门认可的方式。

#### **2、公司实际控制人或控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇就稳定股价出具如下承诺：**

“本人在触发日起十个工作日内，书面通知股份公司董事会本人增持股份公司股票的计划并由股份公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的股份公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。

本人增持股份公司股份的价格不高于股份公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产。

在 12 个月内通过全国中小企业股份转让系统以集中竞价方式增持股份公司股份，本人增持股份数量不低于股份公司总股本的 1%，但不超过股份公司总股本的 2%。单次增持股票资金金额不低于本人自股份公司精选层挂牌后累计从股份公司处获得现金分红金额的 20%。

同时，自增持至本人履行承诺期间，本人直接或间接持有的股份公司股票不予转让。但如果股份

公司股价已经不满足启动稳定股份公司股价措施的条件的，本人可不再实施增持股份公司股份。

本人增持股份公司股份后，股份公司的股权分布应当符合精选层挂牌条件。本人增持股份公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施：①本人将在股份公司股东大会及中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉；②本人应获得的股份公司现金分红，归股份公司所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；③本人将停止在股份公司领取薪酬，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；④本人将停止行使所持股份公司股份的投票权，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；⑤如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；⑥上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。”

#### **（四）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

“（1）本人将不会越权干涉公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

（2）本人若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

#### **（五）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于利润分配政策的承诺**

##### **1、利润分配政策**

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的稳定合理投资回报，公司的股利分配政策兼顾公司的可持续发展，公司的股利分配政策包括：

##### **“（一）利润分配原则**

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的稳定合理投资回报，充分考虑和广泛听取独立董事、监事和股东的要求和意愿，采取持续、稳定的股利分配政策。

##### **（二）利润分配形式**

公司采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金分红方式优先于股票股利方式。

##### **（三）股利分配的间隔期间**

原则上公司每会计年度进行一次利润分配，但存在累计未分配利润为负数或当年度实现的净利润为负数等特殊情形除外；在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司会积极采取现金方式分配利润。如必要时，公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

#### （四）发放现金股利及股票股利的具体条件及比例

1、除存在重大投资计划或重大投资现金支出等事项以及股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司在具备现金分红条件的情况下，应当采用现金分红进行利润分配。公司实施现金分红的具体条件为：

（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配利润为正值；

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%且超过 3,000 万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 50%。

2、在满足现金分红条件时，公司以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、在满足现金股利分配的条件下，基于回报投资者和分析企业价值考虑，公司可以结合实际经营情况，提出并实施股票股利分配方案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### （五）利润分配政策的决策程序

公司每年利润分配预案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。董事会

审议制订利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道和方式与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，畅通信息沟通渠道，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，便于广大股东充分行使表决权。

#### （六）利润分配政策的调整

公司严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足本章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。监事会对董事会执行公司分红政策、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序进行监督。

#### （七）利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露利润分配政策的制定和执行情况，说明是否符合本章程的规定或股东大会决议的要求；分红标准和比例是否明确和清晰；相关决策程序和机制是否完备；独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到充分维护等。如涉及利润分配政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

公司因特殊情况无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露具体原因，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司监事会应对公司利润分配政策的信息披露情况进行监督。”

2、公司控股股东、实际控制人连健昌、吴贵鹰夫妇就公开发行股票并在精选层挂牌后利润分配政策出具如下承诺：

“本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司公开发行股票并在精选层挂牌后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。

如本人违反承诺给投资者造成损失的，本人将向投资者依法承担责任。”

#### （六）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于缴纳社会保险及住房公积金的承诺

“本人作为福建龙泰竹家居股份有限公司控股股东/实际控制人，就公司社会保险、住房公积金，现

作承诺如下：若公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方向有关政府部门或司法机关提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司收到有关政府部门或司法机关出具的生效认定文件后，全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、滞纳金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。”

#### **（七）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于避免同业竞争的承诺**

“1、本人未直接或间接持有任何与公司及子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及子公司相竞争的业务；

2、本人不会以任何形式从事对公司及子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；

3、凡本人及本人所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及子公司的生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及子公司存在同业竞争；

4、如果本人违反上述声明与承诺并造成公司或子公司经济损失的，本人将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失；

5、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，持续有效且不可撤销。”

#### **（八）公司实际控制人、控股股东连健昌、吴贵鹰夫妇关于规范和减少关联交易的承诺**

“本人将尽量减少或避免与公司及子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

**（九）公司实际控制人、控股股东之关联股东王美英、王健丰关于股份锁定情况的承诺**

“自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。

如中国证券监督管理委员会及 / 或全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。”

**（十）公司实际控制人、控股股东之关联股东王美英、王健丰关于持股及减持意向承诺**

“一、本人将严格遵守本人关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。

二、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：

（1）在股份锁定期届满后，若本人拟减持公司股份，将通过全国中小企业股份转让系统以协议转让、大宗交易、连续竞价交易或其他合法形式进行，并严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门和自律组织发布的有关规章和规范性文件的规定；

（2）若本人计划减持股份的，将及时通知公司，在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划（通过全国中小企业股份转让系统连续竞价、做市交易买入的股票除外），并按照全国中小企业股份转让系统的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

（3）在股份锁定期届满后的两年内若减持股份，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌时的发行价格；

（4）若违反相关承诺，本人所得的收入归公司所有。在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。

如果中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。”

**（十一）公司实际控制人、控股股东之关联股东王美英、王健丰关于规范和减少关联交易的承诺**

“本人将尽量减少或避免与公司子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。



本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

## （十二）公司关于稳定股价的措施及承诺

“在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论本公司向社会公众股东回购本公司股份的方案，并提交股东大会审议。回购股份的议案应包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占本公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后本公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对本公司经营、财务及未来发展影响的分析报告。经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过（控股股东及实际控制人应在审议本公司回购股份的股东大会上就相关议案投赞成票），本公司实施回购股份。

回购股份后，本公司的股权分布应当符合精选层挂牌条件。本公司回购本公司股份的措施应符合我国法律、法规、规范性文件和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于公司回购股份的相关规定。

上述本公司回购股份的资金应为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份，回购期限不得超过 120 天（自触发日起算）。本公司用于回购股份的资金总额累计不超过本公司本次向不特定合格投资者公开发行股票所募集的资金总额，单次回购股票不超过本公司总股本的 2%。但如果本公司股价已经不满足启动稳定本公司股价措施的条件，本公司可不再实施向社会公众股东回购股份。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：

①本公司将在本公司股东大会及中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；

②如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失；

③上述承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。

本公司将履行稳定股价义务的相应承诺作为未来聘任本公司董事和高级管理人员的必要条件，并

在将来新聘该等人员时，要求其就此做出书面承诺。”

### （十三）公司关于利润分配政策的承诺

“本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司公开发行股票并在精选层挂牌后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。

如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。”

### （十四）公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

“由于本次发行可能导致公司每股收益有所下降，为有效防范即期回报被摊薄的风险，提高公司持续回报股东的能力，公司将采取多项措施以保障本次发行后公司有效使用募集资金，具体措施如下：

#### （1）进一步提升主营业务盈利能力

公司未来将充分利用优势资源，不断优化生产、降低生产成本，发挥公司产品和市场优势，进一步开拓国内外市场，扩大产品销售规模，实现经营业绩持续、稳定增长，不断增强主营业务盈利能力。

#### （2）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司已对本次公开发行募集资金投资项目的可行性进行充分论证，本次募投项目符合国家产业政策和产业发展趋势，有利于增强公司市场竞争力，具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将严格管理募集资金，提高募集资金使用效率，加快推进募投项目建设以早日实现预期效益。

#### （3）优化投资回报机制

为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根据中国证监会的相关规定及监管的相关要求，修订了公司章程。《公司章程》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。”

### （十五）公司董事、监事、高级管理人员关于稳定股价的措施及承诺

公司董事（仅限在公司领取薪酬的董事，不含独立董事，下同）及高级管理人员就稳定股价出具如下承诺：

“本人在触发日起十个交易日内，书面通知股份公司董事会其增持股份公司股票的计划并由股份公司公告，增持计划包括但不限于拟增持股份公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。

本人通过全国中小企业股份转让系统以竞价交易方式买入股份公司股份，买入价格不高于股份公

司上一会计年度终了时经审计的每股净资产；本人 12 个月内用于购买股份的资金额不低于本人自股份公司精选层挂牌后在担任股份公司董事/高级管理人员职务期间累计从股份公司领取的税后薪酬累计额的 30%，不高于本人自股份公司精选层挂牌后在担任股份公司董事/高级管理人员职务期间累计从股份公司领取的税后薪酬累计额的 100%。增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份。但如果股份公司股价已经不能满足启动股价稳定措施的前提条件的，本人可不再买入股份公司股份。

本人增持股份公司股份后，股份公司的股权分布应当符合精选层挂牌条件，增持股份公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，承诺接受以下约束措施：

①本人将在股份公司股东大会、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉；

②本人应获得的股份公司现金分红，归股份公司所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；

③本人将停止在股份公司领取薪酬，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；

④本人将停止行使所持股份公司股份的投票权，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕；

⑤如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；

⑥上述承诺为本人真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。”

#### **（十六）公司董事、监事、高级管理人员关于规范和减少关联交易的承诺**

“本人将尽量减少或避免与公司及子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

#### **（十七）公司持股 5%以上的股东关于规范和减少关联交易的承诺**

为规范和减少关联交易，公司持股 5%以上的股东苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）出

具了《关于规范和减少关联交易的承诺》，承诺如下：

“本单位将尽量减少或避免与公司子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

本单位所作的上述承诺不可撤销。本单位如违反上述承诺，将立即停止与公司子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本单位对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

#### **（十八）公司董事及高管关于填补被摊薄即期回报的承诺**

公司董事及高级管理人员就填补被摊薄即期回报出具如下承诺：

“（1）本人将不会越权干涉公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

（2）本人若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

#### **（十九）公司部分董事及高管关于增持股份计划的承诺**

2020年7月27日，公司董事长连健昌先生、副董事长冯磊先生以及董事兼财务总监王晓民女士就增持股份计划出具如下承诺：

“基于对公司未来发展前景的信心和对公司股票价值的合理判断，同时提升投资者信心，切实维护中小投资者利益和资本市场稳定，连健昌先生计划增持50.00万股，冯磊先生计划增持10.00万股，王晓民女士计划增持10.00万股。增持计划公告披露之日起不超过6个月。”

2021年1月26日，增持时间区间届满，股东连健昌先生、冯磊先生、王晓民女士均已经按照计划实施了增持。

#### **（二十）持股5%以上股东关于减持股份计划的承诺**

2020年8月12日，公司持股5%以上股东苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）就减持股份计划出具如下承诺：

“苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）为收回部分投资成本计划按市场价格通过竞价交易方式或大宗交易方式于2020年9月3日至2020年10月2日期间减持不超过180,000股”

2020年9月9日，苏州长祥二期股权投资合伙企业（有限合伙）完成减持计划，减持股份180,000股，减持后持股比例由5.14%变动为4.98%。

(七) 自愿披露的其他事项

公司及子公司迈拓公司获得专利的情况，具体内容详见公司于 2020 年 10 月 13 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《福建龙泰竹家居股份有限公司及子公司福建迈拓钢竹家居用品有限公司关于获得 27 项专利的授权公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	60,006,788	63.51%	7,044,359	67,051,147	58.56%
	其中：控股股东、实际控制人	9,416,223	9.97%	-8,975,973	440,250	0.38%
	董事、监事、高管	10,965,639	11.60%	-9,234,434	1,731,205	1.51%
	核心员工	264,944	0.28%	398,158	663,102	0.58%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,484,012	36.49%	12,955,641	47,439,653	41.44%
	其中：控股股东、实际控制人	29,938,748	31.68%	9,416,223	39,354,971	34.37%
	董事、监事、高管	34,013,612	36.00%	8,949,153	42,962,765	37.53%
	核心员工	84,000	0.09%	61,000	115,000	0.10%
总股本		94,490,800	-	20,000,000	114,490,800	-
普通股股东人数		34,350				

