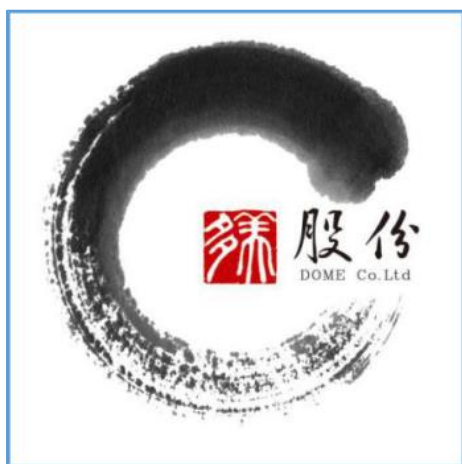


证券代码：837450

证券简称：多美股份

主办券商：首创证券



多美股份

NEEQ:837450

广州多美地毯股份有限公司

GUANGZHOU DOME CARPET CO.LTD

年度报告

2019

公司年度大事记



《2019 年第 42 届国际名家具（东苑）展览会》



2019 年中国国际家用纺织品及辅料（秋冬）
博览会》



《2019 年第 44 届中国上海国际家具博览会》



《2019 年 12 月广州设计周展览会》

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、多美股份	指	广州多美地毯股份有限公司
多美有限	指	公司前身，广州多美地毯制造有限公司
多美智能	指	公司全资子公司，广州多美智能科技有限公司
深圳多美	指	公司全资子公司，深圳市多美装饰材料有限公司
主办券商、首创证券	指	首创证券有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国中小企业股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州多美地毯股份有限公司章程》
股东大会	指	广州多美地毯股份有限公司股东大会
董事会	指	广州多美地毯股份有限公司董事会
监事会	指	广州多美地毯股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人冯志军、主管会计工作负责人朱真富及会计机构负责人（会计主管人员）朱真富保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业景气度风险	公司市场定位为高端手工定制地毯，主要为国内五星级酒店、大型项目提供地毯的设计、生产及安装。随着国家消费结构的调整，引起高档消费、会务消费市场变化，由于高端酒店收入的减少及入住率的降低，相应会减缓地毯的损耗，从而放慢地毯的更新频率，对于针对高端酒店的公司产品销售的将造成一定的不利影响。
技术人员流动的风险	公司主营业务为手工地毯及配饰品的设计、生产及销售。所有产品的生产以手工为主，而手工地毯质量的优劣主要依赖于技术人员行业经验的积累及技术娴熟度。因此有经验的技工是公司产品质量的保证，也是公司生存和发展的根本。近年来国内劳动力价格上涨，地毯行业竞争激烈，技术人员存在流动性风险。

行业内现有企业的竞争风险	近几年我国地毯行业发展速度较快，受益于地毯行业生产技术不断提高以及下游需求市场不断扩大，我国地毯行业重新迎来良好的发展机遇。由于新进入企业不断增多，上游原材料价格持续上涨，导致行业利润降低，因此我国地毯行业市场竞争也日趋激烈。行业内的竞争加剧影响了公司的市场开拓和经营业绩。
设计创新动力不足的风险	由于我国地毯行业的创新主要集中在品种花色和工艺改进的产品创新方面，现正处于向国外技术引进与国内自主研发结合并重阶段，主要任务是瞄准世界最先进地毯生产技术，把引进与创新紧密结合，广泛开展深入的创新活动。同时，根据企业自身的条件和优势，在细分市场中找准企业与市场的对接点，调整产品结构，增加产品特色，实施品牌战略，打造精品。在新形势下，实现企业的地毯业务的新的跨越式发展。
实际控制人控制的风险	公司实际控制人冯志军、陆素香合计持有公司 89.95%的股份，对公司经营决策拥有绝对的控制能力，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策产生重大影响。
公司治理的风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善，短期内公司治理仍存在不规范的风险。公司将进一步加强管理层对公司治理及规范运作的培训，在日常经营中切实执行公司制定的各项规章制度，保证公司治理的规范性。
公司现有业务盈利降低风险	随着国家消费结构的调整，高端酒店及消费场所的收入有所下滑，近两年高档宾馆酒店、别墅会所项目多数停建或缓建，对公司主营业务造成了一定的影响，而未来公司在民用市场也会面临一定的激烈竞争。在这种情况下，公司存在利润下滑的

	风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州多美地毯股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU DOME CARPET CO.LTD
证券简称	多美股份
证券代码	837450
法定代表人	冯志军
办公地址	广东省广州市花都区风神大道保利高尔夫郡岭东路 97-11

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陆素香
职务	董秘会秘书
电话	020-86863800
传真	020-86861700
电子邮箱	domeart@163.com
公司网址	www.domecarpets.com
联系地址及邮政编码	广东省广州市花都区风神大道保利高尔夫郡岭东路 97-11，邮编：510800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 12 月 20 日
挂牌时间	2016 年 5 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C24 文教、工美体育和娱乐用品制造业-C243 工艺美术品制造-C2437 地毯、挂毯制造
主要产品与服务项目	手工地毯、配饰品的设计、生产、销售及机织地毯的配套销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,011,176
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	冯志军
实际控制人及其一致行动人	冯志军、陆素香

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101669977251E	否
注册地址	广州市花都区迎宾大道 113-115 号 10 号厂区	否
注册资本	20,011,176.00	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李秀华；樊艳丽
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,533,293.99	5,495,548.78	-72.10%
毛利率%	41.22%	8.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,350,092.15	-3,741,143.50	10.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,791,618.80	-4,488,189.91	14.60%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-15.41%	-14.80%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-17.44%	-17.75%	-
基本每股收益	-0.17	-0.19	10.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	20,437,991.10	24,110,242.95	-15.23%
负债总计	374,766.39	696,926.09	-46.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,063,224.71	23,413,316.86	-14.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.17	-14.53%
资产负债率%(母公司)	1.81%	1.40%	-
资产负债率%(合并)	1.83%	2.89%	-
流动比率	52.45	34.04	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,413,048.99	-604,091.34	-1,292.68%
应收账款周转率	2.48	2.07	-
存货周转率	0.26	1.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.23%	-14.67%	-
营业收入增长率%	-72.10%	152.12%	-
净利润增长率%			-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,011,176	20,011,176	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-41,146.72
购买理财产品取得的投资收益	480,298.33
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,375.04
非经常性损益合计	441,526.65
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	441,526.65

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	670,056.14		3,681,200.89	
应收账款		670,056.14		3,681,200.89

应付票据及应付账款	107,215.80		182,549.19	
应付账款		107,215.80		182,549.19

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以手工地毯、配饰艺术品的设计、生产、销售及机织地毯的配套销售公司。其手工地毯，配饰艺术品广泛适用于高档宾馆酒店、别墅会所、办公写字楼，高级公寓以及各种高档公共场所。

公司主营业务实行以销定产的生产模式，根据订单情况进行设计和生产，并提供安装和配套定制服务。报告期内，公司进行“视觉纤维艺术品”的设计及研发，并制作相关样品进行展示，亦利用新媒体渠道及互联网平台推广公司形象和产品信息。公司根据市场环境对业务范围、产品定位、细分市场制定了多元化的发展计划，公司积极拓展展会场所的业务，增加地毯产品的销售领域。

公司通过研发、设计、生产、销售地毯实现业务收入，盈利增长点来自于原创设计、项目配套服务及项目更新改造增值。长期以来，公司以优质的服务、合理的报价取得了客户的信任与支持，公司完善的质量管理体系，与大批优质客户建立了长期全国及区域战略合作关系，保障了公司稳定的客户群和持续增长的业务量。公司通过不断改进产品的工艺流程，提高生产效率，提高设计水平，提高材料利用率，与客户形成长期业务关系，稳定客户并提升利润空间。同时公司顺应市场变化，积极研发设计新产品、重视网络销售渠道建设、开拓海外市场，增加公司新的利润增长点。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 1,533,293.99 元，较去年同期减少 72.10%，下降的原因是报告期内子公司广多美智能科技公司的收入大幅减少所致。

