

# 广州尚品宅配家居股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 8 月

## 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李连柱、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)张启枝声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述属于计划性事项，均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。

公司经营过程中可能面对的重大风险，请投资者仔细阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理.....        | 27 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 29 |
| 第六节 重要事项.....        | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 35 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 40 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 41 |
| 第十节 财务报告.....        | 42 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他相关资料。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容   |
|--------------|---|--|
| 尚品宅配、本公司或公司  | 指 | 广州尚品宅配家居股份有限公司   |
| 公司控股股东、实际控制人 | 指 | 李连柱先生和周淑毅先生  |
| 圆方软件         | 指 | 广州市圆方计算机软件工程有限公司，本公司全资子公司  |
| 佛山维尚         | 指 | 佛山维尚家具制造有限公司，本公司全资子公司  |
| 新居网          | 指 | 广州新居网家居科技有限公司，本公司全资子公司   |
| 无锡维尚         | 指 | 无锡维尚家居科技有限公司，本公司全资子公司  |
| 成都维尚         | 指 | 成都维尚家居科技有限公司，本公司全资子公司  |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所          | 指 | 深圳证券交易所  |
| O2O          | 指 | Online To Offline 的简称，即先通过互联网在线咨询和选购商品或服务，再到线下实体店去体验或购买商品或服务的电子商务营销模式。该营销模式使互联网成为线下交易的前端窗口   |
| BIM 整装       | 指 | BIM 是建筑信息模型（Building Information Modeling）的缩写，而 BIM 整装则是将 BIM 的思路引入到家装，通过公司自研发家装行业适用的 BIM 系统，在虚拟世界中 1:1 地完整建设消费者的家，并提前模拟家装的全过程，通过可视化让消费者实现“尚未动工、却已竣工”的体验 |
| HOMKOO 整装云   | 指 | 公司整合全屋整装全产业链资源，通过数据智能、服务集成、共同的品质保证、资源的集中采购以及 SAAS 化工具等，帮助中小家装企业拓展全屋整装业务能力、实现服务模式升级，共同为终端消费者服务，从而打造国内领先的家居产业互联网平台的一种业务模式                                  |
| MCN          | 指 | MCN 源于国外成熟的网红经济运作，其本质是一个多频道网络的产品形态，将专业内容生产内容联合起来，在资本的有力支持下，保障内容的持续输出，从而最终实现商业的稳定变现   |
| GMV          | 指 | Gross Merchandise Volume 的简称，即商品交易总额   |
| 消费互联网        | 指 | 即以个人为用户，以日常生活为应用场景的应用形式，满足消费者在互联网中的消费需求而生的互联网类型  |
| 产业互联网        | 指 | 是从消费互联网引申的概念，是指传统产业借力大数据、云计算、智能终端以及网络优势，提升内部效率和对外服务能力，是传统产业通过“互联网+”实现转型升级的重要路径之一   |
| 报告期、本报告期     | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 尚品宅配                                       | 股票代码 | 300616 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无  |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                    |      |        |
| 公司的中文名称       | 广州尚品宅配家居股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 尚品宅配                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guangzhou Shangpin Home Collection Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SPZP                                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李连柱  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                              | 证券事务代表                             |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 姓名   | 何裕炳                                | 罗时定                                |
| 联系地址 | 广州市天河区花城大道 85 号 3501 房之自编 01-05 单元 | 广州市天河区花城大道 85 号 3501 房之自编 01-05 单元 |
| 电话   | 020-85027987                       | 020-85027987                       |
| 传真   | 020-85027985                       | 020-85027985                       |
| 电子信箱 | securities@spzp.com                | securities@spzp.com                |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司完成注册资本及章程相关的工商变更登记（备案）手续，详见 2024 年 4 月 19 日公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-034 号）。

#### 四、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

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,709,509,403.80 | 2,070,459,609.58 | -17.43%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -105,903,610.70  | -62,983,568.54   | -68.14%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -118,621,033.60  | -81,729,266.94   | -45.14%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -240,340,592.69  | -35,690,618.28   | -573.40%     |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.49            | -0.32            | -53.13%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.49            | -0.32            | -53.13%      |
| 加权平均净资产收益率                | -2.89%           | -1.78%           | -1.11%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 8,033,674,131.98 | 8,791,787,868.05 | -8.62%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,596,919,623.98 | 3,615,279,897.91 | -0.51%       |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -288,415.85   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 15,625,005.87 |    |

| 项目                 | 金额            | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益     | 2,536,660.61  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,709,573.34 |    |
| 减：所得税影响额           | 2,445,759.67  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 494.72        |    |
| 合计                 | 12,717,422.90 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主营业务

公司主要从事全屋板式家具的定制生产及销售、配套家居产品的销售，并向家居行业企业提供设计软件及信息化整体解决方案的设计、研发和技术服务，同时为全国家装企业提供装修用主辅材及上述家居产品。

在 2C 消费者业务领域，公司推出 BIM 整装模式，即实现软硬一体设计、销售，实现软硬一体的数字化、信息化。把每一个客户的家庭空间数字化，通过从前端所见即所得的设计，实现家装、家装主辅材、全屋定制家具及配套家居产品、装配式背景墙、软装配饰、电器等家居全品类的一站式配齐，致力于为全球消费者提供全屋整装、全屋定制、全屋配套等一体化服务。

在 2B 产业互联网领域，HOMKOO 整装云赋能家装行业，打造家装行业互赢共生的新业态。公司整合全屋整装全产业链资源，通过数据智能、服务集成、共同的品质保证、资源的集中采购以及 SaaS 化工具等，帮助中小家装企业拓展全屋整装业务能力、实现服务模式升级，共同为终端消费者服务，从而打造国内领先的家居产业互联网平台。

在 2B 海外产业输出领域，公司利用在 IT 及信息系统技术领域的强大优势，将公司全屋家具定制产业模式整体对海外合作客户输出，同时公司利用自身较强的供应链管理能力和供应链体系延伸到海外，向海外合作客户输出定制家具生产所需原材料、设备，并提供泛家居各类配套供应。目前该技术已成功输出到泰国、印度、印度尼西亚、新加坡、美国、津巴布韦、菲律宾、缅甸等国家。