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年7月，公司向不特定合格投资者公开发行20,000,000股普通股股票，总股本相应增加。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期
1	连健昌	24,310,619	440,250	24,750,869	21.62%	24,310,619	440,250	0	0	否
2	吴贵鹰	15,044,352	0	15,044,352	13.14%	15,044,352	0	0	0	否
3	苏州长祥二期股权投资合伙企业(有限合伙)	5,880,000	-180,000	5,700,000	4.98%	0	5,700,000	0	0	否
4	陈博涵	3,656,880	30,292	3,687,172	3.22%	0	3,687,172	0	0	否
5	刘胜	2,655,568	192,004	2,847,572	2.49%	0	2,847,572	0	0	否
6	贾娟	2,844,960	0	2,844,960	2.48%	0	2,844,960	0	0	否
7	国金证券股份有限公司	1,333,840	1,279,100	2,612,940	2.28%	1,300,000	1,312,940	0	0	是 2020年7月27日至今
8	朱慧光	2,228,688	1,500	2,230,188	1.95%	0	2,230,188	0	0	否
9	陈开云	2,228,400	-28,400	2,200,000	1.92%	0	2,200,000	0	0	否
10	宁波君润恒惠股权投资合伙企业(有限合伙)	2,016,000	0	2,016,000	1.76%	0	2,016,000	0	0	否
	合计	62,199,307	1,734,746	63,934,053	55.84%	40,654,971	23,279,082	0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

连健昌、吴贵鹰夫妇为公司的实际控制人，其他自然人股东间无亲属关系。

法人股东间无关联关系。

-

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期末，连健昌先生和吴贵鹰女士合并持有公司股份 39,795,221 股，合并持股比例为 34.76%，其夫妻二人为公司的控股股东和实际控制人。

连健昌：男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，经济师。历任南平市对外贸易有限公司部门经理、建阳泰和竹木制品有限公司董事长；2010 年 4 月至 2014 年 6 月，任龙泰有限总经理；2014 年 6 月至 2015 年 2 月，任本公司董事、总经理；2015 年 2 月至 2017 年 6 月，任本公司董事；2017 年 6 月至今，任本公司董事长。

吴贵鹰：女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。曾任建阳泰和竹木制品有限公司财务经理；2010 年 4 月至 2014 年 6 月，任本公司董事长；2014 年 6 月至 2017 年 6 月，任本公司董事长；2017 年 6 月至今，任本公司董事。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人没有发生变化。



## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年7月3日	2020年7月8日	20,000,000	20,000,000	采用发行人和主承销商自主协商直接定价的方式确定发行价格	9.18	183,600,000	竹及竹木复合弯曲家居生产线建设项目、研发设计创意中心建设项目、补充流动资金

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1次	2020年6月30日	183,600,000	47,063,798.11	否	不适用	0	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司向不特定合格投资者公开发行 2,000 万股新股，发行每股面值人民币 1 元，发行价格 9.18 元/股，募集资金总额 183,600,000 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 169,107,547.16 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 47,063,798.11 元，其中，37,495,398.11

元直接用于募投项目，9,568,400.00元用于置换已投入募投项目的自有资金。未发生变更募集资金用途的情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 8 月 27 日	2.00	0	0
2020 年 12 月 23 日	3.00	0	0
合计	5.00	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	0	0

### 报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度报酬
				起始日期	终止日期	
连健昌	董事长	男	1973.04	2020年6月28日	2023年6月27日	69.59
吴贵鹰	董事	女	1976.12	2020年6月28日	2023年6月27日	14.72
冯磊	副董事长	男	1970.11	2020年6月28日	2023年6月27日	69.93
叶学财	总经理	男	1972.04	2020年7月15日	2023年7月14日	68.63
王晓民	董事兼财务总监	女	1977.06	2020年7月15日	2023年7月14日	50.28
刘阳	独立董事	男	1971.10	2020年6月28日	2023年6月27日	5.00
付玉	独立董事	女	1980.10	2020年6月28日	2023年6月27日	5.00
沈坚英	监事	女	1970.12	2020年6月28日	2023年6月27日	0
钟志强	监事	男	1970.03	2020年6月28日	2023年6月27日	11.48
郑秋金	监事	女	1972.01	2020年6月8日	2023年6月7日	7.09
张丽芳	董事会秘书	女	1986.07	2020年7月15日	2023年7月14日	7.70
董事会人数：				6		
监事会人数：				3		
高级管理人员人数：				3		

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

连健昌先生与吴贵鹰女士系夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
连健昌	董事长	24,310,619	440,250	24,750,869	21.62%	0	0
冯磊	副董事长	1,654,560	354,357	2,008,917	1.75%	0	250,000
吴贵鹰	董事	15,044,352	0	15,044,352	13.14%	0	0
王晓民	董事兼财务总监	1,261,952	204,000	1,465,952	1.28%	0	100,000
沈坚英	监事会主席	782,360	0	782,360	0.68%	0	0
钟志强	监事	560,240	0	560,240	0.49%	0	0

张丽芳	董事会秘书	71,280	10,000	81,280	0.07%	0	10,000
合计	-	43,685,363	-	44,693,970	39.03%	0	360,000

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘贤安	董事	离任	行政安保部副经理	个人原因
冯磊	迈拓总经理	新任	副董事长	公司业务发展需求
叶学财	总经理助理	新任	总经理	公司业务发展需求
付玉	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
刘阳	无	新任	独立董事	完善公司治理结构

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

叶学财，男，1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年8月至2000年11月在浙江省庆元县造纸厂历任技术员、分厂厂长、供销部经理；2000年11月至2014年7月在浙江省大庄实业集团有限公司历任技术科长、生产经理、厂长、集团总经理；2014年8月至2019年1月在浙江省宁波竹韵家居用品有限公司任公司总经理；2019年2月至2020年1月任公司总经理助理；2020年1月至今任公司总经理。

付玉，女，1980年10月出生。研究生学历，中国注册会计师、中国注册税务师、澳大利亚注册会计师、财政部全国会计领军人才、北京注册会计师协会专家人才。2003年11月至2009年9月，任职于大华会计师事务所（特殊普通合伙），担任项目经理；2009年10月至2010年8月，任职于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙），担任高级项目经理；2010年9月至2012年4月，任职于纽约国际资本北京代表处，担任高级经理；2013年11月至2015年10月，任职于大华会计师事务所（特殊普通合伙），担任高级经理；2015年11月至今，任职于致同会计师事务所（特殊普通合伙），担任总监。

刘阳，男，1971年10月出生。硕士学历。2005年6月至2008年7月，任职于上海市鹤铭律师事务所，担任律师；2008年7月至2017年8月，任职于上海市佳信达律师事务所律师，担任律师；

2017年8月至2018年12月，任职于上海福一律师事务所，担任律师；2018年12月至2019年12月，任职于上海加宁师事务所，担任律师；2019年12月至今，任职于上海市华荣师事务所，担任律师。

#### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

董事及独立董事实行津贴制度。

监事以及高级管理人员的薪酬由固定工资和绩效工资两部分构成，其中：基本工资按与公司的聘任合同约定，绩效工资根据年度考核程序按照考核结果确定。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
冯磊	副董事长	0	250,000	-	-	1.80	8.26
王晓民	董事兼财务总监	0	100,000	-	-	1.80	8.26
张丽芳	董事会秘书	0	10,000	-	-	1.80	8.26
李永茂	龙泰定制厂长	0	30,000	-	-	1.80	8.26
胡敏	技术部经理	0	25,000	-	-	1.80	8.26
蔡圣淮	公司财务部主管	0	20,000	-	-	1.80	8.26
李新民	展拓设备部经理	0	10,000	-	-	1.80	8.26
叶连丹	公司业务部经理	0	10,000	-	-	1.80	8.26
刘明华	公司贸易部采购	0	10,000	-	-	1.80	8.26
游俊	公司生产部副经理	0	10,000	-	-	1.80	8.26
郑文林	展拓副厂长	0	10,000	-	-	1.80	8.26
连建庭	公司企管部经理	0	10,000	-	-	1.80	8.26
罗宜麟	生产车间组长	0	5,000	-	-	1.80	8.26
赵明德	龙泰定制维修车间副主任	0	5,000	-	-	1.80	8.26
<b>合计</b>	-	0	505,000	-	-	-	-
备注（如有）	-						

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	67	98	29	136
技术人员	85	31	17	99

销售人员	15	2	5	12
生产人员	646	163	134	675
员工总计	813	294	185	922

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	5
本科	15	13
专科	43	57
专科以下	754	847
员工总计	813	922

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

**员工薪酬政策：**公司遵循“按劳分配、效率优先、注重公平及可持续发展”的分配原则，为员工提供有竞争力的薪酬福利。员工薪酬总额分为月基本工资、岗位津贴、绩效奖金、年度绩效考核奖金等，同时对董监高及核心员工实施股权激励计划。并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

**培训计划：**公司坚持“以人为本”，高度重视员工培养。通过开展各项培训计划强化对员工的专业知识及技能的培训，并引进外部培训机构定期对员工进行管理和技术技能的学习培训，提升员工工作技能的同时促进员工的全面发展，以期适应公司发展的需求。

公司无承担费用的离退休职工人。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李永茂	无变动	龙泰定制厂长	124,000	115,156	239,156
蔡圣淮	无变动	公司财务部主管	16,800	20,000	36,800
李新民	无变动	展拓设备部经理	16,800	33,826	50,626
叶连丹	无变动	公司业务部经理	136,944	75,106	212,050
刘明华	无变动	公司贸易部采购	12,400	21,800	34,200
游俊	无变动	公司生产部副经理	8,400	75,470	83,870
郑文林	无变动	展拓副厂长	8,400	11,900	20,300
连建庭	无变动	公司企管部经理	8,400	76,600	85,000
罗宜麟	无变动	生产车间组长	8,400	7,700	16,100
王艺	无变动	公司会计	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2021年1月18日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于认定公司核心员工的议案》，认定姜应军、杜晓艳、胡敏、李永茂、郑文林、朱华、游俊、奉艳辉、王志洪、王波、连建庭、蔡圣淮、李新民、叶连丹、吴崧、葛小东、赵明德、吴金飞、朱雪婷、范金仁、康意钦、林琪、徐建山、林丽、王丽霞、吴华滨、陈绍虹、李仙霞、陈慕财、林远春、吴炜等共31人为公司核心员工。2021年1月19日至2021年1月28日上述核心员工名单公示期满，监事会对此发表核查意见，独立董事对此发表独立意见，该议案经公司于2021年2月8日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司为进一步完善内控管理制度，逐步建立了独立董事工作制度、内幕知情人管理制度、信息披露管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易管理制度、投资者关系管理制度、募集资金管理制度、利润分配管理制度、承诺管理制度、薪酬与考核委员会议事规则、审计委员会议事规则等制度，并充分发挥股东大会、董事会、监事会、独立董事在重大决策、经营管理和监督方面的作用，持续提升并优化公司的内部治理能力。

此外，公司还制定风险评估程序，能够及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略，通过职务分离、授权审批等相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内。为确保内部信息的沟通及时有效，公司采取会议、谈话、手册等方式，及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通。

报告期内，公司内部控制得到一贯有效运行，无瑕疵及整改情况。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、《公司章程》及公司内控制度的要求，及时在全国中小企业股份转让系统指定的平台披露公司相关信息，确保公司股东的知情权。在召开股东大会时，公司采取现场会议并结合网络投票的方式，充分保障全体股东行使权利；尤其对影响中小股东利益重大事项的审议，公司对中小股东的表决情况单独计票并披露。

综上，公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均严格按照有关法律、法规、《公司章程》及内控制度的要求履行董事会、监事会、股东大会的审议程序，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行两次修正：

1、公司于2020年4月13日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于授权公司董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜》的议案，股东大会授权董事会根据发行股票实际情况办理工商变更登记。公司于2020年8月11日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《福建龙泰竹家居股份有限公司章程的议案》，对公司章程作出如下修订：

（1）原公司章程“第三条 公司于【】年【】月【】日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准，首次向社会公众发行人民币普通股【】股，于【】年【】月【】日在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌。”

现修改为：“第三条 公司于2020年6月17日经中国证监会（以下简称“中国证监会”）核准，首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股，于2020年7月27日在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌。”

