

# 2019年年度报告



## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人马礼斌、主管会计工作负责人罗晓雄及会计机构负责人(会计主管人员)吴毛胜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的重大风险及应对措施，敬请详阅第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”中可能面临的主要风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 155,341,500 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	20
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	64
第十节 公司治理 .....	71
第十一节 公司债券相关情况 .....	77
第十二节 财务报告 .....	78
第十三节 备查文件目录 .....	208

## 释义

释义项	指	释义内容
皮阿诺、公司、本公司	指	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司
天津皮阿诺	指	全资子公司皮阿诺家居（天津）有限公司
皮阿诺家居	指	全资子公司皮阿诺家居有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
盛和正道	指	公司股东中山市盛和正道投资企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	皮阿诺	股票代码	002853
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司		
公司的中文简称	皮阿诺		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Piano Customized Furniture Co., Ltd.		
公司的法定代表人	马礼斌		
注册地址	中山市阜沙镇上南村，增设 2 处经营场所，具体为：1、中山市阜沙镇安华路 2 号之一 2、中山市阜沙镇阜南大道 230 号。		
注册地址的邮政编码	528400		
办公地址	中山市石岐区海景路 1 号（总部办公）		
办公地址的邮政编码	528400		
公司网址	www.pianuo.net		
电子信箱	webmaster@pianor.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	管国华
联系地址	中山市石岐区海景路 1 号
电话	0760-23633926
传真	0760-23631625-853
电子信箱	webmaster@pianor.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
--------	-----

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 9 楼
签字会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 14 楼	张国连、林植	2017 年 3 月 10 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,471,444,132.71	1,110,266,706.59	32.53%	826,468,270.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,213,096.56	142,066,050.78	23.33%	102,983,562.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	179,714,199.57	121,977,022.44	47.33%	88,774,400.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,659,606.23	10,347,984.03	872.75%	107,166,443.86
基本每股收益（元/股）	1.13	0.91	24.18%	0.67
稀释每股收益（元/股）	1.13	0.91	24.18%	0.67
加权平均净资产收益率	15.92%	14.07%	1.85%	12.81%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,003,278,752.00	1,586,565,537.83	26.27%	1,342,949,000.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,174,363,700.78	1,028,809,688.55	14.15%	910,870,269.77

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	213,142,493.56	341,652,603.93	452,864,320.64	463,784,714.58
归属于上市公司股东的净利润	15,166,616.87	44,220,464.60	64,196,478.82	51,629,536.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,207,375.55	42,747,066.94	60,839,931.28	64,919,825.80
经营活动产生的现金流量净额	-126,566,599.74	33,259,276.48	-29,343,303.00	223,310,232.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-57,413.18	-353,895.63	-110,584.10	主要系处置报废的固定资产发生的损失
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）	3,382,657.51	7,794,376.19	8,367,805.58	主要系取得企业经营人才贡献奖及生产技术改造等政府补助款
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	-7,781,155.01	18,022,291.38	9,532,834.86	主要系公司于谨慎性原则对参股公司资产公允价值计提了 1,800 万元的损失以及利用闲置资金购买银行理财产品取得的收益。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,478.80	-550,755.85	-188,007.14	主要系公司捐助援建 中山阜沙镇自助图书馆
减：所得税影响额	-483,992.70	4,243,946.21	3,008,320.14	
少数股东权益影响额（税后）	333,706.23	579,041.54	384,567.17	
合计	-4,501,103.01	20,089,028.34	14,209,161.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

公司专业从事中高端定制橱柜、衣柜、木门等木作三大件及其配套家居产品的研发、设计、生产、销售和安装与售后等服务，致力于通过科学艺术设计为消费者提供个性化、定制化的大家居解决方案，为客户打造个性、时尚、完备，更舒适、更美好的居住环境。

公司作为科学艺术家居的倡导者和定制家居的践行者，经过多年的经营积累，凭借突出的创新设计、精益品质、市场开拓能力和对客户负责的态度，获得较高的市场口碑和品牌忠诚度，已成为国内领先的定制家居产品企业之一。

公司主要产品包括厨房、卧室、书房、客餐厅、儿童房等家居空间量身定制的整体橱柜、整体衣柜、整体书柜、整体酒柜、整体鞋柜、木门、榻榻米及其家居配套产品等。

公司主要产品系列及代表作品列示如下：

产品系列	产品名称	产品示例
现代简约风格定制橱柜	派	 <p>金刚灰+银粉色/砖红色的套色烤漆打造的肤感板面，打破厨房空间的单调色系。</p> <p>古建筑艺术元素的装饰与现代都市生活的结合，碰撞一种别样的韵味。</p>

极简现代风格 定制橱柜

戈瑞德



金属质感的板面，搭配着灰色调的安大略枫木、铝框玻璃门、超薄的设计、开放式的收纳。  
每一处都能让你感受厨房空间的优雅冷静的气息。

简欧风格 定制橱柜

奥斯陆



奥斯陆讲究回归自然、崇尚原木，实木门型渲染都市人进入新时代的慢调生活。  
永不过时的黑白灰，遇见温暖热情的杏黄铜，品位和品质并存，审美与功能兼备。

超级收纳系列定制橱柜

睿纳



意大利大师原创设计，甄选进口百隆五金、高端哑光进口岩板，兼具美观性与实用性。  
 超级收纳充分洞悉中国家庭收纳痛点，通过科学的收纳设计，拯救杂乱厨房。  
 厨房越整洁、生活越从容。

轻奢风格全屋定制

罗马假日



设计中强调重现自然经典材料触感，水波科技玻璃门板具有独特的张力，吸引眼球。  
 门板基材采用进口LSB板，性能更优更环保，辅以进口肤哑面漆，色泽自然触感温润。  
 严整的格局与平和的调性浑然一体，契合中国传统文艺崇尚的中和雅正之美。  
 复古轻奢的格调打造古典、简约、休闲的生活品味。

现代风格全屋定制

星辰



静谧黑橡木实木贴皮，搭配个性张扬的阿尔卑斯绿大理石纹理，更显别致。

灰色哑光烤漆凸显时尚感，打造灵动、前卫的家居空间。

一门到顶的设计，符合流行趋势，打造高级时尚感，隐藏门与衣柜天生绝配，凸显极简之美。

轻奢风格全区定制

黛瑞



黛瑞淡雅的金属光泽，于细节处彰显轻奢高级范。

犹如置身艺术宫殿，每一瞬间都变的更有格调，打造满满的生活仪式感。

超级收纳系列 全屋定制

希纳



科学布局、活用空间的收纳设计，演绎小空间大容量。

无论是二人世界，还是三口之家，收纳自由切换，空间随意掌控，让你潇洒出门、快乐归家。

定制木门

星辰



天然实木贴皮耐油渍、耐污垢、耐磨损，纹路细腻，打造灵动、浪漫、静谧的居家空间。

宛如置身大自然，在家也能遇见星辰大海。

<p>定制木门</p>	<p>奥斯陆</p>	 <p style="text-align: center;">静音锁舌给你更寂静的开门体验，还你安静生活。</p> <p style="text-align: center;">科技木皮色泽更丰富、品种更多样、立体感强，于细节处凸显无与伦比的尊贵感。</p>	
<p>更多资讯请关注</p>	 <p>皮阿诺VR展厅</p>	 <p>皮阿诺家居</p>	 <p>皮阿诺工程</p>

**(二) 主要经营模式**

公司主要经营的中高端定制橱柜、衣柜、木门及拓展到全屋配套家居产品均采用订单式生产模式，“量身定制”是公司业务模式的核心，公司采购、生产、销售均围绕这一中心环节展开。

**1、采购模式**

公司供应链管理总部负责主要材料供应商的开发与管理，为保证产品品质及控制采购成本，制定了较为完善的供应商绩效评价体系和分级管理体系，供应商经过供应链管理总部实地评估和样品评估程序合格

后方可纳入合格供应商名录，供应链管理总部在合格供应商范围内，进行询价比价、竞价招标、信誉品质等综合评审后对各主要物料集中采购，按年签订框架供货协议、跟踪监督。

## 2、生产模式

公司主要采用订单生产的方式进行自主生产。公司在接受订单以后，通过柔性化生产工艺将订单对应的产品拆分成各种组件，通过生产管理和信息技术系统，实现规模化定制加工；并根据客户订单及工程项目的需求和交货期限合理安排生产，实现准时交付。

公司产品整体橱柜配套中的厨房电器和部分组件（如板材压贴）在制造行业技术及质量管理等方面较为成熟、完善，为了保证产品质量及提高订单响应能力，公司将该部分组件生产业务以外协或OEM外包方式进行生产，并制定了相关控制制度对外协或外包生产进行严格的流程及质量管控。

## 3、销售模式

目前，公司采用以经销模式、大宗业务模式及O2O模式的复合营销模式。

通过经销商销售是公司主要的销售渠道，该模式是指公司选择和培育具有品牌意识、资金实力、信誉度良好、具有较丰富市场经验及相关资源对接的经销商，与之签订合作协议，授权其在一定区域内，按照公司要求开设门店，销售“皮阿诺”品牌定制家居产品的一种销售模式。

大宗业务模式是公司抢占精装房工程市场的销售渠道，该模式是公司通过与全国知名房地产商建立合作关系，以大型房地产项目精装修配套整体橱柜、全屋定制及配套柜体为主开展的业务。

O2O模式是通过互联网营销将线上用户吸引至线下消费的过程和行为（引客），公司有官方直销和第三方（天猫、京东等）旗舰店平台，消费者通过网络平台浏览、咨询公司定制家居产品及服务内容，与在线导购客服人员沟通、互动，使公司获得为消费者服务的机会，再由线下完成量尺、设计、制造、安装等一系列服务，实现定制家居的线上营销到线下服务。

### （三）公司所处行业发展阶段、周期性特点

#### 1、公司所处的行业——定制家具行业

公司专注于中高端橱柜、衣柜、木门等定制家居及配套产品的研发、设计、生产和销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于家具制造业（C21）中的木制家具制造业（C211）中的集成创新行业——定制家具行业。

根据中国家具协会数据，2019年全年，家具行业规模以上企业6410家，累计完成营业收入7117.16亿元，同比增长1.48%；累计利润总额462.73亿元，同比增长10.81%。公司2019年度实现营业总收入14.71亿元，同比增长32.53%，归属于上市公司股东的净利润1.75亿元，同比增长23.33%，增速远高于行业平均水平。

#### 2、行业发展情况

##### （1）定制家具行业市场地位不断提高

得益于家具行业稳定增长态势以及信息化、自动化水平的不断提高，定制家具行业拥有良好的生存以及成长环境。随着居民收入水平和文化水平的提高，以及对居住环境和品质的逐步重视，不同消费群体对家居用品的个性化、智能化、健康化和功能化的追求日益增加。定制家具凭借对家居空间的高效利用、兼顾实用性，能充分体现消费者的舒适、时尚、个性消费需要、现代感强等特点，市场地位不断提高，成为近年来家具消费领域中新的快速增长点，并引导家居领域消费升级、消费潮流。

##### （2）精装修市场方兴未艾，市场红利仍将持续

我国精装房市场仍处于政策向下传导的过程中，2013年国务院印发了《关于转发发展改革委、住房城乡建设部绿色建筑行动方案的通知》，明确指导要积极推行住宅全装修工作，之后全装修政策顶层设计不

断优化，近两年来各地政策出台频率明显提高。2017年，《建筑业“十三五”规划》中明确提出2020年新开工全装修成品住宅面积达到30%，地产市场精装修渗透率快速提升。我国精装房开盘量从2016年起开始高速增长，2016-2017年精装房开盘量同比增速均超过35%，2018年全国精装房开盘套数达253万套，同比增长59.9%。2019年，受到地产销售大环境和精装修监管趋严的影响，精装修开盘增速有所下滑，但进入2019年四季度我国房屋竣工面积同比较快增长。至2020年，虽然一季度受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，但刚性需求只会延缓并不会因为疫情而消失，预计随着疫情缓解，2020-2021年将出现新一轮交房高峰。从市场结构看，精装市场正逐步下沉，低线城市在未来的增量仍相当可观。而且国内精装房渗透率30%的政策目标，相较发达国家超过80%的精装渗透率，仍有较大提升空间，定制家居企业工程业务红利仍将持续。

### （3）新零售助力行业创新升级

定制家具行业属于重在服务和体验的行业，纯线上购物以及线下纯购买模式已不能够很好地满足消费者获得服务和体验的需求，尤其已然成为家居消费主力军的80、90后不仅关心商品的性价比、耐用、服务等指标，还关心产品背后的社交体验、价值认同和参与感。新零售是以消费者为中心进行引导，以数据驱动营销，以服务体验为内在的泛零售模式，能将二者完美结合，消费者在线上比较后选定心仪产品，到线下获得充足参与体验，再到线上下单，企业配以强大的物流进行远程配送，满足了消费者高性价比和高体验感的消费需求，新零售实现传统零售和人、货、场三大核心要素的重构，其引进让消费者感受到多元化的消费体验，同时利用跨界业态吸引更多客流量，并增强终端用户的黏性。

### （4）流量多元化、客源结构性变化，全渠道营销获客

在零售方面，4G时代，消费者接受产品信息的渠道更丰富、多元化，除了传统的门店、卖场、超市、社区社群、口碑宣传、品牌推广等，还增加了网站、手机APP、电商、整装等渠道，因此对传统渠道的关注被分流。同时，家装公司、整装公司等渠道都会对消费者的购买决策产生影响，客流来源发生结构性变化，行业获客渠道较以往有所分化，获客的难度有所增加。为了紧抓消费者和最大限度实现成交，避免某一渠道红利渐失影响，渠道精细化运作以激发渠道活力、挖掘新渠道活力，以及提高客单价和转化率都是拉动收入增长的重要手段，行业未来必以着力前端一体化、全渠道打通，进行全渠道营销获客。

### （5）信息化、智能化技术应用构建竞争力优势

定制家具行业是采用互联网的思维，以及信息化、智能化的系统去解决消费者个性化的需求，因此需要大数据、云计算、互联网等工业4.0先进软硬件技术给予定制家具企业极大支持。鉴于一般定制家具企业由生产成品家具和手工家具转型，且现代化数字技术的使用需要定制家具企业前期大量的资金投入、对生产流程进行重造、对人才素质等多个方面提出更高的要求，导致定制家具企业的柔性化生产工艺、自动化和信息化程度仍需进一步提高，信息化和智能化技术程度薄弱的企业可能在竞争中处于劣势。而且，由于传统增长模式已经出现瓶颈，无论是线上和线下的全渠道营销、不同门店的相互引流还是大家居拓展，信息技术都扮演了重要角色。信息化能力将助力定制公司由粗放式发展向精细化运营转型，对整体经营效率提升形成有效拉动，是构建定制家居企业核心竞争力的重要因素。

### （6）全屋定制成为主流趋势，拓展品类成为发展方向

近几年来，大数据、云计算不断助力产业创新升级，定制家居行业迈入整装行业，从千万级市场迈入万亿级市场，全屋定制异军突起为行业主要趋势。

一方面消费者对空间利用率更加重视，对定制化产品需求更加旺盛。消费能力的提高、中产阶级的崛起使得越来越多消费者主动消费升级，愿意为中高端产品买单；另一方面，企业通过生产定制化业务提升整体毛利率，定制家具由客户需求引导生产，存货风险较小，定制家居门店单位效益高，利润空间得到进一步增长；而且，定制家具企业布局整装领域，从产品型整装到风格化整装，更容易从源头获取消费者流

量。

全屋定制满足个性化需求、提供中高端家具产品的整体解决方案，现代消费者的消费能力增强、环保意识提升又助于定制化需求，全屋定制已为消费升级的趋势，成为行业主流。同时，通过不断丰富延展产品品类，产品边界不断拓宽，配套品提升整体空间品质，消费者能更省时省力享受全屋定制多样化的综合解决方案。

(7) 比拼整体解决方案和综合服务能力，未来有望催生大型平台化企业

定价家具行业特点是以消费需求至上，随着消费素质、品位的提升，单品的简单组合已经无法满足消费者的需求，从产品型整装到风格化整装，行业已向为消费者提供“产品+空间+人”的个性化整体解决方案转变。同时，行业涉及从前端的客户服务、产品设计、生产制造，再到末端的物流配送、产品安装以及销售管理等诸多环节，各个环节还需要打通和协调，如果某一环节做的不好，直接影响客户体验。站在家居空间整体解决方案的角度来说，定制家具企业更多侧重的是包括设计、生产交付和安装整个链条下的综合服务能力，追求整装路径完全打通，整装业务有望在家居行业催生大型平台化企业。

### 3、行业周期性特点

(1) 销售呈现一定的季节性特征

定制家具行业的季节性与伦镇居民的商品住房购买和商品房的交房时间有关，也与城镇居民旧房二次装修需求有关，由于气候差异对装修效果的影响以及春节因素影响，定制家具产品一般上半年属于销售淡季，下半年属于销售旺季。基于上述因素影响，公司的营业收入和利润呈现季节性波动的特征，销售旺季一般在下半年。

(2) 与上游板材及五金配件有一定关联

定制衣柜行业的上游行业为人造板制造业和五金配件行业，下游面向购买商品住房和存量房装修翻新的消费者，以及推出精装修商品住房的房地产企业。

定制家具行业的上游行业有周期性。中密度板和五金配件在公司的产品成本中占比较大，其原材料价格周期性波动会对行业产品的毛利率水平产生一定的影响，近两年由于外贸及环保风暴的影响，板材行业普遍成本上涨、板材价格走高，对定制家具行业有一定影响；整体来说，由于生产中密度板材和五金配件的生产企业众多，行业产能增加较快，因此定制家具行业受其影响有限。

(3) 与房地产景气度有一定关联

定制家具行业的销售端为首次购买商品住房的城镇居民、存量房二次装修和二手房翻新的城镇居民以及推出精装修商品住房的房地产企业，因此与房地产行业景气度有一定的关联。房地产行业受国家宏观调控影响，有较强的周期性，但房地产对家具行业的影响有滞后性，即家具消费市场与房地产市场销售的粘度相对不大。反而定制家具行业跟交房时间相关性更高，但房地产企业交房的速度都比较平稳。另外存量房翻新二次装修比例也在持续上升，老房及二手房翻新市场在2019年合计占比超过40%，2020年将超过42%，并呈逐年上升的趋势。

目前定制家具行业市场占比小，受益于行业自身渗透率的提升，以及在成品家具和装修市场的渗透率不断加大；同时受各地政府精装修政策推动，精装修市场规模不断扩大，并逐步向三四线市场下沉，空间广阔、未来增量可观，长期来看，我国存量房装修需求占比将不断提升；房地产企业提高对商品房配套亦与定制家具企业更紧密战略合作，故现阶段行业受房地产行业周期性的影响小。此外，由于定制家具行业属于新兴行业，正在抢占手工定制、成品家具的市场份额，处于蓬勃发展的稳定阶段，虽然目前市场基数小，但发展空间大，因此，本行业现阶段受下游行业周期性的影响小。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末同比增长 43.14%，主要系兰考生产基地厂房建成及机器设备投入使用，转为固定资产
无形资产	无重大变化
在建工程	期末同比下降 53.04%，主要系兰考生产基地厂房建成及机器设备投入使用，转为固定资产
存货	期末同比增长 45.29%，主要系公司业务增长，部分大宗工程项目产品已发至楼盘，尚未完成安装，存货增加
递延所得税资产	期末同比增长 106.04%，主要系报告期内发生资产减值及持有参股公司公允价值变动损失增加
其他非流动资产	期末同比增长 423.28%，主要系报告期内预付购买板芙全屋定制智能制造项目土地款
应收账款	期末同比增长 326.27%，主要系公司大宗业务大幅增长所致
预付款项	期末同比增长 63.28%，主要系公司业务增长，采购量增加