报告期内，实现净利润 -3,350,092.15 元，较上年同期相差不大。

报告期末，普通股总股本 20,011,176.00 元，与去年同期股本无差异。

截至报告期末，公司总资产 20,437,991.10 元，较年初 24,110,242.95 元减少 15.23%，减少的主要原因是母公司经营亏损导致资产减少。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额是-8,413,048.99 元，较去年同期-604,091.34 元减少 -1292.68%，母公司本期营业收入大幅减少，且购买商品加大，导致本期经营活动现金流依然为净流出。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,059,784.75	34.54%	813,437.21	3.33%	767.90%
应收票据					
应收账款	370,363.79	1.81%	670,056.14	2.74%	-44.73%
存货	4,232,710.21	20.71%	2,660,953.73	11.04%	59.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	625,033.16	3.06%	341,461.00	1.40%	83.05%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
递延所得税资产	45,912.10	0.22%	9,310.35	0.04%	393.13%
其他应付款			17,212.66	0.07%	
资产总计	20,437,991.10		24,110,242.95		-15.23%
其他流动资产	5,194,865.28	25.42%	19,404,869.40	80.48%	-73.23%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，各项目重大变动原因分析如下：

（1）货币资金较上年同期增长 767.90%，主要原因是去年公司闲置资金购买理财产品所致。

（2）应收账款较上年同期减少 44.73%，主要原因是加大了应收账款的催收力度，应收账款期末余额大幅减少。

（3）其他流动资产较上年同期减少-73.23%，主要是由于公司闲置资金减少购买理财产品所致。

（4）存货较去年同期增加 59.07%，是因为公司大量购进了地毯成品产品所致。

(5) 总资产较上年同期减少 15.23%，减少的主要原因是经营亏损导致资产减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,533,293.99	-	5,495,548.78	-	-72.10%
营业成本	901,324.06	58.78%	5,046,394.38	91.83%	-82.14%
毛利率	41.22%	-	8.17%	-	-
销售费用	1,544,781.57	100.75%	1,896,561.42	34.51%	-18.55%
管理费用	2,609,718.23	170.20%	3,077,664.46	56.00%	-15.20%
研发费用	0		390,885.28	7.11%	-100%
财务费用	16,163.31	1.05%	1,702.79	0.03%	849.23%
信用减值损失	-283,478.72	-18.49%			
资产减值损失	0		687,813.80	-12.52%	-100%
其他收益	2,615.19	0.17%	1,052.98	0.02%	148.36%
投资收益	480,298.33	31.32%	760,998.07	13.85%	-36.89%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	-41,146.72	-2.68%			
汇兑收益	0				
营业利润	-3,386,453.75	-220.86%	-3,487,074.86	-63.45%	2.89%
营业外收入	19.82	0.001%	2.24	0.00004%	784.82%
营业外支出	259.97	0.02%	15,006.88	0.27%	-98.27%
净利润	-3,350,092.15	-218.49%	-3,741,143.50	-68.08%	

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期减少 72.10%，主要是本期地毯业务减少，子公司多美智能科技有限公司业务减少。

2、营业成本较上年同期减少 82.14%，主要是本期地毯业务成本随其收入的减少亦有一定幅度减少，致使金额减少。

5、毛利率较上年同期增长 40.70%，主要是本期母公司销售成品地毯较多，上年同期主要是母公司以地毯工程项目为主，地毯成品销售成本比项目地毯销售成本低，本期成本减低，毛利率增加。

6、销售费用较去年同期减少 18.55%，主要是本期销售费用为参与展会活动产生的费用，子公司广州多美智能科技有限公司费用大幅减少。

7、管理费用较上年同期减少 15.20%，主要是本期子公司多美智能科技有限公司费用减少。

8、净利润较上年同期增加，主要是本期的毛利率高于去年毛利率，成本比去年有所降低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,533,293.99	5,495,548.78	-72.10%
其他业务收入	0		
主营业务成本	901,324.06	5,046,394.38	-82.14%
其他业务成本	0		

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
地毯	1,436,206.61	93.67%	4,810,414.80	87.53%	-70.14%
软件技术服务	97,087.38	6.33%	685,133.98	12.47%	-85.83%
合计	1,533,293.99	100%	5,495,548.78	100%	-72.10%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京市中建筑业装饰工程有限公司	108,553.10	7.08%	否
2	湖南全秒供应链管理有限公司	97,087.38	6.33%	否
3	东莞市世尚家具有限公司	87,564.00	5.71%	否
4	佛山市顺德区皇朝家私有限公司	70,818.58	4.62%	否
5	兰州御品建筑装饰工程有限公司	68,988.23	4.5%	否
合计		433,011.29	28.24%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海黑海进出口有限公司	1,220,692.78	43.18%	否
2	Ideal Hali lth.lhr.San.Ve TIC.LTD.STI	273,245.98	9.67%	否

3	Karmen Tekstil San Tic.LTD.CO	234,092.93	8.28%	否
4	Kartal Hali TekstilSanvetic A.S.	197,414.80	6.98%	否
5	清远市清城区横荷艾丽兰地毯厂	194,462.50	6.88%	否
合计		2,119,908.99	74.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,413,048.99	-604,091.34	-1,292.68%
投资活动产生的现金流量净额	12,816,475.53	1,239,210.75	934.25%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-626,507.76	100%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：减少 7,808,957.65 元，减少 1292.68%，主要原因是本期营业收入大幅度减少，公司大量购买存货所致，经营活动产生的流出大于流入导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有二家子公司。

1、深圳市多美装饰材料有限公司

注册资本：50.00 万元，成立日期：2012 年 4 月 26 日，注册地址：深圳市南山区粤海街道科苑路科兴科学园 B1 单元 701—73，经营范围：装饰材料、地毯、家具、壁纸、窗帘、酒店配饰、办公用品、工艺礼品、酒店配套设备及产品的销售及其它国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2、广州多美智能科技有限公司

经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，报告期内公司新设全资子公司广州多美智能科技有限公司，基本信息如下：

注册资本：200.00 万元，成立日期：2018 年 3 月 6 日，注册地址：广州市花都区风神大道保利高尔夫郡岭东路 97-11 号，经营范围：信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;游戏软件设计制作;数字动漫制作;计算机房维护服务;软件开发;互联网区块链技术研究开发服务;防伪标签技术开发、技术服务;电子防伪系统技术开发、技术服务;物联网技术研究开发;人工智能算法软件的技术开发与技术服务;地理信息加工处理。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。

公司执行此项会计政策对 2017 年 12 月 31 日/2017 年度财务报表项目及金额的影响如下：“应收票据及应收账款”调减 3,681,200.89 元，“应收账款”调增 3,681,200.89 元，“应付票据及应付账款”调减 182,549.19 元，“应付账款”调增 182,549.19 元；对 2018 年 12 月 31 日/2018 年度财务报表项目及金额的影响如下：“应收票据及应收账款”调减 670,056.14 元，“应收账款”调增 670,056.14 元，“应付票据及应付账款”调减 107,215.80 元，“应付账款”调增 107,215.80 元。

三、持续经营评价

公司报告期内，公司通过不断改进调整人员结构，降低费用，提高生产效率，保证公司的整体业务素质和专业水平的提高，同时公司顺应市场变化，积极研发设计新产品、重视网络销售渠道建设、开拓海外市场，增加公司新的利润增长点。

由于地毯行业发展迅速，竞争激烈，在产品研发上，公司积极开发新产品，优化产品结构，扩大产品品类，从国外引进优质的产品，在国内，培养自己的设计团队，设计设计师产品，保证了地毯产品市场上的差异化优势，在销售上，进行多渠道销售，让设计师，分销商成为公司的粘性客户；公司开展全员销售，定期做销售培训，定位公司品牌战略，在抖音，微信进行多渠道推广，提出公司员工全员参与销售的战略布局，打造公司的销售 IP，同时开通线上淘宝店铺；在营销推广上，公司积极参加国内展览会，通过参加《2019 年 7 月第 42 届国际名家具（东莞）展览会》，《2019 年 8 月中国国际家用纺织品及辅料（秋冬）博览会》，参加了《2019 年《第 44 届中国（上海）国际家具博览会》；《2019 年 12 月广州设计周展》，进行产品的推广，2020 年公司计划参加 2020 年《第四十五届中国广州国际家具博览会》；《2020 年第 43 届国际名家具（东莞）展览会》，通过参加展览会的集中推广，效果明显，销售订单不断增加。用最快最优的方式把新产品及家居块毯推向市场。