（2）原公司章程“第六条 公司注册资本为人民币【】万元。”

现修改为：“第六条 公司注册资本为人民币11449.08万元。”

（3）原公司章程“第二十条 公司股份总数为【】万股，全部为普通股。”

现修改为：“第二十条 公司股份总数为11449.08万股，全部为普通股。”

2、公司于2020年10月29日召开2020年第七次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司名称（含英文名称）、证券简称及经营范围并修订公司章程的议案》，对公司章程作出如下修订：

（1）原公司章程“第四条 公司注册名称：福建龙泰竹家居股份有限公司。”

现修改为：“第四条 公司注册名称：龙竹科技集团股份有限公司。英文名称：LongBambooTechnologyGroupCo.,Ltd。”

（2）原公司章程“第十三条 经依法登记，公司的经营范围为：竹家具、竹家居产品、竹建筑装饰材料的设计、开发、加工及销售；网上经营竹产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

现修改为：“第十三条 经依法登记，公司的经营范围为：竹制品制造；竹制品销售；日用木制品

制造；日用木制品销售；家具制造；家具销售；木竹材加工机械制造；木竹材加工机械销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；机械设备研发；新材料技术研发；科技推广和应用服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	15	<p>（一）2020年1月17日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过《关于福建龙泰竹家居股份有限公司募集资金投资计划的议案》、《关于〈福建龙泰竹家居股份有限公司的章程〉的议案》、《关于选举付玉担任公司独立董事的议案》、《关于选举刘阳担任公司独立董事的议案》、《关于独立董事工作制度的议案》、《关于公司独立董事津贴的议案》、《关于〈内幕知情人管理制度〉的议案》、《关于聘任叶学财担任公司总经理的议案》、《关于提议召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>（二）2020年2月19日召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>（三）2020年3月27日召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《信息披露管理制度》、《关于公司2019年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司预计2020年度购买理财的议案》、《关于追认关联方并确认关联交易公告》、《关于公司预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于召开2019年年度股东大会的议案》。</p> <p>（四）2020年3月27日召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关</p>

于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的〈福建龙泰竹家居股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东分红回报规划的公告》、《关于公司〈2019 年度审计报告〉的议案》、《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈内部控制鉴证报告〉的议案》、《关于确认公司 2017 年至 2019 年期间关联交易的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项进行承诺并接受约束的议案》、《关于修订公司治理制度的议案》、《关于公司设立审计委员会、薪酬与考核委员会及选举各专门委员会组成人员的议案》、《关于制定董事会专门委员会议事规则的议案》、《关于调整公司组织机构设置的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。

（五）2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过《关于公司〈2020 年第一季度报告〉的议案》、《公司控股股东、实际控制人与彼时股票发行拟确定对象签署〈发行股票认购合同之补充协议〉》、《关于提议召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。

（六）2020 年 6 月 8 日召开第二届董事会第三十九次会议，审议通过《关于选举福建龙泰竹家居股份有限公司第三届董事会董事的议案》、《关于提议召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》。

（七）2020 年 6 月 18 日召开第二届董事会第四十次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的定价方式的议案》。

（八）2020 年 7 月 15 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于

		<p>聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》。</p> <p>（九）2020年7月30日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《2020年半年度报告的议案》、《2020年半年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》、《关于提请召开2020年第五次临时股东大会》。</p> <p>（十）2020年8月11日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于以募集资金对全资子公司增资和提供借款实施募投项目的议案》、《福建龙泰竹家居股份有限公司章程的议案》。</p> <p>（十一）2020年9月4日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于提请召开公司2020年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>（十二）2020年10月11日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于以部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于拟变更公司名称（含英文名称）、证券简称及经营范围并修订公司章程的议案》、《关于提请召开2020年第七次临时股东大会的议案》。</p> <p>（十三）2020年10月27日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《2020年第三季度报告》议案。</p> <p>（十四）2020年11月2日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整公司2019年股权激励计划授予价格的议案》、《关于公司第三期股权激励计划授予条件成就暨向激励对象授予限制性股票的议案》。</p> <p>（十五）2020年11月25日召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于公司〈2020年第三季度权益分派预案〉的议案》、《关于授权董事会办理2020年第三季度权益分派相关事宜的议案》、《关于召开2020年第八次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	13	<p>（一）2020年2月19日召开第二届监事会第十九次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>（二）2020年3月27日召开第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度</p>

财务预算报告的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2019年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。

（三）2020年3月27日召开第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东分红回报规划的公告》、《关于公司2019年度审计报告的议案》、《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈内部控制鉴证报告〉的议案》、《关于确认公司2017年至2019年期间关联交易的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项进行承诺并接受约束的议案》。

（四）2020年4月27日召开第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于公司2020年第一季度报告的议案》。

（五）2020年6月8日召开第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于〈选举福建龙泰竹家居股份有限公司第三届监事董事〉的议案》。

（六）2020年7月15日召开第三届监事会第一次会议，审议通过《选举公司第三届监事会主席的议案》。

（七）2020年7月30日召开第三届监事会第二次会议，审议通过《2020年半年度报告的议案》、《2020年半年度权益分派预案》。

（八）2020年8月11日召开第三届监事会第三次会议，审议通过《关于以募集资金对全资子公司增资和提供借款实施募投项目的议案》。

（九）2020年9月4日召开第三届监事会第四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

（十）2020年10月11日召开第三届监事会第五次会议，审议通过《关于以

		<p>部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于拟变更公司名称（含英文名称）、证券简称及经营范围并修订公司章程的议案》。</p> <p>（十一）2020年10月27日召开第三届监事会第六次会议，审议通过《2020年第三季度报告》议案。</p> <p>（十二）2020年11月2日召开第三届监事会第七次会议，审议通过《关于调整公司2019年股权激励计划授予价格的议案》、《关于公司第三期股权激励计划授予条件成就暨向激励对象授予限制性股票的议案》。</p> <p>（十三）2020年11月25日召开第三届监事会第八次会议，审议通过《关于公司〈2020年第三季度权益分派预案〉的议案》。</p>
股东大会	9	<p>（一）2020年2月3日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于福建龙泰竹家居股份有限公司募集资金投资计划的议案》、《关于〈福建龙泰竹家居股份有限公司的章程〉的议案》、《关于选举付玉担任公司独立董事的议案》、《关于选举刘阳担任公司独立董事的议案》、《关于〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于公司独立董事津贴的议案》。</p> <p>（二）2020年4月13日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》、《关于授权公司董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后适用的〈福建龙泰竹家居股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东分红回报规划的公告》、《关于公司2019年度审计报告的议案》、《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈内部控制鉴证报告〉的议案》、《关于确认公司2017年至2019年期间关联交易的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项进行承诺并接受约束的议案》、《关于修订公司</p>



	<p>治理制度的议案》。</p> <p>（三）2020年4月20日召开2019年年度股东大会，审议通过《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《信息披露管理制度》、《关于公司2019年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司预计2020年度购买理财的议案》、《关于追认关联方并确认关联交易公告》、《关于公司预计2020年日常性关联交易的议案》。</p> <p>（四）2020年5月13日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《公司控股股东、实际控制人与彼时股票发行拟确定对象签署〈发行股票认购合同之补充协议〉》。</p> <p>（五）2020年6月28日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于选举福建龙泰竹家居股份有限公司第三届董事会董事的议案》、《关于选举福建龙泰竹家居股份有限公司第三届监事会监事的议案》。</p> <p>（六）2020年8月17日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《2020年半年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》。</p> <p>（七）2020年9月25日召开2020年第六次临时股东大会，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p> <p>（八）2020年10月29日召开2020年第七次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司名称（含英文名称）、证券简称及经营范围并修订公司章程的议案》。</p> <p>（九）2020年12月11日召开2020年第八次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2020年第三季度权益分派预案〉的议案》、《关于授权董事会办理2020年第三季度权益分派相关事宜的议案》。</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内公司的股东大会、董事会、监事

会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司为进一步完善内部治理结构，聘请付玉、刘阳担任公司独立董事并履行相应的审议程序，与此同时建立独立董事制度。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

为规范并加强对投资者关系的管理，公司制定《投资者关系管理制度》，规定了投资者关系管理的工作对象、内容和方式、投资者关系管理工作负责人、部门设置及工作职责(包括信息披露、分析研究、沟通与联络、公共关系等职责)等内容，全方位保护投资者权益。公司在投资者关系管理方面坚持充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗、诚实守信、互动沟通等原则，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的了解和认同，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成尊重投资者的企业文化，建立良好的资本市场形象，建立良好的信息汇集和发布机制，增加公司信息披露透明度，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，审计委员会按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其他有关规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，坚持做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其他有关规定，负责制定、审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案、考核标准并进行考核，建立健全公司董事（非独立董事）及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善公司治理结构。

**(二) 报告期内独立董事履行职责的情况**

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
付玉	14	通讯、现场	8	通讯、现场
刘阳	14	通讯、现场	8	通讯、现场

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**

是 否

**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**

是 否

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》等法律法规和《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席相关会议，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用。

**(三) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

**(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明****1、业务独立情况**

公司主要从事竹制品的加工及销售，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。控股股东以及其他关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和关联方。

**2、资产完整情况**

公司系有限公司整体变更设立，拥有原有限公司所有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰，与控股股东及实际控制人及其控制的其他

企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人占用公司资金的问题已积极采取有效措施进行清理，并承诺日后杜绝类似情况的发生。

### 3、机构独立情况

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的公司治理结构。不存在公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了完备的内部管理制度，各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

### 4、人员独立情况

公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退；公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

## (五) 对重大内部管理制度的评价

公司建立规范财务管理的一系列规章制度，确保各项工作都有章可循的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度完整、有效、合理，不存在重大缺陷。内部控制制度有效地保证公司经营业务有序进行，保护公司资产的安全完整，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

## (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司管理层严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强对年报的审核，保证年报信息披露各项事项的真实、准确、完整。

**(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

高级管理人员薪酬由基本薪酬、奖金两部分构成，其中基本薪酬系高级管理人员根据职务等级及职责每月领取的，奖金根据年度经营及考核情况发放。

**三、 投资者保护****(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

√适用 □不适用

日期	会议名称	是否包含累积投票制	投票方式
2020年4月13日	2020年第二次临时股东大会	否	现场+网络
2020年8月17日	2020年第五次临时股东大会	否	现场+网络
2020年9月25日	2020年第六次临时股东大会	否	现场+网络
2020年10月29日	2020年第七次临时股东大会	否	现场+网络
2020年12月11日	2020年第八次临时股东大会	否	现场+网络

**(二) 特别表决权股份**

□适用 √不适用

**(三) 投资者关系的安排**

√适用 □不适用

公司已建立《投资者关系管理制度》。投资者关系工作是公司资本市场战略的重要组成部分，我们秉持公开透明、信息共享的理念，建立了集投资者热线、投资者邮箱、来访调研于一体的多元化沟通体系，持续通过多种方式加强与投资者的互动、沟通，不断提升投资者沟通的便利性，确保股东能及时、准确地了解公司最新情况。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不 确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报 说明	
审计报告编号	【信会师报字[2021]第 ZF10379 号】	
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	杭州市庆春东路西子国际 TA28/29 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日	
签字注册会计师姓名及连续签 字年限	凌燕 4 年	徐珍珍 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	
审计报告正文：		

# 审计报告

信会师报字[2021]第 ZF10379 号

龙竹科技集团股份有限公司全体股东：

## 审计意见

我们审计了龙竹科技集团股份有限公司（以下简称龙竹科技）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙竹科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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，我们独立于龙竹科技，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。

## 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。

## 我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 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（二十七）。</p> <p>于 2020 年度，公司确认的主营业务收入为人民币 311,931,072.36 元。公司对于销售产生的收入是在商品控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，各业务模式收入确认时点不同。</p> <p>由于收入是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，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</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、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型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、对主要客户函证销售收入和应收账款金额，对未回函的样本执行替代测试；</li> <li>5、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；针对公司最大客户宜家，获取宜家供应商平台收货数据进行核对；针对非宜家的外销客户，贸易方式主要为 FOB，检查本年记录的收入金额是否与订单相符、所属提单日期是否属于本报告会计期间、客户付款金额及付款方是否与订单相符；针对内销客户，检查发货单及签收记录、发票等资料，确认本年记录的收入金额是否准确，是否记录在正确的会计期间；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对供应商平台收货数据、出库单、报关单、提单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>