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司自成立以来，不断培育和夯实定制行业特性方面的竞争优势：

### （一）技术研发优势

公司秉承创新推动进步的研发理念，以市场需求为导向，不断快速推出满足客户需求和定制行业发展趋势的产品和解决方案。通过自主研发、“产-学-研”合作、上下游产业研发互动等途径，建立了较完善的研发管理体系，具备扎实的技术储备与积累。依托公司良好的资源整合和设计能力，公司主导产品均为自主开发，拥有自主知识产权。截止报告期末，公司持有发明专利2项，实用新型专利90项，外观专利128项。

### （二）生产制造优势

公司采用“标准件+非标件”相结合的复合生产模式，引进先进的柔性生产线，标准件规模化生产，非标件柔性化制造，兼顾个性化和高质量的同时形成规模生产，提升产品性价比。在生产管理上，公司制定了详细的管理文件，改善并规范了生产过程各环节，包括优化设计、板材利用率、生产效率、产品质量控制等，进一步提升制造和工艺基础，提高产品质量。

公司致力于对生产流程进行持续的智能化、自动化建设和升级，生产基地智能化4.0生产线改造，智能化成品立库搭建，同时加强在信息化技术的投入，通过高效的生产管理系统，使生产加工水平上了一个崭新的台阶。

### （三）信息化技术应用优势

信息技术的应用源于公司长期不断的摸索、研究和优化。公司充分发挥信息技术的渗透性和创新性优势，全面引进SAP S/4 HANA ERP系统，并逐步实施。目前，公司积极打造加载个性化定制设计生产管理系统（造易）、家具定制设计系统（三维家、3D在线设计）、数字营销管理系统（DMMS）、电商O2O业务系统的一套完整智能化运营平台（BI），构建符合公司精益管理、柔性生产特点的数字化管理体系，实现公司定制橱柜、定制衣柜产品个性化设计、规模化及标准化生产的一体化。同时对公司订单管理、工艺技术流程等进行再造，进一步提高生产和服务各个环节的自动化、智能水平，提升产品质量，缩短生产周期。

信息技术管理系统的全面应用对公司经营管理和生产制造起到重要的技术支撑，形成了公司的信息技术优势。

#### （四）营销渠道和服务优势

公司基于定制橱柜及全屋定制独特的定制化生产经营模式，推行以市场为导向的市场战略，在营销渠道方面深耕细作，经过多年来的发展，建立了与公司紧密合作、共同成长、遍布全国的营销服务网络。同时，公司与全国各房地产商、装修公司等全产业链进行跨界合作，形成品牌合力，实现品牌多领域渗透。公司以庞大的营销服务网络为基础，联合经销商组成了专业的服务队伍，打造“售前、售中、售后+增值”的全链条零距离的现代式服务。

#### （五）品牌优势

公司始终专注于定制橱柜、全屋定制等定制家居及配套产品领域，坚持自主品牌与原创设计，打造较高美誉度的“皮阿诺”品牌。在此基础上，公司致力于做最懂用户需求的家居品牌，凭着多年定制家居行业的敏感度，确立了品牌差异化定位——“9重收纳”，以“收纳”区隔竞争品牌，使品牌定位更加精准化和差异化。公司将收纳功能作为公司定制产品的基本要求和核心价值，携手国际设计大师研发了“超级收纳”产品，为客户解决日益突出的家居收纳难题。公司更与全国工商联共同成立中国收纳研究院，以高屋建瓴之势引领定制行业“收纳”大势，打造定制家居行业收纳第一品牌。截止2018年公司连续五年进入“广东省制造业500强企业”，2019年荣获“2018-2019十大橱柜品牌”殊荣。

#### （六）经营团队及其管理优势

经过多年对人才的体系化培养和管理积淀，公司打造了职业化的经营管理团队，核心管理层人员拥有在定制家具行业知识背景和较长工作经验，对行业具有深刻的洞察和理解，能够及时根据客户需求和市场变化对公司战略和业务进行调整；同时，公司拥有生产、销售、技术研发、产品设计等专业人才队伍，能准确把握不同客户群体及项目的消费偏好，并以此开发出具有针对性的营销、服务系统流程，优秀的管理和人才团队为公司稳健、快速发展提供了有力保障。

为了系统性的解决公司人才梯队建设和管理需要，公司推行了金种子人才管理项目，构建关键人才系统和核心人才系统，完善人才引起、发展、激励的长效机制；并通过持续深化落实价值观统一，构建企业命运共同体，进一步提高团队凝聚力。公司建立了企业大学——“皮阿诺大学”，为人才培养提供完善的成长支持系统。同时，公司构建了完善的管理/技术双职业发展通道，搭建系统化的培训体系，通过特色化培训、个性化学习以及“传、帮、带”导师制，锻炼有态度、有能力、有结果的人才队伍，快速提升团队管理的竞争力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，面对经济环境的不确定性，在日益激烈的市场竞争格局下，皮阿诺人在公司经营管理层的领导下，迎难而上，坚定中高端市场定位，致力于打造定制家居行业收纳第一品牌；通过持续研发创新，完成公司橱、衣、木等大家居产品体系构建，满足市场需求；并以零售渠道、大宗业务双轮驱动，多元化营销获客，实现公司经营业绩的稳步提升。报告期内，公司实现营业收入1,471,444,132.71元，比上年同期增长32.53%；实现归属于上市公司股东的净利润175,213,096.56元，比上年同期增长23.33%。

#### （一）坚定中高端战略定位，打造定制家居行业收纳第一品牌

2019年，公司坚定中高端市场定位，继续推进差异化战略。报告期内，公司对LOGO等品牌视觉识别VI系统进行升级，使其更加年轻化；同时公司升级终端门店形象展示SI系统，将零售渠道终端门店分为轻奢馆（A类店）、简约馆（B类店）、现代馆（C类店），对终端门店形象进行全面升级，聚焦中高端市场。报告期内，公司新建纯高端门店30家，整改重装门店127家。

公司将收纳功能作为定制产品的基本要求和核心价值。报告期内，公司将产品体系由“超级收纳1.0”升级为“超级收纳2.0”，加大品牌核心价值“九重收纳，空间就是大”的推广，并联合百隆、腾讯家居及全国工商联家具装饰业商会共同发布《中国定制家居收纳指数白皮书》，打造定制家居行业收纳第一品牌。

#### （二）零售渠道、大宗业务双轮驱动，助长业绩

报告期内，公司推进对经销零售渠道的优化升级，聚焦重点省份渠道建设，优化一、二线城市渠道布局；同步加大零售网络拓展，全力推动销售网点向主要三、四、五线城市有质量的下沉，加强招商拓展更多终端门店，全年新建终端门店395家，截止报告期末，各类门店布局如下表：

门店	18年度	19年度
橱柜门店	716	204
衣柜门店	540	272
综合门店	-	489
合计	1256	965

注：2018年之前公司橱柜、衣柜事业部分由独立团队经营，一家综合门店算两家。公司自2019年起将橱、衣柜事业部合并为营销事业部，橱衣柜综合店开始统计为一家。

2019年，公司加大力度抢占精装修工程市场风口，继续加大与全国地产商TOP100的战略合作，实现大宗业务销售收入快速增长。报告期内，公司实现大宗业务营收6.43亿元，同比增长110.04%。公司加大工程渠道拓展，成功引入保利地产、阳光壹佰、奥园、朗诗、鲁能、敏捷、海伦堡等地产商，全国工程业务合作版图进一步扩大。

#### （三）多元化营销获客，新零售助力营销增收

面对流量多元化、客源结构性变化，公司开启多元化营销获客。报告期内，公司保持在传统的展会营销、举办明星签售会等营销推广及品牌建设方面持续投入，并举办了“8.8丈夫节”“暖家定制节”等八大八小营销活动，与经销商专卖店联动，促进公司产品销售。同时，公司积极开拓电商、设计师家装、品牌联盟、社区推广渠道，多渠道营销获客。在电商新零售渠道，公司相继登陆了抖音、小红书等视频平台以

及淘宝、京东、苏宁、腾讯等直播平台，报告期内，公司先后举办“830总经理直播开仓抢工厂”“118万人团样板房直购”等联动全国经销商门店的直播促销活动，通过邀请网红达人、营销高管直播、小视频推送等“带货”、引流，实现线上引流，线下签单，促进公司产品销售。

#### （四）持续研发创新，实现全屋定制品类延伸

公司聚焦“橱柜、衣柜、木门”三大类木作定制核心产品，持续研发创新，推出木门、软体家具等新产品，实现全屋定制品类延伸。报告期内，公司着力于满足中高端市场消费者家居舒适体验需求，在研发上延续“橱、衣、木”聚焦战略，主打超级收纳产品品类和钛晶烤漆类产品品类；签约引进欧洲知名设计师，推进产品取材、品类工艺升级和产品功能配置优化。报告期内，公司共完成研发橱柜新品5套，衣柜新品10套，上市了希纳、睿纳、里斯本、赫拉、板奢等新产品，其中新产品“里斯本”荣获2019年度红棉中国设计奖；同时公司研发推出了新品类——木门产品，并丰富床垫、沙发等公司软体家居产品线，延伸全屋定制家居品类，满足市场需求。

#### （五）信息化建设升级，优化资源配置

报告期内，公司“一体化信息管理系统建设项目”建成投入使用，构建起覆盖公司产-供-销全方位的一体化信息管理系统平台，优化资源配置，提高管理效率。随后，公司持续进行信息化升级，提升了SAPERP全流程信息化体系的数据录入、输出的便利性，通过成本等自动归集功能升级，提高其办公智能化水平；新引进了U秀，配合原有三维家设计软件，助力新品研发；升级完善造易系统模块，提高信息交互的协调流畅性，增加其集成度及体系的完整度；自主设计研发的数字营销管理系统（DMMS）投入使用，并开发了移动端手机APP，打通客户、经销商及工厂之间的一体化下单闭环系统，实现以客户为中心的销售一体化信息系统建设。

#### （六）推进智能化制造升级，扩产、提质、增效

报告期内，河南兰考生产基地实现规模化投产，确保公司大宗业务产能供给及成本优势；天津静海生产基地通过新增和改造生产线，提升生产智能化水平，增强柔性化生产能力，实现产能翻倍提升。公司的全国产能基地布局再进一步，有效缓解公司订单生产压力，降低了物流成本，保证交货品质。

在突破产能瓶颈的同时公司注重产品质量管控。报告期内，公司加强研发与生产部门的协同，确保新品从研发到生产的顺利落地及品质掌控；并聘用外部专业咨询机构助力公司提升产品品质管理，确保公司持续稳定输出高品质产品，提高了客户满意度及使用舒适度。

#### （七）推进人才梯队建设，做好企业文化建设

报告期内，公司推进人才梯队建设，正式发布《人才管理三年发展纲要》，坚持以内部培养为主，外部引进为辅的人才培养战略，培育优秀的职业化管理团队。公司发布《干部作风八条》，并开展中高层管理团队领导力提升培训，着力打造富有高度使命感与责任感，职业化的干部队伍。公司“金种子人才管理”项目推进顺利，第一批关键人才已经完成培养出池，第二批关键人才已完成选拔，已进入系统培养阶段。同时公司做好管培生培养计划，储备公司管理人才。公司同时做好企业文化建设，创建了“23D59奋斗者”模型并完成理论体系搭建，通过内部培训、组织主题活动、发行内部期刊、微信推文等新媒体宣传等多形式全方位宣贯，全面打造“客户为中心、奋斗者为本、艰苦朴素、批评和自我批评”四大价值观，致力于形成“共荣、共振、共创”的发展合力，助力公司发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,471,444,132.71	100%	1,110,266,706.59	100%	32.53%
分行业					
主营业务	1,428,676,433.42	97.09%	1,085,213,857.85	97.74%	31.65%
其他业务	42,767,699.29	2.91%	25,052,848.74	2.26%	70.71%
分产品					
定制橱柜及其配套家居产品	1,041,858,504.76	70.80%	788,264,777.58	71.00%	32.17%
定制衣柜及其配套家居产品	386,817,928.66	26.29%	296,949,080.27	26.74%	30.26%
其他业务	42,767,699.29	2.91%	25,052,848.74	2.26%	70.71%
分地区					
东北地区	28,441,801.54	1.93%	28,841,421.51	2.60%	-1.39%
华北地区	93,026,791.82	6.32%	87,204,708.61	7.85%	6.68%
华东地区	314,607,970.36	21.38%	215,192,083.30	19.38%	46.20%
华南地区	455,145,872.63	30.94%	414,290,114.96	37.31%	9.86%
华中地区	250,566,742.48	17.03%	123,991,297.22	11.17%	102.08%
西北地区	81,122,326.98	5.51%	73,512,559.52	6.62%	10.35%
西南地区	205,764,927.61	13.98%	142,181,672.73	12.81%	44.72%
其他业务	42,767,699.29	2.91%	25,052,848.74	2.26%	70.71%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
主营业务	1,428,676,433.42	913,971,960.21	36.03%	31.65%	31.50%	0.07%
分产品						
定制橱柜及其配套家居产品	1,041,858,504.76	655,624,765.20	37.07%	32.17%	34.60%	-1.14%
定制衣柜及其配套家居产品	386,817,928.66	258,347,195.01	33.21%	30.26%	24.24%	3.24%
分地区						
华东地区	314,607,970.36	201,243,899.90	36.03%	46.20%	52.74%	-2.74%
华南地区	455,145,872.63	286,507,156.25	37.05%	9.86%	9.43%	0.25%
华中地区	250,566,742.48	161,121,778.10	35.70%	102.08%	98.70%	1.10%
西南地区	205,764,927.61	132,780,836.63	35.47%	44.72%	45.24%	-0.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
定制橱柜、衣柜及其配套家居	销售量	套	390,818	290,349	34.60%
	生产量	套	457,707	311,139	47.11%
	库存量	套	108,646	41,757	160.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司业绩增长，生产规模扩大；期末部分大宗工程项目产品已发至楼盘，尚未完成安装，导致库存量增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家具制造业	主营业务	913,971,960.21	96.73%	695,049,554.17	97.73%	-1.00%
家具制造业	其他业务	30,942,032.78	3.27%	16,125,715.11	2.27%	1.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
定制橱柜及其配套家居产品	定制橱柜及其配套家居产品	655,624,765.20	71.73%	487,103,859.51	70.08%	1.65%
定制衣柜及其配套家居产品	定制衣柜及其配套家居产品	258,347,195.01	28.27%	207,945,694.66	29.92%	-1.65%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，公司合并报表范围比上年度增加4家，分别为中山盛和德成投资发展有限公司、深圳市吡咕智能科技有限公司、皮阿诺（香港）国际有限公司以及云米智装（中山）科技有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	533,345,058.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	279,049,248.56	18.96%
2	第二名	81,315,245.90	5.53%
3	第三名	65,977,018.81	4.48%
4	第四名	64,844,848.00	4.41%
5	第五名	42,158,697.18	2.87%
合计	--	533,345,058.46	36.25%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	189,162,982.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	90,431,686.06	10.82%
2	第二名	21,311,300.23	2.55%
3	第三名	19,363,633.51	2.32%
4	第四名	18,451,389.62	2.21%
5	第五名	17,615,172.18	2.11%
合计	--	167,173,181.60	20.00%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	208,415,140.50	152,452,308.88	36.71%	主要系大宗业务增长，安装费、运输费等相关费用增加
管理费用	51,082,193.90	45,264,008.92	12.85%	-
财务费用	2,174,493.16	10,453,877.25	-79.20%	主要系报告期内应收账款保理融资利息及服务减少
研发费用	37,353,726.75	35,847,259.04	4.20%	-

### 4、研发投入

适用  不适用

皮阿诺产品研发中心长期从事定制橱柜、全屋定制及其配套家居产品设计及技术的研究与新产品开发，是家居产品研发、创新技术和产品工艺研究和开发设计、以及消费者生活方式研究的综合性研究机构。报告期内，公司研发投入金额为37,353,726.75元，比2018年的研发投入增长4.20%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	189	183	3.28%
研发人员数量占比	7.24%	10.52%	-3.28%
研发投入金额（元）	37,353,726.75	35,847,259.04	4.20%
研发投入占营业收入比例	2.54%	3.23%	-0.69%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,453,687,330.31	1,152,425,543.85	26.14%
经营活动现金流出小计	1,353,027,724.08	1,142,077,559.82	18.47%
经营活动产生的现金流量净额	100,659,606.23	10,347,984.03	872.75%
投资活动现金流入小计	948,218,844.99	2,627,286,787.87	-63.91%
投资活动现金流出小计	1,077,596,233.61	2,370,928,500.96	-54.55%
投资活动产生的现金流量净额	-129,377,388.62	256,358,286.91	-150.47%
筹资活动现金流入小计	26,524,934.33	33,065,317.40	-19.78%
筹资活动现金流出小计	41,930,002.01	50,431,254.65	-16.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,405,067.68	-17,365,937.25	-11.29%
现金及现金等价物净增加额	-44,122,850.07	249,340,333.69	-117.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

变动项目	重大变化说明
经营活动产生的现金流量净额	本期同比增长872.75%，主要系公司到期承兑应收票据较上年大幅增长以及本年应付票据支付占比增加所致
投资活动现金流入小计	本期同比下降63.91%，主要系报告期内减少购买银行理财产品所致
投资活动现金流出小计	本期同比下降54.55%，主要系报告期内减少购买银行理财产品以及支付设备采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	本期同比下降-150.47%，主要系报告期内减少购买银行理财产品及支付设备采购款增加所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	361,451,058.43	18.04%	397,791,668.28	25.07%	-7.03%	
应收账款	325,723,428.45	16.26%	76,411,916.31	4.82%	11.44%	
存货	231,134,861.21	11.54%	159,087,993.39	10.03%	1.51%	
固定资产	300,318,339.97	14.99%	209,801,266.45	13.22%	1.77%	
在建工程	30,606,577.19	1.53%	65,172,851.07	4.11%	-2.58%	
长期借款	25,714,934.33	1.28%	-	-	-	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	237,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00	938,000,000.00	909,000,000.00		190,000,000.00
上述合计	237,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00	938,000,000.00	909,000,000.00		190,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者抵押、质押、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、收益和处分权利受限制的情况和安排。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,840,000.00	48,000,000.00	-81.58%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00				12,000,000.00	自有资金
合计	30,000,000.00	-18,000,000.00	-18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行股票	44,585.09	3,860.21	29,687.25	7,329.53	7,329.53	16.44%	8,750.74	1、存于专户中，继续按募投项目实施计划使用；2、暂时闲置募集资金进行现金管理和暂时补充流动资金；3、节余募集资金余额永久性补充流动资金。	0
合计	--	44,585.09	3,860.21	29,687.25	7,329.53	7,329.53	16.44%	8,750.74	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》[证监许可(2017)241号]核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）15,600,000股，发行价格为每股人民币31.03元，募集资金总额为人民币484,068,000.00元，扣除发行费用人民币38,217,104.04元后，募集资金净额为人民币445,850,895.96元。上述募集资金的到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字[2017]第ZI10076号”《验资报告》予以验证确认。公司已对募集资金采取了专户存储管理，并与开户银行、保荐机构签订了募集资金监管协议。