2020 年公司会进行地毯全品类新产品的研发和销售，通过对管理人员、销售人员进行了合理配置，针对不同人群进行不同的销售方式。采取开通线上店铺销售、参加展览会推广、进行短视频、直播宣传

及销售、加大同行及家居、软装行业公司的合作，逐渐在市场上占据更多的份额。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业景气度风险

公司市场定位为高端手工定制地毯，主要为国内五星级酒店、大型项目提供地毯的设计、生产及安装。随着国家消费结构的调整，引起高档消费、会务消费市场变化，由于高端酒店收入的减少及入住率的降低，相应会减缓地毯的损耗，从而放慢地毯的更新频率，对于针对高端酒店的公司产品销售的将造成一定的不利影响。

应对措施：公司根据市场环境对业务范围、产品定位、细分市场制定了多元化的发展计划，通过创新产品形式开拓民用家居配饰市场，公司积极开拓国际市场，增加地毯产品的销售领域。

2、技术人员流动的风险

公司主营业务为手工地毯及配饰品的设计、生产及销售。所有产品的生产以手工为主，而手工地毯质量的优劣主要依赖于技术人员行业经验的积累及技术娴熟度。因此有经验的技工是公司产品质量的保证，也是公司生存和发展的根本。近年来国内劳动力价格上涨，地毯行业竞争激烈，技术人员存在流动性风险。

应对措施：针对人力资源风险，公司将不断加强企业文化建设，完善人才激励机制，并为员工提供良好的发展平台，实现员工个人利益与公司利益的高度统一，更好地吸引和留住人才。采用公开透明的管理办法，让他们能较为准确地掌握公司的发展情况，增加公司和员工之间的信任；建立人才储备制度，加强人才梯队建设，保证公司健康发展。

3、行业现有企业的竞争风险

近几年我国地毯行业发展速度较快，受益于地毯行业生产技术不断提高以及下游需求市场不断扩大，我国地毯行业重新迎来良好的发展机遇。由于新进入企业不断增多，上游原材料价格持续上涨，导致行业利润降低，因此我国地毯行业市场竞争也日趋激烈。行业内的竞争加剧影响了公司的市场开拓和经营业绩。

应对措施：公司在工装地毯项目竞争日益加剧的情况下，公司已经成功开发了适合民用市场的“视觉纤维艺术配饰品”系列产品，大大增强了核心竞争力，开创了手工地毯到艺术配饰品的新领域，为家居配饰品增加了一种新的产品选择和新的表现形式。用原创设计、创新技术和管理升级提高自身的品牌价值与市场的竞争力。

4、设计创新动力不足的风险

由于我国地毯行业的创新主要集中在品种花色和工艺改进的产品创新方面，现正处于向国外技术引进与国内自主研发结合并重阶段，主要任务是瞄准世界最先进地毯生产技术，把引进与创新紧密结合，广泛开展深入的创新活动。同时，根据企业自身的条件和优势，在细分市场中找准企业与市场的对接点，调整产品结构，增加产品特色，实施品牌战略，打造精品。在新形势下，实现企业的地毯业务的新的跨越式发展。

应对措施：公司自创立以来，一直注重产品设计的创新，在新产品研发上不断投入，并在传统手工地毯的基础上创新研发了手工纤维配饰挂画，率先提出了“纤维视觉艺术品”的概念，公司还积极探寻与其他企业、院校的外部研发合作，从产品设计、工艺技术到原材料、设备技术等多方面提高研发创新能力，致力于打造具有市场竞争力的纤维视觉艺术品。进一步提高公司在配饰品方面的设计、工艺技术及生产销售能力。

5、实际控制人控制的风险。

公司实际控制人对公司经营决策拥有绝对的控制能力，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策产生重大影响。

应对措施：为避免实际控制人的控制不当风险，股份公司成立后，根据《公司法》及公司章程，建立健全的法人治理结构，制定了一系列基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

6、公司治理的风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，

公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善，短期内公司治理仍存在不规范的风险。公司将进一步加强管理层对公司治理及规范运作的培训，在日常经营中切实执行公司制定的各项规章制度，保证公司治理的规范性。

应对措施：公司将进一步加强管理层对公司治理及规范运作的培训，在日常经营中切实执行公司制定的各项规章制度，保证公司治理的规范性。

7、公司现有业务盈利降低风险

随着国家消费结构的调整，高端酒店及消费场所的收入有所下滑，近两年高档宾馆酒店、别墅会所项目多数停建或缓建，对公司主营业务造成了一定的影响，而未来公司在民用市场也会面临一定的激烈

竞争。在这种情况下，公司存在利润下滑的风险。

应对措施：在项目前期做好对客户需求的了解，充分根据客户需求完成独具特点和符合客户定位的原创设计，从而增加公司的议价能力；加强售中与客户的良好沟通，提高合同的执行效率；降低整体的运营成本。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 17 日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016 年 5 月 17 日		挂牌	规范关联交易承诺函	规范关联交易承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人冯志军、陆素香出具了《避免同业竞争承诺函》，

在报告期内均履行了上述承诺。

公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员分别出具《规范关联交易承诺函》，在报告期内均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,511,176	32.54%		6,511,176	32.54%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	22.49%		4,500,000	22.49%
	董事、监事、高管	4,500,000	22.49%		4,500,000	22.49%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,500,000	67.46%		13,500,000	67.46%
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	67.46%		13,500,000	67.46%
	董事、监事、高管	13,500,000	67.46%		13,500,000	67.46%
	核心员工					
总股本		20,011,176	-	0	20,011,176	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯志军	9,900,000		9,900,000	49.47%	7,425,000	2,475,000
2	陆素香	8,100,000		8,100,000	40.48%	6,075,000	2,025,000
3	刘春玲	603,353		603,353	3.02%		603,353
4	傅建华	502,794		502,794	2.51%		502,794
5	张茜	402,235		402,235	2.01%		402,235
6	唐兆凤	301,676		301,676	1.51%		301,676
7	毛志义	201,118		201,118	1.00%		201,118
合计		20,011,176	0	20,011,176	100%	13,500,000	6,511,176
普通股前十名股东间相互关系说明：股东冯志军与股东陆素香系夫妻关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

冯志军直接持有公司 990 万股股份，占股份 49.47%，为公司的控股股东。

冯志军，男，1965 年 9 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，EMBA。1991 年 7 月至 1993 年 8 月，任职于义煤集团，担任供应科科长；1993 年 9 月至 1996 年 8 月，任职于惠州市公关策划总公司，担任总经理助理；1996 年 9 月至 2007 年 11 月，任职于洛阳市建材开发供销公司，担任副总经理；2007 年 12 月至 2015 年 12 月，任多美有限执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

冯志军直接持有公司 990 万股股份，占股份 49.47%，为公司的控股股东。股东陆素香持有公司 810 万股股份，占股份 40.48%，股东冯志军与股东陆素香系夫妻关系，二人合计持有公司 1,800 万股股份，占股份 89.95%，为公司的实际控制人。

冯志军，男，1965 年 9 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，EMBA。1991 年 7 月至 1993 年 8 月，任职于义煤集团，担任供应科科长；1993 年 9 月至 1996 年 8 月，任职于惠州市公关策划总公司，担任总经理助理；1996 年 9 月至 2007 年 11 月，任职于洛阳市建材开发供销公司，担任副总经理；2007 年 12 月至 2015 年 12 月，任多美有限执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任公司董事长、总经理，任期三年。