## 其他信息

龙竹科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙竹科技 2020 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。

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

治理层负责监督龙竹科技的财务报告过程。

## 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对龙竹科技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龙竹科技不能持续经营。

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

（六）就龙竹科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：凌燕(项目合伙人)

中国注册会计师：徐珍珍

中国·上海

二〇二一年四月十六日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	161,390,909.05	25,105,883.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	34,804,387.36	26,466,292.10
应收款项融资			
预付款项	(三)	2,638,100.46	710,570.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	1,830,573.40	2,589,529.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	40,149,605.49	39,300,979.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	4,475,263.26	4,936,731.51
<b>流动资产合计</b>		<b>245,288,839.02</b>	<b>99,109,987.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	139,691,155.04	115,446,241.24
在建工程	(八)	13,954,326.16	6,487,544.73
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	(九)	30,118,823.45	21,871,986.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	800,821.88	586,293.67
递延所得税资产	(十一)	4,358,114.21	4,106,278.49
其他非流动资产	(十二)	1,518,931.76	5,521,764.78
<b>非流动资产合计</b>		<b>190,442,172.50</b>	<b>154,020,109.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>435,731,011.52</b>	<b>253,130,096.82</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	35,749,994.79	39,170,821.22
预收款项	(十四)		1,231,420.22
合同负债	(十五)	1,992,680.68	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十六)	6,865,070.28	5,683,022.73
应交税费	(十七)	6,680,318.06	4,442,807.95
其他应付款	(十八)	980,082.61	350,788.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(十九)	119,275.82	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>52,387,422.24</b>	<b>50,878,860.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	(二十)	417,372.05	341,689.05
递延收益	(二十一)	11,678,651.81	10,777,622.68
递延所得税负债	(十一)	22,720.95	26,248.71
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,118,744.81</b>	<b>11,145,560.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>64,506,167.05</b>	<b>62,024,420.80</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十二)	114,490,800.00	94,490,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十三)	152,063,764.30	5,284,683.58
减：库存股	(二十四)	3,173,358.20	6,410,824.64
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	26,309,990.42	19,326,691.06
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	81,533,647.95	78,414,326.02
归属于母公司所有者权益合计		371,224,844.47	191,105,676.02
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>371,224,844.47</b>	<b>191,105,676.02</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>435,731,011.52</b>	<b>253,130,096.82</b>

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		67,741,600.66	22,826,738.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	37,854,656.22	25,914,942.25
应收款项融资			
预付款项		1,514,562.74	523,887.97
其他应收款	(二)	124,580,455.24	41,352,600.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,941,547.97	28,996,496.62
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		348,204.79	21,333.26
<b>流动资产合计</b>		<b>255,981,027.62</b>	<b>119,635,999.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	75,830,000.00	20,830,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		84,979,950.55	87,588,618.86
在建工程		6,482,558.65	492,732.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,277,608.31	15,024,829.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		624,385.07	586,293.67
递延所得税资产		1,617,470.03	1,790,352.47
其他非流动资产		1,229,153.00	4,919,740.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>194,041,125.61</b>	<b>131,232,566.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>450,022,153.23</b>	<b>250,868,566.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,535,389.96	35,770,176.34
预收款项			1,230,841.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,235,157.58	4,828,557.79
应交税费		6,608,403.86	4,429,147.69
其他应付款		922,497.07	257,120.09
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,972,719.71	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		116,685.13	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>61,390,853.31</b>	<b>46,515,843.11</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		417,372.05	341,689.05
递延收益		8,589,608.47	7,339,355.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,006,980.52</b>	<b>7,681,044.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,397,833.83</b>	<b>54,196,887.50</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		114,490,800.00	94,490,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		152,068,816.08	5,289,735.36
减：库存股		3,173,358.20	6,410,824.64
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,309,990.42	19,326,691.06
一般风险准备			
未分配利润		89,928,071.10	83,975,276.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>379,624,319.40</b>	<b>196,671,678.68</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>450,022,153.23</b>	<b>250,868,566.18</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>313,316,911.38</b>	<b>273,764,789.75</b>
其中：营业收入	(二十七)	313,316,911.38	273,764,789.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>241,083,649.06</b>	<b>215,568,234.94</b>
其中：营业成本	(二十七)	206,053,213.69	186,120,942.88



利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十八)	1,084,845.38	1,065,895.34
销售费用	(二十九)	3,460,606.89	4,824,345.82
管理费用	(三十)	16,786,230.19	13,811,527.08
研发费用	(三十一)	13,976,542.76	9,847,542.85
财务费用	(三十二)	-277,789.85	-102,019.03
其中：利息费用		0.00	5,972.22
利息收入		806,171.90	138,372.98
加：其他收益	(三十三)	2,932,199.85	4,131,940.08
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十四)	982,072.94	552,733.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十五)	-410,016.14	-243,923.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十六)	0.00	-598,533.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	2,396.22	-3,859.01
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		75,739,915.19	62,034,912.87
加：营业外收入	(三十八)	2,147,624.46	1,259,183.38
减：营业外支出	(三十九)	337,308.11	571,106.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		77,550,231.54	62,722,989.95
减：所得税费用	(四十)	10,550,710.25	7,448,683.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		66,999,521.29	55,274,306.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,999,521.29	55,274,306.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	-43,981.25
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		66,999,521.29	55,318,287.63
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		66,999,521.29	55,274,306.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		66,999,521.29	55,318,287.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-43,981.25
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	(四十一)	0.66	0.59
(二) 稀释每股收益（元/股）	(四十一)	0.66	0.59

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	(四)	292,649,144.52	266,963,219.43
减：营业成本	(四)	186,618,256.48	177,356,515.89
税金及附加		1,033,532.33	1,065,598.02
销售费用		3,135,209.94	4,088,352.35
管理费用		14,075,816.97	11,356,228.10
研发费用		11,479,756.93	8,671,840.51
财务费用		-127,231.19	-632,976.76
其中：利息费用		0.00	5,972.22
利息收入		635,644.86	658,262.02
加：其他收益		2,438,724.17	4,077,967.42
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	477,963.35	552,733.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-350,696.22	-221,807.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,396.22	-3,859.01
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>79,002,190.58</b>	<b>69,462,696.40</b>
加：营业外收入		2,145,480.59	1,244,799.64
减：营业外支出		335,721.44	569,860.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>80,811,949.73</b>	<b>70,137,635.35</b>
减：所得税费用		10,978,956.17	9,585,640.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>69,832,993.56</b>	<b>60,551,995.30</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,832,993.56	60,551,995.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>69,832,993.56</b>	<b>60,551,995.30</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		315,172,471.36	272,625,726.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		16,003,166.15	11,393,848.97
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	8,037,934.05	10,821,781.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>339,213,571.56</b>	<b>294,841,357.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		191,106,844.86	168,939,756.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,465,112.10	49,507,782.57
支付的各项税费		9,723,716.06	9,295,929.80
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	13,737,565.38	12,738,247.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>266,033,238.40</b>	<b>240,481,715.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>73,180,333.16</b>	<b>54,359,641.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		212,982,072.94	80,552,733.88
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,390.12	88,477.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>212,988,463.06</b>	<b>80,641,211.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,600,155.45	58,489,983.67
投资支付的现金		212,000,000.00	80,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		262,600,155.45	138,489,983.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-49,611,692.39	-57,848,772.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		170,016,547.16	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		170,016,547.16	14,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,896,900.00	15,787,772.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十二)		6,640,824.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		56,896,900.00	27,428,596.86
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		113,119,647.16	-13,428,596.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-403,262.56	33,394.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		136,285,025.37	-16,884,332.77
加：期初现金及现金等价物余额		25,105,883.68	41,990,216.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		161,390,909.05	25,105,883.68

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		293,933,487.65	266,940,414.53
收到的税费返还		12,500,458.27	11,322,651.17
收到其他与经营活动有关的现金		8,337,101.99	7,200,968.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		314,771,047.91	285,464,033.74
购买商品、接受劳务支付的现金		159,309,767.31	154,310,389.80
支付给职工以及为职工支付的现金		39,733,658.97	43,862,398.08
支付的各项税费		9,688,756.51	9,287,497.80
支付其他与经营活动有关的现金		12,535,321.16	11,795,736.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		221,267,503.95	219,256,021.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		93,503,543.96	66,208,012.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		132,477,963.35	80,552,733.88

取得投资收益收到的现金			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,390.12	74,759.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>132,484,353.47</b>	<b>80,627,493.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,615,540.46	25,386,585.13
投资支付的现金		187,000,000.00	89,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		84,173,925.40	36,430,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>293,789,465.86</b>	<b>151,046,585.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-161,305,112.39</b>	<b>-70,419,091.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		170,016,547.16	9,000,000.00
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>170,016,547.16</b>	<b>14,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,896,900.00	15,787,772.22
支付其他与筹资活动有关的现金			6,410,824.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>56,896,900.00</b>	<b>27,198,596.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>113,119,647.16</b>	<b>-13,198,596.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-403,216.94</b>	<b>33,310.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>44,914,861.79</b>	<b>-17,376,365.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,826,738.87	40,203,104.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>67,741,600.66</b>	<b>22,826,738.87</b>

## (七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	94,490,800.00				5,284,683.58	6,410,824.64			19,326,691.06		78,414,326.02		191,105,676.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	94,490,800.00				5,284,683.58	6,410,824.64			19,326,691.06		78,414,326.02		191,105,676.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				146,779.08	-3,237,466.44			6,983,299.36		3,119,321.93		180,119,168.45
（一）综合收益总额											66,999,521.29		66,999,521.29
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				146,779.08	-3,237,466.44							170,016,547.16
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				146,779.08	-3,237,466.44							170,016,547.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,983,299.36		-63,880,199.36		-56,896,900.00
1. 提取盈余公积								6,983,299.36		-6,983,299.36		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-56,896,900.00		-56,896,900.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>114,490,800.00</b>				<b>152,063,764.30</b>	<b>3,173,358.20</b>		<b>26,309,990.42</b>		<b>81,533,647.95</b>		<b>371,224,844.47</b>

项目	2019 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	76,909,000.00				6,073,845.94				13,271,491.53		52,723,937.92	275,718.89	149,253,994.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,909,000.00				6,073,845.94				13,271,491.53		52,723,937.92	275,718.89	149,253,994.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,581,800.00				-789,162.36	6,410,824.64			6,055,199.53		25,690,388.10	-275,718.89	41,851,681.74
（一）综合收益总额											55,318,287.63	-43,981.25	55,274,306.38
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,000,000.00	6,410,824.64							2,589,175.36
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,000,000.00								9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						6,410,824.64							-6,410,824.64
（三）利润分配									6,055,199.53		-21,836,999.53		-15,781,800.00
1. 提取盈余公积									6,055,199.53		-6,055,199.53		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-15,781,800.00		-15,781,800.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	15,581,800.00											-7,790,900.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,790,900.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	7,790,900.00											-7,790,900.00		
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					1,737.64								-231,737.64	-230,000.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>94,490,800.00</b>				<b>5,284,683.58</b>	<b>6,410,824.64</b>			<b>19,326,691.06</b>			<b>78,414,326.02</b>		<b>191,105,676.02</b>

法定代表人：连健昌 主管会计工作负责人：王晓民 会计机构负责人：蔡圣淮

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合
		优先股	永续债	其他								

												计
一、上年期末余额	94,490,800.00				5,289,735.36	6,410,824.64			19,326,691.06		83,975,276.90	196,671,678.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,490,800.00				5,289,735.36	6,410,824.64			19,326,691.06		83,975,276.90	196,671,678.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				146,779,080.72	-3,237,466.44			6,983,299.36		5,952,794.20	182,952,640.72
（一）综合收益总额											69,832,993.56	69,832,993.56
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				146,779,080.72	-3,237,466.44						170,016,547.16
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				146,779,080.72	-3,237,466.44						170,016,547.16
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									6,983,299.36		-63,880,199.36	-56,896,900.00
1. 提取盈余公积									6,983,299.36		-6,983,299.36	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-56,896,900.00	-56,896,900.00