公司以前年度已累计投入募集资金258,270,395.18元；截至2018年12月31日止，公司募集资金账户余额为59,397,276.27元，运用暂时闲置的募集资金购买理财产品（现金管理）本金余额为55,000,000.00元。

本报告期内，募集资金实际用于募投项目支出38,602,071.33元，永久性补充流动资金75,605,945.98元；截止报告期末，公司对募集资金项目累计投入296,872,466.51元。截至2019年12月31日，运用暂时闲置的募集资金购买理财产品（现金管理）本金余额为50,000,000.00元，募集资金账户余额为37,507,414.11元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中山卓沙产能扩建项目	否	14,486.83	14,486.83	3,355.83	6,572.86	45.37%	-	-	不适用	否
一体化信息管理系统建设项	否	2,898.92	2,898.92	222.47	2,728.74	94.13%	2019年04月30	-	不适用	否

目							日			
天津静海产能建设项目一期	是	17,199.34	17,199.34	281.91	10,385.65	60.38%	-	3,472.39	不适用	是
补充流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,585.09	44,585.09	3,860.21	29,687.25	--	--	3,472.39	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	44,585.09	44,585.09	3,860.21	29,687.25	--	--	3,472.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.中山阜沙产能扩建项目：因容积率问题导致该项目延迟施工建设。为保证项目的顺利实施，公司已根据相关部门的要求对原有规划进行了调整并予以重新报批，2019年3月6日公司收到中山市城乡规划局核发的《建设工程规划许可证》。经公司2019年4月2日召开的第二届董事会第十五次会议审议批准，该项目的建设期延长至2020年3月31日。因受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，该项目在完成项目主体工程后，未能如期完成主体装修、设备安装、调试、验收等环节，因此该项目未能如期投产。经公司于2020年4月1日召开的第二届董事会第二十四次会议审议批准，该项目的建设期延长至2020年9月30日。</p> <p>2.天津静海产能建设项目一期：根据《首次公开发行股票招股说明书》披露，该项目计划建设期为24个月，全部建成后年产橱柜8万套，衣柜5万套，该项目投产当年生产负荷达到设计能力的50%，第二年达到设计能力的70%，第三年达到设计能力的100%，全部达产后每年可实现净利润为9,709.33万元。该项目规划时间较早，公司所处市场环境已发生了一定变化，后期在实施过程中，公司对项目厂房、设备及市场环境进行了认真的调研、考察，按照原募集资金投资项目建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化。因此，公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，经2019年7月3日召开的公司2019年第二次临时股东大会审议批准，终止了该项目的实施。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“天津静海产能建设项目一期”预计投资总额为20,422.30万元，拟投入募集资金净额为17,199.34万元，计划在天津市静海县经济开发区建造生产厂房、仓库等生产设施及职工宿舍等生活配套。通过该项目的建设，公司将增加8万套定制橱柜/年以及5万套定制衣柜/年的产能。公司已基本完成该项目主体厂房、仓库及其他生活配套设施的建设，并已建成定制衣柜生产线且已投产。因公司已在河南兰考生产基地以自有资金新建了定制橱柜生产线，能够满足公司橱柜产品对华中、华北地区的覆盖，并有效缩短相应地区的发货周期，因此公司决定终止“天津静海产能建设项目一期”中定制橱柜生产线的建设工作。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整	适用 报告期内发生									

情况	2019年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，2019年7月3日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，因天津静海产能建设项目一期规划时间较早，公司所处市场环境已发生了一定变化，按照原募集资金投资项目建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化，同意公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，对“天津静海产能建设项目一期”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司2017年5月15日召开第一届董事会第十八次会议审议通过，并经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验（大华核字[2017]002266号《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》），公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资目的7,144.22万元先期垫付款。截止2017年6月8日，该款项已转至公司账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司2018年8月13日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过8,500万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金、皮阿诺家居（天津）有限公司（简称“天津皮阿诺”）使用不超过5,000万（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2018年8月30日始至2019年8月29日止。独立董事已对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构也出具了专项核查意见表示认可。公司已于2018年9月6日将上述资金3,500万自募集资金专户转入公司其他银行账户，天津皮阿诺于2018年9月18日将上述资金5,000万元自募集资金专户转入天津皮阿诺其他银行账户。 截止2019年12月31日，公司及天津皮阿诺已将用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户，该资金使用期限未超过12个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至2019年6月12日，“一体化信息管理系统建设项目”及“天津静海产能建设项目一期”累计节余募集资金金额（含理财收益及利息收入）为7,560.59万元。主要原因如下：公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强各个环节费用的控制，节约了项目建设费用，形成了资金结余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。此外，“天津静海产能建设项目一期”中部分生产线的终止建设亦产生了节余募集资金。 经公司2019年7月3日召开的2019年第二次临时股东大会审议，同意对“一体化信息管理系统建设项目”进行结项以及对“天津静海产能建设项目一期”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未投入项目使用的募集资金：1、存于专户中，继续按募投项目实施计划使用；2、暂时闲置募集资金进行现金管理和暂时补充流动资金；3、节余募集资金余额永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	天津静海产能建设项目一期	7,329.53	7,329.53	7,329.53	100.00%	-	0	不适用	否
合计	--	7,329.53	7,329.53	7,329.53	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2019年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，2019年7月3日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，因天津静海产能建设项目一期规划时间较早，公司所处市场环境已发生了一定变化，按照原募集资金投资建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化，同意公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，对“天津静海产能建设项目一期”项目进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。截止2019年12月31日，公司已将该项目节余募集资金7,329.53万元（包含理财收益及利息）从募集资金专户转出用于永久补充流动资金。具体内容详见公司分别于2019年6月18日、2019年7月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-044）、《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-049）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
皮阿诺家居（天津）有限公司	子公司	生产	174,993,400	242,344,247.96	176,458,361.19	153,797,868.52	2,546,218.81	2,008,537.06
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	子公司	生产	180,000,000	395,004,561.37	172,703,271.99	152,236,221.78	-1,855,541.45	-1,845,257.35
皮阿诺家居有限公司	子公司	生产	100,000,000	175,711,572.34	1,322,554.24	696,935,347.89	2,002,925.16	1,511,202.55

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	对整体生产经营和业绩的影响
中山盛和德成投资发展有限公司	新设	报告期内无业绩影响
深圳市吡咕智能科技有限公司	新设	报告期内无重大业绩影响
皮阿诺（香港）國際有限公司	新设	报告期内无业绩影响
云米智装（中山）科技有限公司	新设	报告期内无重大业绩影响

主要控股参股公司情况说明

1、公司于2019年3月13日召开的第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于设立投资子公司的议案》，同意公司以自有资金10,000万元投资设立中山盛和德成投资发展有限公司。中山盛和德成投资发展有限公司已于2019年3月19日完成了工商登记手续并取得由中山市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2、公司于2019年3月13日召开的第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于设立香港子公司的议案》，同意以自有资金1,000万港币在香港特别行政区投资设立香港子公司皮阿诺（香港）國際有限公司。皮阿诺（香港）國際有限公司已于2019年3月27日在香港公司注册处完成了注册手续，并取得《公司注册证书》和《商业登记证》。

3、公司于2019年3月13日召开的第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于设立深圳市吡咕智能家居科技有限公司的议案》，同意公司以自有资金3,000万元设立全资子公司深圳市吡咕智能科技有限公司。深圳市吡咕智能科技有限公司已于2019年3月27日完成了工商登记手续并取得由深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

4、公司于2019年6月17日召开的第二届董事会第十八次会议及2019年7月3日召开的2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司董事高琪先生（高琪先生已于2019年7月9日离任）以及非关联自然人曹晓清先生共同出资设立控股子公司云米智装（中山）科技有限公司，公司以自有资金出资人民币730万元，占注册资本的73%。云米智装（中山）科技有限公司已于2019年7月18日完成了工商登记手续并取得由中山市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

规模经济渐退，深度经济当潮。公司将改变赛道，实施市场、品牌及产品全面向中高端定位升级，服务中国10万个高端家庭。

#### 1、在产品上：

实施产品差异化战略，与国际顶尖设计大师加强研发战略合作，实现产品研发和产品竞争力行业领先；推进产品聚焦战略，精减产品线数量，优化材料和工艺技术，推行模块化生产体系和基本款产品战略；坚定聚焦木作三大件，加大产品创新和研发力度，打造高性价比、高颜价比的基本款产品，持续用5年时间打造产品收纳功能。

#### 2、在零售业务上：

实行全渠道、多品类营销，打造领先的专卖店SI形象体系，实施专卖店形象重装再造，将中高端门店推进全国各级建材市场。

#### 3、在大宗工程业务上：

加强与TOP100地产商战略拓展与合作，每年培育3-4个亿元以上核心大客户，未来五年培养2个以上10亿级别战略大客户；加大工程经销商销售，做大做强工程业务。

#### 4、在产能上：持续新扩建生产基地，加大智能生产线投入。

#### 5、在人才建设上：对外赋能高素质经销商团队，对内培养优化职业经理人队伍。

### （二）2020年经营计划

#### 1、持续加强外围合作，助力中高端升级

2020年公司将聘请国内顶级品牌营销团队落实品牌升级；签约顶级产品设计大师，共同研发领先竞争对手的足够差异化产品，落实产品升级。

#### 2、持续扩大中高端门店占比

全面升级品牌形象和专卖店形象，推出第六代终端SI专卖店形象，实现品牌形象全面高端化；持续打造橱柜6+N、衣柜与木门8+N基本款产品，优化核心产品工艺技术和外观质量，确保基本款产品品质和工艺技术全面提升，门店上样率达到90%以上。新建纯高端门店20家，中高端门店480家。同时赋能经销商，加大出样、装修补贴和业绩奖励。

#### 3、零售全渠道、多品类营销

赋能经销商除传统门店渠道、联盟渠道外，拓展家装渠道、电商渠道、社区渠道营销，加大橱衣木多品类一体综合店和高端店面建设。

#### 4、持续加码工程业务

2020年公司持续加大力度抢占精装修工程市场，聚焦全国地产商TOP100强战略合作，持续加大工程经销商招商力度，提供工程经销商销售占比，从根本上解决大宗工程业务对资金的占用。

#### 5、实现公司新零售业务升级

通过线上线下进一步融合，建立新零售引流和内容制造新模式，线上和线下一体化运营系统。2020年全面实现基本款产品、爆款产品和新品线下、线上一体化打通，打造同款、同价、同支付、同体验、同服务；在提高线上引流转化率和品牌影响力，提升消费者的品牌信任和购物体验的同时，2020年全面运营线上B2C业务，实现线上销售。

#### 6、深化信息化建设，实现数字化管理

2020年通过全面落实完成升级版SAP ERP管理系统、工程项目管理软件系统、DMMS（数字营销管理

系统)、SRM供应链系统上线、U秀设计系统应用推广、MES生产系统3.0,实施公司数字化生产运营管理。

### 7、推进公司人才驱动战略,做好人才储备和培养

聚焦“客户为中心,奋斗者为本、艰苦朴素、批评和自我批评”企业文化和核心价值观不动摇。落实完成中高层管理人员121人才梯队建设工程,做好公司关键产能岗位、关键技术人才储备和培养;完成学习地图体系的搭建,实现内训通用课程微课化,打造精品课程,并加强内训师和导师带教机制。

### 8、推进并完善制造体系基地化战略经营模式

2020年全面落实完成各生产基地的经营管理机制、关键业务流程再造、生产基地分权手册、绩效考核和奖惩机制,完善三大生产基地总经理负责制经营管理模式。完成中山阜沙生产基地二期建成投产。推进公司非公开发行股票项目,完成项目融资,启动全屋定制智能制造项目建设。

## (三)可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素及应对措施

### 1、市场竞争加剧的风险

相比传统家具行业,定制家具行业发展潜力空间较大,盈利水平相对较高,近几年已成为家具行业发展中的新的经济增长点,多家上市的定制家具公司已形成争鸣的竞争局面,同时,一些传统的家具制造企业、部分具有关联性的电器企业向定制家具行业渗透,上游建材企业、整装企业也开始涉足这个行业,市场竞争进一步加剧。随着行业发展,定制家具行业面临的市场竞争已经逐步由发展之初的价格竞争转变为品牌、营销、人才、服务等方面的综合竞争。市场竞争的日益加剧可能导致行业平均利润率的下滑或致使公司不能提升现在市场地位,公司的经营业绩将收到一定影响。

应对措施:公司继续加强品牌管理、营销网络、设计研发等方面的竞争优势,实行差异化竞争战略,细分目标市场,采取“高举中打”策略,品质和服务升级获取溢价。公司持续通过信息化管理驱动、优化生产和供应链等降低生产成本。

### 2、房地产行业政策及国家宏观调控的风险

近年来,国家陆续出台了限购、限贷、二手房买卖征收营业税、个人所得税等宏观调控政策,带来了商品住宅需求增速放缓。由于家具行业与房地产行业具有一定的相关性,如果调控力度加大导致房地产市场持续长期低迷,从而影响到定制家具行业的发展,进而对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施:公司做强品类和高配置,丰富定制产品配套,实施门店换新升级,强化门店投放,提升客单价;全渠道建设拓展,线上线下业务融合助力,树立良好品牌形象,改善并提升获取流量的能力,提升客户转化效率;控制大宗工程业务占比,做好应收账款管理;加强底线城市线网下沉,深入市场未饱和和消费活力区域。

### 3、主要原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料包括板材、台面、五金配件和外购厨电等。未来如果公司主要原材料价格出现大幅波动,可能对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施:公司一方面通过采购成本控制、建立与供应商长期合作机制等手段来规避主要原材料价格波动的风险;另一方面通过不断改进生产工艺技术,提高生产的自动化水平,提高材料利用率,减少材料损耗率,以此降低主要原材料价格波动对产品成本的影响程度。

### 4、经销商销售模式的风险

通过经销商专卖店销售是公司最主要的销售渠道,经销商专卖店销售模式有利于公司在资金投入较少的情况下,充分利用经销商资源开拓并稳定市场,使公司能够集中资源于品牌推广、设计研发、生产制造等领域。但由于公司经销商数量较多,地域分布较为分散,增加了销售渠道管理的难度。如果个别经销商违反合作协议的约定,在销售价格、售后服务等方面未按公司要求经营,将对公司的品牌和声誉产生不利影响。

应对措施:在形象设计、人员培训、产品定价、数字化建设等方面对经销商进行统一管理;与经销商建立稳定联系,完善对经销商的监督、管控体系和协议约定,对经销商进行定期巡检,及时纠正。

### 5、新产品研发和设计能力不能满足客户需求的风险

如果不能满足客户不断迭新的消费需求和保持研发设计的持续创新能力,公司的核心竞争力将无法继

续维持，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司在科研立项、研发绩效考核、科技成果转化等方面，建立了完善的研发管理体系，保障了产品开发与市场的紧密联系；公司通过内外设立联合方式缩短开发周期，快速响应市场需求，每年两次满足市场需求的新品交付。

#### 6、经营管理的风险

随着公司多地区的生产基地布局和落实，公司经营规模、区域和渠道迅速扩大，经营管理的复杂程度大为提高，这对公司的研发设计、采购供应、生产制造、销售服务、物流配送、人员管理、资金管理等部门提出了更高的要求。如果公司不能及时优化管理模式、提高管理能力，将面临经营管理风险。

应对措施：公司通过不断完善信息化建设，打通各部门管理并有效提高管理效率；公司建立职业化管理机制，并以企业文化、组织设计等维度对业务模式进行建设和调整，并做好过程管理；建立基地化管理机制，形成总部做好机制建设、控制、监督和协调，各生产基地厂长负责的经营管理模式。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月19日	其他	机构	巨潮资讯网
2019年08月21日	其他	机构	巨潮资讯网

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年年度股东大会审议通过的《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司上市后股东分红回报规划》，具体内容详见公司于2017年2月22日刊登在巨潮资讯网的《首次公开发行股票招股说明书》。

报告期内，经公司2019年12月3日召开的第二届董事会第二十二次会议及2019年12月19日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于制定〈公司未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划〉的议案》，具体内容详见公司于2019年12月4日刊登在巨潮资讯网的《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2019年度利润分配预案

以2019年末总股本155,341,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.60元（含税），合计派发现金红利40,388,790.00元，剩余未分配利润转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。

#### 2、2018年度利润分配预案

以2018年末总股本155,341,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），合计派发现金红利31,068,300.00元，剩余未分配利润转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。本利润分配预案尚需经公司2018年年度股东大会审议。

#### 3、2017年利润分配方案

##### （1）2017半年度利润分配方案

以截至2017年6月30日公司总股本62,136,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），合计派发现金红利18,640,980.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增93,204,900.00股，转增后公司总股本将增加至155,341,500.00股。

##### （2）2017年年度利润分配方案

以2017年12月31日公司总股本155,341,500股为基数，向全体股东以每10股派发现金1.60元（含税），合计派发现金红利24,854,640.00元（含税）。本次分配不进行资本公积转增股本，不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	40,388,790.00	175,213,096.56	23.05%	0.00	0.00%	40,388,790.00	23.05%
2018 年	31,068,300.00	142,066,050.78	21.87%	0.00	0.00%	31,068,300.00	21.87%
2017 年	43,495,620.00	102,983,562.21	42.24%	0.00	0.00%	43,495,620.00	42.24%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	155,341,500
现金分红金额（元）（含税）	40,388,790.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	40,388,790.00
可分配利润（元）	471,530,622.19
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年末总股本 155,341,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.60 元（含税），合计派发现金红利 40,388,790.00 元。剩余未分配利润转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

## 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	马礼斌、盛和正道	股份锁定承诺	公司控股股东和实际控制人马礼斌、公司股东盛和正道承诺，自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的上市前已发行的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2017年03月10日	上市交易日起36个月内	该承诺已于2020年3月10日履行完毕，该部分首次公开发行前已发行股份解除限售股份上市流通日为2020年3月11日。
	马礼斌、马瑜霖、魏来金、张开宇、魏茂芝	股份锁定承诺	公司董事、监事、高级管理人员马礼斌、马瑜霖、魏来金、张开宇、魏茂芝承诺，在上述承诺的限售期届满后，在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报其直接或间接持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份比例不超过其直接或间接所持公司股份总数的25%。自离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份，自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不得超过其直接或间接持有的公司股份总数的50%。因公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。	2017年03月10日	锁定期满后，在公司任职期间及离职后的十八个月内	魏来金、张开宇、魏茂芝已履行完毕，马礼斌、马瑜霖正常履行中