#### （二）公司的主要产品及服务

公司主要产品及服务为客户打造全屋整体一体化解决方案，实现家装、家装主辅材、全屋定制家具（包括卧室、书房、儿童房、客厅、餐厅、厨房等家居空间所需的衣柜、橱柜、书柜、电视柜、床等全屋板式定制家具产品）及配套家居产品、装配式背景墙、软装配饰、电器等家居全品类的一站式配齐；此外，公司还在从事家居行业设计软件及信息化整体解决方案的同时，为全国家装企业提供整装用主辅材及上述家居产品。

#### 1、客餐厅、卧室等空间新品

##### （1）浮光流影 II 系列





(2) 胡桃可可系列



(3) 喷粉新品《迎光》系列



(4) 敏捷线新品-艺术唐璜系列

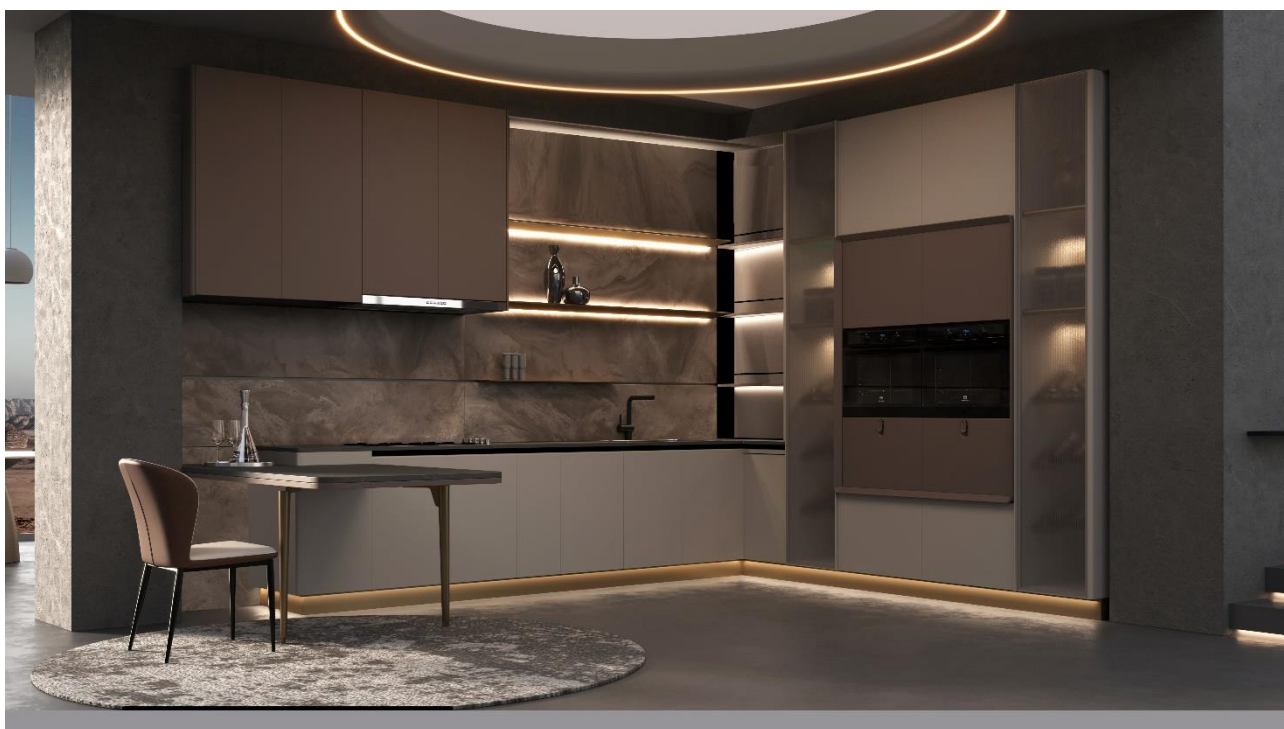


## 2、厨房空间新品

### (1) 《白露烟岚》PET 系列



### (2) 喷粉新品《星河流沙》系列



报告期内，公司主营业务及主要产品及服务未发生重大变化。

### (三) 主要业务模式

#### 1、采购模式

### （1）原材料采购模式

#### ①生产所需原材料

公司家具产品生产所需原料，主要由佛山维尚、无锡维尚负责采购，由佛山维尚、无锡维尚与供应商签署年度框架合同，并按订单进行采购，主要采购原材料包括人造板材、铝材、五金配件、包装材料等，其中部分板材为采购素板委外贴面加工为成品板材后用于生产。采购部门对每类原材料选定一定数量的长期合作供应商，协商供应价格及交易条件，签署年度合同，具体采购时，根据公司家具订单及库存情况向供应商下达供货数量等。

#### ②配套家居产品

采购部门根据客户订单或销售需要向家居配套供应商下达采购计划，并要求供应商建立成品库存，物控部门按订单需要要求供应商供货，并集中向客户发货，同时公司也会根据销售需要建立部分成品库存。

#### ③整装所用主辅材

公司整装业务所需主辅材，由佛山维尚、无锡维尚根据销售需要建立适当数量的主辅材库存，并根据各地自营圣诞鸟整装以及整装云会员的采购需求进行发货。

### （2）供应商管理

公司对新供应商的甄选流程为：由采购部门的供应商开发工程师寻找供应商来源，并组织品质、研发等部门组成采购专家团对新供应商的品质、技术、生产管理等方面进行评估考核，引入符合公司标准的供应商。

## 2、生产模式

针对传统生产模式的弊端，公司大胆改革、创新技术和商业模式，打造了基于云计算、人工智能的智能生产平台，利用工业 4.0 打通前端的研发设计下单和后端的生产制造，把生产技术与信息技术紧密结合起来，实施全程数智化服务，最大程度地满足消费者的个性化需求与大规模高效率制造的需求。