											00	00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	114,49 0,800.0 0				152,06 8,816. 08	3,173,3 58.20			26,30 9,990. 42		89,92 8,071. 10	379,62 4,319. 40

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	76,909, 000.00				6,080,6 35.36				13,271, 491.53		53,051, 181.13	149,31 2,308.0 2
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	76,909, 000.00				6,080,6 35.36				13,271, 491.53		53,051, 181.13	149,31 2,308.0 2
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	17,581, 800.00				-790,90 0.00	6,410,8 24.64			6,055,1 99.53		30,924, 095.77	47,359, 370.66

(一) 综合收益总额										60,551,995.30	60,551,995.30
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,000,000.00	6,410,824.64					2,589,175.36
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,000,000.00						9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						6,410,824.64					-6,410,824.64
(三) 利润分配								6,055,199.53		-21,836,999.53	-15,781,800.00
1. 提取盈余公积								6,055,199.53		-6,055,199.53	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,781,800.00	-15,781,800.00
4. 其他										0	0
(四) 所有者权益内部结转	15,581,800.00				-7,790,900.00					-7,790,900.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,790,900.00				-7,790,900.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	7,790,900.00									-7,790,900.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期末余额	94,490,800.00				5,289,735.36	6,410,824.64			19,326,691.06		83,975,276.90	196,671,678.68
---------	---------------	--	--	--	--------------	--------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

法定代表人：连健昌

主管会计工作负责人：王晓民

会计机构负责人：蔡圣淮

### 三、 财务报表附注

## 龙竹科技集团股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 公司基本情况

##### 公司概况

龙竹科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），曾用名：福建龙泰竹家居股份有限公司，系于 2014 年 6 月 10 日在福建龙泰竹制品有限公司基础上整体变更，由连健昌、吴贵鹰、胡志军、陈博涵、贾娟、刘胜、黄秋实、王才英、刘贤安、杨贵兴、袁毅敏、董清华、吴松兴、吴升高、陈磊、朱慧光、王健丰、沈坚英、王美英、李苏闽、钟志强、吴兴华、刘妹秀、刘浩辉、吴祖际、杨金华、尤修炳、傅玉、陈彩云、杨敏玲、吕劲松共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91350700553218333A。公司于 2020 年 7 月 27 日在全国股转系统精选层挂牌。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 11,449.08 万股，注册资本为 11,449.08 万元，注册地：南平市建阳区徐市镇龙泰园 1 号。

本公司主要经营活动为：一般项目：新材料技术研发；竹制品制造；竹制品销售；日用木制品制造；日用木制品销售；家具制造；家具销售；木竹材加工机械制造；木竹材加工机械销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；机械设备研发；科技推广和应用服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的实际控制人为连健昌和吴贵鹰夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 16 日批准报出。

#### 合并财务报表范围

截至 2020 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
南平竹百丽电子商务有限公司（以下简称“竹百丽”）
福建迈拓钢竹家居用品有限公司（以下简称“迈拓家居”）
福建展拓创意家居有限公司（以下简称“展拓家居”）
南平龙泰定制家居有限公司（以下简称“定制家居”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 财务报表的编制基础

### 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十三）收入”。

### 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合

并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

## 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 外币业务和外币报表折算

### 外币业务

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。

## 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

### **金融负债终止确认**

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。

### **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。

### **金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。



本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 存货

### 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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。

## 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 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。

## 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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 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。

## 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 固定资产

### 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。

### 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	10-20	5.00	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

## 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

### 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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 无形资产

### 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。

(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。

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
电脑软件	5 年	直线法	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	直线法	土地使用权证
专利权	专利证书有效期	直线法	专利证书
排污权	5 年	直线法	排污权交易合同

无使用寿命不确定的无形资产。

### 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：为获取并理解新的科学或技术知识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材料、装置、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件



的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 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。

## 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 职工薪酬

### 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的

十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 辞退福利的会计处理方法

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

### 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

## 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大

转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

内销：

对于线下买断式销售，于商品发出且客户签收时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出且客户签收时确认收入。

外销：

对以 FOB 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点，以此作为公司收入确认时点；对以 FCA 方式进行交易的客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出且客户签收时确认收入。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

- (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、 具体原则

内销：

对于线下买断式销售，于商品发出且客户签收时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出，客户确认收货且退货期结束时确认收入。

外销：

对以 FOB 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点，以此作为公司收入确认时点；对以 FCA 方式进行交易的客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出，客户确认收货且退货期结束时确认收入。

## 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 政府补助

### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

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：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 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。

## 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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



资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 租赁

### 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。

## 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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 重要会计政策和会计估计的变更

### 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	第二届董事会第三十	预收款项	-1,231,420.22	-1,230,841.20
		合同负债	1,213,993.58	1,213,414.56
		其他流动负债	17,426.64	17,426.64
(2) 附有销售退回条款的销售，预期将退回的商品按转让时的账面价值计入其他流动资产。	五次会议决议	其他流动资产	530,994.13	530,994.13
		预计负债	530,994.13	530,994.13

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影  
响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-2,111,956.50	-2,089,404.84
合同负债	1,992,680.68	1,972,719.71
其他流动负债	119,275.82	116,685.13
预计负债	126,963.80	126,963.80
其他流动资产	126,963.80	126,963.80

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	353,854.56	344,506.12
销售费用	-353,854.56	-344,506.12

## （2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业或企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

**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。

**首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况****合并资产负债表**

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	4,936,731.51	5,467,725.64	530,994.13		530,994.13
预收款项	1,231,420.22		-1,231,420.22		-
					1,231,420.22
合同负债		1,213,993.58	1,213,993.58		1,213,993.58
其他流动负债		17,426.64	17,426.64		17,426.64
预计负债	341,689.05	872,683.18	530,994.13		530,994.13

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	21,333.26	552,327.39	530,994.13		530,994.13
预收款项	1,230,841.20		-1,230,841.20		-
合同负债		1,213,414.56	1,213,414.56		1,213,414.56
其他流动负债		17,426.64	17,426.64		17,426.64
预计负债	341,689.05	872,683.18	530,994.13		530,994.13

## 税项

## 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	13%、9%
城市维护建设税	按照应缴纳的流转税及当期免抵增值税额计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按照应缴纳的流转税及当期免抵增值税额计征	3%
地方教育附加	按照应缴纳的流转税及当期免抵增值税额计征	2%

## 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建龙泰竹家居股份有限公司	15%
南平竹百丽电子商务有限公司	20%
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	25%
福建展拓创意家居有限公司	25%
南平龙泰定制家居有限公司	20%

## 税收优惠

根据闽科高[2021]3号文《关于认定福建省2020年第二批高新技术企业的通知》，公司于2020年通过了高新技术企业认定，有效期三年，因此，公司2020年企业所得税减按15%计征。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有

关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）相关规定，南平竹百丽电子商务有限公司、南平龙泰定制家居有限公司为小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 合并财务报表项目注释

### 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	24,341.01	26,561.31
银行存款	161,352,368.55	25,075,042.41
其他货币资金	14,199.49	4,279.96
合计	161,390,909.05	25,105,883.68

本报告期无因抵押、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。

### 应收账款

#### 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	36,636,197.22	27,832,227.83
1-2 年（含 2 年）		28,528.50
小计	36,636,197.22	27,860,756.33
减：坏账准备	1,831,809.86	1,394,464.23
合计	34,804,387.36	26,466,292.10

## 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	36,636,197.22	100.00	1,831,809.86	5.00	34,804,387.36	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23	5.01	26,466,292.10
其中：										
账龄分析法组	36,636,197.22	100.00	1,831,809.86	5.00	34,804,387.36	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23	5.01	26,466,292.10
合										
合计	36,636,197.22	100.00	1,831,809.86		34,804,387.36	27,860,756.33	100.00	1,394,464.23		26,466,292.10

按组合计提坏账准备：

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	36,636,197.22	1,831,809.86	5.00
合计	36,636,197.22	1,831,809.86	

#### 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,394,464.23	1,394,464.23	437,345.63			1,831,809.86
合计	1,394,464.23	1,394,464.23	437,345.63			1,831,809.86

本期无实际核销的应收账款情况。

#### 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
IKEA Supply AG（注）	36,077,921.54	98.48	1,803,896.08
ARC FRANCE	240,873.21	0.66	12,043.66
福建省建前林产业园区开发有限公司	173,121.60	0.47	8,656.08
CHUNICHI BABY	60,189.59	0.16	3,009.48
H&M Hennes&Mauritz GBC AB	36,234.99	0.10	1,811.75
合计	36,588,340.93	99.87	1,829,417.05

注：IKEA Supply AG 的应收账款余额包含其所有子公司的应收账款余额。

无因金融资产转移而终止确认的应收账款

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 预付款项

##### 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	2,636,996.04	99.96	688,238.76	96.86
1-2年（含2年）	1,104.42	0.04	22,332.07	3.14



账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	2,638,100.46	100.00	710,570.83	100.00

#### 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(%)
中国人民财产保险股份有限公司南平市分公司	421,991.91	16.00
上海零维企业管理咨询有限公司	418,854.92	15.88
福州宝井钢材有限公司	217,350.67	8.24
天风证券股份有限公司	188,679.25	7.15
宜家精密部件（中国）有限公司	179,856.05	6.82
合计	1,426,732.80	54.09

#### 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,830,573.40	2,589,529.14
合计	1,830,573.40	2,589,529.14

#### 应收利息

无

#### 应收股利

无

#### 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	1,836,588.05	2,615,705.81
1-2年（含2年）	2,014.11	7,881.58
2-3年（含3年）		600.00
3-4年（含4年）	300.00	1,000.00
小计	1,838,902.16	2,625,187.39

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	8,328.76	35,658.25
合计	1,830,573.40	2,589,529.14

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,838,902.16	100.00	8,328.76	0.45	1,830,573.40	2,625,187.39	100.00	35,658.25	1.36	2,589,529.14
其中：										
账龄分析法组合	99,197.25	5.39	5,050.56	5.09	94,146.69	315,883.25	12.03	16,188.25	5.12	299,695.00
出口退税组合	1,674,140.91	91.04			1,674,140.91	1,919,904.14	73.14			1,919,904.14
保证金、押金组合	65,564.00	3.57	3,278.20	5.00	62,285.80	389,400.00	14.83	19,470.00	5.00	369,930.00
合计	1,838,902.16	100.00	8,328.76		1,830,573.40	2,625,187.39	100.00	35,658.25		2,589,529.14

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法组合	99,197.25	5,050.56	5.09
出口退税组合	1,674,140.91		
保证金、押金组合	65,564.00	3,278.20	5.00
合计	1,838,902.16	8,328.76	

其中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	97,383.14	4,869.15	5.00
1-2年（含2年）	1,814.11	181.41	10.00
合计	99,197.25	5,050.56	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
上年年末余额	35,658.25			35,658.25
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-27,329.49			-27,329.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	8,328.76			8,328.76

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
上年年末余额	2,625,187.39			2,625,187.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	786,285.23			786,285.23
其他变动				
期末余额	1,838,902.16			1,838,902.16

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	35,658.25	-27,329.49			8,328.76
合计	35,658.25	-27,329.49			8,328.76

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	65,564.00	389,400.00
出口退税	1,674,140.91	1,919,904.14
代垫款	12,975.27	3,025.28
代扣代缴	57,945.48	102,412.18
其他	28,276.50	210,445.79
合计	1,838,902.16	2,625,187.39

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国家税务总局南平市建阳区税务局	出口退税	1,674,140.91	1年以内	91.04	
建阳市社会劳动保险管理中心	代扣代缴、代垫款	75,227.01	1年以内	4.09	3,761.35
威幄克溥东商务信息咨询（上海）有限公司	押金	53,600.00	1年以内	2.91	2,680.00
通标标准技术服务有限公司厦门分公司	其他	11,458.60	1年以内	0.62	572.93
汪鹏	备用金	8,888.65	1年以内	0.48	444.43
合计		1,823,315.17		99.14	7,458.71