陆素香，1965 年 6 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，专科学历。1988 年 9 月至 1994 年 10 月，任职于义煤集团，担任计划员；1994 年 11 月至 1996 年 8 月，任职于惠州市隆生房地产有限公司，担任工程资料员；1996 年 12 月至 2003 年 11 月，任职于洛阳市工具工业公司，担任预算员；2003 年 12 月至 2007 年 11 月，任职于北京中域珊瑚地毯设计有限公司，担任执行董事；2007 年 12 月至 2015 年 12 月，任职于多美有限公司，2008 年 11 月起担任公司监事、财务总监；2015 年 12 月至今，任公司董事、财务总监；2019 年 1 月 25 日起至今任公司董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2017年1月4日	2017年6月7日	17.90	1,117,320	无	20,000,050.00	5	0	5	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017年6月2日	20,000,050	9,401,419.07	是	募集资金使用详细情况：	20,000,050.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2016年12月30日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于广州多美地毯股份有限公司股票发行方案的议案》。

2017年1月21日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于广州多美地毯股份有限公司股票发行方案的议案》。2017年2月14日，发行对象认购完毕。本次发行最终发行1,117,320股，募集资金20,000,050.00元。2017年2月27日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了验资，出具了（2017）0010号验资报告。2017年5月19日，全国中小企业股份转让系统有限责任公

司出具《关于广州多美地毯股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]2765 号）。2017 年 6 月 7 号，公司发行新股在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2018 年 1 月 23 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过《关于变更募集资金用途用于补充流动资金的议案》。2018 年 1 月 24 日，在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）登载了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-010）。2018 年 2 月 3 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途用于补充流动资金的议案》，由原定募集资金用于智能化升级项目变更为补充公司流动资金。

根据公司经营需要，为了提高闲置募集资金的使用效率，在不影响募集资金使用的正常进度前提下，公司根据相关的法律法规及《广州多美地毯股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定，2019 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。

根据该议案，公司本次拟使用闲置募集资金购买理财产品的额度不超过人民币 2000 万元，投资产品的期限不超过 12 个月，投资于安全性高、流动性好的保本型理财产品。投资期限为不超过 12 个月。在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。理财取得的收益可再投资于保本型理财产品，但再投资的金額不包含在上述额度以内。有效期至 2020 年 4 月 30 日。投资产品将不会设定质押，产品专用结算账户（如适用）将不会存放非募集资金或者用作其他用途。截至报告期末，募集资金使用金额 9,700,753.16 元，全部用于补充流动资金，余额为 6,598,968.95 元，其中理财产品余额 3,400,000.00 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
冯志军	董事长、总经理	男	1965 年 9 月	EMBA	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	是
陆素香	董事、财务总监、董事会秘书	女	1965 年 6 月	大专	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	是
霍岩	董事	男	1985 年 1 月	本科	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否
冯路洲	董事	男	1991 年 3 月	本科	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否
冯嘉铭	董事	男	1989 年 10 月	本科	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否
霍然	监事会主席	男	1967 年 2 月	本科	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否
钟小聪	监事	男	1965 年 8 月	高中	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否
徐燕冰	监事	女	1994 年 6 月	大专	2018 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

股东冯志军与股东陆素香系夫妻关系，冯志军为公司的控股股东，冯志军、陆素香为公司的实际控制人；董事冯志军与冯嘉铭系父子关系；董事陆素香与冯嘉铭系母子关系。除此之外，其他董监高之间不存在关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
冯志军	董事长、总经理	9,900,000		9,900,000	49.47%	
陆素香	董事、财务总监、董事会秘书	8,100,000		8,100,000	40.48%	
合计	-	18,000,000	0	18,000,000	89.95%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	3
销售人员	2	4
技术人员	21	0
财务人员	3	3
设计人员	6	2
运营人员	7	6
员工总计	48	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	1
本科	19	4
专科	15	9
专科以下	11	4
员工总计	48	18

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理**(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且公司的董事会成员、监事会成员与高级管理人员均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》，及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确

保全体股东享有合法权利及平等地位。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2019 年 1 月 25 号公司召开 2019 年第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司财务总监的议案》等 2 项议案 2019 年 4 月 26 号公司召开 2019 年第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《2018 年度总经理工作报告的议案》；《2018 年度董事会工作报告的议案》；《2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《2018 年度财务决算报告的议案》；《2019 年度财务预算报告》的议案；《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；《关于使用闲置自有资金及募集

		资金购买理财产品的议案》；《2018 年募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；《关于与首创证券有限责任公司签订<募集资金三方监管协议>的议案》；《关于追认使用募集资金购买理财产品的议案》；《提请召开 2018 年年度股东大会的议案》等 11 项议案 2019 年 8 月 23 号公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《2019 年半年度报告》的议案；《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》等 2 项议案
监事会	3	2019 年 1 月 25 号公司召开 2019 年第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》的议案 2019 年 4 月 26 号公司召开 2019 年第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《2018 年度监事会工作报告的议案》；《2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《2018 年度财务决算报告的议案》；《2019 年度财务预算报告的议案》；《2018 年募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；《关于追认使用募集资金购买理财产品的议案》等 6 项议案 2019 年 8 月 23 号公司召开 2019 年第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《2019 年半年度报告》的议案；
股东大会	1	2019 年 5 月 16 日公司召开了 2018 年年度股东大会大会，会议审议通过了《2018 年度董事会工作报告的议案》；《2018 年度监事会工作报告的议案》；《2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《2018 年度财务决算报告的议案》；

		《2019 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；《关于使用闲置自有资金及募集资金购买理财产品的议案》；《2018 年募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；《关于追认使用募集资金购买理财产品的议案》；《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；等 10 项议案
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议内容均符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议程序规范，会议内容完整，会议决议能够得到执行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与实际控制人在业务、资产、人员、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将依据经营的发展，对内部控制制度适时地完善，并确保其能够有效执行。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规及会计准则中关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，遵守公司现行的财务管理制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，今后会根据业务开展及自身发展情况进一步建立健全公司财务管理体系。

3、管理风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 102170 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李秀华；樊艳丽
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	5 万
审计报告正文： 广州多美地毯股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了广州多美地毯股份有限公司（以下简称多美地毯公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。 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，公允反映了多美地毯公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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，我们独立于多美地毯公司，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、 其他信息 多美地毯公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括多美地毯公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务	

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估多美地毯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多美地毯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督多美地毯公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对多美地毯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多美地毯公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李秀华

中国·北京

中国注册会计师：樊艳丽

2020 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	7,059,784.75	813,437.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	370,363.79	670,056.14
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,177,258.19	76,442.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	119,760.92	96,431.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,232,710.21	2,660,953.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	5,194,865.28	19,404,869.40
流动资产合计		19,654,743.14	23,722,191.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、8	625,033.16	341,461.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	35,804.53	2,298.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	76,498.17	34,981.53
递延所得税资产	五、11	45,912.10	9,310.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		783,247.96	388,051.76
资产总计		20,437,991.10	24,110,242.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	128,341.46	107,215.80
预收款项	五、13	21,980.00	70,000.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	131,532.56	269,110.73
应交税费	五、15	17,295.96	66,639.54
其他应付款	五、16		17,212.66
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	五、17	75,616.41	166,747.36
流动负债合计		374,766.39	696,926.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		374,766.39	696,926.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,011,176.00	20,011,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	10,783,882.22	10,783,882.22
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	五、20	-10,731,833.51	-7,381,741.36
归属于母公司所有者权益合计		20,063,224.71	23,413,316.86
少数股东权益			
所有者权益合计		20,063,224.71	23,413,316.86
负债和所有者权益总计		20,437,991.10	24,110,242.95

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		7,017,292.98	785,291.80
交易性金融资产		1,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		370,363.79	537,422.37
应收款项融资			
预付款项		1,174,258.19	56,442.98
其他应收款		119,660.92	1,912,724.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,232,710.21	2,164,081.17
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		5,189,995.88	19,400,000.00
流动资产合计		19,604,281.97	24,855,963.08
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		87,907.92	2,087,907.92
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		540,713.52	234,004.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		35,804.53	2,298.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		76,498.17	34,981.53
递延所得税资产		45,912.10	5,834.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		786,836.24	2,365,027.63