在后端生产制造过程中，公司通过信息化与工业化的深度融合，践行智能化制造思维模式，利用领先的柔性生产线、自主研发机器人和自动化立体仓智能物流，打造工业 4.0 智能制造工厂，将“人指挥机器干活”变成了“机器指挥机器干活”。公司通过使用自动化智能审单、拆单、排产、供应系统以及基于二维码的过程控制系统进行流程控制，并运用透明工厂 MES 系统 IoT 物联网技术获取每个生产设备的状况，基于大数据和人工智能算法，实现生产资源与生产任务的动态匹配，最后通过电子开料锯、CNC 数控加工中心设备信息化改造技术来实现最终的生产。

## 3、销售模式

公司已形成实体连锁经营模式和线上线下相结合的 O2O 营销模式；实体连锁已进行出海布局，开设海外加盟店。

### （1）实体连锁经营模式

公司线下销售主要是在实体店实现，通过在实体店内向消费者展示定制家具/整体装修方案、与消费者关于个性化家具/整体装修方案的互动设计、安排设计师进行上门量尺服务、反复沟通和修改方案、上门量尺确认、配送和上门施工、安装等工序，实现消费者对定制家具/整体装修的个性化设计、家具尺寸与户型贴切、家居风格统一等多方面的需求。

公司的实体店包括直营店和加盟店。直营店目前主要选址在广州、北京、上海、深圳、南京、武汉、佛山、成都、厦门等重点城市，这些城市经济发达、定制家具消费理念相对成熟、居民购买力较强。直营店对稳定公司销售渠道、提高公司盈利能力、提升品牌和市场地位起到重要作用。

国内加盟店主要位于国内其他二、三、四及五线城市，但目前公司也在上述直营店所在重点城市进行加盟店招商，即自营城市加盟。得益于公司多年的全屋家具定制产业模式的技术输出，公司以“定制+配套+技术”模式，以 Sunpina 的国际品牌标识，围绕中东、东南亚、非洲等地区进行招商落地，积极开拓海外加盟店。加盟店对快速扩大公司营销网络、扩大品牌影响力、促进销售增长、寻求海外增长曲线起到重要作用。

### （2）O2O 营销模式

公司以新居网运营的网络商城，通过与腾讯、阿里、京东、百度、头条、抖音、快手等互联网企业的流量合作，凭借公司在短视频赛道上的超前布局，公司打造了新居网 MCN 机构，孵化和签约 IP 家居类达人，打通从视频和直播圈粉、到粉丝互动评论、再到私域粉丝运营、线下变现的全链路。

**报告期内，公司经营模式未发生重大变化。**

#### （四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司大力发展 AI 技术创新与应用，发力国内低线城市渠道下沉招商，加速出海布局、全力拓展海外业务，持续打磨 BIM 整装，深化组织变革，降本增效，在各方面取得了一定的成绩。但家居行业作为地产后周期板块，受经济大环境尤其是房地产景气度的影响较大，而现阶段国内有效的家居需求依然不足，公司业绩回升向好的基础仍需巩固。报告期内，公司重点开展了如下几项工作：

##### 1、AIGC 技术的创新应用，构建智能平台

公司将 AI 技术作为发展的核心动力，升级了包括营销、设计、生产和物流在内的生产力系统，构建了新一代的智能设计、运营、管理平台。

（1）基于自研多模态模型，公司推出了 AI 绘家、AI 点云、AI 手绘柜体、以及 AIGC VR 等多个创新应用。AI 绘家让用户通过拍摄毛坯房即时获得装修效果预览；AI 点云通过接入激光雷达量尺设备，自动处理输出的点云数据完成户型建模；AI 手绘柜体将手绘的柜体草图转化为成品；AIGC VR 则在 MR/VR 设备中展现 3D 场景，增强用户沉浸式体验。

（2）通过大语言模型与自研系统深度融合，公司升级了多个关键生产力系统。智能客服系统，提升了电销客服的工作效率；AI Life6 智能销售系统，为前线销售提供了智能化的互动导购服务；APS、TMS、K 系统和其他多个运营管理系统都通过大语言模型的支持，将 KnowHow 内化为 AI 生产力，在效率上获得了显著提升。

##### 2、打造 AI 设计工厂，重构设计服务流程

设计平台以“AI 设计工厂”为核心，借助自研的多模态模型，开发了一系列智能体，包括平面布置、柜体、样板间、饰品及渲染智能体等。这些智能体协同工作，实现了设计流程的前后连接与无缝整合，有效生成了高质量且可直接下单和生产的设计方案。该平台以 AI 设计为主导，人工辅助进行方案审核和调整，从而高效、高质量地完成全套可下单、可生产的设计方案。门店利用“AI 设计工厂”能快速为客户制定方案，并后续与客户沟通修改细节，这既提升了效率，也降低了设计的难度。

##### 3、深化随心选商业模式，推进渠道下沉招商

公司持续深化和升级全屋定制随心选商业模式，以“AI 引领 陪跑共赢”为主题，通过 AI 技术革新、随心选升级、渠道变革等策略赋能招商。而中国下沉市场的人口规模庞大，消费观念正在变化，公司也在大力开拓三、四、五线城市市场，完善全国渠道布局。同时公司大力发展自营加盟，推出“9 城 500 店”的青年创业筑梦计划，加盟商与直营大店通过共享物流、安装和售后服务，降低加盟商门槛和风险，实现共赢发展。截至报告期末，公司直营门店数量为 35 家，加盟店数量为 1991 家（含自营加盟店，其中新开加盟店 180 家）。

##### 4、以“定制+配套+技术”模式，加速出海布局

公司作为全屋定制的开创者，通过多年的技术积累，成功将“定制+配套+技术”模式输出至海外。公司以 Sunpina 品牌为标识，在中东、东南亚、非洲等地区积极招商，为国际合作伙伴提供共赢机会，奠定了坚实的出海战略基础。海外加盟商使用 Sunpina 品牌开设门店，并按照统一标准进行日常运营。公司提供全面的支持政策，包括产品、软件、销售及运营培训，以增强品牌在海外市场的消费者认可度。目前，海外加盟店已成功在马来西亚、澳大利亚、文莱、越南、沙特等国家落地，展现了公司强大的国际拓展能力。