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 存货

### 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	19,204,159.27		19,204,159.27	21,373,297.25	278,483.35	21,094,813.90
在产品	10,697,893.20		10,697,893.20	7,646,416.62	186,587.40	7,459,829.22
库存商品	10,193,411.99		10,193,411.99	10,879,799.28	133,462.49	10,746,336.79
委托加工物资	54,141.03		54,141.03			
合计	40,149,605.49		40,149,605.49	39,899,513.15	598,533.24	39,300,979.91

### 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末 余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	278,483.35	278,483.35			278,483.35		
在产品	186,587.40	186,587.40			186,587.40		

项目	上年年末 余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	133,462.49	133,462.49			133,462.49		
合计	598,533.24	598,533.24			598,533.24		

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

### 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	4,348,299.46	4,936,731.51
应收退货成本	126,963.80	
合计	4,475,263.26	4,936,731.51

### 固定资产

#### 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	139,691,155.04	115,446,241.24
固定资产清理		
合计	139,691,155.04	115,446,241.24

#### 固定资产情况

项目	房屋及建筑 物	运输工具	机器设备	电子设备及 其他	固定资产 装修	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	80,079,885.24	4,858,189.27	50,332,832.76	2,080,908.46	3,236,875.29	140,588,691.02
(2) 本期增加金额	19,439,580.99	301,592.92	13,526,177.97	1,347,365.41	1,719,413.00	36,334,130.29
—购置	1,630,298.16	301,592.92	12,696,460.72	456,744.13	945,605.14	16,030,701.07
—在建工程转入	17,809,282.83		829,717.25	890,621.28	773,807.86	20,303,429.22
(3) 本期减少金额	103,186.10	18,974.36	582,544.69	25,164.96		729,870.11
—处置或报废	103,186.10	18,974.36	582,544.69	25,164.96		729,870.11
(4) 期末余额	99,416,280.13	5,140,807.83	63,276,466.04	3,403,108.91	4,956,288.29	176,192,951.20
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	10,372,065.64	2,117,810.24	11,454,429.96	854,622.38	343,521.56	25,142,449.78
(2) 本期增加金额	4,268,868.75	884,247.00	5,186,060.35	678,863.99	781,845.35	11,799,885.44

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
—计提	4,268,868.75	884,247.00	5,186,060.35	678,863.99	781,845.35	11,799,885.44
(3) 本期减少金额	36,351.77	18,025.64	362,254.93	23,906.72		440,539.06
—处置或报废	36,351.77	18,025.64	362,254.93	23,906.72		440,539.06
(4) 期末余额	14,604,582.62	2,984,031.60	16,278,235.38	1,509,579.65	1,125,366.91	36,501,796.16
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	84,811,697.51	2,156,776.23	46,998,230.66	1,893,529.26	3,830,921.38	139,691,155.04
(2) 上年年末账面价值	69,707,819.60	2,740,379.03	38,878,402.80	1,226,286.08	2,893,353.73	115,446,241.24

无暂时闲置的固定资产。

无通过融资租赁租入的固定资产情况

无通过经营租赁租出的固定资产情况。

无未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产清理

无

在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	13,954,326.16	6,487,544.73
工程物资		
合计	13,954,326.16	6,487,544.73



## 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,268,129.03		1,268,129.03	1,190,724.20		1,190,724.20
迈拓家居 4#厂房				5,189,282.81		5,189,282.81
迈拓家居 5#厂房	1,677,695.33		1,677,695.33	45,222.72		45,222.72
迈拓家居 6#厂房				29,902.92		29,902.92
3#厂房				32,412.08		32,412.08
1#餐厅宿舍楼	2,035,912.15		2,035,912.15			
2#宿舍楼	95,948.66		95,948.66			
厂房配套工程	3,082,568.81		3,082,568.81			
迈拓家居附属设备	5,771,283.49		5,771,283.49			
迈拓家居办公楼	22,788.69		22,788.69			
合计	13,954,326.16		13,954,326.16	6,487,544.73		6,487,544.73

## 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
迈拓家居 4#厂房	10,000,000.00	5,189,282.81	6,372,538.31	11,561,821.12			115.62	已完结				自有资金
迈拓家居 5#厂房	10,674,472.00	45,222.72	1,632,472.61			1,677,695.33	15.72	未完工				自有资金
在安装设备		1,190,724.20	1,797,743.36	1,720,338.53		1,268,129.03		在安装				自有资金、募集资金
3#厂房	4,000,000.00	32,412.08	4,013,214.75	4,045,626.83			101.14	已完结				自有资金
1#餐厅宿舍楼	9,527,003.00		2,035,912.15			2,035,912.15	21.37	未完工				自有资金
厂房配套工程	3,500,000.00		3,082,568.81			3,082,568.81	88.07	未完工				自有资金
迈拓家居附属设备	7,800,000.00		7,973,118.37	2,201,834.88		5,771,283.49	102.22	未完工				自有资金
合计		6,457,641.81	26,907,568.36	19,529,621.36		13,835,588.81						

本期无计提在建工程减值准备情况。

工程物资

无

无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	排污权	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	22,880,009.00	355,969.57			23,235,978.57
（2）本期增加金额	6,210,900.00	17,699.12	2,600,000.00	141,685.54	8,970,284.66
—购置	6,210,900.00	17,699.12	2,600,000.00	141,685.54	8,970,284.66
（3）本期减少金额					
（4）期末余额	29,090,909.00	373,668.69	2,600,000.00	141,685.54	32,206,263.23
2. 累计摊销					
（1）上年年末余额	1,192,678.90	171,312.93			1,363,991.83
（2）本期增加金额	569,643.77	63,647.18	83,708.00	6,449.00	723,447.95
—计提	569,643.77	63,647.18	83,708.00	6,449.00	723,447.95
（3）本期减少金额					
（4）期末余额	1,762,322.67	234,960.11	83,708.00	6,449.00	2,087,439.78
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	27,328,586.33	138,708.58	2,516,292.00	135,236.54	30,118,823.45
（2）上年年末账面价值	21,687,330.10	184,656.64			21,871,986.74

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

无使用寿命不确定的知识产权。

无具有重要影响的单项知识产权。

无所有权或使用权受到限制的知识产权。

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	245,038.75		107,169.92		137,868.83
车位使用权	341,254.92		10,270.25		330,984.67
配套设施改造费		353,466.17	21,497.79		331,968.38
合计	586,293.67	353,466.17	138,937.96		800,821.88

#### 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,840,138.62	292,315.53	2,028,655.72	374,516.69
递延收益	11,678,651.81	2,060,702.10	10,777,622.68	1,960,470.13
可抵扣的经营亏损	8,185,401.19	1,927,643.13	5,090,861.57	1,272,715.40
预提费用	516,356.32	77,453.45	822,655.33	123,398.30
内部交易未实现利润			32,391.89	8,097.97
股份支付			2,447,200.00	367,080.00
合计	22,220,547.94	4,358,114.21	21,199,387.19	4,106,278.49

##### 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
内部交易未实现利润	151,473.02	22,720.95	174,991.43	26,248.71
合计	151,473.02	22,720.95	174,991.43	26,248.71

无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

## 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	2,959,105.21	
合计	2,959,105.21	

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	上年年末余额
2024	340,645.04	
2025	2,618,460.17	
合计	2,959,105.21	

## 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	927,681.76		927,681.76	732,264.78		732,264.78
预付土地款				4,789,500.00		4,789,500.00
预付软件款	371,250.00		371,250.00			
预付专利款	220,000.00		220,000.00			
合计	1,518,931.76		1,518,931.76	5,521,764.78		5,521,764.78

## 应付账款

## 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	34,549,791.04	38,938,335.74
1-2年（含2年）	1,129,943.28	151,768.48
2-3年（含3年）	29,940.31	2,926.00
3年以上	40,320.16	77,791.00
合计	35,749,994.79	39,170,821.22

无账龄超过一年的重要应付账款。

## 预收款项

## 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内		1,023,463.54
1-2年（含2年）		165,347.30
2-3年（含3年）		42,609.38
3年以上		
合计		1,231,420.22

无账龄超过一年的重要预收款项。

## 合同负债

## 合同负债情况

项目	期末余额
预收货款	1,992,680.68
合计	1,992,680.68

## 应付职工薪酬

## 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,683,022.73	52,454,095.62	51,272,048.07	6,865,070.28
离职后福利-设定提存计划		223,713.00	223,713.00	
合计	5,683,022.73	52,677,808.62	51,495,761.07	6,865,070.28

## 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,330,117.22	47,130,690.88	45,863,872.85	6,596,935.25
(2) 职工福利费	352,905.51	1,860,573.48	1,945,343.96	268,135.03
(3) 社会保险费		3,458,981.26	3,458,981.26	
其中：医疗保险费		3,223,513.89	3,223,513.89	
工伤保险费		26,054.76	26,054.76	
生育保险费		209,412.61	209,412.61	
(4) 住房公积金		3,850.00	3,850.00	
合计	5,683,022.73	52,454,095.62	51,272,048.07	6,865,070.28

**设定提存计划列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		217,440.00	217,440.00	
失业保险费		6,273.00	6,273.00	
合计		223,713.00	223,713.00	

**应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	0.02	4,341.01
土地使用税	36,348.40	600.00
城市维护建设税	10,912.12	12,245.24
企业所得税	6,379,843.38	4,228,968.66
个人所得税	126,029.17	95,380.20
印花税	12,284.30	9,029.39
教育费附加	54,560.58	61,233.33
房产税	57,935.64	29,664.76
环境保护税	2,404.45	1,345.36
合计	6,680,318.06	4,442,807.95

**其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	980,082.61	350,788.24
合计	980,082.61	350,788.24

**应付利息**

无

**应付股利**

无

## 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	827,743.00	133,243.00
代收代付款	149,139.82	102,042.25
其他	3,199.79	115,502.99
合计	980,082.61	350,788.24

## (2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项。

## 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销增值税	119,275.82	
合计	119,275.82	

## 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
预计产品质量保证费用	78,851.32	78,851.32	335,385.81	196,430.94	217,806.19	销售预计期后索赔
预计退货	262,837.73	793,831.86	-101,951.68	492,314.32	199,565.86	销售预计期后退货
合计	341,689.05	872,683.18	233,434.13	688,745.26	417,372.05	

## 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,777,622.68	2,237,300.00	1,336,270.87	11,678,651.81	与资产相关的政府补助
合计	10,777,622.68	2,237,300.00	1,336,270.87	11,678,651.81	

涉及政府补助的项目：



负债项目	上年年末 余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
农产品深加工项目固定资产专 项补贴	588,749.96		110,000.04		478,749.92	与资产相关
精加工项目加工示范县补助	979,999.92		130,000.08		849,999.84	与资产相关
企业自主创新项目技改补助	191,999.96		32,000.04		159,999.92	与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自 动项目）扶持资金	78,000.04		12,999.96		65,000.08	与资产相关
武夷新区发展专项资金（智能 化技术改造项目）	317,999.96		53,000.04		264,999.92	与资产相关
节能减排项目资金款	1,988,975.00		281,100.00		1,707,875.00	与资产相关
笋竹精深加工项目资金款	908,162.26		101,850.04		806,312.22	与资产相关
2018年竹材（笋）精深加工 项目款	1,899,999.98		200,000.00		1,699,999.98	与资产相关
2019年笋竹精深加工项目补 助	1,983,333.33		200,000.04		1,783,333.29	与资产相关
工业企业技术改造奖励	385,468.26		41,520.00		343,948.26	与资产相关
竹材（笋）精深加工示范县项 目	1,454,934.01		149,223.96		1,305,710.05	与资产相关
2020年笋竹精深加工项目补 助		2,000,000.00	16,666.67		1,983,333.33	与资产相关
竹工艺品生产线技术改造		237,300.00	7,910.00		229,390.00	与资产相关
合计	10,777,622.68	2,237,300.00	1,336,270.87		11,678,651.81	

## 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 额	94,490,800.00	20,000,000.00				20,000,000.00	114,490,800.00

说明：根据贵公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1168 号文核准，公司申请新增注册资本人民币 20,000,000.00 元，向不特定合格投资者发行人民币普通股 2,000 万股，每股面值 1.00 元，总计增加股本人民币 20,000,000.00 元，增资后公司注册资本为人民币 114,490,800.00 元。该增资