	马礼斌、马瑜霖、魏来金、张开宇、魏茂芝	股份减持承诺	公司控股股东和实际控制人、董事及高级管理人员马礼斌、马瑜霖、魏来金、张开宇、魏茂芝承诺，其直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017年03月10日	锁定期满后两年	正常履行中
	公司、控股股东和实际控制人、第一届董事（不包括独立董事）及高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	为保护投资者利益，进一步明确上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的具体措施，公司制定了《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》，公司、控股股东和实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺，如果公司首次公开发行上市后三年内公司股价（指收盘价）出现低于上一年度末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同）的情况时，其将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动股价稳定的措施，且不在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。	2017年03月10日	上市交易日起36个月内	该承诺已于2020年3月10日履行完毕。
公司		因信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失承诺	公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会应当在前述行为被依法认定后5日内制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格根据公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和市场价格孰高确定，若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理；股份回购义务需在股东大会作出决议之日起3个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。	2015年03月06日	长期	正常履行中

	马礼斌、魏来金	因信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失承诺	公司股东马礼斌、魏来金承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法回购公司首次公开发行股票时股东公开发售的股份（如有），公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格根据公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和市场价格孰高确定，股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。	2015 年 03 月 06 日	长期	正常履行中
	公司第一届全体董事、监事、高级管理人员	因信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失承诺	公司全体董事、监事、高级管理人员承诺，如公司本次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015 年 03 月 06 日	长期	正常履行中
	马礼斌	发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺	公司控股股东和实际控制人马礼斌承诺：本人直接、间接持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持： 1、上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。 对于本人直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不给予出售；如本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 15%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；3、本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2015 年 03 月 06 日	锁定期满后两年内	正常履行中

	魏来金、盛和正道	股份减持承诺	<p>公司发行前持股 5% 以上的其他股东魏来金、盛和正道承诺：本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。对于本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份，本人/本合伙企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不予以出售；如本人/本合伙企业在上述锁定期满后两年内减持本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人/本合伙企业持有的公司股份的 25%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；同时，作为董事的股东魏来金承诺，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>	2015 年 03 月 06 日	锁定期满后两年内	正常履行中
	广发信德投资管理有限公司及其员工跟投平台珠海康远投资企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司发行前持股 5% 以上的其他股东承诺：本公司/本合伙企业广发信德投资管理有限公司及其员工跟投平台珠海康远投资企业（有限合伙）直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。对于本公司/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份，本公司/本合伙企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不予以出售；本公司/本合伙企业有意在锁定期满后 12 个月内减持完毕，但不排除根据本公司/本合伙企业自身资金需求、实现投资收益、公司股票价格波动等情况调整减持时间的可能性。</p>	2015 年 03 月 06 日	减持完毕前	正常履行中

	公司第一届全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>公司全体董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行做出承诺如下：1、本人承诺将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人将积极促使由公司董事会或薪酬委员会制定、修改的薪酬制度与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人将积极促使公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施；7、如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。</p>	2017年03月10日	长期	正常履行中
	马礼斌	避免同业竞争的承诺	<p>为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东和实际控制人马礼斌出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：1、截至本承诺书出具之日，本人持有皮阿诺（控股权）、皮阿诺境内非法人股东盛和正道（权益份额控制）以及新地创建房产（参股权）、中赣投资（参股权）的股权，且盛和正道、新地创建房产、中赣投资与皮阿诺之间不存在同业竞争。除此外，本人没有持有其他企业的股权，亦不存在本人可控制的其经营的业务可能会与公司经营的业务构成同业竞争的其他企业。2、在公司本次公开发行股票并上市后，本人将不会通过自己或可控制的其他企业，进行与公司业务相同或相似的业务。如有这类业务，其所产生的收益归公司所有。3、如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，本人同意通过有效方式将该等业务纳入公司经营以消除同业竞争的情形；公司有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份，本人给予公司对该等股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。4、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。5、上述承诺在本人对公司拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对公司存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>	2015年03月06日	长期	正常履行中

	马礼斌	规范和减少关联交易的承诺	<p>公司控股股东和实际控制人马礼斌向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺》，承诺如下：1、截至本承诺书签署日，本人未控制除皮阿诺、皮阿诺境内非法人股东盛和正道以外的其他企业。在本承诺书有效期内，如本人控制了除皮阿诺、盛和正道以外的其他企业，本人承诺该企业将尽量减少与皮阿诺及其下属公司之间发生关联交易。2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人控制的其他企业将与皮阿诺依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及皮阿诺公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害皮阿诺及皮阿诺除本人外的其他股东的合法权益。3、本人保证不要求或接受皮阿诺在任何一项市场公平交易中给予本人所控制的其他企业优于给予第三者的条件。4、本人保证将依照皮阿诺章程行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移皮阿诺的资金、利润，保证不损害皮阿诺除本人外的其他股东的合法权益。5、本承诺书自本人签署之日起生效，至皮阿诺在深圳证券交易所上市且本人不再以直接或间接方式持有皮阿诺任何股份满三年之日终止。在前述期限内，本承诺书持续有效且不可撤销。如出现因本人违反上述承诺而导致皮阿诺或皮阿诺除本人外的其他股东权益受到损害的情形，本人将依法承担相应的法律责任。</p>	2015年03月06日	长期	正常履行中
	马礼斌	关于公司缴纳社保及住房公积金的承诺	<p>公司控股股东和实际控制人马礼斌先生已就公司的社会保险及住房公积金的缴纳事项承诺如下：“如皮阿诺被社会保障部门或其他有权机关要求补缴其上市前年度有关的社会保险费、住房公积金；或皮阿诺因未足额缴纳以前年度的有关社会保险费、住房公积金而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚；或因员工以任何方式向皮阿诺追偿未缴纳的社会保险费或住房公积金而发生需由皮阿诺承担损失责任的，本人将代皮阿诺承担该等需补缴的社会保险费、住房公积金、滞纳金、罚款及其他损失，且不向皮阿诺追偿，以确保皮阿诺不因此而受到任何损失。</p>	2015年03月06日	长期	正常履行中

	马礼斌	关于公司租赁房屋建筑物的承诺	公司控股股东/实际控制人马礼斌已出具承诺函，内容如下：“若发行人及/或其子公司、分支机构于上市前租赁的物业在租赁期内因权属问题无法继续正常使用，本人承诺将承担发行人及/或其子公司、分支机构由此实际遭受的经济损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停业、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。”	2015年03月06日	长期	正常履行中
	公司	关于股利分配政策的承诺	根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司上市后股东分红回报规划》，公司上市后三年的分红回报规划如下：公司上市后三年内，在公司当年盈利、累计未分配利润为正、满足公司正常生产经营的资金需求及审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告情况下，在足额预留盈余公积金以后，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。如有重大投资计划或重大现金支出安排，公司采用现金分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。具体比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议通过。	2017年03月10日	2017年度、2018年度和2019年度	正常履行中
	第二届全体董事、高级管理人员	关于非公开发行股票摊薄即期回报	1、本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或董事会提名委员会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2019年12月03日	长期	正常履行中

	控股股东、 实际控制人 马礼斌	关于非公开发 行股票摊薄即 期回报	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、若本人因越权干预上市公司经营管理活动或侵占上市公司利益致使摊薄即期回报的填补措施无法得到有效落实，从而给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至上市公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2019年12 月03日	长期	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更

（一）公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕6号），对合并财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照相关规定进行调整。

上述会计政策变更审议程序：公司于2019年8月13日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

（二）财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对合并财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照相关规定进行调整。

上述会计政策变更审议程序：公司于2019年10月28日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

公司执行上述准则及新的企业报表格式对本报告期内财务报表无重大影响。

##### 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司本年度合并报表范围比上年度增加4家：

2019年公司通过新设方式成立全资子公司深圳市吡咕智能科技有限公司，注册资本为3,000.00万元，截止2019年12月31日，公司持有该子公司100%股权，能对该子公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年公司通过新设方式成立控股子云米智装（中山）科技有限公司，注册资本为1,000.00万元，截止2019年12月31日，公司持有该子公司73%股权，能对该子公司公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年公司通过新设方式成立中山盛和德成投资发展有限公司，注册资本为10,000.00万元，截止2019年12月31日，公司持有该子公司100%股权，能对该子公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年公司通过新设方式成立皮阿诺（香港）国际有限公司，投资金额1,000.00万港币，截止2019年12月31日，公司持有该子公司100%股权，能对该子公司实施控制，因此纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### （一）股权激励计划

（1）2018年4月26日，公司召开的第二届董事会第五次会议审议和第二届监事会第四次会议通过了《关于<广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。2018年5月17日，公司召开的2017年年度股东大会审议并批准了前述议案。

（2）2018年7月10日，公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于2018年股票期权激励计划首次授予的议案》，同意确定2018年7月10日为授予日，向符合条件的87名激励对象授予257.7万份股票期权。

（3）2018年7月13日，公司完成了授予股票期权登记，本次期权简称为“皮诺JLC1”，期权代码为“037780”。

（4）2019年8月1日，公司召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划的行权价格及注销部分期权的议案》、《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，同意经调整后的股票期权行权价格为27.15元/份；6名离职人员已获授但尚未行权的24.60万份股票期权由公司进行注销。授予激励对象由87名调整为81名，授予股票期权数量由257.70万份调整为233.10万份。同时结合公司2018年度已实现的业绩情况和各激励对象在2018年度的个人业绩考评结果，认为公司2018年股票期权激励计划的第一个行权期行权条件已满足，同意公司2018年股票期权激励计划已获授股票期权的81名激励对象在第一个行权期可自主行权共69.93万份，行权价格为27.15元/股。

（5）2019年9月18日，公司披露了《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，2018年股票期权激励计划共3个行权期，第一个行权期可行权期限为2019年7月10日至2020年7月9日，实际可行权期限为2019年9月18日至2020年7月9日。本次股票期权激励计划采取自主行权的模式。行权期内，公司激励对象在符合规定的有效期内可通过选定承办券商（国信证券股份有限公司）系统自主申报行权。

（6）截止本年度报告披露日，尚未存在激励对象进行自主行权。

### （二）员工持股计划

（1）2018年4月26日，公司召开的第二届董事会第五次会议审议和第二届监事会第四次会议通过了《关于<广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年员工持股计划管理办法>的议案》等议案。2018年5月17日，公司召开的2017年年度股东大会审议并批准了前述议案。公司2018年员工持股计划的存续期为不超过24个月，自草案通过股东大会审议之日起计算，即自2018年5月17日起至2020年5月16日止。

（2）2018年7月30日，员工持股计划相关的资产管理合同等文件签署完毕，公司2018年员工持股计划

“长安信托-皮阿诺2018员工持股集合资金信托计划”产品成立。

(3) 2018年11月9日，公司召开的第二届董事会第十次会议和2018年11月26日召开的2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于延长2018年员工持股计划股票购买期的议案》，同意将“长安信托-皮阿诺2018员工持股集合资金信托计划”的股票购买期延长6个月，即在2019年5月17日前完成公司股票的购买。

(4) 截止2019年2月15日，公司2018年员工持股计划“长安信托-皮阿诺2018员工持股集合资金信托计划”已通过二级市场竞价交易方式完成了股票购买，购买公司股票数量共计2,580,500股，占公司总股本的1.6612%，购买均价约为17.7233元/股。公司2018年员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月，即2019年2月16日起至2020年2月15日。

(5) 截止本报告期末，经公司2018年员工持股计划管理委员会同意，合计共有11名持有人因离职原因退出公司2018年员工持股计划，累计共664.5万元份额。上述人员所持有的份额已由管理委员会决定份额受让人。受让人按照双方约定的价格向原持有人支付转让款，相关处置符合员工持股计划的约定。

(6) 2020年3月16日，公司召开第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司2018年员工持股计划存续期延长的议案》，同意员工持股计划持有人会议表决结果，将2018年员工持股计划存续期延长12个月，即存续期至2021年5月16日止。存续期内，如果2018年员工持股计划所持有的公司股票全部出售，员工持股计划可提前终止，如果届满前仍未出售股票，可在届满前再次按照相关规定履行程序，审议后续相关事宜。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2019年6月17日召开的第二届董事会第十八次会议及2019年7月3日召开的2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司时任董事高琪先生（高琪先生已于2019年7月9日离任）以及非关联自然人曹晓清先生共同出资设立控股子公司云米智装（中山）科技有限公司，公司以自有资金出资人民币730万元，占注册资本的73%。云米智装（中山）科技有限公司已于2019年7月18日完成了工商登记手续并取得由中山市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2019-042）	2019年06月18日	巨潮资讯网
《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2019-045）	2019年06月18日	巨潮资讯网
《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019—049）	2019年07月04日	巨潮资讯网
《关于控股子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2019-052）	2019年07月23日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0		无		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	2019年04月27日	6,000	2019年11月28日	2,571.49	连带责任保证	6年，起算日为公司签订的担保协议生效之日起计算	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,571.49
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,571.49
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0		无		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			100,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,571.49
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			100,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2,571.49
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.19 %				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	33,150	12,800	0
银行理财产品	闲置募集资金	10,500	5,000	0
合计		43,650	17,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	中山市板芙镇人民政府	皮阿诺总部及定制橱柜和全屋定制制造项目	2019年03月27日			无		不适用	100,000	否	无	投资协议已签署生效，目前项目尚未启动实施。	2019年03月28日	巨潮资讯网披露的《关于签署项目投资协议的公告》（公告编号：2019-014）、巨潮资讯网披露的《2019年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2019-031）

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### （1）援建阜沙镇自助图书馆

为支持完善中山市阜沙镇公共文化服务体系建设，深入实施文化惠民工程，公司捐助40万元，援建中山制造基地所在地—阜沙镇自助图书馆，给当地群众营造一个良好的阅读环境和浓厚的文化氛围，提升城市文明程度。

#### （2）捐助“慈善万人行”活动

皮阿诺是在中山土地上诞生、成长起来的本土企业，自创立以来，“博爱”精神便深植于血脉之中。2019年，皮阿诺公司继续捐助中山市第32届“慈善万人行”活动，为慈善事业贡献自己的绵薄之力。

#### （3）蝉联当地“纳税大户”

纳税是企业最基本的社会责任。皮阿诺一直把照章纳税当做分内之事，多年来一直被当地政府评为“纳税大户”。2019年，皮阿诺在中山当地缴纳税费约10,388万元，并新增就业岗位100余个，促进了当地的就业与经济的发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司根据国家环保法律法规每年在环境保护方面加大投入，严格遵守国家环境保护法律法规及“一企一策”的要求，不存在重大环境保护问题。公司在环境保护方面做出的努力具体如下：

1、环保“三同时”：公司的新改扩建，在环保方面都是请有资质的第三方做环评，并报环保部门取得批复、验收、排污许可。在2019年12月份，完成了第一批从省排换国排的新的排污许可证更换事宜。

2、“三废”达标排放：公司有委托有资质的第三方公司进行环境监测，废气、噪声排放均达标；工业废水和危险废弃物请有资质的第三方公司签订合同并回收处理。一般固体废弃物由第三方公司回收循环利用，生活垃圾由环卫处回收处理。

3、环保治理设施改造升级：公司投入VOC废气处理系统进行了技改，安装了在线监控系统，处理效果达到行业的先进水平，随时可以监控到环保设施的运行情况。

4、环保治理设施正常运行：为了确保环保治理设施的正常运行，公司设置专人操作与管理环保设施，不断完善和改造部分传输管道，确保环保治理设施全年正常运行，达到有效处理。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于签署项目投资协议的公告》（公告编号：2019-014）	2019年03月28日	巨潮资讯网
《关于公司竞拍获得土地使用权的公告》（公告编号：2019-073）	2019年11月05日	巨潮资讯网
《2019年度非公开发行A股股票预案》	2019年12月04日	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	104,243,114	67.11%				1,218,200	1,218,200	105,461,314	67.89%
3、其他内资持股	104,243,114	67.11%				1,218,200	1,218,200	105,461,314	67.89%
其中：境内法人持股	17,154,505	11.04%				0	0	17,154,505	11.04%
境内自然人持股	87,088,609	56.07%				1,218,200	1,218,200	88,306,809	56.85%
二、无限售条件股份	51,098,386	32.89%				-1,218,200	-1,218,200	49,880,186	32.11%
1、人民币普通股	51,098,386	32.89%				-1,218,200	-1,218,200	49,880,186	32.11%
三、股份总数	155,341,500	100.00%				0	0	155,341,500	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

根据《公司2018年员工持股计划（草案）》的相关规定，本次员工持股计划所获公司股票自公司公告完成购买之日起锁定12个月。截止2018年12月31日，公司2018年员工持股计划“长安信托-皮阿诺2018员工持股集合资金信托计划”共购入公司股票1,362,300股。截止2019年2月15日，公司2018年员工持股计划“长安信托-皮阿诺2018员工持股集合资金信托计划”完成股票购买，合计购入公司股票2,580,500股，即本报告期新增限售股份为1,218,200股。

具体详见2019年1月2日刊登在巨潮资讯网的《关于2018年员工持股计划的进展公告》（公告编号：2019-001）及2019年2月16日刊登在巨潮资讯网的《关于 2018 年员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2019-006）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2018年4月26日召开的第二届董事会第五次会议和2018年5月17日召开的2017年年度股东大会，审议并通过了《关于<广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年员工持股计划（草案）>及摘要的议案》。具体详见2018年4月27日和2018年5月18日刊登在巨潮资讯网的《第二届董事会第五次会议决议公告》、《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2018年员工持股计划（草案）》和《2017年年度股东大会决议公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
马礼斌	80,156,250	0	0	80,156,250	股份锁定承诺	2020年3月11日
中山市盛和正道投资企业（有限合伙）	17,154,505	0	0	17,154,505	股份锁定承诺	2020年3月11日
魏来金	5,570,059	0	0	5,570,059	股份减持承诺	2020年3月10日
长安国际信托股份有限公司—长安信托—皮阿诺 2018 员工持股集合资金信托计划	1,362,300	1,218,200	0	2,580,500	2019年2月15日公司员工持股计划完成股票购买，锁定期为一年	2020年2月16日
合计	104,243,114	1,218,200	0	105,461,314	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	16,220	年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数	15,362	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性 质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
马礼斌	境内自然 人	51.60%	80,156,250	0	80,156,250	0	质押	23,500,000
中山市盛和正道投资企业（有限 合伙）	境内非 国有法 人	11.04%	17,154,505	0	17,154,505	0		
魏来金	境内自然 人	4.78%	7,426,745	0	5,570,059	1,856,686		
广发信德投资管理有限公司	境内非 国有法 人	3.58%	5,556,400	-1,513,600	0	5,556,400		
长安国际信托股份有限公司—长 安信托—皮阿诺 2018 员工持股集 合资金信托计划	其他	1.66%	2,580,500	1,218,200	2,580,500	0		
张开宇	境内自然 人	1.38%	2,137,500	0		2,137,500		
阳玉平	境内自然 人	0.30%	468,100	112,200		468,100		
中国工商银行股份有限公司—泰 康策略优选灵活配置混合型证券 投资基金	其他	0.26%	400,000	400,000		400,000		
张昶	境内自然 人	0.25%	395,000	145,000		395,000		
杨佩慧	境内自然 人	0.19%	288,300	77,100		288,300		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，马礼斌先生系中山市盛和正道投资企业（有限合伙）的股东、实际控制人，为一致行动人。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广发信德投资管理有限公司	5,556,400	人民币普通股	5,556,400
张开宇	2,137,500	人民币普通股	2,137,500
魏来金	1,856,686	人民币普通股	1,856,686
阳玉平	468,100	人民币普通股	468,100
中国工商银行股份有限公司－泰康策略优选灵活配置混合型证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000
张昶	395,000	人民币普通股	395,000
杨佩慧	288,300	人民币普通股	288,300
中国建设银行股份有限公司－博道伍佰智航股票型证券投资基金	269,800	人民币普通股	269,800
李逢波	226,850	人民币普通股	226,850
李茂洪	222,100	人民币普通股	222,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，马礼斌先生系中山市盛和正道投资企业（有限合伙）的股东、实际控制人，为一致行动人。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马礼斌	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