##### 5、主动营销打造高曝光度，助力品牌提升

公司通过一系列主动营销活动，成功推广了随心选升级套餐，并提升了品牌影响力。具体措施包括：尚品宅配品牌邀请林峯作为特邀体验官，推出 Smart39800 伴你童行、Smart59800 学业有成两大随心选升级套餐。活动当天销售额突破 1500 万+，并登上广州同城热搜话题榜第 3 位，有效助力了品牌及随心选 Smart 套餐的大众认知与市场推广。维意定制品牌“2024 黄轩把美好家居送到你家”品牌见面会活动在深圳举行，品牌代言人黄轩亲临现场，与 AI 设计虚拟数字人 Vanny 卫羽蝶一同与粉丝互动，分享灵感，畅想美好家居生活。

此外，公司还开展了全国百城电影包场活动，邀请全国新老客户观看代言人赵丽颖大片《第二十条》及宫崎骏《你想活出怎样的人生》《哈尔的移动城堡》等经典电影，进一步提升了品牌口碑与获客能力。

##### 6、“圣诞鸟”整装实现设计、定制化整装与家居的一站式

“圣诞鸟”整装持续挖掘“装 2 次”在多场景（量尺现场、进店现场、成交现场等场景）的应用，迭代升级四个现场工

作法，包括装 1 次对客现场、装 1 次验收现场、装 2 次施工现场、装 2 次验收现场；不断完善客户参与事项节点流程、客户满意度回访机制、客户 NPS 评分等机制，旨在实现让客户省心。通过从前端所见即所得的设计、“装 2 次，才省心”的定位，“圣诞鸟”整装实现家装、家装主辅材、全屋定制家具及配套家居产品等家居全品类的一站式配齐，进一步满足了客户对高品质整装服务的需求。

#### **7、通过 BIM 数智整家通，重塑装企定制成交流程**

在“AI 设计工厂”基础上，HOMKOO 整装云推出 BIM 数智整家通，旨在进一步推动装企的数智化转型与升级。具体措施包括：调整产品设计师去支持一线，增加 AI 云下单人数，免费协助会员下单，增强会员粘性，提升定制增长；持续推进六大赋能，K20 全流程培训认证 135 人，BIM 建造师认证 78 人，团队专业能力显著提升；联合会员一起打造“数智化整装联盟”，助力装企通过短视频提升本地化获客能力。此外，公司对会员展厅设计规划进行升级规范，进一步凸显了“数智化整装”的差异化竞争力。这些举措不仅提升了公司的整体实力，也为装企的发展带来了新的机遇。

#### **8、IP 个性化、栏目化、差异化，提升内容和电商流量**

新居网 MCN 以 IP 个性化、栏目化、差异化的定位及内容规划，在 IP 孵化、内容生产及电商合作方面取得了显著成果。该机构已稳定维持全网粉丝量 2 亿+，2024 年上半年总流量达 7 亿，每月播放量稳定在 1 亿，爆款内容达 75 条。在稳定更新《家的 100 种可能》《装修设计一百天》《收藏你的家》《收藏你的城市》《元气满满的新家》等多个短视频的同时，新居网 MCN 还上线新栏目《阿爽有约》《满满的粉丝挑战》《爱生活 爱折腾》等。在电商合作方面，上半年 GMV 达成 6700 万，合作品牌超过 300 家，多个单品销售额突破 50 万甚至 100 万。这些成果展示了新居网 MCN 在家居类内容创作与电商变现方面的强大实力。

#### **9、持续深化组织变革，提升组织效能，加大人才储备**

本着“精简架构、提升效能”的原则，公司持续进行组织架构的优化调整，重点关注去层级化、减少管理跨度、降低沟通成本，报告期末公司员工数量为 8403 人，较 2023 年末下降 8.44%。公司灵活调整考核方案与激励制度，通过推进合伙人机制有效落地，在业务端口考核中增加配套导向、招商导向等，激发员工主观能动性，有效促进业务发展；通过“管培生”“青年干部训练营”“中层干部训练营”等专项培养项目，不断输出课程与课题推动青年干部的专业成长，将青年干部的长期培养与选用巧妙融为一体；通过校企合作，公司建立大学生实习基地，加深校企联系前置，为公司引入高素质、高学历人才提供充足的人才储备。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，主要表现在如下几个方面：

### （一）领先的信息化、数字化的优势

圆方软件开创领先的虚拟现实技术，为传统家具企业转型升级提供全流程数字化改造建设，以云设计及大数据应用为核心的云技术平台进入实践应用阶段。圆方软件行业项目解决方案已扩展到民用家具、建材、厨衣柜与办公家具全领域，项目实施整合已具备高度专业执行力。圆方软件还通过互联网、大数据、云计算、AI人工智能、敏捷供应链管理等创新技术手段为传统家装企业进行新型产业模式赋能，重构家装行业产业链、价值链，创新变革传统家装模式并使其升级成为现代化的整装商业模式。

公司坚持技术创新，着重研究基于多模态大模型的 AI 技术，围绕 ALL-IN-AI 的技术战略，重构生产经营各环节，并打造 AI 设计工厂。AI 设计工厂重构了设计服务流程，从传统单店承接全部设计服务，转变为店面承接需求，AI 设计工厂集中设计交付产物，店面拿到交付产物做销售的创新模式。AI 设计工厂降低了对店面设计能力的要求，便于其扩张业务。

### （二）全屋整装一体化解决优势

公司推出 BIM 整装模式，以“装 2 次，才省心”的战略定位，对前后端协同流程、施工工序、现场材料、需客户参与事项节点、家具复尺下单配送安装、客户满意度回访机制等进行流程重构，持续挖掘装 2 次的客户体验和内部价值，不断提升装 2 次的交付精准性。

公司把每一个客户的家庭空间数字化，通过从前端所见即所得的设计，实现家装、家装主辅材、全屋定制家具及配套家居产品、装配式背景墙、软装配饰、电器等家居全品类的一站式配齐，致力于为消费者提供全屋整装、全屋定制、全屋配套等一体化服务。