业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 7 月 8 日出具了信会师报字[2020]第 ZF10645 号验资报告。

### 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,837,483.58	151,554,747.16	2,328,466.44	152,063,764.30
其他资本公积	2,447,200.00		2,447,200.00	
合计	5,284,683.58	151,554,747.16	4,775,666.44	152,063,764.30

说明：

- （1）根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1168 号文核准，公司于 2020 年 7 月精选层公开发行募集资金增资 183,600,000.00 元，增加注册资本 20,000,000.00 元，溢价 163,600,000.00 元，扣除发行费用（不含税）14,492,452.84 元，计入资本公积-股本溢价 149,107,547.16 元。
- （2）根据公司 2019 年第六次临时股东大会决议以及 2020 年第三届董事会第七次会议决议，公司以 2019 年回购的库存股股票，向 2017 年度在职的公司中高层管理人员及核心员工共 14 名激励对象，授予限制性人民币普通股（A 股）505,000 股，每股授予价格人民币 1.80 元，回购价与授予价的差异减少资本公积-股本溢价 2,328,466.44 元。
- （3）本年度股权激励对象行权，其他资本公积转入股本溢价 2,447,200.00 元。

### 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	6,410,824.64		3,237,466.44	3,173,358.20
合计	6,410,824.64		3,237,466.44	3,173,358.20

说明：

根据公司 2019 年第六次临时股东大会决议以及 2020 年第三届董事会第七次会议决议，公司以 2019 年回购的库存股股票，向 2017 年度在职的公司中高层管理人员及核心员工共 14 名激励对象，授予限制性人民币普通股（A 股）505,000 股，减少库存股 3,237,466.44 元。

### 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,472,400.34	16,472,400.34	6,983,299.36		23,455,699.70

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	2,854,290.72	2,854,290.72			2,854,290.72
合计	19,326,691.06	19,326,691.06	6,983,299.36		26,309,990.42

说明：根据公司法和章程的规定，本公司按 2020 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	78,414,326.02	52,723,937.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	78,414,326.02	52,723,937.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,999,521.29	55,318,287.63
减：提取法定盈余公积	6,983,299.36	6,055,199.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,896,900.00	15,781,800.00
转作股本的普通股股利		7,790,900.00
期末未分配利润	81,533,647.95	78,414,326.02

说明：根据 2020 年第五次临时股东大会决议，同意以公司权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数（如存在回购股份的则以总股本减去回购股份后的股份数为基数），以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计 22,698,160.00 元。

根据 2020 年第八次临时股东大会决议，同意以公司权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数（以总股本 114,490,800 股减去尚未实施股权激励的回购股份 495,000 股后的股份数 113,995,800 股为基数），以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计 34,198,740.00 元。

### 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,931,072.36	205,004,750.36	270,495,074.63	183,614,693.35
其他业务	1,385,839.02	1,048,463.33	3,269,715.12	2,506,249.53
合计	313,316,911.38	206,053,213.69	273,764,789.75	186,120,942.88

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	311,931,072.36	270,495,074.63
其中：销售商品	311,931,072.36	270,495,074.63
其他业务收入	1,385,839.02	3,269,715.12
合计	313,316,911.38	273,764,789.75

**税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	139,640.00	152,809.57
教育费附加	720,148.64	763,647.11
房产税	87,600.40	59,329.52
土地使用税	36,948.40	1,200.00
印花税	94,067.41	83,527.70
其他	6,440.53	5,381.44
合计	1,084,845.38	1,065,895.34

**销售费用**

项目	本期金额	上期金额
产品质量保证费	387,828.28	79,845.83
职工薪酬	1,128,828.10	1,454,207.47
运输、快递费	128,770.13	713,696.47
港杂费	483,540.59	643,447.32
广告费	220,411.88	858,687.84
保险费	438,219.24	291,012.23
报关费	326,014.34	263,969.95
代理费	141,949.00	104,370.00
其他	205,045.33	415,108.71
合计	3,460,606.89	4,824,345.82

**管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,491,156.02	8,043,431.29
折旧及摊销费用	2,868,477.77	2,395,525.53
咨询费	1,006,067.62	841,794.28
车辆费	382,906.16	441,522.88
差旅费	145,177.99	259,375.21
业务招待费	1,714,829.66	527,078.61
办公费	240,443.65	269,228.52
其他	937,171.32	1,033,570.76
合计	16,786,230.19	13,811,527.08

**研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人员人工	7,282,526.83	5,639,234.51
直接投入	5,462,909.55	3,678,797.48
折旧及摊销	604,901.72	288,349.86
其他	626,204.66	241,161.00
合计	13,976,542.76	9,847,542.85

**财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用		5,972.22
减：利息收入	806,171.90	138,372.98
汇兑损益	438,915.15	-30,736.82
其他	89,466.90	61,118.55
合计	-277,789.85	-102,019.03

**其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,932,199.85	4,107,180.62
代扣个人所得税手续费		24,759.46
合计	2,932,199.85	4,131,940.08

**计入其他收益的政府补助**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金	429,000.00	1,566,000.00	与收益相关
毛竹场付扶持资金	320,000.00		与收益相关
节能减排项目资金款	281,100.00	281,100.00	与资产相关
出口信用保险保费补贴	219,213.00	129,006.00	与收益相关
2019年笋竹精深加工项目补助	200,000.04	16,666.67	与资产相关
2018年竹材（笋）精深加工项目款	200,000.00	100,000.02	与资产相关
科技特派员补助	200,000.00		与收益相关
失业保险稳定岗位补贴款	165,663.00	38,531.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
竹材（笋）精深加工示范县项目	149,223.96	37,305.99	与资产相关
以工代训补贴款	148,528.30		与收益相关
精加工项目加工示范县补助	130,000.08	130,000.08	与资产相关
农产品深加工项目固定资产专项补贴	110,000.04	110,000.04	与资产相关
笋竹精深加工项目资金款	101,850.04	101,850.00	与资产相关
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	53,000.04	53,000.04	与资产相关
工业企业技术改造奖励	41,520.00	29,731.74	与资产相关
2020 科技保险费用补贴	40,556.00		与收益相关
企业自主创新项目技改补助	32,000.04	32,000.04	与资产相关
省重点项目复工奖励款	30,000.00		与收益相关
参展补助	27,000.00	27,000.00	与收益相关
2020 年笋竹精深加工项目补助	16,666.67		与资产相关
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	12,999.96	12,999.96	与资产相关
扶贫补助	14,500.00		与收益相关
竹工艺品生产线技术改造	7,910.00		与资产相关
建阳区企业吸纳贫困对象社保补贴	1,217.00	60,715.04	与收益相关
增值税返还	251.68		与收益相关
2019 年工业企业结构调整稳岗补贴款		935,274.00	与收益相关
研发补助		300,000.00	与收益相关
稳定促进外贸款		66,000.00	与收益相关
市场开发经费补助款		50,000.00	与收益相关
专利奖励金		30,000.00	与收益相关
合计	2,932,199.85	4,107,180.62	

### 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品利息收益	982,072.94	552,733.88
合计	982,072.94	552,733.88

**信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	437,345.63	292,240.13
其他应收款坏账损失	-27,329.49	-48,316.48
合计	410,016.14	243,923.65

**资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		598,533.24
合计		598,533.24

**资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,396.22	2,769.40	2,396.22
固定资产处置损失		-6,628.41	
合计	2,396.22	-3,859.01	2,396.22

**营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,064,956.00	1,225,800.00	2,064,956.00
其他	82,668.46	33,383.38	82,668.46
合计	2,147,624.46	1,259,183.38	2,147,624.46

**计入营业外收入的政府补助**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
创新层上市补助款	1,018,200.00	200,000.00	与收益相关
企业质量奖奖励款	600,000.00		与收益相关
税收增量奖励款	128,600.00	171,500.00	与收益相关
2018年中小开扶持资金款	42,800.00		与收益相关
工业增长正向激励资金款	10,000.00		与收益相关
统计站补贴	9,356.00		与收益相关
疫情补贴	5,000.00		与收益相关
党费补贴	1,000.00		与收益相关



补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
两化融合管理体系贯标评定奖励款		200,000.00	与收益相关
2018年出口增量补贴		171,000.00	与收益相关
2018年外贸转型升级		143,800.00	与收益相关
2018年专精特新中小企业奖励金		100,000.00	与收益相关
绿色工厂		100,000.00	与收益相关
绿色制造体系建设专项资金补助款		80,000.00	与收益相关
2018科技创新奖励款	250,000.00	50,000.00	与收益相关
安办付奖励金		8,000.00	与收益相关
竹产业项目无患子抚育补助		1,500.00	与收益相关
合计	2,064,956.00	1,225,800.00	

### 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	231,738.02	347,024.65	231,738.02
对外捐赠	90,001.93	209,115.10	90,001.93
罚款滞纳金支出	2,400.00	1,884.16	2,400.00
其他	13,168.16	13,082.39	13,168.16
合计	337,308.11	571,106.30	337,308.11

### 所得税费用

#### 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,806,073.73	9,780,227.01
递延所得税费用	-255,363.48	-2,331,543.44
合计	10,550,710.25	7,448,683.57

#### 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	77,550,231.54
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	11,632,534.73
子公司适用不同税率的影响	-286,245.49
调整以前期间所得税的影响	85,161.26

项目	本期金额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,757.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	654,615.04
研发费加计扣除	-1,642,112.96
所得税费用	10,550,710.25

## 每股收益

### 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	66,999,521.29	55,318,287.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	101,866,216.67	93,521,800.00
基本每股收益	0.66	0.59
其中：持续经营基本每股收益	0.66	0.59
终止经营基本每股收益		

### 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	66,999,521.29	55,318,287.63
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	101,866,216.67	93,521,800.00
稀释每股收益	0.66	0.59
其中：持续经营稀释每股收益	0.66	0.59
终止经营稀释每股收益		

## 现金流量表项目

## 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	5,897,933.30	10,360,525.50
利息收入	806,171.90	138,372.98
暂收款	1,251,806.94	289,500.09
赔偿收入等	82,021.91	33,383.38
合计	8,037,934.05	10,821,781.95

## 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费	6,313,794.37	3,915,995.18
暂付款	573,990.57	1,821,760.55
咨询费	1,201,424.87	1,072,347.47
运输、快递费	130,248.89	757,903.33
港杂费	483,540.59	650,482.42
广告宣传费	220,411.88	858,687.84
车辆费	383,373.16	443,619.73
保险费	474,478.72	314,501.21
差旅费	163,706.17	434,341.73
业务招待费	1,812,667.96	498,596.88
报关费	326,014.34	274,579.95
办公费	236,347.19	272,650.07
其他	1,417,566.67	1,422,780.98
合计	13,737,565.38	12,738,247.34

## 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购股份		6,410,824.64
购买少数股东股权		230,000.00
合计		6,640,824.64

## 现金流量表补充资料

## 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	66,999,521.29	55,274,306.38
加：信用减值损失	410,016.14	243,923.65
资产减值准备		598,533.24
固定资产折旧	11,799,885.44	8,327,509.30
无形资产摊销	723,447.95	467,082.09
长期待摊费用摊销	138,937.96	117,440.16
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）	-2,396.22	3,859.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	231,738.02	347,024.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	403,262.56	-27,422.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-982,072.94	-552,733.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-251,835.72	-2,357,792.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,527.76	26,248.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-848,625.58	-21,029,987.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,529,618.65	-11,762,756.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,645,882.67	20,520,863.44
其他	445,718.00	4,163,542.85
经营活动产生的现金流量净额	73,180,333.16	54,359,641.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	161,390,909.05	25,105,883.68
减：现金的期初余额	25,105,883.68	41,990,216.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	136,285,025.37	-16,884,332.77

### 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	161,390,909.05	25,105,883.68
其中：库存现金	24,341.01	26,561.31
可随时用于支付的银行存款	161,352,368.55	25,075,042.41
可随时用于支付的其他货币资金	14,199.49	4,279.96
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	161,390,909.05	25,105,883.68