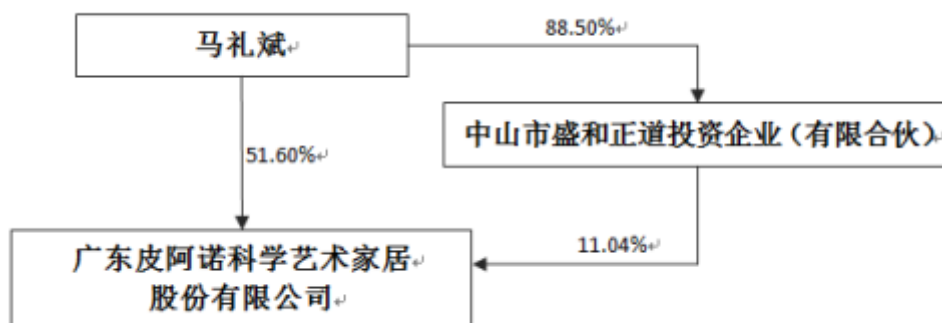
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马礼斌	本人	中国	否
中山市盛和正道投资企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理、中山市盛和正道投资企业（有限合伙）执行合伙人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
马礼斌	董事长、总经理	现任	男	49	2014年05月08日	2020年06月05日	80,156,250	0	0	0	80,156,250
马瑜霖	董事、副总经理	现任	女	43	2014年05月08日	2020年06月05日					
黄霞	董事、供应链管理总部总监	现任	女	36	2017年06月07日	2020年06月05日					
胡展坤	董事	现任	男	42	2019年12月19日	2020年06月05日					
高琪	米拉拉事业部总经理	离任	男	45	2017年06月07日	2020年07月09日					
邹晓冬	独立董事	现任	男	45	2016年12月23日	2020年06月05日					
刘振林	独立董事	现任	男	48	2014年05月08日	2020年06月05日					
刘剑华	独立董事	现任	男	45	2014年06月27日	2020年06月05日					
孙晓阳	监事会主席、产品研发运营总部副总监	现任	男	35	2017年06月07日	2020年06月05日					
张小林	监事、营销事业部经理	现任	男	45	2017年06月07日	2020年06月05日					
梁杰明	职工代表监事、行政管理总部主管	现任	男	34	2017年06月07日	2020年06月05日					
管国华	董事会秘书、副总经理	现任	男	38	2017年09月25日	2020年06月05日					
罗晓雄	财务总监	现任	男	39	2016年06月12日	2020年06月05日					
合计	--	--	--	--	--	--	80,156,250	0	0	0	80,156,250

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高琪	前董事、现米拉拉事业部总经理	离任	2019年07月09日	公司董事会于2019年7月9日收到公司董事高琪先生的书面辞职报告，因个人原因，高琪先生向公司董事会申请辞去第二届董事会董事职务。辞去董事职务后，高琪先生将继续在公司担任米拉拉事业部总经理职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

截止报告期末，公司董事、监事及高级管理人员的情况如下：

### （一）董事会成员

**马礼斌先生：**1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学北大MBA毕业。曾荣获“中山市百佳雇主”、“中山市非公经济凤凰奖风云人物”等荣誉称号。马礼斌先生为中山市新山川实业有限公司（皮阿诺前身）主要创始人，曾任中山市新山川实业有限公司执行董事、总裁，现任本公司董事长、总经理，天津皮阿诺执行董事，并兼任中山市盛和正道投资企业（有限合伙）执行合伙人、中山市新地创建房地产开发有限公司监事、天诺实业投资（中山）有限公司执行董事、广东中赣投资集团有限公司董事。

**马瑜霖女士：**1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中山市新山川实业有限公司财务经理，现任本公司董事、副总经理，天津皮阿诺经理，子公司中山市捷迅家居安装有限公司监事，控股子公司河南恒大皮阿诺家居有限责任公司董事，皮阿诺家居监事，子公司深圳市吡咕智能科技有限公司监事，并兼任中山市新鸿发展房地产开发有限公司监事、天诺实业投资（中山）有限公司监事。

**黄霞女士：**1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中山市新山川事业有限公司采购开发经理，现任本公司董事、供应链管理总部总监，皮阿诺家居执行董事及经理，子公司广东拉米科技有限公司执行董事及经理，云米智装监事，并兼任广东吉米有品智能科技有限公司监事。

**胡展坤先生：**1977年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司智能产品部总监、子公司深圳市吡咕智能科技有限公司执行董事兼总经理。

**邹晓冬先生：**1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，曾任职于通威股份有限公司、中兴通讯股份有限公司、广东金唐律师事务所、北京市中伦（深圳）律师事务所、广东乐心医疗电子股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事，上海市锦天城（深圳）律师事务所合伙人，并兼任西藏卫信康医药股份有限公司独立董事、深圳市斯维尔投资有限公司的执行董事兼总经理。

**刘振林先生：**1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。曾任江西师范大学商学院讲师、系主任，江西财经大学国际经贸学院系主任、副院长。现任本公司独立董事，江西财经大学国际经贸学院教授，并兼任中国世界经济学会常务理事。

**刘剑华先生：**1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，注册会计师，现任本公司独立董事，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，并兼任广东骏亚电子科技股份有限公司独立董事、广州诗尼曼家居股份有限公司独立董事。

### （二）监事会成员

**孙晓阳先生：**1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中山市新山川实业有限

公司研发经理，现任本公司产品研发运营总部副总监、监事会主席。

张小林先生：1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职广东华帝集团平面设计师，中山市华帝集成厨房有限公司市场部经理兼研发部经理，中山市新山川实业有限公司市场部经理及产品经理，现任本公司营销事业部经理、监事。

梁杰明先生：1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，审计师资格。曾在中山市欧帝尔电器照明有限公司、广东卓梅尼技术股份有限公司工作，现任本公司行政管理总部主管、职工代表监事，子公司中山盛和德成投资发展有限公司监事，并兼任中山市阜沙镇总工会经费审查委员会会员。

### （三）高级管理人员

马礼斌先生：（详见前述董事介绍）

马瑜霖女士：（详见前述董事介绍）

罗晓雄先生：1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广州海鸥卫浴用品股份有限公司财务长助理、首席内审师，贝朗（中国）卫浴有限公司财务副总监。现任本公司财务总监，子公司中山市捷迅家居安装有限公司财务负责人，皮阿诺家居财务负责人；并兼任都安隆海贸易有限公司执行董事及总经理。

管国华先生，1981年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级国际财务管理师。历任TCL多媒体科技控股有限公司审计主管、中山达华智能科技股份有限公司审计经理、中山市职工国际旅行社股份有限公司董事、董事会秘书兼财务总监。现任本公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马礼斌	皮阿诺家居（天津）有限公司	执行董事	2012年04月27日		否
马礼斌	中山市盛和正道投资企业（有限合伙）	执行合伙人	2011年11月17日		否
马礼斌	中山市新地创建房地产开发有限公司	监事	2008年01月07日		否
马礼斌	天诺实业投资（中山）有限公司	执行董事	2017年09月20日		否
马礼斌	广东中赣投资集团有限公司	董事	2018年04月26日		否
马瑜霖	皮阿诺家居（天津）有限公司	经理	2012年04月27日		否
马瑜霖	中山市捷迅家居安装有限公司	监事	2016年07月28日		否
马瑜霖	河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	董事	2017年04月01日		否
马瑜霖	广东拉米科技有限公司	财务负责人	2018年12月29日		否
马瑜霖	皮阿诺家居有限公司	监事	2018年07月18日		否

马瑜霖	深圳市吡咕智能科技有限公司	监事	2019年03月27日		否
马瑜霖	中山市新鸿发展房地产开发有限公司	监事	2010年08月26日		否
马瑜霖	天诺实业投资(中山)有限公司	监事	2017年09月20日		否
黄霞	广东拉米科技有限公司	执行董事、经理	2018年12月29日		否
黄霞	皮阿诺家居有限公司	执行董事、经理	2018年07月18日		否
黄霞	云米智装(中山)科技有限公司	监事	2019年07月18日		否
黄霞	广东吉米有品智能科技有限公司	监事	2017年11月16日		否
梁杰明	中山盛和德成投资发展有限公司	监事	2019年03月19日		否
梁杰明	中山市阜沙镇总工会经费审查委员会	会员	2018年12月26日		否
罗晓雄	都安隆海贸易有限公司	执行董事、总经理	2015年12月31日		否
罗晓雄	中山市捷迅家居安装有限公司	财务负责人	2016年07月28日		否
罗晓雄	皮阿诺家居有限公司	财务负责人	2018年07月18日		否
邹晓冬	上海市锦天城(深圳)律师事务所	合伙人	2015年06月01日		是
邹晓冬	西藏卫信康医药股份有限公司	独立董事	2015年12月02日	2021年12月16日	是
邹晓冬	深圳市斯维尔投资有限公司	执行董事及总经理	2016年05月10日		是
刘振林	江西财经大学国际经贸学院	教授	2016年10月15日		是
刘振林	中国世界经济学会	常务理事			否
刘剑华	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2006年01月01日	2019年08月30日	是
刘剑华	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2019年10月01日		是
刘剑华	广东骏亚电子科技股份有限公司	独立董事	2015年09月11日	2021年10月25日	是
刘剑华	广州诗尼曼家居股份有限公司	独立董事	2017年07月01日	2020年07月01日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由董事会审议通过后，并报股东大会批准确认。在公司任职的非独立董事和监事、高级管理人员的年度薪酬参照市场、行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。公司的非独立董事和监事均不领取该职务的薪酬或津贴。报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马礼斌	董事、董事长兼总经理	男	49	现任	161.58	否
马瑜霖	董事、副总经理	女	43	现任	64.01	否
黄霞	董事、供应链管理总部总监	女	36	现任	38.89	否
胡展坤	董事	男	42	现任	55.5	否
高琪	前董事、云米智装总经理	男	45	离任	37.38	否
邹晓冬	独立董事	男	45	现任	6.5	否
刘振林	独立董事	男	48	现任	6.5	否
刘剑华	独立董事	男	45	现任	6.5	否
孙晓阳	监事会主席、产品研发运营总部副总监	男	35	现任	58.28	否
张小林	监事、营销事业部经理	男	45	现任	35.99	否
梁杰明	职工代表监事、行政管理总部主管	男	34	现任	26.71	否
管国华	董事会秘书、副总经理	男	38	现任	39.51	否
罗晓雄	财务总监	男	39	现任	34.17	否
合计	--	--	--	--	571.52	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
高琪	前董事、云米智装总经理	21,600	0		18.26	0	0	0		0

黄霞	董事、供应链管理总部总监	21,600	0	18.26	0	0	0	0
管国华	董事会秘书、副总经理	21,600	0	18.26	0	0	0	0
罗晓雄	财务总监	21,600	0	18.26	0	0	0	0
合计	--	86,400	0	--	--	0	0	0
备注（如有）	公司 2018 年股票期权激励计划共 3 个行权期，第一个行权期可行权期限为 2019 年 7 月 10 日至 2020 年 7 月 9 日，实际可行权期限为 2019 年 9 月 18 日至 2020 年 7 月 9 日。							

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,474
主要子公司在职员工的数量（人）	1,137
在职员工的数量合计（人）	2,611
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,611
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,692
销售人员	514
技术人员	229
财务人员	55
行政人员	121
合计	2,611
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	401
大专	523
中专/高中	664
高中以下	1,023
合计	2,611

### 2、薪酬政策

根据公司发展战略，结合外部市场水平及公司实际，公司制定了兼顾内部公平性和外部竞争性的薪

酬政策，使企业更有效地吸引、保留和激励员工共同完成公司目标。公司实行以岗位为基础、绩效为导向，兼顾能力素质提升，关注市场薪酬水平，充分调动员工的积极性。公司员工薪酬结构由基本工资、绩效奖金、福利体系等构成。

### 3、培训计划

报告期内，根据年度培训计划，以充实基层、巩固中层、提升高层的培养方针，创新开展人才管理矩阵项目为核心和驱动人才支撑业务发展的模式，重点在各层级人才梯队的培养，打造职业化高素质管理团队，提升专业技能和管理技能。组织应届毕业生集训营、基地储备干部培训班、关键人才集训营和中高层领导力研习班等人才培养项目，完成年度培养目标。

2020年，将继续坚持充实基层、巩固中层、提升高层的培养方针，继续深入开展职业化高素质管理团队建设，完成学习地图体系的搭建。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用


## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，规范公司运作，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司准确、真实、完整、及时地履行公司的信息披露义务，同时做好投资者关系管理工作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。报告期内共召开了1次年度股东大会和3次临时股东大会，均由董事会召集召开。股东大会的召开邀请律师进行现场见证，并积极采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，充分保障了公司股东尤其是中小投资者享有平等权益，使股东较好地履行了自己的合法权利及义务。

#### 2、关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。控股股东严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用公司资金的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，积极参加对相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。报告期内，董事会收到前董事高琪先生的书面辞职报告，申请辞去第二届董事会董事职务。公司已按照相关法定程序选举胡展坤先生为第二届董事会董事，任期自公司2019年12月19日召开的股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以诚实可信、公平公正为原则，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司能够平稳持续地健康发展。

#### 6、关于信息披露与管理

董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务，协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。公司依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。同时，公司严格执行有关内幕信息管理制度，并按规定做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记备案等管理工作，不存在内幕交易等违法行为。

## 7、关于投资者关系管理工作

公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待投资者来访、接听投资者电话、回复深圳证券交易所互动易等多种方式加强与投资者的沟通，积极维护与投资者的良好关系。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自首次公开发行股票并上市以来，严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定规范运作。本公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、机构和财务与控股股东完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有独立的采购和营销系统，具有独立完整的主营业务和面对市场经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行经营活动的情况。公司控股股东（实际控制人）出具了避免同业竞争的承诺，承诺不直接或间接地从事任何与公司构成同业竞争的业务。

### （二）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪，并未在股东单位或其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

### （三）资产独立情况

公司具备完整的与生产经营有关的生产经营性资产、相关生产技术和配套设施，具有独立的采购和产品销售系统，合法拥有与生产经营有关的主要土地、房产、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营，不存在与股东单位共用的情形，资产产权明晰。公司对其资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

### （四）机构独立情况

公司依法建立股东大会、董事会、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东、实际控制人控制的其他企业混合经营的情形。

### （五）财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系，独立进行财务决策，公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。公司具有独立的银行账号，依法独立纳税，公司的资金使用按照《公司章程》及相关制度的规定在授权范围内独立决策，不存在股东单位干预公司资金使用的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.41%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	详见巨潮资讯网刊登的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-031)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	73.38%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	详见巨潮资讯网刊登的《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-034)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.80%	2019 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 04 日	详见巨潮资讯网刊登的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-049)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.66%	2019 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 20 日	详见巨潮资讯网刊登的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-082)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘振林	10	7	3	0	0	否	1
邹晓冬	10	6	4	0	0	否	0
刘剑华	10	6	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，定期了解公司生产经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，按时参加了报告期内公司召开的董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对需表决的议案，均投出赞成票，没有反对、弃权的情况，对公司董事会各项议案没有提出异议。在报告期内，对公司2018年度利润分配预案事项、使用部分闲置募集资金进行现金管理、公司会计政策变更、补选董事等相关事项发表了独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会。报告期内，各专门委员会成员本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会战略委员会

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会共召开了三次会议，对设立子公司及控股子公司、签署项目投资协议等事项进行了讨论和审议，根据公司所处行业和形势结合公司实际情况对公司战略发展做出指示和要求。

#### 2、董事会审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，对定期报告、募集资金使用情况、内审部门日常工作汇报等事项进行了审议。审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。

#### 3、董事会提名委员会

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，提名委员会共召开一次会议，审议补选董事事项，对董事候选人胡展坤先生的任职资格进行审查，并把该事项提交公司董事会审议。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了二次会议，对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。与董事会下设的其它三个专门委员会协调并进，在现有薪酬及绩效考核标准的基础上，不断完善对高级管理岗位的人才选聘、竞争、激励制度及薪酬及绩效考核标准建立的科学性。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完成情况等指标进行考核。根据公司的经营状况和个人的绩效完成情况对高级管理人员进行季度考评，并按照考核情况确定其绩效和报酬总额。将公司的利益与公司高级管理人员的利益结合起来，充分调动和发挥公司高级管理人员的积极性和主动性。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月03日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.重大缺陷：公司管理层存在舞弊行为；该缺陷直接导致财务报告出现重大错报、漏报；与财务报告相关的重大或重要缺陷在合理的时间内未加以改正；该缺陷表明与财务报告相关的内部控制环境失效；公司的监督机制形同虚设或缺乏，导致内部监督无效；</p> <p>2.重要缺陷：公司非管理层存在严重的舞弊行为；公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策；与财务报告相关的重要制度或者流程指引缺失；对期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证财务报告真实、准确、完整；</p> <p>3.一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。</p>	<p>1.重大缺陷：A、缺乏内部控制，导致经营行为严重违反国家法律、法规的禁止性规定，出现重大失泄密案件、受到重大经济处罚或产生重大财产损失；</p> <p>2.重要缺陷：A、缺乏内部控制，导致经营行为违反国家法律、法规的禁止性规定，出现较大失泄密案件、受到较大经济处罚或产生较大财产损失；</p> <p>3.一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>

定量标准	<p>1.重大缺陷:错报<math>\geq</math>资产总额的 1.5%；或错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；</p> <p>2.重要缺陷:资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1.5%；或利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；</p> <p>3.一般缺陷:错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%；或错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	<p>1.重大缺陷:评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额<math>\geq</math>最近一次经审计的净资产总额的 1%；或已经正式对外披露并对公司造成重大负面影响。</p> <p>2.重要缺陷:最近一次经审计的净资产总额的 0.5%<math>\leq</math>评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额<math>&lt;</math>最近一次经审计的净资产总额的 1%；或受到国家政府部门或监管机构处罚，但未对公司造成重大负面影响。</p> <p>3.一般缺陷:评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额<math>&lt;</math>最近一次经审计的净资产总额的 0.5%；或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
皮阿诺公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 01 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]003926
注册会计师姓名	吴萃柿、刘泽涵