### （三）大规模柔性化定制优势

针对传统生产模式的弊端，公司大胆改革创新技术，打造了基于云计算、人工智能的智能生产平台，利用工业 4.0 打通后端的生产制造，把生产技术与信息技术紧密结合起来，实施全程数码服务，最大限度地满足消费者的个性化需求。

公司利用领先的柔性生产线、自主研发机器人和自动化立体仓智能物流，打造工业 4.0 智能制造工厂，将“人指挥机器干活”变成了“机器指挥机器干活”。公司通过 AI 优化排产算法，合理调度生产计划。通过 AI 建立拆分-排产智能调度模型，挖掘分析出排产与工艺参数、排产与设备、排产与操作人员、排产与原材料的关系，优化海量订单下的排产算法。AI 动态准确模拟工厂制造运营状态，实时调整计划排程。公司运用透明工厂 MES 系统 IoT 物联网技术获取每个生产设备的状况，基于大数据和人工智能算法，实现生产资源与生产任务的动态匹配，最后通过电子开料锯、CNC 数控加工中心设备信息化改造技术来实现最终的生产。

### （四）O2O 线上营销和线下实体店销售相结合的销售渠道优势

公司已建立起以“直营店+加盟店”的线下实体店与新居网运营的 O2O 互联网营销平台的线上渠道，线上营销和线下销售的有机结合，大大增强了公司的竞争力，为保障公司的快速扩张奠定了营销网络基础。公司以新居网为网络营销平台，扩大客户的覆盖范围，有效地将线上消费者引流至实体店进行体验，并实现销售。



### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因             |
|---------------|------------------|------------------|----------|------------------|
| 营业收入          | 1,709,509,403.80 | 2,070,459,609.58 | -17.43%  | 受房地产行业影响销售业绩下滑所致 |
| 营业成本          | 1,186,796,427.34 | 1,364,260,824.57 | -13.01%  | 受销售收入下降，成本随之下降所致 |
| 销售费用          | 428,812,544.25   | 525,673,969.61   | -18.43%  | 受本期控制费用所致        |
| 管理费用          | 146,795,698.96   | 160,193,869.36   | -8.36%   | 受本期控制费用所致        |
| 财务费用          | -5,693,584.40    | 30,996,464.73    | -118.37% | 受本期定期存款利息收入增加所致  |
| 所得税费用         | -40,503,852.21   | -29,963,814.26   | -35.18%  | 受本期利润较上年同期下降所致   |
| 研发投入          | 90,724,110.29    | 83,644,778.22    | 8.46%    | 受公司增加研发投入所致      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -240,340,592.69  | -35,690,618.28   | -573.40% | 受本期销售收款下降所致      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,950,596.60   | 398,818,806.40   | -108.76% | 受本期增加项目投资所致      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 250,238,012.31   | 29,062,305.54    | 761.04%  | 受本期收到定增股东投入所致    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -23,313,745.98   | 394,199,772.77   | -105.91% | 受销售收款下降所致        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                  |                  |        |             |             |            |
| 分行业    |                  |                  |        |             |             |            |
| 家具行业   | 1,454,706,704.00 | 1,036,774,142.50 | 28.73% | -17.23%     | -13.24%     | -3.27%     |
| 分产品    |                  |                  |        |             |             |            |
| 定制家具产品 | 1,226,738,150.94 | 849,669,487.80   | 30.74% | -17.68%     | -11.90%     | -4.54%     |
| 配套家居产品 | 227,968,553.06   | 187,104,654.70   | 17.93% | -14.67%     | -18.85%     | 4.24%      |
| 分地区    |                  |                  |        |             |             |            |
| 华南区域   | 525,928,526.36   | 363,926,406.88   | 30.80% | -11.43%     | -1.42%      | -7.03%     |
| 华东区域   | 418,147,667.08   | 287,361,824.91   | 31.28% | -23.89%     | -20.27%     | -3.12%     |
| 华北区域   | 234,765,872.13   | 168,658,938.09   | 28.16% | -24.51%     | -21.43%     | -2.81%     |
| 华中区域   | 214,147,176.95   | 168,050,115.98   | 21.53% | -22.82%     | -19.58%     | -3.15%     |

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明             | 是否具有可持续性                                |
|--------|---------------|---------|--------------------|---|
| 投资收益   | 1,900,631.10  | -1.30%  | 主要是投资银行理财产品收益      |   |
| 资产减值   | 487,539.10    | -0.33%  | 收回合同资产冲回减值准备影响     |   |
| 营业外收入  | 1,646,838.39  | -1.13%  | 主要系收到违约金所致         |   |
| 营业外支出  | 4,387,850.00  | -3.00%  | 主要系客户售后服务以及捐赠支出等所致 |   |
| 其他收益   | 16,221,566.78 | -11.08% | 与日常相关的政府补助形成       | 子公司圆方软件收到增值税即征即退具有可持续性，收到的其他政府补助不具有可持续性 |
| 信用减值损失 | -2,376,995.61 | 1.62%   | 计提应收账款坏账准备形成       |   |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 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   | 2,399,723,022.85 | 29.87% | 2,990,670,214.71 | 34.02% | -4.15% | 受本期销售收款下降所致                      |
| 应收账款   | 190,172,163.29   | 2.37%  | 181,073,109.98   | 2.06%  | 0.31%  | 受部分销售合同款项未到结算期影响所致               |
| 合同资产   | 8,556,474.04     | 0.11%  | 7,681,286.42     | 0.09%  | 0.02%  | 受部分销售合同质保金未到结算期影响所致              |
| 存货     | 700,628,566.19   | 8.72%  | 776,600,159.06   | 8.83%  | -0.11% | 受本期控制库存影响所致                      |
| 长期股权投资 | 2,861,894.23     | 0.04%  | 4,697,923.74     | 0.05%  | -0.01% | 受公司本期收到对外投资公司分红影响所致              |
| 固定资产   | 1,873,829,535.73 | 23.32% | 1,959,522,388.20 | 22.29% | 1.03%  | 受本期计提折旧影响所致                      |
| 在建工程   | 414,875,945.45   | 5.16%  | 301,329,306.75   | 3.43%  | 1.73%  | 受新增在建工程投入所致                      |
| 使用权资产  | 293,250,154.51   | 3.65%  | 354,868,270.91   | 4.04%  | -0.39% | 受租赁合同租赁年限递减所致                    |
| 短期借款   | 1,752,256,600.34 | 21.81% | 2,105,264,624.27 | 23.95% | -2.14% | 受票据贴现减少所致                        |
| 合同负债   | 608,837,596.59   | 7.58%  | 644,044,312.74   | 7.33%  | 0.25%  | 受预收结转业绩下滑影响所致                    |
| 长期借款   | 593,910,750.18   | 7.39%  | 461,266,816.58   | 5.25%  | 2.14%  | 受广州金融城项目、佛山新零售商业综合体项目等基建项目借款增加所致 |
| 租赁负债   | 196,987,050.45   | 2.45%  | 279,803,993.50   | 3.18%  | -0.73% | 受租赁合同租赁年限递减所致                    |