资产总计		20,391,118.21	27,220,990.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		128,341.46	107,215.80
预收款项		21,980.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		131,532.56	62,102.28
应交税费		17,295.96	46,220.94
其他应付款			1,307.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		69,137.10	163,180.67
流动负债合计		368,287.08	380,027.35
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		368,287.08	380,027.35
所有者权益：			
股本		20,011,176.00	20,011,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,763,500.71	10,763,500.71
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		-10,751,845.58	-3,933,713.35
所有者权益合计		20,022,831.13	26,840,963.36
负债和所有者权益合计		20,391,118.21	27,220,990.71

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		1,533,293.99	5,495,548.78
其中：营业收入	五、21	1,533,293.99	5,495,548.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,078,035.82	10,432,488.49
其中：营业成本	五、22	901,324.06	5,046,394.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	6,048.65	19,280.16
销售费用	五、23	1,544,781.57	1,896,561.42
管理费用	五、24	2,609,718.23	3,077,664.46
研发费用	五、25		390,885.28
财务费用	五、26	16,163.31	1,702.79
其中：利息费用			
利息收入		10,567.98	6,951.41
加：其他收益	五、27	2,615.19	1,052.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	480,298.33	760,998.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-283,478.72	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		687,813.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	-41,146.72	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,386,453.75	-3,487,074.86
加：营业外收入	五、32	19.82	2.24
减：营业外支出	五、33	259.97	15,006.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,386,693.90	-3,502,079.50
减：所得税费用	五、34	-36,601.75	239,064.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,350,092.15	-3,741,143.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,350,092.15	-3,741,143.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,350,092.15	-3,741,143.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,350,092.15	-3,741,143.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,350,092.15	-3,741,143.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.17	-0.19
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.17	-0.19

法定代表人：冯志军 主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入		1,436,206.61	4,810,414.80
减：营业成本		806,323.03	4,266,784.60
税金及附加		5,548.65	16,341.59
销售费用		1,515,463.77	169,527.89
管理费用		1,828,983.70	1,858,917.41
研发费用			200,818.33
财务费用		11,821.28	-1,042.73
其中：利息费用			
利息收入		9,483.99	5,954.93
加：其他收益		1,657.07	
投资收益（损失以“-”号填列）		480,298.33	760,998.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,567,622.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,000,000.00	697,333.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,350.22	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,857,951.01	-242,601.18
加：营业外收入		1.01	
减：营业外支出		259.97	0.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,858,209.97	-242,601.38
减：所得税费用		-40,077.74	241,443.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,818,132.23	-484,045.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,818,132.23	-484,045.19
（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		-6,818,132.23	-484,045.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,824,908.94	10,006,611.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	73,750.76	358,066.63
经营活动现金流入小计		1,898,659.70	10,364,677.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,930,132.18	4,655,882.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,752,227.92	3,651,576.51
支付的各项税费		124,330.70	113,282.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	4,505,017.89	2,548,026.87
经营活动现金流出小计		10,311,708.69	10,968,769.01
经营活动产生的现金流量净额		-8,413,048.99	-604,091.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,100,000.00	70,600,000.00
取得投资收益收到的现金		480,298.33	760,998.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		55,580,298.33	71,360,998.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		563,822.80	121,787.32
投资支付的现金		42,200,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,763,822.80	70,121,787.32
投资活动产生的现金流量净额		12,816,475.53	1,239,210.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
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			626,507.76
筹资活动现金流出小计			626,507.76
筹资活动产生的现金流量净额		0	-626,507.76
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		4,403,426.54	8,611.65
加：期初现金及现金等价物余额		813,437.21	804,825.56
六、期末现金及现金等价物余额		5,216,863.75	813,437.21

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,794,908.94	9,362,845.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,226.07	356,014.93
经营活动现金流入小计		1,857,135.01	9,718,859.99
购买商品、接受劳务支付的现金		3,930,132.18	4,167,424.28
支付给职工以及为职工支付的现金		1,252,750.77	1,360,574.09
支付的各项税费		103,412.10	104,309.36
支付其他与经营活动有关的现金		4,461,073.91	1,058,790.35
经营活动现金流出小计		9,747,368.96	6,691,098.08
经营活动产生的现金流量净额		-7,890,233.95	3,027,761.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,100,000.00	70,600,000.00
取得投资收益收到的现金		480,298.33	760,998.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		55,580,298.33	71,360,998.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		563,822.80	5,699.00
投资支付的现金		42,200,000.00	72,000,000.00
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		537,161.40	1,870,150.00
投资活动现金流出小计		43,300,984.20	73,875,849.00
投资活动产生的现金流量净额		12,279,314.13	-2,514,850.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			406,709.28
筹资活动现金流出小计			406,709.28
筹资活动产生的现金流量净额			-406,709.28
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		4,389,080.18	106,201.70

加：期初现金及现金等价物余额		785,291.80	679,090.10
六、期末现金及现金等价物余额		5,174,371.98	785,291.80

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,011,176.00				10,783,882.22						-7,381,741.36		23,413,316.86
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,011,176.00				10,783,882.22						-7,381,741.36		23,413,316.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,350,092.15		-3,350,092.15
（一）综合收益总额											-3,350,092.15		-3,350,092.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,011,176.00				10,783,882.22						-10,731,833.51		20,063,224.71

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	11,117,320.00				19,677,738.22						-3,640,597.86		27,154,460.36
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,117,320.00				19,677,738.22						-3,640,597.86		27,154,460.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,893,856.00				-8,893,856.00						-3,741,143.50		-3,741,143.50
（一）综合收益总额											-3,741,143.50		-3,741,143.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	8,893,856.00				-8,893,856.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,893,856.00				-8,893,856.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,011,176.00				10,783,882.22						-7,381,741.36		23,413,316.86

法定代表人：冯志军 主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,011,176.00				10,763,500.71						-3,933,713.35	26,840,963.36
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,011,176.00				10,763,500.71						-3,933,713.35	26,840,963.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,818,132.23	-6,818,132.23
（一）综合收益总额											-6,818,132.23	-6,818,132.23
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,011,176.00				10,763,500.71						-10,751,845.58	20,022,831.13

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,117,320.00				19,657,356.71						-3,449,668.16	27,325,008.55
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,117,320.00				19,657,356.71						-3,449,668.16	27,325,008.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,893,856.00				-8,893,856.00						-484,045.19	-484,045.19
（一）综合收益总额											-484,045.19	-484,045.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	8,893,856.00				-8,893,856.00							
1. 资本公积转增资本（或股 本）	8,893,856.00				-8,893,856.00							
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,011,176.00				10,763,500.71						-3,933,713.35	26,840,963.36

法定代表人：冯志军

主管会计工作负责人：朱真富 会计机构负责人：朱真富

财务报表附注

一、 公司基本情况

广州多美地毯股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广州多美地毯制造有限公司整体变更而来，本公司最初于 2007 年 12 月 20 日经广州市花都区工商行政管理局批准成立，注册资本 50 万元。法定代表人：冯志军；统一社会信用代码：91440101669977251E；公司注册地：广州市花都区迎宾大道 113-115 号 10 号厂区；营业期限自 2007 年 12 月 20 日至长期。挂牌时间：2016 年 5 月 17 日；股票代码：837450。

经营范围为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业（地毯、挂毯制造；毛织造加工；麻织造加工；化纤织造加工；建材、装饰材料批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；天然植物纤维编织工艺品制造；人造纤维编织工艺品制造。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。）

截至 2019 年 12 月 31 日公司的注册资本为 20,011,176.00 元，累计发行股本总数 20,011,176.00 股。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司主要从事地毯设计及制造业。子公司深圳多美装饰材料有限公司主要从事销售行业；子公司广州多美智能科技有限公司主要从事软件和信息技术服务行业。