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2020]003926号

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称皮阿诺公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了皮阿诺公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 经销商收入确认
2. 应收账款预期信用损失

##### (一)经销商收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注四、（二十八）及附注六、注释28所述，2019年度，皮阿诺公司的产品销售以经销商

销售模式为主，经销商收入为78,500.20万元，占公司主营业务收入的比例为53.35%。在经销商销售模式下，皮阿诺公司以实际发出货物并运送至经销商指定的货运站，经委托承运人接收后作为销售收入确认时点；在该种模式下，可能存在由于皮阿诺公司对经销商控制程度的不同，通过经销商囤积不合理存货，从而提前确认收入或虚增收入的重大错报风险。因此，我们将经销商收入确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于经销商收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 通过查阅相关文件、对关键人员进行访谈、执行穿行测试等方式，了解公司具体业务流程及内部控制制度，对销售与收款业务流程的风险进行了评估，对销售与收款业务流程相关的内部控制运行的有效性进行了测试；

(2) 我们获取了公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如1) 发货及验收；2) 付款及结算；3) 换货及退货政策等；

(3) 我们通过查询经销商的工商资料，询问公司相关人员，以确认经销商与公司是否存在关联关系；

(4) 对经销模式毛利率进行分析，与历史进行对比，结合公司实际经营情况，判断毛利的合理性，以证实收入的真实性；

(5) 对报告期内公司的主要经销客户进行发函，询证公司与客户本期的交易金额及往来账项情况；

(6) 我们获取了公司退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；

(7) 根据风险评估和内部控制测试结果，结合收入确认原则，以销售明细账为起点，抽取主要经销客户的销售合同、销售订单、发货单、物流单、发票等进行检查，以证实主营业务收入确认的真实性、准确性；

(8) 抽取资产负债表日前后部分经销收入确认凭证，并进行双向核查。从资产负债表日前后若干天的收入明细记录追查至发货单、物流单和销售订单；从资产负债表日前后若干天的物流单追查至收入明细记录，以确定销售是否存在跨期现象；

(9) 检查经销商回款记录，结合该检查进行回款身份识别程序，以证实收入的真实性。

(10) 评估管理层对收入的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们得出审计结论，经销商收入确认符合皮阿诺公司的会计政策。

## (二)应收账款信用损失

### 1. 事项描述

如财务报告附注四、(十一)及附注六、注释4所述，2019年度公司应收账款账面价值较高，且逐年增加。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生信用损失对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的信用损失为关键审计事项。

截至2019年12月31日，如注释4所示公司应收账款面价值为人民币32,572.34万元，占资产总额的16.26%，占当年营业收入22.14%。

### 2. 审计应对

我们对应收账款的信用损失确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 对皮阿诺公司的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和审计应对；

(2) 通过与同行业上市公司应收款项信用损失政策比较，与同行业上市公司信用损失计提金额占应收账款比重比较，分析应收账款信用损失计提是否充分；

(3) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款信用损失计提的合理性；

(4) 获取公司信用损失计提表，检查计提方法是否按照信用损失政策执行；

(5) 重新计算信用损失计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

皮阿诺公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

皮阿诺公司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，皮阿诺公司管理层负责评估皮阿诺公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算皮阿诺公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督皮阿诺公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就皮阿诺公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：吴萃柿  
(项目合伙人)

中国注册会计师：刘泽涵

二〇二〇年四月一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	361,451,058.43	397,791,668.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	287,829,673.90	266,779,573.95
应收账款	325,723,428.45	76,411,916.31
应收款项融资		
预付款项	29,004,213.49	17,763,247.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,140,801.96	9,193,583.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	231,134,861.21	159,087,993.39
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	15,678,079.33	220,316,497.94
流动资产合计	1,449,962,116.77	1,147,344,480.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		30,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	300,318,339.97	209,801,266.45
在建工程	30,606,577.19	65,172,851.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	101,368,567.05	103,966,784.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,471,646.06	4,779,886.28
递延所得税资产	10,317,399.86	5,007,446.31
其他非流动资产	107,234,105.10	20,492,822.54
非流动资产合计	553,316,635.23	439,221,057.34
资产总计	2,003,278,752.00	1,586,565,537.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	151,314,647.65	91,882,494.33
应付账款	295,681,884.11	181,245,844.99
预收款项	86,307,314.25	75,702,723.15
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,974,654.26	36,624,984.78
应交税费	15,034,626.71	5,996,118.17
其他应付款	85,968,627.65	55,175,553.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	681,281,754.63	446,627,718.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,714,934.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,789,636.74	41,308,718.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,504,571.07	41,308,718.55
负债合计	760,786,325.70	487,936,437.54
所有者权益：		
股本	155,341,500.00	155,341,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	490,039,292.26	488,630,076.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,880,761.44	46,176,801.49
一般风险准备		
未分配利润	465,102,147.08	338,661,310.47
归属于母公司所有者权益合计	1,174,363,700.78	1,028,809,688.55
少数股东权益	68,128,725.52	69,819,411.74
所有者权益合计	1,242,492,426.30	1,098,629,100.29
负债和所有者权益总计	2,003,278,752.00	1,586,565,537.83

法定代表人：马礼斌

主管会计工作负责人：罗晓雄

会计机构负责人：吴毛胜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	318,439,081.51	368,299,918.36
交易性金融资产	190,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	287,675,304.10	266,779,573.95
应收账款	210,567,793.77	76,411,916.31
应收款项融资		
预付款项	25,519,388.00	17,374,798.81
其他应收款	80,981,668.83	9,811,667.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	137,479,200.25	148,975,751.69
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	2,278,692.85	147,854,692.23
流动资产合计	1,252,941,129.31	1,035,508,318.83
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,833,400.00	282,993,400.00
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	94,987,645.36	91,370,744.71
在建工程	21,351,111.69	2,882,038.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,540,495.01	31,449,431.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,689,984.35	4,645,347.60
递延所得税资产	6,696,745.95	2,741,316.68
其他非流动资产	105,838,992.48	13,576,726.22
非流动资产合计	552,938,374.84	459,659,005.36
资产总计	1,805,879,504.15	1,495,167,324.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	152,669,548.53	91,882,494.33
应付账款	191,714,380.93	158,912,502.56
预收款项	38,593,331.46	75,670,443.51

合同负债		
应付职工薪酬	31,407,774.80	32,999,251.96
应交税费	11,775,450.38	4,982,073.12
其他应付款	185,110,275.51	95,707,097.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	611,270,761.61	460,153,863.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,816,566.65	1,601,799.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,816,566.65	1,601,799.98
负债合计	625,087,328.26	461,755,663.42
所有者权益：		
股本	155,341,500.00	155,341,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	490,039,292.26	488,630,076.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,880,761.44	46,176,801.49

未分配利润	471,530,622.19	343,263,282.69
所有者权益合计	1,180,792,175.89	1,033,411,660.77
负债和所有者权益总计	1,805,879,504.15	1,495,167,324.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,471,444,132.71	1,110,266,706.59
其中：营业收入	1,471,444,132.71	1,110,266,706.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,256,172,324.84	965,140,055.00
其中：营业成本	944,913,992.99	711,175,269.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,232,777.54	9,947,331.63
销售费用	208,415,140.50	152,452,308.88
管理费用	51,082,193.90	45,264,008.92
研发费用	37,353,726.75	35,847,259.04
财务费用	2,174,493.16	10,453,877.25
其中：利息费用	3,879,503.79	9,447,356.99
利息收入	-1,920,059.49	-1,776,762.68
加：其他收益	3,382,657.51	7,794,376.19
投资收益（损失以“-”号填 列）	10,218,844.99	18,022,291.38
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		
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）	-18,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,099,018.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,842,128.09	-8,326,546.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,932,163.62	162,616,772.41
加：营业外收入	266,679.16	326,296.07
减：营业外支出	519,571.14	1,230,947.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	199,679,271.64	161,712,120.93
减：所得税费用	26,966,861.30	22,061,177.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,712,410.34	139,650,943.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	172,712,410.34	139,650,943.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	175,213,096.56	142,066,050.78
2.少数股东损益	-2,500,686.22	-2,415,107.27
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	172,712,410.34	139,650,943.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,213,096.56	142,066,050.78
归属于少数股东的综合收益总额	-2,500,686.22	-2,415,107.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.13	0.91
(二) 稀释每股收益	1.13	0.91

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：马礼斌

主管会计工作负责人：罗晓雄

会计机构负责人：吴毛胜

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,168,271,542.87	1,108,598,631.88
减：营业成本	739,719,566.54	720,703,756.88
税金及附加	7,332,074.23	7,336,922.24
销售费用	118,722,156.96	151,746,200.66
管理费用	43,803,715.61	33,341,240.68
研发费用	37,353,726.75	35,847,259.04
财务费用	1,908,211.45	10,615,058.59
其中：利息费用	3,149,311.37	9,447,356.99
利息收入	-1,417,679.21	-1,596,346.16
加：其他收益	2,267,056.59	7,207,740.02
投资收益（损失以“-”号填列）	9,199,136.77	13,532,666.31
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）		
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）	-18,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,635,659.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,091,462.20	-8,268,138.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,171,163.27	161,480,462.11
加：营业外收入	227,779.23	306,296.07
减：营业外支出	482,519.31	1,206,124.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,916,423.19	160,580,633.98
减：所得税费用	26,876,823.74	21,936,455.40

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,039,599.45	138,644,178.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	177,039,599.45	138,644,178.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	177,039,599.45	138,644,178.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,435,637,015.96	1,114,810,360.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,050,314.35	37,615,183.41
经营活动现金流入小计	1,453,687,330.31	1,152,425,543.85
购买商品、接受劳务支付的现金	843,303,040.55	716,730,318.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	255,325,040.29	205,252,685.04
支付的各项税费	114,497,040.75	100,368,382.47
支付其他与经营活动有关的现金	139,902,602.49	119,726,174.09
经营活动现金流出小计	1,353,027,724.08	1,142,077,559.82

经营活动产生的现金流量净额	100,659,606.23	10,347,984.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,218,844.99	18,022,291.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,764,496.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	938,000,000.00	2,607,500,000.00
投资活动现金流入小计	948,218,844.99	2,627,286,787.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,596,233.61	157,728,500.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	909,000,000.00	2,213,200,000.00
投资活动现金流出小计	1,077,596,233.61	2,370,928,500.96
投资活动产生的现金流量净额	-129,377,388.62	256,358,286.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	810,000.00	32,728,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	810,000.00	32,000,000.00
取得借款收到的现金	25,714,934.33	
收到其他与筹资活动有关的现金		337,317.40
筹资活动现金流入小计	26,524,934.33	33,065,317.40
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,947,803.79	34,301,988.99
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	6,982,198.22	16,129,265.66
筹资活动现金流出小计	41,930,002.01	50,431,254.65
筹资活动产生的现金流量净额	-15,405,067.68	-17,365,937.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-44,122,850.07	249,340,333.69
加：期初现金及现金等价物余额	379,357,818.41	130,017,484.72
六、期末现金及现金等价物余额	335,234,968.34	379,357,818.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,128,332,106.25	1,093,384,117.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,127,281.70	151,498,833.61
经营活动现金流入小计	1,144,459,387.95	1,244,882,950.74
购买商品、接受劳务支付的现金	632,696,485.49	758,902,573.71
支付给职工以及为职工支付的现金	174,464,799.13	172,300,188.84
支付的各项税费	95,886,832.80	96,121,311.41
支付其他与经营活动有关的现金	103,083,671.24	165,533,648.61
经营活动现金流出小计	1,006,131,788.66	1,192,857,722.57
经营活动产生的现金流量净额	138,327,599.29	52,025,228.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,199,136.77	13,532,666.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,959.81
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	793,000,000.00	1,952,500,000.00
投资活动现金流入小计	802,199,136.77	1,966,043,626.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,130,003.54	36,180,451.17
投资支付的现金	8,840,000.00	48,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	825,000,000.00	1,658,200,000.00
投资活动现金流出小计	956,970,003.54	1,742,380,451.17

投资活动产生的现金流量净额	-154,770,866.77	223,663,174.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		728,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		728,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,217,611.37	34,301,988.99
支付其他与筹资活动有关的现金	6,982,198.22	16,129,265.66
筹资活动现金流出小计	41,199,809.59	50,431,254.65
筹资活动产生的现金流量净额	-41,199,809.59	-49,703,254.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,643,077.07	225,985,148.47
加：期初现金及现金等价物余额	349,866,068.49	123,880,920.02
六、期末现金及现金等价物余额	292,222,991.42	349,866,068.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49		338,661,310.47		1,028,809,688.55	69,819,411.74	1,098,629,100.29
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	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49		338,661,310.47		1,028,809,688.55	69,819,411.74	1,098,629,100.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,409,215.67				17,703,959.95		126,440,836.61		145,554,012.23	-1,690,686.22	143,863,326.01
（一）综合收益总额											175,213,096.56		175,213,096.56	-2,500,686.22	172,712,410.34
（二）所有者投入和减少资本					1,409,215.67								1,409,215.67	810,000.00	2,219,215.67

1. 所有者投入的普通股													810,000.00	810,000.00
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				1,409,215.67									1,409,215.67	1,409,215.67
4. 其他														
(三) 利润分配								17,703,959.95	-48,772,259.95				-31,068,300.00	-31,068,300.00
1. 提取盈余公积								17,703,959.95	-17,703,959.95					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-31,068,300.00				-31,068,300.00	-31,068,300.00
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														
四、本期期末余额	155,341,500.00				490,039,292.26				63,880,761.44		465,102,147.08	1,174,363,700.78	68,128,725.52	1,242,492,426.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	155,341,500.00				487,902,076.59				32,312,383.63		235,314,309.55		910,870,269.77	40,234,519.01	951,104,788.78
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	155,341,500.00				487,902,076.59				32,312,383.63		235,314,309.55		910,870,269.77	40,234,519.01	951,104,788.78
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					728,000.00				13,864,417.86		103,347,000.92		117,939,418.78	29,584,892.73	147,524,311.51
(一) 综合收益总额											142,066,050.78		142,066,050.78	-2,415,107.27	139,650,943.51

(二) 所有者投入和减少资本					728,000.00							728,000.00	32,000,000.00	32,728,000.00
1. 所有者投入的普通股													32,000,000.00	32,000,000.00
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					728,000.00							728,000.00		728,000.00
4. 其他														
(三) 利润分配								13,864,417.86	-38,719,049.86	-24,854,632.00				-24,854,632.00
1. 提取盈余公积								13,864,417.86	-13,864,417.86					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-24,854,632.00	-24,854,632.00				-24,854,632.00
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															
四、本期期末余额	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49		338,661,310.47		1,028,809,688.55	69,819,411.74	1,098,629,100.29

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49	343,263,282.69		1,033,411,660.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49	343,263,282.69		1,033,411,660.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,409,215.67				17,703,959.95	128,267,339.50		147,380,515.12
（一）综合收益总额										177,039,599.45		177,039,599.45
（二）所有者投入和减少资本					1,409,215.67							1,409,215.67
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,409,215.67							1,409,215.67
4. 其他												
(三) 利润分配									17,703,959.95	-48,772,259.95		-31,068,300.00
1. 提取盈余公积									17,703,959.95	-17,703,959.95		
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,068,300.00		-31,068,300.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	155,341,500.00				490,039,292.26				63,880,761.44	471,530,622.19		1,180,792,175.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收	专项储	盈余公积	未分配利润	其	所有者权益合		

		优先 股	永续 债	其 他		股	益	备			他	计
一、上年期末余额	155,341,500.00				487,902,076.59				32,312,383.63	243,338,153.97		918,894,114.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,341,500.00				487,902,076.59				32,312,383.63	243,338,153.97		918,894,114.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					728,000.00				13,864,417.86	99,925,128.72		114,517,546.58
（一）综合收益总额										138,644,178.58		138,644,178.58
（二）所有者投入和减少资本					728,000.00							728,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					728,000.00							728,000.00
4. 其他												
（三）利润分配									13,864,417.86	-38,719,049.86		-24,854,632.00
1. 提取盈余公积									13,864,417.86	-13,864,417.86		
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,854,632.00		-24,854,632.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	155,341,500.00				488,630,076.59				46,176,801.49	343,263,282.69		1,033,411,660.77

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为中山市新山川实业有限公司，于2005年6月经广东省中山（市）人民政府批准，由马礼斌和魏来金共同发起设立的股份有限公司。公司于2017年3月10日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为4420002206229的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数15,534.15万股，注册资本为15,534.15万元，注册地址：中山市阜沙镇上南村，总部地址：中山市阜沙镇安华路2号之一，实际控制人为马礼斌，集团最终实际控制人为马礼斌。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：设计、生产、加工、销售：家居用品、木制家具、厨房电器设备、五金配件、五金制品、有机工艺品、塑胶制品、玻璃制品；销售：日用杂品、日用百货、纸制品；货物进出口、技术进出口。（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。）

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月1日批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
皮阿诺家居（天津）有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
中山市捷迅家居安装有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	子公司	一级	60.00	60.00
皮阿诺家居有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
广东拉米科技有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
深圳市吡咕智能科技有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
云米智装（中山）科技有限公司	子公司	一级	73.00	73.00
中山盛和德成投资发展有限公司	子公司	一级	100.00	100.00
皮阿诺（香港）国际有限公司	子公司	一级	100.00	100.00

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

##### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定具体的会计政策和会计估计，包括有营业周期、应收账款和其他应收款坏账准备的确认与计量、发出商品计量、固定资产分类和折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化确认标准、收入的确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况，2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2019年1月1日至2019年12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余

成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融

负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1)未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2)保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2)终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

1)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

2)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

5)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1)对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2)对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3)对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期记录坏账准备
商业承兑汇票组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期记录坏账准备

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期记录坏账准备
风险组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四 / （九）6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期记录坏账准备
风险组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 4. 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) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包

括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### 6) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在

追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 7)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 8)权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### 9)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

#### 10)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），

资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，

在信用期间内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

### 1. 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备、其他设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.80
办公设备	年限平均法	3	5	31.7

### 2. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### 3. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购专利技术、软件使用权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
软件使用权	3-10年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 1. 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## 37、股份支付

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

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

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司主要经营定制厨柜、衣柜及其配套家居产品的设计、生产和销售，并以经销模式为主，积极并努力开拓直营模式、大宗用户模式为辅的销售方式进行。（1）经销模式收入确认：公司在收到经销商支付的货款后，按照经销商最终确认的图纸和订单组织生产，生产完工验收并发货至经销商指定物流点后确认收入。个别情况下，经销商如面临临时资金紧张等因素，经公司总经理签字批准后，公司安排订单生产，生产完工验收并发货至经销商指定物流点后确认收入。

（2）直营模式收入确认：公司在收到客户支付的货款后，按照经客户确认的订单组织生产，生产完工验收并发货至客户，安装完成并验收合格后确认销售收入。

（3）大宗用户模式收入确认：公司与大宗客户签约并收取部分定金后，按照经大宗客户最终确认的订单组织生产，生产完工验收并发货至客户，安装完成并经客户验收后确认销售收入。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 4. 建造合同收入的确认依据和方法