|         | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 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 |        |                    |
| 交易性金融资产 | 248,410,000.00   | 3.09%  | 301,160,463.49   | 3.43%  | -0.34% | 受期末银行理财产品减少所致      |
| 无形资产    | 1,417,798,751.92 | 17.65% | 1,467,633,500.32 | 16.69% | 0.96%  | 受期末无形资产摊销影响所致      |
| 递延所得税资产 | 189,176,900.69   | 2.35%  | 143,734,588.99   | 1.63%  | 0.72%  | 受子公司可弥补亏损增加所致      |
| 应交税费    | 37,755,509.06    | 0.47%  | 62,038,621.27    | 0.71%  | -0.24% | 受业绩下降应交税费下降所致      |
| 应付职工薪酬  | 55,337,063.03    | 0.69%  | 78,457,256.77    | 0.89%  | -0.20% | 受本年度支付上期末应付工资所致    |
| 应付票据    | 431,254,106.72   | 5.37%  | 648,780,622.08   | 7.38%  | -2.01% | 受本期支付上期末票据影响所致     |
| 应付账款    | 290,962,514.46   | 3.62%  | 391,376,880.77   | 4.45%  | -0.83% | 受本期支付上期末货款影响所致     |
| 其他应付款   | 177,509,379.05   | 2.21%  | 184,765,052.86   | 2.10%  | 0.11%  | 受本年度支付上期末应付保证金影响所致 |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、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） | 301,160,463.49 |            |               |         | 808,410,000.00 | 860,000,000.00 | 1,160,463.49 | 248,410,000.00 |
| 4.其他权益工具投资          | 52,650,000.00  |            |               |         |                |                |              | 52,650,000.00  |
| 金融资产小计              | 353,810,463.49 |            |               |         | 808,410,000.00 | 860,000,000.00 | 1,160,463.49 | 301,060,000.00 |
| 上述合计                | 353,810,463.49 |            |               |         | 808,410,000.00 | 860,000,000.00 | 1,160,463.49 | 301,060,000.00 |
| 金融负债                | 0.00           | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00           |

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节 财务报告之七“合并财务报表项目注释”之“19、所有权或使用权受到限制的资产”

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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       | 其他变动         | 期末金额           | 资金来源 |
|------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 其他   | 353,810,463.49 | 0.00       | 0.00          | 808,410,000.00 | 860,000,000.00 | 2,536,660.61 | 1,160,463.49 | 301,060,000.00 | 自有资金 |
| 合计   | 353,810,463.49 | 0.00       | 0.00          | 808,410,000.00 | 860,000,000.00 | 2,536,660.61 | 1,160,463.49 | 301,060,000.00 | --   |

### 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

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 39,414.04 |
| 报告期投入募集资金总额  | 335.64    |
| 已累计投入募集资金总额  | 8,662.88  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| 截至 2024 年 6 月 30 日止，公司已累计使用募集资金总额 8,662.88 万元，其中累计直接投入项目运用的募集资金 8,662.88 万元，累计利息收入扣除手续费净额 208.37 万元，剩余募集资金余额 30,959.53 万元。 |           |

#### (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)   | 募集资金净额    | 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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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                  |  |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 成都维尚生产基地建设项目            | 否  | 39,414.04 | 39,414.04  | 39,414.04  | 335.64   | 8,662.88      | 21.98%              | 2025年6月30日    | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                | --   | 39,414.04 | 39,414.04  | 39,414.04  | 335.64   | 8,662.88      | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 超募资金投向                  |  |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 无                       | 否  |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 合计                      | --   | 39,414.04 | 39,414.04  | 39,414.04  | 335.64   | 8,662.88      | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因 | 项目处于建设期内，尚未达到预定可使用状态，因此尚未实现预计效益。根据成都维尚生产基地建设项目进度和募集资金使用情况，公司基于谨慎原则，决定将募投项目“成都维尚生产基地建设项目”达到预定可使用状态的时间调整至 2025 年 6 月 30 日。   |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明        | 无  |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 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情况        | 不适用  |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况       | 适用<br>公司于 2024 年 3 月 13 日召开第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 83,272,386.54 元及预先投入发行费用的自筹资金人民币 1,614,266.27 元。本次事项履行了必要的审议程序，保荐机构发表了同意的核查意见，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广州尚品宅配家居股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2024]23002270305 号）。 |           |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用       |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用       |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 存放于募集资金专户 |
| 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 37,000  | 24,841 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 37,000  | 24,841 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名）       | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额      | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向   | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------------|--------------|------|---------|------|-------------|-------------|--------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行 | 银行           | 银行理财 | 30,000  | 自有资金 | 2023年11月23日 | 2024年02月23日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.50%   | 0        | 176.89    | 176.89      | 0               | 是        | 是            |                 |
| 中国银行广州天河支行           | 银行           | 银行理财 | 9,000   | 自有资金 | 2024年01月26日 | 2024年02月21日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.52%   | 0        | 15.24     | 15.24       | 0               | 是        | 是            |                 |
| 招商银行盈隆广场支行           | 银行           | 银行理财 | 5,000   | 自有资金 | 2024年04月01日 | 2024年04月15日 | 货币市场工具 | 合约     | 3.20%   |          | 5.79      | 5.79        | 0               | 是        | 是            |                 |
| 招商银行盈隆广场支行           | 银行           | 银行理财 | 5,000   | 自有资金 | 2024年04月01日 | 2024年04月15日 | 货币市场工具 | 合约     | 3.20%   |          | 5.79      | 5.79        | 0               | 是        | 是            |                 |
| 招商银行盈隆广场支行           | 银行           | 银行理财 | 20,000  | 自有资金 | 2024年05月06日 | 2024年05月31日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.60%   |          | 33.60     | 33.60       | 0               | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行 | 银行           | 银行理财 | 17,000  | 自有资金 | 2024年05月13日 | 2024年05月31日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.50%   |          | 16.36     | 16.36       | 0               | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行 | 银行           | 银行理财 | 4,841   | 自有资金 | 2024年05月13日 | 2024年08月13日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.50%   | 31.12    | 0         | 0           | 0               | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行 | 银行           | 银行理财 | 10,000  | 自有资金 | 2024年06月03日 | 2024年09月03日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.50%   | 60.49    | 0         | 0           | 0               | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行 | 银行           | 银行理财 | 10,000  | 自有资金 | 2024年06月17日 | 2024年09月30日 | 货币市场工具 | 合约     | 2.50%   | 69.04    | 0         | 0           | 0               | 是        | 是            |                 |
| 合计                   |              |      | 110,841 | --   | --          | --          | --     | --     | --      | 160.65   | 253.67    | --          | 0               | --       | --           | --              |