本企业的实际控制人为冯志军及其配偶陆素香，两人合计持股比例为 89.95%。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力

的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风

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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括应付账款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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的有关过去事项、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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著

增加,按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的,处于第一阶段,按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;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,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具,按照其账面余额和实际利率计算利息收入;处于第三阶段的金融工具,按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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,其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回,作为减值损失或利得,计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征,将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下:

应收账款组合1	账龄分析法组合
应收账款组合2	合并范围内关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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

其他应收款组合1	账龄分析法组合
其他应收款组合2	合并范围内关联方组合

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该

种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

10、 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价（库存商品中定制地毯部分采用个别计价法计价）；低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公电子设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

公司使用软件的折旧政策如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
软件	年限平均法	5	3	19.40

14、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成

项目立项后，进入开发阶段。

15、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

17、 收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司销售的商品主要为地毯和室内装饰品，其中地毯按合同约定金额确认销售商品收入，其确认方式是由购货方收到地毯验收合格后或地毯铺设完毕并经双方验收合格后确认销售商品收入。室内装饰品以购货方收到货物后确认收入。网上销售货物，客户收到货物验收后在网上通过第三方支付平台付清货款，7日内不退货确认收入。出口业务根据海关的电子口岸系统上记录的出口日期来确认出口收入的时点，并且凭出口报关单、合同和出口发票等凭证来确认出口收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司提供劳务业务为软件定制开发，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在取得项目最终验收报告时确认销售收入的实现。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

18、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分

分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

20、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性

差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

21、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作

出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

——2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新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 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日 账面价值	2019 年 1 月 1 日 账面价值
资产		

其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		—
交易性金融资产	—	+17,400,000.00
应收票据		
应收账款		
应收款项融资	—	
其他应收款		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	-17,400,000.00	
可供出售金融资产（a）		—
持有至到期投资		—
债权投资	—	
其他债权投资（b）	—	
其他权益工具投资	—	
其他非流动金融资产	—	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
负债		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—
交易性金融负债	—	
预计负债		
递延所得税负债		
股东权益		
其中：其他综合收益		
盈余公积		
未分配利润		
少数股东权益		

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：无

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：无

D. 2019 年首次执行新金融工具准则报告期间，因采用新金融工具准则重分类为摊余成本计量的金融资产或金融负债，或者将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重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，假设未采用新金融工具会计准则进行重分类的情况：无

⑤其他会计政策变更：无

（2）会计估计变更：无

四、 税项

1、主要税种及税率

公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3、16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、 税收优惠

公司 2019 年度未享受税收优惠。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,414.26	3,958.33
银行存款	5,205,449.49	809,478.88
其他货币资金	1,842,921.00	
合计	7,059,784.75	813,437.21

说明：公司期末其他货币资金为使用受限的国际信用证保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	1,500,000.00	17,400,000.00
其中：理财产品投资	1,500,000.00	17,400,000.00
合计	1,500,000.00	17,400,000.00

说明：期末余额为公司购买的银行保本浮动收益的理财产品。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	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
应收账款	545,010.10	174,646.31	370,363.79	691,713.93	21,657.79	670,056.14
合计	545,010.10	174,646.31	370,363.79	691,713.93	21,657.79	670,056.14

(2) 坏账准备

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

①2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
腾骧趋势（北京）科技有限公司	122,456.00	100.00	122,456.00	回收可能性低
深圳广田装饰集团股份有限公司	14,615.70	100.00	14,615.70	回收可能性低
合计	137,071.70		137,071.70	

②2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合一账龄分析法组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	105,481.54		
其中：0 至 6 个月	105,481.54	0.00	
6 个月至 1 年以内		5.00	
1 至 2 年	284,134.54	10.00	28,413.45
4 至 5 年	18,322.32	50.00	9,161.16
合计	407,938.40		37,574.61

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	21,657.79	153,461.82	473.30		174,646.31

A、 本期无坏账准备转回或转销金额重要的应收款项

B、 本报告期无实际核销的应收账款情况

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 461,309.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 150,625.23 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
三亚论坛中心建设有限公司	224,770.67	1 至 2 年	41.24	22,477.07
腾骧趋势（北京）科技有限公司	122,456.00	1 至 2 年	22.47	122,456.00
广州市钰锦超凡地毯有限公司	56,921.63	1 至 2 年	10.44	5,692.16
名城地产（福建）有限公司	31,836.00	0 至 6 个月	5.84	
傅杰	25,325.00	0 至 6 个月	4.65	
合计	461,309.30		84.64	150,625.23

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,177,258.19	100.00	76,442.98	100.00
其中：0 至 6 个月	1,177,258.19	100.00	31,561.08	41.29
6 个月至 1 年以内			44,881.90	58.71
合计	1,177,258.19	100.00	76,442.98	100.00

(2) 无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

(3) 2019 年按预付对象归集的年末余额重大的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
Kartal Hali TekstilSanvetic A.S.（土耳其）	供应商	293,318.16	24.92	0 至 6 个月	未达到结算条件
ROYAL INTERNATIONAL DIS TICARET A.S	供应商	214,374.77	18.21	0 至 6 个月	未达到结算条件
Karmen Tekstil San Tic. LTD. CO	供应商	196,214.89	16.67	0 至 6 个月	未达到结算条件

DOST KARDESLER TEKSTIL SAN. VE TIC. A. S	供应商	179,797.81	15.27	0 至 6 个月	未达到结 算条件
广州市家具行业协会	供应商	99,960.00	8.49	0 至 6 个月	未达到结 算条件
合计		983,665.63	83.56		

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	119,760.92	96,431.73
合计	119,760.92	96,431.73

(1) 其他应收款情况:

项目	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
其他应收款	265,834.72	146,073.80	119,760.92	112,015.33	15,583.60	96,431.73
合计	265,834.72	146,073.80	119,760.92	112,015.33	15,583.60	96,431.73

①坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来 12 月内预 期信用损失 率%	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合 1: 账龄分析法组 合	128,274.92	6.64	8,514.00	
其中: 0 至 6 个月	111,246.92	0.00		
4 至 5 年	17,028.00	50.00	8,514.00	
合计	128,274.92	6.64	8,514.00	

B. 2019 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备情况

项目	账面余额	整个存续期预 期信用损失 率%	坏账准备	理由
----	------	-----------------------	------	----

单项计提：				
Kartal Hali TekstilSanvetic A. S. (英国)	137,559.80	100.00	137,559.80	回收可能性低
组合计提：				
合计	137,559.80	100.00	137,559.80	

C. 2019 年 12 月 31 日，无处于第三阶段的其他应收款坏账准备情况

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	15,583.60			15,583.60
期初余额在本期				
— 转入第一阶段	15,583.60			15,583.60
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
本期计提	3,405.60	137,559.80		140,965.40
本期转回	10,475.20			10,475.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	8,514.00	137,559.80		146,073.80

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广州保利南方置业有限公司	10,225.20	收回商铺保证金
合 计	10,225.20	

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
误付款项	137,559.80	

押金、保证金	120,816.00	108,525.04
个人社保公积金	7,458.92	3,490.29
合计	265,834.72	112,015.33

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
Kartal Hali TekstilSanvetic A. S. (英国)	否	误付款	137,559.80	0-6 个月	50.98	137,559.80
曾萍	否	押金	45,600.00	0 至 6 个月	16.90	
广州市家具行业协会	否	保证金	29,988.00	0 至 6 个月	11.11	
江广湘	否	押金	28,000.00	0 至 6 个月	10.38	
广州广德仓储有限公司	否	押金	16,828.00	4 至 5 年	6.24	8,414.00
合计			257,975.80		95.60	145,973.80

6、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,098,832.21		4,098,832.21
原材料	133,878.00		133,878.00
合计	4,232,710.21		4,232,710.21

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,545,585.12		2,545,585.12
原材料	115,368.61		115,368.61
合计	2,660,953.73		2,660,953.73

7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保本固定收益理财产品	5,000,000.00	2,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	194,865.28	4,869.40