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

- 3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；  
 4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。  
 成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1)与合同相关的经济利益很可能流入企业；  
 2)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

1)建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

2)合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

3)合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

4)如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	上市补助、科技保险补助、科技发展专项资金等

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### （1）经营租入资产

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）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (八) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕6 号），对合并财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照相关规定进行调整。	公司于 2019 年 8 月 13 日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照相关规定进行调整。	公司于 2019 年 10 月 28 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	397,791,668.28	397,791,668.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		237,000,000.00	237,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	266,779,573.95	266,779,573.95	
应收账款	76,411,916.31	76,411,916.31	
应收款项融资			
预付款项	17,763,247.16	17,763,247.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,193,583.46	9,193,583.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	159,087,993.39	159,087,993.39	
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	220,316,497.94	13,316,497.94	-207,000,000.00
流动资产合计	1,147,344,480.49	1,177,344,480.49	30,000,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	30,000,000.00		-30,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	209,801,266.45	209,801,266.45	
在建工程	65,172,851.07	65,172,851.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,966,784.69	103,966,784.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,779,886.28	4,779,886.28	
递延所得税资产	5,007,446.31	5,007,446.31	
其他非流动资产	20,492,822.54	20,492,822.54	
非流动资产合计	439,221,057.34	409,221,057.34	-30,000,000.00
资产总计	1,586,565,537.83	1,586,565,537.83	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	91,882,494.33	91,882,494.33	
应付账款	181,245,844.99	181,245,844.99	
预收款项	75,702,723.15	75,702,723.15	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,624,984.78	36,624,984.78	
应交税费	5,996,118.17	5,996,118.17	

其他应付款	55,175,553.57	55,175,553.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	446,627,718.99	446,627,718.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,308,718.55	41,308,718.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,308,718.55	41,308,718.55	
负债合计	487,936,437.54	487,936,437.54	
所有者权益：			
股本	155,341,500.00	155,341,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,630,076.59	488,630,076.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	46,176,801.49	46,176,801.49	
一般风险准备			
未分配利润	338,661,310.47	338,661,310.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,028,809,688.55		
少数股东权益	69,819,411.74	69,819,411.74	
所有者权益合计	1,098,629,100.29	1,098,629,100.29	
负债和所有者权益总计	1,586,565,537.83	1,586,565,537.83	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	368,299,918.36	368,299,918.36	
交易性金融资产		176,000,000.00	176,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	266,779,573.95	266,779,573.95	
应收账款	76,411,916.31	76,411,916.31	
应收款项融资			
预付款项	17,374,798.81	17,374,798.81	
其他应收款	9,811,667.48	9,811,667.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	148,975,751.69	148,975,751.69	
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	147,854,692.23	1,854,692.23	-146,000,000.00
流动资产合计	1,035,508,318.83	1,065,508,318.83	30,000,000.00
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	30,000,000.00		-30,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	282,993,400.00	282,993,400.00	
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	91,370,744.71	91,370,744.71	
在建工程	2,882,038.74	2,882,038.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,449,431.41	31,449,431.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,645,347.60	4,645,347.60	
递延所得税资产	2,741,316.68	2,741,316.68	
其他非流动资产	13,576,726.22	13,576,726.22	
非流动资产合计	459,659,005.36	429,659,005.36	-30,000,000.00
资产总计	1,495,167,324.19	1,495,167,324.19	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	91,882,494.33	91,882,494.33	
应付账款	158,912,502.56	158,912,502.56	
预收款项	75,670,443.51	75,670,443.51	
合同负债			
应付职工薪酬	32,999,251.96	32,999,251.96	
应交税费	4,982,073.12	4,982,073.12	

其他应付款	95,707,097.96	95,707,097.96	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	460,153,863.44	460,153,863.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,601,799.98	1,601,799.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,601,799.98	1,601,799.98	
负债合计	461,755,663.42	461,755,663.42	
所有者权益：			
股本	155,341,500.00	155,341,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,630,076.59	488,630,076.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,176,801.49	46,176,801.49	
未分配利润	343,263,282.69	343,263,282.69	
所有者权益合计	1,033,411,660.77	1,033,411,660.77	

负债和所有者权益总计	1,495,167,324.19	1,495,167,324.19	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响 (注2)	小计	
交易性金融资产	-	237,000,000.00		237,000,000.00	237,000,000.00
其他流动资产	220,316,497.94	-207,000,000.00		-207,000,000.00	13,316,497.94
可供出售金融资产	30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00	-
资产合计	250,316,497.94	-		-	250,316,497.94

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.5%、25.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%

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
广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	15%
皮阿诺家居（天津）有限公司	25%
中山市捷迅家居安装有限公司	25%
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	25%

皮阿诺家居有限公司	25%
广东拉米科技有限公司	25%
中山盛和德成投资发展有限公司	25%
深圳市吡咕智能科技有限公司	25%
皮阿诺（香港）國際有限公司	16.5%
云米智装（中山）科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

2018年11月28日通过复审，公司取得由广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GF201844010635，有效期3年，2018年至2020年享受15.00%的所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204.20	1,578.00
银行存款	335,234,764.14	379,356,240.41
其他货币资金	26,216,090.09	18,433,849.87
合计	361,451,058.43	397,791,668.28

其他说明

截止2019年12月31日，除其他货币资金以外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	25,358,848.09	18,376,649.87
保函保证金	857,242.00	57,200.00
合计	26,216,090.09	18,433,849.87

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	190,000,000.00	237,000,000.00
其中：		
权益工具投资	12,000,000.00	30,000,000.00
理财产品	178,000,000.00	207,000,000.00
其中：		
合计	190,000,000.00	237,000,000.00

其他说明：

期末权益工具投资金额为公司对安乐窝投资1,200.00万元,理财产品为银行理财余额17,800.00 万元

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据	287,829,673.90	266,579,573.95
合计	287,829,673.90	266,779,573.95

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	287,829,673.90	100.00%			287,829,673.90	266,779,573.95	100.00%			266,779,573.95
其中：										
合计	287,829,673.90				287,829,673.90	266,779,573.95	100.00%			266,779,573.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,103,419.24	
合计	37,103,419.24	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,319,492.07	2.13%	7,319,492.07	100.00%		7,320,671.46	8.03%	7,320,671.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	335,698,060.78	97.87%	9,974,632.33	2.97%	325,723,428.45	83,795,398.78	91.97%	7,383,482.47	8.81%	76,411,916.31
其中：										
风险组合	335,698,060.78	97.87%	9,974,632.33	2.97%	325,723,428.45	83,795,398.78	91.97%	7,383,482.47	8.81%	76,411,916.31
合计	343,017,552.85	100.00%	17,294,124.40	5.04%	325,723,428.45	91,116,070.24	100.00%	14,704,153.93	16.14%	76,411,916.31

按单项计提坏账准备：7,319,492.07

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州鸿瑞祥隆商贸有限公司	2,551,162.00	2,551,162.00	100.00%	预计无法收回
珠海市富景居投资有限公司	1,524,570.08	1,524,570.08	100.00%	预计无法收回
辽宁鞍山加盟店 2 星-马明亮	1,068,007.55	1,068,007.55	100.00%	预计无法收回
海南川通建筑装饰工程有限公司	925,341.86	925,341.86	100.00%	预计无法收回

上海张江万科房地产开发有限公司	987,385.58	987,385.58	100.00%	预计无法收回
上海恒申置业有限公司	263,025.00	263,025.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,319,492.07	7,319,492.07	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 9,974,632.33

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	317,411,301.25	3,173,447.12	1.00%
1—2 年	11,055,312.22	552,765.61	5.00%
2—3 年	1,966,055.42	983,027.71	50.00%
3 年以上	5,265,391.89	5,265,391.89	100.00%
合计	335,698,060.78	9,974,632.33	--

确定该组合依据的说明:

#### 按风险组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备: 7,383,482.47

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,286,912.09	692,869.12	1.00%
1—2 年	5,296,471.54	264,823.58	5.00%
2—3 年	5,572,450.75	2,786,225.37	50.00%
3 年以上	3,639,564.40	3,639,564.40	100.00%
合计	83,795,398.78	7,383,482.47	--

确定该组合依据的说明:

#### 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备: 7,319,492.07

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
常州鸿瑞祥隆商贸有限公司	2,551,162.00	2,551,162.00	100.00%
珠海市富景居投资有限公司	1,524,570.08	1,524,570.08	100.00%
辽宁鞍山加盟店 2 星-马明亮	1,068,007.55	1,068,007.55	100.00%
海南川通建筑装饰工程有限公司	925,341.86	925,341.86	100.00%
上海张江万科房地产开发有限公司	987,385.58	987,385.58	100.00%
上海恒申置业有限公司	263,025.00	263,025.00	100.00%
合计	7,319,492.07	7,319,492.07	--

确定该组合依据的说明：

### 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	317,412,889.25
1 至 2 年	12,861,889.97
2 至 3 年	1,966,055.42
3 年以上	10,776,718.21
3 至 4 年	10,776,718.21
合计	343,017,552.85

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	7,320,671.46	988,973.58	988,564.97			7,321,080.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,383,482.47	2,589,561.86				9,973,044.33
合计	14,704,153.93	3,578,535.44	988,564.97			17,294,124.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### 本报告期无实际核销的应收账款

项目	期末余额	期初余额
实际核销的应收账款	-	857,088.56

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	77,642,505.38	22.64%	776,425.05
深圳恒大材料设备有限公司	59,679,697.93	17.40%	596,796.97
广州恒大材料设备有限公司	41,121,680.14	11.99%	411,216.80
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司	31,998,088.67	9.33%	319,980.89

海南恒乾材料设备有限公司	27,459,949.21	8.01%	274,599.49
合计	237,901,921.33	69.37%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,112,099.47	79.69%	16,318,643.25	91.87%
1 至 2 年	4,887,199.38	16.85%	832,415.61	4.69%
2 至 3 年	394,839.64	1.36%	612,188.30	3.44%
3 年以上	610,075.00	2.10%		
合计	29,004,213.49	--	17,763,247.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款项账龄	未结算原因
东莞帝悦家具有限公司	2,655,794.84	9.16	1—2年	尚未供货
陆惠容	709,044.00	2.44	1年以内	尚未提供劳务

	135,870.00	0.47	1—2年	尚未提供劳务
上海红星美凯龙商务咨询有限公司	200,000.00	0.69	1年以内	尚未提供劳务
	587,375.00	2.03	1—2年	尚未提供劳务
海盐诺桑实业有限公司	572,595.87	1.97	1年以内	尚未供货
广东勇业装饰材料有限公司	551,810.00	1.90	1年以内	尚未供货
合计	5,412,489.71	18.66		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,140,801.96	9,193,583.46
合计	9,140,801.96	9,193,583.46

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	1,134,981.57	905,897.00
各类押金、保证金	6,218,597.90	5,736,862.28
其他	8,578,712.85	6,190,859.29
合计	15,932,292.32	12,833,618.57

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,634,672.99
1 至 2 年	1,839,036.33
2 至 3 年	1,650,300.91
3 年以上	5,808,282.09

3 至 4 年	5,808,282.09
合计	15,932,292.32

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,640,035.11	3,151,455.25				6,791,490.36
合计	3,640,035.11	3,151,455.25				6,791,490.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海广诺家居有限公司	资产转让款	1,101,771.04	2-3 年	6.92%	550,885.52
上海广诺家居有限公司	资产转让款	3,428,030.00	3 年以上	21.52%	3,428,030.00
广州市华文计算机科技有限公司	投标保证金	581,061.96	1 年以内	3.65%	5,810.62

临沂朝瑞家居有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.14%	5,000.00
杨静纯	其他	490,577.50	1 年以内	3.08%	4,905.78
正荣地产控股股份有限公司	履约保证金	10,000.00	1 年以内	0.06%	100.00
正荣地产控股股份有限公司	履约保证金	300,000.00	1-2 年	1.88%	150,000.00
合计	--	6,411,440.50	--	40.25%	4,144,731.92

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,501,171.89	3,517,273.63	31,983,898.26	22,561,700.88		22,561,700.88
在产品	25,161,032.25		25,161,032.25	24,482,888.73		24,482,888.73
库存商品	393,451.78	9,416.77	384,035.01	1,376,759.98		1,376,759.98
周转材料	4,569,471.18		4,569,471.18	2,132,097.89		2,132,097.89
发出商品	138,966,978.23	1,097,172.77	137,869,805.46	98,180,826.24		98,180,826.24
委托加工物资	22,964,116.66	218,264.92	22,745,851.74	8,667,794.84		8,667,794.84
半成品	8,420,767.31		8,420,767.31	1,685,924.83		1,685,924.83
合计	235,976,989.30	4,842,128.09	231,134,861.21	159,087,993.39		159,087,993.39

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		3,517,273.63				3,517,273.63
库存商品		9,416.77				9,416.77
发出商品		1,097,172.77				1,097,172.77
委托加工物资		218,264.92				218,264.92
合计		4,842,128.09				4,842,128.09

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税金	15,678,079.33	13,316,497.94
合计	15,678,079.33	13,316,497.94

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	300,318,339.97	209,801,266.45
合计	300,318,339.97	209,801,266.45

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	122,456,708.36	131,711,136.91	6,994,515.15	16,769,865.04	277,932,225.46
2.本期增加金额	67,620,076.91	39,755,952.45	3,097,324.47	6,054,856.77	116,528,210.60
(1) 购置		17,365,173.13	1,735,660.75	3,632,114.33	22,732,948.21
(2) 在建工程转入	67,620,076.91	22,390,779.32	1,361,663.72	2,422,742.44	93,795,262.39
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,409,888.89	85,273.75	457,724.88	2,952,887.52
(1) 处置或报废		2,409,888.89	85,273.75	457,724.88	2,952,887.52

4.期末余额	190,076,785.27	169,057,200.47	10,006,565.87	22,366,996.93	391,507,548.54
二、累计折旧					
1.期初余额	22,805,998.31	35,260,347.51	3,720,463.13	6,344,150.06	68,130,959.01
2.本期增加金额	7,038,921.51	14,111,380.51	949,213.45	3,854,208.43	25,953,723.90
(1) 计提	7,038,921.51	14,111,380.51	949,213.45	3,854,208.43	25,953,723.90
3.本期减少金额		2,379,625.64	81,010.06	434,838.64	2,895,474.34
(1) 处置或报废		2,379,625.64	81,010.06	434,838.64	2,895,474.34
4.期末余额	29,844,919.82	46,992,102.38	4,588,666.52	9,763,519.85	91,189,208.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	160,231,865.45	122,065,098.09	5,417,899.35	12,603,477.08	300,318,339.97
2.期初账面价值	99,650,710.05	96,450,789.40	3,274,052.02	10,425,714.98	209,801,266.45

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

截止至2019年12月31日，固定资产不存在可回收金额低于账面价值的情形，故不予计提减值准备。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,606,577.19	65,172,851.07
合计	30,606,577.19	65,172,851.07

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阜沙二期工程	16,636,983.30		16,636,983.30	591,440.39		591,440.39
河南恒大大厂房	6,191,375.21		6,191,375.21	52,819,013.01		52,819,013.01
在建设备	4,360,785.53		4,360,785.53	11,762,397.67		11,762,397.67
其他建设工程	3,417,433.15		3,417,433.15			
合计	30,606,577.19		30,606,577.19	65,172,851.07		65,172,851.07

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
阜沙二期工程		591,440.39	16,045.542.91			16,636,983.30	28.49%	28.49%				募股资金
河南恒大大厂房		52,819,013.01	20,992,439.11	67,620,076.91		6,191,375.21	71.71%	71.71%				其他
在建设设备		11,762,397.67	22,191,006.49	26,175,185.48		7,778,218.68						其他
合计		65,172,851.07	59,228,988.51	93,795,262.39		30,606,577.19	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	109,269,082.64			7,486,827.60	116,755,910.24
2.本期增加金额	881,954.40			80,631.32	962,585.72
(1) 购置	881,954.40			80,631.32	962,585.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	110,151,037.04			7,567,458.92	117,718,495.96
二、累计摊销					
1.期初余额	9,704,365.75			3,084,759.80	12,789,125.55
2.本期增加金额	2,182,662.74			1,378,140.62	3,560,803.36
(1) 计提	2,182,662.74			1,378,140.62	3,560,803.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,887,028.49			4,462,900.42	16,349,928.91
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,264,008.55			3,104,558.50	101,368,567.05
2.期初账面价值	99,564,716.89			4,402,067.80	103,966,784.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,485,640.17	939,603.04	2,101,942.86		3,323,300.35
其他	294,246.11	952,817.00	1,098,717.40		148,345.71
合计	4,779,886.28	1,892,420.04	3,200,660.26		3,471,646.06

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,701,192.60	4,260,800.85	18,344,189.04	2,758,365.92
内部交易未实现利润	3,675,891.72	918,972.93		
递延收益	9,750,504.32	2,437,626.08	8,996,321.57	2,249,080.39

公允价值	18,000,000.00	2,700,000.00		
合计	59,127,588.64	10,317,399.86	27,340,510.61	5,007,446.31

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,317,399.86		5,007,446.31

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,819,786.73	6,515,437.30
资产减值准备	1,226,550.25	
合计	11,046,336.98	6,515,437.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	6,022,139.98	6,515,437.30	
2024 年	5,024,197.00		
合计	11,046,336.98	6,515,437.30	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	96,789,142.48	7,680,000.00
预付设备款	10,274,454.00	12,812,822.54
预付工程款	170,508.62	
合计	107,234,105.10	20,492,822.54

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	151,314,647.65	91,882,494.33
合计	151,314,647.65	91,882,494.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	253,892,165.07	156,143,495.06
应付工程及设备款	38,702,421.46	19,891,498.01
其他	3,087,297.58	5,210,851.92
合计	295,681,884.11	181,245,844.99

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

3. 期末无账龄超过一年的重要应付账款；
4. 本报告期应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；
5. 本报告期应付账款中无应付其他关联方的款项。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	86,307,314.25	75,702,723.15
合计	86,307,314.25	75,702,723.15

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

- 1.期末无账龄超过一年的重要预收款项；
- 2.本报告期预收款项中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；
- 3.本报告期预收款项中无预收其他关联方的款项。

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,624,984.78	252,286,938.82	241,937,269.34	46,974,654.26
二、离职后福利-设定提存计划		13,623,867.25	13,623,867.25	
合计	36,624,984.78	265,910,806.07	255,561,136.59	46,974,654.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,455,654.75	237,732,090.08	227,679,839.78	46,507,905.05
2、职工福利费		6,393,754.54	6,393,754.54	
3、社会保险费		4,155,686.10	4,155,686.10	

其中：医疗保险费		2,825,575.26	2,825,575.26	
工伤保险费		642,325.17	642,325.17	
生育保险费		687,785.67	687,785.67	
4、住房公积金	18,758.00	1,896,531.50	1,896,531.50	18,758.00
5、工会经费和职工教育经费	150,572.03	2,108,876.60	1,811,457.42	447,991.21
合计	36,624,984.78	252,286,938.82	241,937,269.34	46,974,654.26