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) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**□适用  不适用**八、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：万元

| 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       |
|---------------|------|------------------------|-------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 佛山维尚家具制造有限公司  | 子公司  | 加工、产销：板式家具；销售：家具、床上用品等 | 20000 | 604,886.44 | 237,568.85 | 104,249.32 | -340.44   | -555.58   |
| 无锡维尚家居科技有限公司  |      |                        | 30000 | 439,741.88 | 36,156.85  | 76,515.09  | 480.61    | 779.28    |
| 广州新居网家居科技有限公司 |      | 电商企业、销售                | 5,000 | 77,002.32  | 19,734.05  | 17,246.72  | -3,614.12 | -2,675.43 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

**九、公司控制的结构化主体情况**□适用  不适用



## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）住宅房地产政策及市场变化风险

公司从事的定制家具主要用于住宅市场，定制家具的消费主要源于消费者对新购住房的家具购买以及对已有住房的家具更换需求，因此，定制家具的需求很大程度上受住宅房地产市场销售量、商品房交收和二手房交易等因素影响，也与住宅房地产政策相关性较高。如果目前宏观经济形势变化导致的住宅房地产市场不景气的情形未能消除或降低，将不利于住宅房地产的交易，这将对家具行业、定制家具行业以及公司的生产经营产生不利的影响。

### （二）市场竞争加剧的风险

定制家具的快速发展吸引了部分传统成品家具厂商向定制家具领域转型；此外，家装企业、地板企业等其他家居企业也因看好定制家具市场，纷纷涉足定制家具行业。定制家具行业的竞争进一步加剧，若公司不能在产品设计、生产效率与成本、定制服务、渠道建设、品牌营销等方面深耕和保持创新，这将对公司的盈利水平造成不利影响。

### （三）产品和服务质量风险

随着人们对健康生活品质的重视，消费者对家具产品的甲醛含量等环保指标、定制家具的产品质量要求越来越高。虽然公司对板材等原料供应商进行严格筛选，并设立检测中心，在板材原料入库、成品出库等环节对各项指标进行抽样检测，确保产品质量符合国家及行业标准。若公司在供应商管理、质量管理措施执行等方面出现问题，这将出现公司产品质量无法让消费者满意的风险，使得公司品牌和业绩受到不利影响。

与此同时，定制家具因满足消费者的个性化需求，需要配备个性化设计、上门量尺、现场安装等服务，若在公司向消费者提供设计、量尺、安装等服务过程中，消费者发生服务投诉等事项，将对公司的品牌造成不利影响，进而对公司产品销售和经营业绩造成不利影响。

### （四）主要原材料价格波动的风险

人造板材、铝材、五金配件、包装材料等原材料为公司的主要原材料，因此板材等原材料的价格波动对公司的主营业务成本、净利润均产生较大影响。若板材、五金配件等原材料价格出现不利变化，而公司未能将上涨的成本向终端消费者转移，将对公司的盈利能力造成不利影响。

### （五）加盟模式带来的风险

公司已通过与各加盟商签订特许经营合同来管理加盟店的数量、选址、销售业绩等方面，从而实现公司的发展战略，但加盟店在人、财、物上皆独立于公司，与公司的利益诉求并不完全一致。加盟店在贯彻公司意图、执行公司发展战略方面可能偏离公司目标，若因加盟商严重违反合同或因其经营管理等方面无法达到公司的要求，公司将解除或不与其续签加盟合同，从而会影响公司的销售收入。

公司已制定加盟店规范运作指引，对加盟店的加盟条件、开业形式、统一运营方式作出了规定，并在与各加盟商签订的特许经营合同中对选址、装修、日常运营等各个方面都作出了相关约定。随着加盟店数量的不断增加，若公司对加盟店的管理能力没有相应提高，或加盟商未按照公司统一标准进行运营，都将影响公司品牌形象，对公司拓展销售渠道造成不利影响。

### （六）经营业务季节性波动的风险

本公司所处的家具行业具有一定的季节性，主要与国内居民的房屋装饰装修的季节性密切相关。公司年度营业收入结构存在上半年较低、下半年较高的特点，特别是上半年经营业绩相对较差，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

### （七）品牌风险

经过近 20 年的品牌经营和推广，公司“尚品宅配”和“维意定制”两大品牌在定制家具行业均具有较高的知名度和美誉度，对公司提升产品附加值、提高市场占有率、快速开拓销售渠道等多个方面至关重要。

若公司在经营过程中出现因产品和服务质量、售后服务等问题引起消费者不满或投诉，将有损公司的品牌形象；此外，公司通过聘请知名影星为代言人，在提升品牌形象的同时，也存在因广告设计不当、代言人突发事件等引发品牌危机的风险，若这些事件发生，将直接或间接地对公司的经营带来不利影响。