### 所有权或使用权受到限制的资产

无

### 外币货币性项目

#### 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			5,850,316.31
其中：美元	893,557.63	6.5249	5,830,374.18
欧元	2,485.00	8.0250	19,942.13
应收账款			367,679.88
其中：美元	56,350.27	6.5249	367,679.88
应付账款			53.50
其中：美元	8.20	6.5249	53.50

### 政府补助

#### 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的项 目
			本期金额	上期金额	
农产品深加工项目固定资产专项补 贴	1,100,000.00	递延收益	110,000.04	110,000.04	其他收益
精加工项目加工示范县补助	1,300,000.00	递延收益	130,000.08	130,000.08	其他收益
企业自主创新项目技改补助	320,000.00	递延收益	32,000.04	32,000.04	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的项 目
			本期金额	上期金额	
技改研发项目（竹工艺品半自动项目）扶持资金	130,000.00	递延收益	12,999.96	12,999.96	其他收益
武夷新区发展专项资金（智能化技术改造项目）	530,000.00	递延收益	53,000.04	53,000.04	其他收益
节能减排项目资金款	2,811,000.00	递延收益	281,100.00	281,100.00	其他收益
笋竹精深加工项目资金款	1,018,500.00	递延收益	101,850.04	101,850.00	其他收益
工业企业技术改造奖励	415,200.00	递延收益	41,520.00	29,731.74	其他收益
2018年竹材（笋）精深加工项目款	2,000,000.00	递延收益	200,000.00	100,000.02	其他收益
2019年笋竹精深加工项目补助	2,000,000.00	递延收益	200,000.04	16,666.67	其他收益
竹材（笋）精深加工示范县项目	1,492,240.00	递延收益	149,223.96	37,305.99	其他收益
2020年笋竹精深加工项目补助	2,000,000.00	递延收益	16,666.67		其他收益
竹工艺品生产线技术改造	237,300.00	递延收益	7,910.00		其他收益

### 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
与日常经营活动有关	1,595,928.98	3,202,526.04	其他收益
与日常经营活动无关	2,064,956.00	1,225,800.00	营业外收入
合计	3,660,884.98	4,428,326.04	

### 合并范围的变更

#### 非同一控制下企业合并

无

#### 同一控制下企业合并

无

#### 反向购买

无

**处置子公司**

无

**其他原因的合并范围变动**

由于新设子公司导致新增合并单位 1 家：南平龙泰定制家居有限公司。

**在其他主体中的权益****在子公司中的权益****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	
南平竹百丽电子商务有限公司	南平市	南平市	电子商务	100.00		设立
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立
福建展拓创意家居有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立
南平龙泰定制家居有限公司	南平市	南平市	制造业	100.00		设立

无重要的非全资子公司。

无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

**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**

无

**在合营安排或联营企业中的权益**

无

**重要的共同经营**

无

**在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

## 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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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。

## 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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 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：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	35,749,994.79			35,749,994.79
其他应付款	152,339.61		827,743.00	980,082.61
合计	35,902,334.40		827,743.00	36,730,077.40



项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	39,170,821.22			39,170,821.22
其他应付款	217,545.24		133,243.00	350,788.24
合计	39,388,366.46		133,243.00	39,521,609.46

### 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。

#### 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。本公司与最大客户 IKEA Supply AG 于 2017 年 9 月起改为人民币结算，较大程度上避免了汇率波动的风险。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。本公司 2020 年度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美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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,830,374.18	19,942.13	5,850,316.31	2,061,397.83	19,421.52	2,080,819.35
应收账款	367,679.88		367,679.88	1,791,545.85		1,791,545.85
应付账款	53.50		53.50	173,330.67		173,330.67

于 2020 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 3%，则公司将增加或减少净利润 158,557.54 元（2019 年 12 月 31 日：94,325.38 元）。管理层认为 3% 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。

### 关联方及关联交易

#### 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是连健昌和吴贵鹰夫妇。

#### 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

#### 本公司的合营和联营企业情况

无

## 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
杨军	原核心员工
东莞市欧能实业有限公司	杨军控制的公司

## 关联交易情况

## 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	本期金额	上期金额
东莞市欧能实业有限公司	材料采购	393,995.53	5,880,376.47
东莞市欧能实业有限公司	设备采购		40,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
东莞市欧能实业有限公司	质量损失费		82,327.63

## 关联担保情况

## 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
连健昌	30,000,000.00	2019-9-17	2024-9-16	否（注1）

注 1：该担保项下无借款。

## 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	3,094,215.47	2,539,501.62

## 关联方应收应付款项

## 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	东莞市欧能实业有限公司	212,001.00	685,490.24

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	杨军		45.00

**关联方承诺**

无

## 股份支付

### 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0

公司本期行权的各项权益工具总额：505,000 股

公司本期失效的各项权益工具总额：0

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

本期无以权益结算的股份支付情况。

本期无以现金结算的股份支付情况。

### 股份支付的修改、终止情况

无

## 承诺及或有事项

### 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

## 资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

1、2021年2月8日，根据公司2021年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于公司2021年股权激励计划（草案）的议案》，决定向公司或公司子公司的董事、高级管理人员及核心员工共计35人授予110.00万股，其中公司回购库存股49.50万股，定向发行股份60.50万股。

2、2021年2月24日，公司与厦门龙美投资合伙企业（有限合伙）共同投资成立控股子公司福建龙美创新实业有限责任公司，注册资本为人民币5,000万元（认缴），其中公司拟出资人民币4,000万元（认缴），占注册资本的80%；厦门龙美投资合伙企业（有限合伙）拟出资人民币1,000万元（认缴），占注册资本的20%。厦门龙美投资合伙企业（有限合伙）由公司实际控制人连健昌与总经理叶学财共同设立。

**利润分配情况**

拟分配的利润或股利	17,259,870.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,259,870.00

说明：根据公司第三届董事会第十一次会议决议，决定以实施分配方案时股权登记日的总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。

**销售退回**

无重要的销售退回。

**划分为持有待售的资产和处置组**

无

**其他重要事项****前期会计差错更正****追溯重述法**

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**未来适用法**

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**债务重组**

无

**资产置换**

无

**年金计划**

无

**终止经营****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	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	66,999,521.29	55,318,287.63
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

## 分部信息

无

## 母公司财务报表主要项目注释

## 应收账款

## 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	38,569,591.80	27,167,428.63
1-2年（含2年）	956,483.23	42,558.82
小计	39,526,075.03	27,209,987.45
减：坏账准备	1,671,418.81	1,295,045.20
合计	37,854,656.22	25,914,942.25

## 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	39,526,075.03	100.00	1,671,418.81	4.23	37,854,656.22	27,209,987.45	100.00	1,295,045.20	4.76	25,914,942.25
其中：										
账龄分析法组合	33,428,376.27	84.57	1,671,418.81	5.00	31,756,957.46	25,872,375.54	95.08	1,295,045.20	5.01	24,577,330.34
关联方组合	6,097,698.76	15.43			6,097,698.76	1,337,611.91	4.92			1,337,611.91
合计	39,526,075.03	100.00	1,671,418.81		37,854,656.22	27,209,987.45	100.00	1,295,045.20		25,914,942.25

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法组合	33,428,376.27	1,671,418.81	5.00
关联方组合	6,097,698.76		
合计	39,526,075.03	1,671,418.81	

#### 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,295,045.20	1,295,045.20	376,373.61			1,671,418.81
合计	1,295,045.20	1,295,045.20	376,373.61			1,671,418.81

本期无实际核销的应收账款情况。

#### 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
IKEA Supply AG（注）	32,887,574.79	83.20	1,644,378.74
南平龙泰定制家居有限公司	3,283,536.11	8.31	
福建展拓创意家居有限公司	2,551,741.72	6.46	
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	262,420.93	0.66	
ARC FRANCE	240,873.21	0.61	12,043.66
合计	39,226,146.76	99.24	1,656,422.40

注：IKEA Supply AG 的应收账款余额包含其所有子公司的应收账款余额。

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。



**其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	124,580,455.24	41,352,600.55
合计	124,580,455.24	41,352,600.55

**应收利息**

无

**应收股利**

无

**其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	86,881,752.72	39,775,554.84
1-2年(含2年)	36,104,152.42	1,607,873.00
2-3年(含3年)	1,600,000.00	600.00
3-4年(含4年)	300.00	
小计	124,586,205.14	41,384,027.84
减：坏账准备	5,749.90	31,427.29
合计	124,580,455.24	41,352,600.55

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	124,586,205.14	100.00	5,749.90		124,580,455.24	41,384,027.84	100.00	31,427.29	0.08	41,352,600.55
其中：										
账龄分析法组合	58,034.05	0.05	2,901.70	5.00	55,132.35	239,872.71	0.58	12,387.29	5.16	227,485.42
关联方组合	122,895,221.77	98.64			122,895,221.77	38,854,235.71	93.89			38,854,235.71
出口退税组合	1,575,985.32	1.26			1,575,985.32	1,909,119.42	4.61			1,909,119.42
保证金、押金组	56,964.00	0.05	2,848.20	5.00	54,115.80	380,800.00	0.92	19,040.00	5.00	361,760.00
合										
合计	124,586,205.14	100.00	5,749.90		124,580,455.24	41,384,027.84	100.00	31,427.29		41,352,600.55

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析法组合	58,034.05	2,901.70	5.00
关联方组合	122,895,221.77		
出口退税组合	1,575,985.32		
保证金、押金组合	56,964.00	2,848.20	5.00
合计	124,586,205.14	5,749.90	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
上年年末余额	31,427.29			31,427.29
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,677.39			-25,677.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,749.90			5,749.90

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	41,384,027.84			41,384,027.84
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	83,202,177.30			83,202,177.30
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	124,586,205.14			124,586,205.14

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	31,427.29	-25,677.39			5,749.90
合计	31,427.29	-25,677.39			5,749.90

## (5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	122,895,221.77	38,563,650.00
出口退税	1,575,985.32	1,909,119.42
代垫款		290,585.71
保证金及押金	56,964.00	380,800.00
其他		137,460.53
代扣代缴	58,034.05	102,412.18
合计	124,586,205.14	41,384,027.84

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
福建迈拓钢竹家居用品有限公司	往来款	70,592,677.16	1年以内 39,167,556.00 元, 1-2年 29,825,121.16 元, 2-3年 1,600,000.00 元。	56.66	
福建展拓创意家居有限公司	往来款	46,710,031.26	1年以内	37.49	
南平龙泰定制家居有限公司	往来款	5,592,513.35	1年以内	4.49	
国家税务总局南平市建阳区 税务局	出口退税	1,575,985.32	1年以内	1.26	
建阳市社会劳动保险管理中 心	代扣代缴、 代垫款	58,034.05	1年以内	0.05	2,901.70
合计		124,529,241.14		99.95	2,901.70

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	75,830,000.00		75,830,000.00	20,830,000.00		20,830,000.00
合计	75,830,000.00		75,830,000.00	20,830,000.00		20,830,000.00

## 对子公司投资

被投资单位	上年年末余 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
南平竹百丽电子商务有限公司	830,000.00			830,000.00		
福建迈拓钢竹家居用品有限公 司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
福建展拓创意家居有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	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
南平龙泰定制家居有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	20,830,000.00	55,000,000.00		75,830,000.00		

## 营业收入和营业成本

### 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	290,991,757.09	185,071,393.80	263,630,493.05	174,890,280.41
其他业务	1,657,387.43	1,546,862.68	3,332,726.38	2,466,235.48
合计	292,649,144.52	186,618,256.48	266,963,219.43	177,356,515.89

### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	290,991,757.09	263,630,493.05
其中：销售商品	290,991,757.09	263,630,493.05
其他业务收入	1,657,387.43	3,332,726.38
合计	292,649,144.52	266,963,219.43

## 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品利息收益	477,963.35	552,733.88
合计	477,963.35	552,733.88

## 补充资料

### 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-229,341.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,997,155.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

项目	金额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	982,072.94
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,901.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	5,726,985.36
所得税影响额	-960,812.99
少数股东权益影响额（税后）	
合计	4,766,172.37

### 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	23.30	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.64	0.61	0.61

龙竹科技集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年四月十六日



附：

## 第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。