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,164,276.15	13,164,276.15	
2、失业保险费		459,591.10	459,591.10	
合计		13,623,867.25	13,623,867.25	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,993,820.46	462,173.63
企业所得税	9,356,962.54	4,621,496.91
个人所得税	698,103.60	462,007.30
房产税	146,733.35	
其他	839,006.76	450,440.33
合计	15,034,626.71	5,996,118.17

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	85,968,627.65	55,175,553.57
合计	85,968,627.65	55,175,553.57

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、诚意金、保证金、质保金	61,151,282.00	49,169,703.78
其他	24,817,345.65	6,005,849.79
合计	85,968,627.65	55,175,553.57

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

1. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款；
2. 本报告期其他应付款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,714,934.33	0.00
合计	25,714,934.33	0.00

长期借款分类的说明：

注：2019年4月29日，子公司河南恒大公司与中国银行开封分行签订了【2019年KFH7131字008号】固定资产借款合同，贷款金额为2,571.49万元，借款形式为保证借款，由本公司提供保证，借款期限为2019年6月28日至2025年6月28日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为2,571.49万元。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,308,718.55	14,109,800.00	1,628,881.81	53,789,636.74	详见下表
合计	41,308,718.55	14,109,800.00	1,628,881.81	53,789,636.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
集成橱柜生产技术改造	442,500.00			90,000.00			352,500.00	与资产相关
天津生产基地项目建设扶持资金	9,938,418.57			584,338.08			9,354,080.49	与资产相关
兰考一期厂房建设补贴	29,768,500.00			488,031.25			29,280,468.75	与资产相关
中央大气VOCs防治设备补助	449,999.98			50,000.00			399,999.98	与资产相关
扩产技术改造项目补助	709,300.00			70,930.00			638,370.00	与资产相关
工业企业技术改造事后奖补		8,564,800.00		305,620.01			8,259,179.99	与资产相关
工业发展技术改造专项资金		1,378,000.00		11,483.32			1,366,516.68	与资产相关
科技发展专项补贴		2,800,000.00					2,800,000.00	与资产相关
架电线占地补偿款		1,367,000.00		28,479.15			1,338,520.85	与资产相关
合计	41,308,718.55	14,109,800.00		1,628,881.81			53,789,636.74	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,341,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,341,500.00

其他说明：

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	488,630,076.59	1,409,215.67		490,039,292.26
合计	488,630,076.59	1,409,215.67		490,039,292.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年7月10日，经公司股东大会授权，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于2018年股票期权激励计划首次授予的议案》。公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，2019年将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中金额为1,409,215.67元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,176,801.49	17,703,959.95		63,880,761.44
合计	46,176,801.49	17,703,959.95		63,880,761.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	46,176,801.49	17,703,959.95	-	63,880,761.44
合计	46,176,801.49	17,703,959.95	-	63,880,761.44

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	338,661,310.47	235,314,309.55

调整后期初未分配利润	338,661,310.47	235,314,309.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,213,096.56	142,066,050.78
减：提取法定盈余公积	17,703,959.95	13,864,417.86
应付普通股股利	31,068,300.00	24,854,632.00
期末未分配利润	465,102,147.08	338,661,310.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,428,676,433.42	913,971,960.21	1,085,213,857.85	695,049,554.17
其他业务	42,767,699.29	30,942,032.78	25,052,848.74	16,125,715.11
合计	1,471,444,132.71	944,913,992.99	1,110,266,706.59	711,175,269.28

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,224,493.51	3,317,397.40
教育费附加	2,360,848.40	1,962,560.53
地方教育费附加	1,574,523.59	1,308,373.66
其他	4,072,912.04	3,359,000.04
合计	12,232,777.54	9,947,331.63

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	72,435,022.98	60,431,794.65
工程安装费用	64,881,885.54	35,530,970.54
差旅费	14,369,170.62	12,778,212.05
运输费	24,671,195.29	10,103,058.34
业务推广费用	7,067,788.63	7,113,381.10
广告宣传费	3,904,457.06	6,480,543.18
店面装修费	5,795,747.75	4,253,692.13
展览展销费	3,367,953.51	4,195,038.30
咨询费（服务费）	5,681,039.89	4,178,084.91
交际应酬费	1,688,797.61	1,418,100.23
折旧费	456,507.80	580,226.77
其他	4,095,573.82	5,389,206.68
合计	208,415,140.50	152,452,308.88

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	23,753,818.88	22,984,893.15
租金	3,026,095.12	1,533,326.48
装修费	2,935,729.82	4,130,488.22
差旅费	723,245.22	767,134.41
折旧摊销费用	5,813,123.76	5,993,304.56
咨询费	8,219,577.00	2,226,505.15
办公费	2,246,202.66	1,015,948.25
其他	4,364,401.44	6,612,408.70
合计	51,082,193.90	45,264,008.92

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料费用	9,207,160.84	10,392,225.43

职工薪酬费用	23,509,900.75	20,048,233.38
其他	4,636,665.16	5,406,800.23
合计	37,353,726.75	35,847,259.04

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,879,503.79	9,447,356.99
减：利息收入	1,920,059.49	1,776,762.68
其他	215,048.86	2,783,282.94
合计	2,174,493.16	10,453,877.25

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,382,657.51	7,794,376.19

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品持有期间的投资收益	10,218,844.99	18,022,291.38
合计	10,218,844.99	18,022,291.38

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	-18,000,000.00	
合计	-18,000,000.00	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,099,018.66	
合计	-6,099,018.66	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,326,546.75
二、存货跌价损失	-4,842,128.09	
合计	-4,842,128.09	-8,326,546.75

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	266,679.16	326,296.07	266,679.16
合计	266,679.16	326,296.07	266,679.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

中山市科技 保险补助							101,500.00	与收益相关
上市补助							4,000,000.00	与收益相关
中山市总部 企业经济经 营贡献奖、 人才奖(市财 政承担部 分)							1,119,400.00	与收益相关
中山市财政 局(展会补 助)							50,000.00	与收益相关
天津静海经 济开发区管 理委员会扶 持奖励						584,338.08	584,338.11	与资产相关
财政局集成 橱柜生产线 技术改造项 目拨款						90,000.00	90,000.00	与资产相关
中央大气 VOCs 防治 专项资金						50,000.00	50,000.02	与资产相关
关于 2017 年 省科技发展 专项资金							920,300.00	与收益相关
中山市经济 和信息化局 文件							400,000.00	与收益相关
中山市财政 局阜沙分局 卫计局-奖励 厂企计生							1,200.00	与收益相关
上海分公司 企业扶持							45,000.00	与收益相关

中山市财政局阜沙分局（阜沙镇经济发展和科技信息局 16 至 17 年专利奖励资金）							49,000.00	与收益相关
中山市财政局（大型企业补助）							273,300.00	与收益相关
中山市财政局阜沙分局（经信-2017 年度企业技）							3,000.00	与收益相关
中山市财政局阜沙分局团支部活动经费补助							5,040.00	与收益相关
增值税免征							2,298.06	与收益相关
中山市阜沙镇经济与科技局 17 年省级技术中心认定奖励							50,000.00	与收益相关
中山阜沙镇经济发展与科技局 16 年省级工程中心认定奖励							50,000.00	与收益相关
工业企业技术改造事后奖补						305,620.01		与资产相关
扩产技术改造项目						70,930.00		与资产相关
工业发展技术改造专项资金						11,483.32		与资产相关
架电线占地补偿款						28,479.15		与资产相关

中山市财政局 2019 年工业发展专项资金						1,177,900.00		与收益相关
兰考一期厂房建设补贴						488,031.25		与资产相关
中国共产主义青年团 2019 年两新团建费						5,520.00		与收益相关
中山市科学技术局高新技术企业奖励						200,000.00		与收益相关
科技发展补贴款						6,000.00		与收益相关
中山市知识产权专项资金						100,000.00		与收益相关
失业稳岗补贴						264,355.70		与收益相关
合计						3,382,657.51	7,794,376.19	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	449,000.00	130,200.00	449,000.00
非流动资产处置损失	57,413.18	353,895.63	57,413.18
其他	13,157.96	746,851.92	13,157.96
合计	519,571.14	1,230,947.55	519,571.14

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,276,814.85	23,041,219.58
递延所得税费用	-5,309,953.55	-980,042.16
合计	26,966,861.30	22,061,177.42

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	199,679,271.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,951,890.75
子公司适用不同税率的影响	-423,715.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,107.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-123,324.33
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	1,256,049.25
研发费用的加计扣除的影响	-3,810,146.30
所得税费用	26,966,861.30

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,920,059.49	1,776,762.68
往来款	266,679.16	12,954,003.65
政府补助收入	15,863,575.70	21,757,435.06
与经营活动相关的保函保证金		1,126,982.02
合计	18,050,314.35	37,615,183.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	135,980,117.52	117,255,103.13
往来款	2,445,236.15	1,524,012.85
营业外支出	462,157.96	877,051.92
银行手续费等	215,048.86	70,006.19
保函保证金	800,042.00	
合计	139,902,602.49	119,726,174.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	938,000,000.00	2,607,500,000.00
合计	938,000,000.00	2,607,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	909,000,000.00	2,213,200,000.00
合计	909,000,000.00	2,213,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工人工资保证金		337,317.40
合计		337,317.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与筹资活动相关的银行承兑汇票保证金	6,982,198.22	13,415,988.91
与筹资活动相关的保理手续费		2,713,276.75
合计	6,982,198.22	16,129,265.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	172,712,410.34	139,650,943.51
加：资产减值准备	10,941,146.75	8,326,569.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,953,723.90	17,635,117.07
无形资产摊销	3,560,803.36	3,424,377.31
长期待摊费用摊销	3,123,395.11	6,351,825.11
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	57,413.18	353,895.63
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	18,000,000.00	
财务费用（收益以“一”号填列）	3,879,503.79	12,160,633.74
投资损失（收益以“一”号填列）	-10,218,844.99	-18,022,291.38
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-5,309,953.55	-980,042.16
存货的减少（增加以“一”号填列）	-76,888,995.91	-61,206,332.78
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-290,010,396.97	-213,330,435.43
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	243,450,185.55	115,983,723.66
其他	1,409,215.67	
经营活动产生的现金流量净额	100,659,606.23	10,347,984.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	335,234,968.34	379,357,818.41
减：现金的期初余额	379,357,818.41	130,017,484.72
现金及现金等价物净增加额	-44,122,850.07	249,340,333.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	335,234,968.34	379,357,818.41
其中：库存现金	204.20	1,578.00
可随时用于支付的银行存款	335,234,764.14	379,356,240.41
三、期末现金及现金等价物余额	335,234,968.34	379,357,818.41

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,216,090.09	银行承兑汇票保证金
合计	26,216,090.09	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

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	--	--	
其中：美元	4.32	6.87	29.68
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	14,109,800.00		1,628,881.81
计入其他收益的政府补助	3,382,657.51		1,753,775.70

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权

益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年通过新设方式成立深圳市吡咕智能科技有限公司（以下简称吡咕智能），设立时注册资本为3,000.00万元，截止2019年12月31日，注册资本为3,000.00万元，由公司自有资金出资，目前广东皮阿诺缴纳465.00万元，尚未实缴完毕。能对公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年通过新设方式成立云米智装（中山）科技有限公司（以下简称云米智装），设立时注册资本为1,000.00万元，截止2019年12月31日，注册资本为1,000.00万元，由公司自有资金出资，目前广东皮阿诺缴纳2,19.00万元，少数股东缴纳81.00万元，尚未实缴完毕。能对公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年通过新设方式成立中山盛和德成投资发展有限公司（以下简称盛和德成），设立时注册资本为10,000.00万元，截止2019年12月31日，尚未实缴，能对公司实施控制，因此纳入合并范围。

2019年通过新设方式成立皮阿诺（香港）国际有限公司（以下简称皮阿诺香港）拟投资金额1,000.00万港币，截止2019年12月31日，尚未实缴，能对公司实施控制，因此纳入合并范围。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
皮阿诺家居（天津）有限公司	天津市	天津市	生产	100.00%	100.00%	新设合并
中山市捷迅家居安装有限公司	中山市	中山市	建筑安装	100.00%	100.00%	新设合并

河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	兰考县	兰考县	生产销售	60.00%	60.00%	新设合并
皮阿诺家居有限公司	中山市	中山市	销售	100.00%	100.00%	新设合并
广东拉米科技有限公司	中山市	中山市	生产销售	100.00%	100.00%	新设合并
深圳市吡咕智能科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%	100.00%	新设合并
云米智装（中山）科技有限公司	中山市	中山市	销售	73.00%	73.00%	新设合并
中山盛和德成投资发展有限公司	中山市	中山市	销售	100.00%	100.00%	新设合并
皮阿诺（香港）国际有限公司	香港	香港	销售	100.00%	100.00%	新设合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

##### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司应收票据多为银行承兑汇票，风险较小。此外，对于应收账款、其他应收款，本公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。报告期不存在已逾期未减值的金融资产。报告期不存在已发生单项减值的金融资产

##### 2.流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司资金充足，没有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。

##### 3.利率风险

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。

###### 3.1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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在以外币进行计价的金融工具。

###### 3.2利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			190,000,000.00	190,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马礼斌。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡展琳	实际控制人关系密切的家庭成员（妻子）
马瑜霖	实际控制人关系密切的家庭成员（妹妹）
马礼兴	实际控制人关系密切的家庭成员（弟弟）

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

2019年4月29日，子公司河南恒大公司与中国银行开封分行签订了【2019年KFH7131字008号】固定资产借款合同，贷款金额为2,571.49万元，借款形式为保证借款，由本公司提供保证，借款期限为2019年6月28日至2025年6月28日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为2,571.49万元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,987,632.60	4,015,642.93

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,137,215.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,409,215.67

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。预计此次疫情将对公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至财务报告日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,748,742.83	12.69%	7,321,080.07	25.47%	21,427,662.76	7,320,671.46	8.03%	7,320,671.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	197,734,218.69	87.31%	8,594,087.68	4.35%	189,140,131.01	83,795,398.78	91.97%	7,383,482.47	8.81%	76,411,916.31
其中：										
风险组合	197,734,218.69	87.31%	8,594,087.68	4.35%	189,140,131.01	83,795,398.78	91.97%	7,383,482.47	8.81%	76,411,916.31

合计	226,482,961.52	100.00%	15,915,167.75	7.03%	210,567,793.77	91,116,070.24	100.00%	14,704,153.93	16.14%	76,411,916.31
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 8,594,087.68

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	179,449,047.16	1,794,490.47	1.00%
1-2 年 (含 2 年)	11,055,312.22	552,765.61	5.00%
2-3 年 (含 3 年)	1,966,055.42	983,027.71	50.00%
3 年以上	5,263,803.89	5,263,803.89	100.00%
合计	197,734,218.69	8,594,087.68	--

确定该组合依据的说明:

#### 按风险组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备: 7,383,482.47

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	69,286,912.09	692,869.11	1.00%
1-2 年 (含 2 年)	5,296,471.54	264,823.58	5.00%
2-3 年 (含 3 年)	5,572,450.75	2,786,225.38	50.00%
3 年以上	3,639,564.40	3,639,564.40	100.00%
合计	83,795,398.78	7,383,482.47	--

确定该组合依据的说明:

#### 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	200,878,297.92
1 至 2 年	12,861,889.97
2 至 3 年	1,966,055.42
3 年以上	10,776,718.21
3 至 4 年	10,776,718.21
合计	226,482,961.52

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,320,671.46	988,973.58	630,972.03	357,592.94		7,321,080.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,383,482.47	1,210,605.21				8,594,087.68
合计	14,704,153.93	2,199,578.79	630,972.03	357,592.94		15,915,167.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	357,592.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州恒大材料设备有限公司	41,121,680.14	18.16%	411,216.80
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司	31,998,088.67	14.13%	319,980.89
海南恒乾材料设备有限公司	27,278,210.49	12.04%	272,782.10
河南恒大皮阿诺家居有限公司	21,427,662.76	9.46%	
深圳恒大材料设备有限公司	16,617,625.48	7.34%	166,176.25
合计	138,443,267.54	61.13%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,981,668.83	9,811,667.48
合计	80,981,668.83	9,811,667.48

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	935,561.27	884,386.06
各类押金、保证金	5,058,737.73	5,584,912.28
内部往来	73,902,150.42	980,294.02
其他	7,723,562.45	5,933,365.70
合计	87,620,011.87	13,382,958.06

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
--------------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	78,474,342.54
1至2年	1,818,586.33
2至3年	1,650,300.91
3年以上	5,676,782.09
3至4年	3,361,987.67
4至5年	250,000.00
5年以上	2,064,794.42
合计	87,620,011.87

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用 损失的其他应收款						
按组合计提预期信 用损失的其他应收 款	3,571,290.58	3,067,052.46				6,638,343.04
合计	3,571,290.58	3,067,052.46				6,638,343.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	内部往来	57,427,023.36	1 年以内	65.54%	
皮阿诺家居（天津）有限公司	内部往来	16,475,127.06	1 年以内	18.80%	
上海广诺家居有限公司	资产转让款	1,101,771.04	2-3 年	1.26%	550,885.52
上海广诺家居有限公司	资产转让款	3,428,030.00	3 年以上	3.91%	3,428,030.00
广州市华文计算机科技有限公司	投标保证金	581,061.96	1 年以内	0.66%	5,810.62
杨静纯	其他	490,577.50	1 年以内	0.56%	4,905.78
合计	--	79,503,590.92	--	90.74%	3,989,631.92

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截止2019年12月31日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2019年12月31日无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	291,833,400.00		291,833,400.00	282,993,400.00		282,993,400.00
合计	291,833,400.00		291,833,400.00	282,993,400.00		282,993,400.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南恒大皮阿诺家居有限责任公司	108,000,000.00					108,000,000.00	
皮阿诺家居(天津)有限公司	174,993,400.00					174,993,400.00	
中山市捷迅家居安装有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
云米智装(中山)科技有限公司		2,190,000.00				2,190,000.00	
深圳市吡咕智能科技有限公司		4,650,000.00				4,650,000.00	
合计	282,993,400.00	8,840,000.00				291,833,400.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,098,687,231.49	709,902,752.17	1,084,978,848.23	705,074,744.26
其他业务	69,584,311.38	29,816,814.37	23,619,783.65	15,629,012.62
合计	1,168,271,542.87	739,719,566.54	1,108,598,631.88	720,703,756.88

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品持有期间的投资收益	9,199,136.77	13,532,666.31
合计	9,199,136.77	13,532,666.31

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,413.18	主要系处置报废的固定资产发生的损失
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）	3,382,657.51	主要系取得企业经营人才贡献奖及生产技术改造等政府补助款

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	-7,781,155.01	主要系公司出于谨慎性原则对参股公司资产公允价值计提了 1,800 万元的损失以及利用闲置资金购买银行理财产品取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,478.80	主要系公司捐助援建中山阜沙镇自助图书馆
减：所得税影响额	-483,992.70	
少数股东权益影响额	333,706.23	
合计	-4,501,103.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.92%	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.32%	1.16	1.16

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人马礼斌先生签名的2019年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、上述文件置备于公司总部证券管理部备查。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

法定代表人：马礼斌

二〇二〇年四月一日