合计	5,194,865.28	2,004,869.40
----	--------------	--------------

8、固定资产及累计折旧

项目	机器设备	运输工具	办公电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	342,008.97	1,094,192.00	537,556.51	25,608.39	1,999,365.87
2、本年增加金额			44,235.90	417,053.86	461,289.76
3、本年减少金额	341,258.97		79,918.51	1,450.00	422,627.48
4、年末余额	750.00	1,094,192.00	501,873.90	441,212.25	2,038,028.15
二、累计折旧					
1、年初余额	270,090.40	1,061,366.24	320,806.61	5,641.62	1,657,904.87
2、本年增加金额	33,174.60		86,486.25	16,910.03	136,570.88
计提	33,174.60		86,486.25	16,910.03	136,570.88
3、本年减少金额	302,952.81		77,121.45	1,406.50	381,480.76
4、年末余额	312.19	1,061,366.24	330,171.41	21,145.15	1,412,994.99
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	437.81	32,825.76	171,702.49	420,067.10	625,033.16
2、年初账面价值	71,918.57	32,825.76	216,749.90	19,966.77	341,461.00

说明：截至期末无未办妥产权证书的固定资产。

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	5,500.00	5,500.00
2、本年增加金额	36,273.20	36,273.20
其中：购入	36,273.20	36,273.20
3、本年减少金额		
4、年末余额	41,773.20	41,773.20
二、累计摊销		
1、年初余额	3,201.12	3,201.12

2、本年增加金额	2,767.55	2,767.55
其中：摊销	2,767.55	2,767.55
3、本年减少金额		
4、年末余额	5,968.67	5,968.67
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	35,804.53	35,804.53
2、年初账面价值	2,298.88	2,298.88

10、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	34,981.53	60,780.81	19,264.17		76,498.17	
合计	34,981.53	60,780.81	19,264.17		76,498.17	

11、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	45,912.10	183,648.4	9,310.35	37,241.39
合计	45,912.10	183,648.4	9,310.35	37,241.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	137,071.71	
可抵扣亏损	8,869,568.67	6,583,301.10
合计	9,006,640.38	6,583,301.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2021 年	2,154,659.16	2,297,855.71
2022 年	85,655.88	260,107.72

2023 年	3,531,762.76	4,025,337.67
2024 年	3,097,490.87	
合计	8,869,568.67	6,583,301.10

12、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	84,879.80	71,208.02
1-2 年	11,583.86	36,007.78
2-3 年	31,877.80	
合计	128,341.46	107,215.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
中山市东升镇荣泰粘合厂	28,200.00	2-3 年	未达到结算条件
佛山市南海区西樵安丰纺织厂	13,862.27	1-2 年:10740.03; 2-3 年: 3122.24	未达到结算条件
合计	42,062.27		

13、 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,980.00	70,000.00
合计	21,980.00	70,000.00

说明：无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	268,441.01	1,360,878.18	1,497,786.63	131,532.56
二、离职后福利-设定提存计划	669.72	60,260.80	60,930.52	
三、辞退福利		191,800.00	191,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	269,110.73	1,612,938.98	1,750,517.15	131,532.56

(2) 短期薪酬列示

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	265,891.64	1,303,582.97	1,437,942.05	131,532.56
2、职工福利费		2,624.00	2,624.00	
3、社会保险费	309.37	41,721.21	42,030.58	
其中：医疗保险费	271.97	36,374.23	36,646.20	
工伤保险费	13.60	559.48	573.08	
生育保险费	23.80	4,787.50	4,811.30	
4、住房公积金	2,240.00	12,950.00	15,190.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	268,441.01	1,360,878.18	1,497,786.63	131,532.56

(3) 设定提存计划列示

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	645.92	59,077.80	59,723.72	
2、失业保险费	23.80	1,183.00	1,206.80	
合计	669.72	60,260.80	60,930.52	

15、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	15,328.63	58,881.45
城建税	1,073.00	4,121.71
教育费附加	766.43	2,944.07
印花税	127.90	692.31
合计	17,295.96	66,639.54

16、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		17,212.66
合计		17,212.66

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方代垫款		1,307.66
员工代垫款		1,860.00
房租		14,045.00
合计		17,212.66

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	75,616.41	166,747.36

18、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,011,176.00						20,011,176.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,783,882.22			10,783,882.22

20、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,381,741.36	-3,640,597.86	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	-7,381,741.36	-3,640,597.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,350,092.15	-3,741,143.50	
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
加：其他股东权益内部结转对未分配利润的影响			

期末未分配利润	-10,731,833.51	-7,381,741.36
---------	----------------	---------------

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示如下

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,533,293.99	901,324.06	5,495,548.78	5,046,394.38

(3) 主营业务（分行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
地毯业务	1,436,206.61	806,323.03	4,810,414.80	4,266,784.60
软件业务	97,087.38	95,001.03	685,133.98	779,609.78
合计	1,533,293.99	901,324.06	5,495,548.78	5,046,394.38

(3) 2019 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京市中建筑业装饰工程有限公司	108,553.10	7.08
湖南全秒供应链管理有限公司	97,087.38	6.33
东莞市世尚家具有限公司	87,564.00	5.71
佛山市顺德区皇朝家私有限公司	70,818.58	4.62
兰州御品建筑装饰工程有限公司	68,988.23	4.50
合计	433,011.29	28.24

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船税	2,020.00	1,660.00
城市维护建设税	1,715.44	9,888.77
印花税	1,087.90	1,081.61
教育费附加	735.19	3,989.87
地方教育费附加	490.12	2,659.91
合计	6,048.65	19,280.16

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

展览费	632,359.47	
职工薪酬	488,310.33	363,710.68
房租物业费	119,372.33	25,654.53
差旅费	96,221.76	27,649.37
广告和业务宣传费	84,906.79	181,507.40
运费	53,604.96	7,937.77
折旧费	21,672.38	1,113.85
交通费	8,852.76	
业务招待费	5,715.50	6,916.75
办公费	3,303.30	758.55
水电费	1,280.89	2,022.39
服务费	25,104.88	1,276,484.00
其他	4,076.22	2,806.13
合计	1,544,781.57	1,896,561.42

24、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,104,602.51	1,887,463.69
存货报废损失	401,871.53	
租赁费	339,129.35	262,748.87
交通差旅费	132,652.40	177,312.84
咨询、代理、服务费	137,320.60	56,000.00
中介机构服务费	129,716.41	236,780.23
办公费	94,075.53	58,213.90
折旧费	88,639.68	109,507.68
汽车使用费	46,617.80	57,859.77
水电费	26,117.04	8,263.38
业务招待费	24,587.37	71,093.87
物业管理费	18,527.41	28,630.46
印刷费	12,434.58	2,433.96
装修费	11,498.78	
通讯费	11,152.56	10,139.55
修理费	5,217.30	12,607.53
无形资产摊销	2,767.55	1,067.04
停工损失		40,018.13
残保金		22,523.33
长期待摊费用		18,763.86

其他	22,789.83	16,236.37
合计	2,609,718.23	3,077,664.46

25、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		272,546.23
材料投入		5,459.03
折旧摊销		31,688.73
其他费用		81,191.29
合计		390,885.28

26、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	10,567.98	6,951.41
手续费	25,111.72	8,654.20
汇兑损失	1,619.57	
合计	16,163.31	1,702.79

27、 其他收益

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	2,615.19	1,052.98
合计	2,615.19	1,052.98

28、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	480,298.33	760,998.07

29、 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	-152,988.52	
其他应收款信用减值损失	-130,490.20	
合计	-283,478.72	

30、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

坏账损失		687,813.80
合计		687,813.80

31、 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-41,146.72		-41,146.72
其中：固定资产处置利得	-41,146.72		-41,146.72
合计	-41,146.72		-41,146.72

32、 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19.82	2.24	19.82
合计	19.82	2.24	19.82

33、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
滞纳金	259.97		259.97
房租违约金		15,006.88	
合计	259.97	15,006.88	259.97

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-36,601.75	239,602.50
当期所得税		-538.50
合计	-36,601.75	239,064.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-3,386,693.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-846,673.47
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,699.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	770,896.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
冲回以前年度确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,475.99
所得税费用	-36,601.75

35、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	9,592.96	7,011.41
收回保证金	62,499.72	350,000.00
其他	1,658.08	1,055.22
合计	73,750.76	358,066.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	2,403,589.12	2,425,613.83
支付备用金保证金押金	120,688.00	122,413.04
支付信用证保证金	1,842,921.00	
其他	137,819.77	
合计	4,505,017.89	2,548,026.87

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还关联方借款		626,507.76
合计		626,507.76

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,350,092.15	-3,741,143.50

加：信用减值损失	283,478.72	
资产减值损失		-687,813.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,570.88	159,407.43
无形资产摊销	2,767.55	1,067.04
长期待摊费用摊销	19,264.17	18,251.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	41,146.72	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-480,298.33	-760,998.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-36,601.75	239,602.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,571,756.48	103,180.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,304,606.65	3,840,726.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-310,000.67	223,628.82
其他	-1,842,921.00	
经营活动产生的现金流量净额	-8,413,048.99	-604,091.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,216,863.75	813,437.21
减：现金的期初余额	813,437.21	804,825.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,403,426.54	8,611.65

说明：其他为信用证保证金的受限银行存款。

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	11,414.26	3,958.33

可随时用于支付的银行存款	5,205,449.49	809,478.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,216,863.75	813,437.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,842,921.00	信用证保证金
合计	1,842,921.00	

38、 政府补助

公司本期无确认的政府补助情况。

39、 所有权或使用权受到限制的资产

公司期末无所有权或使用权受限的资产。

六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市多美装饰材料有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00		同一控制企业合并
广州多美智能科技有限公司	广州	广州	软件开发	100.00		出资设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、 市场风险

（1） 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务为美元外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司无持有的外币金融资产和外币金融负债。

（2）利率风险

本公司无存在利率风险的业务情形。

（3）其他价格风险

本公司无存在价格风险的业务情形。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产为理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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，以满足本公司的经营需要，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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2019 年 12 月 31 日,本公司的流动负债净额为人民币 374,766.39 元 (2018 年 12 月 31 日为人民币 696,926.09 元),各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2019 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	84,879.80	11,583.86	31,877.80		128,341.46
合计	84,879.80	11,583.86	31,877.80		128,341.46

项目	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	71,208.02	36,007.78			107,215.80
合计	71,208.02	36,007.78			107,215.80

九、公允价值的披露

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

十、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本企业的实际控制人为冯志军及其配偶陆素香,两人合计控股比例为 89.95%。其中冯志军任公司董事长、总经理,陆素香任董事、财务总监、董事会秘书。

2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况：本公司无合营、联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	备注
霍岩	董事	
冯嘉铭	董事	
冯路洲	董事	
霍然	监事会主席	
钟小聪	监事	
徐燕冰	监事	
兰象国际科技发展(北京)有限公司	实际控制人控制的其他企业	2016 年 7 月 27 日成立,注册资本 100 万元,冯志军占 60%任董事长、法人

5、关联方交易情况：

(1) 关联方资金拆借：无

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	577,369.99	616,520.00

6、关联方应收应付款项

无

十一、 股份支付

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无股份支付。

十二、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	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
应收账款	407,938.40	37,574.61	370,363.79	545,176.21	7,753.84	537,422.37
合计	407,938.40	37,574.61	370,363.79	545,176.21	7,753.84	537,422.37

(2) 坏账准备

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

①2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合一账龄分析法组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	105,481.54		

其中：0 至 6 个月	105,481.54	0.00	
6 个月至 1 年以内		5.00	
1 至 2 年	284,134.54	10.00	28,413.45
4 至 5 年	18,322.32	50.00	9,161.16
合计	407,938.40		37,574.61

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转回或转销	
坏账准备	7,753.84	29,820.77			37,574.61

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的应收账款：无

B、报告期实际核销的应收账款：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末较大余额应收账款汇总金额 351,711.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 86.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 28,169.23 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
三亚论坛中心建设有限公司	224,770.67	1 至 2 年	55.10	22,477.07
广州市钰锦超凡地毯有限公司	56,921.63	1 至 2 年	13.95	5,692.16
名城地产（福建）有限公司	31,836.00	0 至 6 个月	7.80	
傅杰	25,325.00	0 至 6 个月	6.21	
北京德万园文红创意有限公司	12,858.54	0 至 6 个月	3.15	
合计	351,711.84		86.22	28,169.23

2、其他应收款

项目	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
其他应收款	2,673,046.12	2,553,385.20	119,660.92	1,928,308.36	15,583.60	1,912,724.76
合计	2,673,046.12	2,553,385.20	119,660.92	1,928,308.36	15,583.60	1,912,724.76

①坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合 1-账龄分析法组合	128,174.92	6.64	8,514.00	
其中: 0 至 6 个月	111,146.92	0.00		
4 至 5 年	17,028.00	50.00	8,514.00	
合计	128,174.92	6.64	8,514.00	

B. 2019 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备情况

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
广州多美智能科技有限公司	2,200,351.40	100.00	2,200,351.40	可收回性低
深圳市多美装饰材料有限公司	206,960.00	100.00	206,960.00	可收回性低
Kartal Hali TekstilSanvetic A. S. (英国)	137,559.80	100.00	137,559.80	可收回性低
合计	2,544,871.20		2,544,871.20	
组合计提:				
合计	2,544,871.20		2,544,871.20	

C. 2019 年 12 月 31 日, 无处于第三阶段的其他应收款坏账准备情况

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	15,583.60			15,583.60
期初余额在本期				
— 转入第一阶段	15,583.60			15,583.60
— 转入第二阶段				

— 转入第三阶段				
本期计提	3,405.60	2,544,871.20		2,548,276.80
本期转回	10,475.20			10,475.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额	8,514.00	2,544,871.20		2,553,385.20

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广州保利南方置业有限公司	10,225.20	收回商铺保证金
合 计	10,225.20	

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例（%）	坏账准备 期末余额
广州多美智能科技有限公司	是	往来款	2,200,321.40	1 年以内： 530171.4 1 至 2 年：1670150	82.32	2,200,321.40
深圳市多美装饰材料有限公司	是	往来款	206,960.00	1 年以内：6960 1 至 2 年：200000	7.74	206,960.00
Kartal Hali TekstilSanvetic A.S.（英国）	否	误付款	137,559.80	0 至 6 个月	5.15	137,559.80
曾萍	否	押金	45,600.00	0 至 6 个月	1.71	
广州市家具行业协会	否	保证金	29,988.00	0 至 6 个月	1.12	
合计			2,620,429.20		98.03	2,544,841.20

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	2,087,907.92	2,000,000.00	87,907.92	2,087,907.92		2,087,907.92

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市多美装饰材料有限公司	87,907.92			87,907.92
广州多美智能科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
减：长期投资减值准备		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,087,907.92	2,000,000.00		87,907.92

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州多美智能科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00		2,000,000.00

4、 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,436,206.61	806,323.03	4,810,414.80	4,266,784.60

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
地毯业务	1,436,206.61	806,323.03	4,810,414.80	4,266,784.60

(3) 2019 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京市中建筑业装饰工程有限责任公司	108,553.10	7.56
东莞市世尚家具有限公司	87,564.00	6.10
佛山市顺德区皇朝家私有限公司	70,818.58	4.93
兰州御品建筑装饰工程有限公司	68,988.23	4.80
名城地产（福建）有限公司	56,346.90	3.92
合计	392,270.81	27.31

5、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	480,298.33	760,998.07

十六、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	-41,146.72	
购买理财产品取得的投资收益	480,298.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,375.04	
非经常性损益总额	441,526.65	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	441,526.65	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	441,526.65	

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.41%	-0.17	-0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.44%	-0.19	-0.19

广州多美地毯股份有限公司

2020 年 4 月 24 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室