## 十一、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        | 接待地点  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引                            |
|-------------|---|----------|--------|--|--|--------------------------------------|
| 2024年02月19日 | 电话会议  | 电话沟通     | 机构     | 国盛证券、淡水泉、景顺长城基金、兴银基金、银华基金、汇添富、元兹投资、清水源投资、平安基金、前海联合基金、明世伙伴基金、英大基金、华夏未来、上海人寿、杉树资产、寻常投资、国寿养老、前海人寿、中银国际资管部、中信建投自营、pinpoint、准锦投资、明河投资、翎展投资、歌汝私募基金、诚盛投资、于翼资产                                     | 国盛证券电话会议，主要围绕展望2024年、2024年渠道建设方向、699套餐等进行讨论                | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月19日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年02月23日 | 电话会议  | 电话沟通     | 机构     | 天风证券、睿远基金、兴银基金、国泰基金、平安基金、广发基金、兴证全球基金、西部利得基金、中科沃土基金、上海趣时资产管理、中信建投证券、中金基金、太平洋证券资产管理总部、汇泉基金、循远资产、天风国际资产管理、青岛慕加和私募、中国银宏、华泰证券、杭州润洲投资、Marshall Wace、上海荷和投资、C.C.F. Group 创智资本、海通国际证券、上海朴信投资、合众资产  | 天风证券电话会议，主要围绕展望2024年、AIGC技术的深入运用、加盟店的规划等进行讨论               | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月23日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年02月27日 | 广州总部<br>(高德置地A座)  | 实地调研     | 机构     | 招商证券、方正证券、兴业证券、博时基金、聚鸣投资   | 主要围绕2024年招商规划与措施、AI技术对经销商的帮助等进行讨论                          | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月27日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年04月27日 | 电话会议  | 电话沟通     | 机构     | 国盛证券、景顺长城基金、远信投资、上海人寿、西部利得、太平资产、华宝基金、青骊投资、幸福人寿、中科沃土基金、上海冰河资产管理有限公司、深圳金泊投资管理有限公司、复胜资产、方正富邦、中金资管、海宸、利檀投资、鑫元基金、信泰人寿、石峰资产、中信建投资管、汐泰投资、华泰保兴、子呈基金、方正富邦、浙商证券、国信家电轻工、中信证券、光大轻工、长江轻工、光大轻工、中泰证券、国海证券 | 国盛证券电话会议，主要围绕2023年和2024年一季度的回顾、2023年主要经营工作、2024年的加盟目标等进行讨论 | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年4月27日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年05月15日 | 广州总部<br>(高德置地A座)  | 实地调研     | 机构     | 中金、招商资管、盈泰投资、望正资产  | 主要围绕2024年的重点工作、招商进展、AI设计工厂的进展等进行讨论                         | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年5月15日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年05月20日 | 全景网“投资者关系互动平台”<br>( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ) | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上参与2023年度业绩网上说明会的投资者  | 2023年度业绩网上说明会  | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年5月20日投资者接待活动记录表》 |
| 2024年05月23日 | 广州总部<br>(高德置地A座)  | 实地调研     | 机构     | 中泰证券、深圳安卓投资、广州圆石投资管理、广东奶酪投资基金、北京方圆金鼎投资、中化集团、路演光年   | 主要围绕AI设计工厂、公司的出海布局、如何看待现在的套餐战/价格战等进行讨论                     | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年5月23日投资者接待活动记录表》 |

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、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             | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.44%  | 2024 年 02 月 23 日 | 2024 年 02 月 23 日 | 审议通过《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》《关于增加公司注册资本并修订公司章程的议案》等议案  |
| 2023 年度股东大会     | 年度股东大会 | 40.46%  | 2024 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 审议通过《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》《2024 年独立董事薪酬方案》等议案 |

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

#### 1、股权激励

不适用

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围     | 员工人数 | 持有的股票总数（股） | 变更情况 | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源 |
|-----------|------|------------|------|--------------|-----------|
| 监事、高级管理人员 | 8    | 79,500     | 无    | 0.04%        | 公司计提的专项基金 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务         | 报告期初持股数（股） | 报告期末持股数（股） | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|------------|------------|------------|--------------|
| 李嘉聪 | 副总经理       | 12,720     | 12,720     | 0.01%        |
| 胡翊  | 副总经理       | 12,720     | 12,720     | 0.01%        |
| 黎干  | 副总经理       | 12,720     | 12,720     | 0.01%        |
| 张庆伟 | 副总经理       | 12,720     | 12,720     | 0.01%        |
| 欧阳熙 | 副总经理       | 12,720     | 12,720     | 0.01%        |
| 何裕炳 | 副总经理、董事会秘书 | 7,950      | 7,950      | 0.00%        |
| 张启枝 | 财务总监       | 3,975      | 3,975      | 0.00%        |
| 李庆阳 | 监事会主席      | 3,975      | 3,975      | 0.00%        |

备注：报告期初，员工持股计划持有的股票总额为 79,500 股，根据持有人的持有份额和占本次员工持股计划比例，计算出如上表格中的“报告期初持股数”“报告期末持股数”“占上市公司股本总额的比例”等相关数据。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

第一期员工持股计划存续期于 2024 年 2 月 11 日期满，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，经持有人会议及第四届第十三次董事会审议通过《关于第一期员工持股计划存续期延期的议案》，同意将第一期员工持股计划的存续期展期 12 个月，即延期至 2025 年 2 月 11 日。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内没有发生污染事故和纠纷，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，严格控制环境污染，保护生态环境。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司持续履行社会责任，主要表现在如下几个方面：

#### （一）爱尚计划·爱上学

“爱尚计划·爱上学”是公司于 2013 年 3 月发起，旨在帮助改善青年儿童成长环境，鼓励并组织志愿者团体、尚品宅配员工以及消费者共同参与的公益项目。

2024 年上半年，尚品宅配品牌持续开展“爱尚计划·爱上学”公益行动，为 5 省 5 所乡村学校送去了 680 套课桌椅和 15 张讲台，缓解乡村教育配套落后问题，改善乡村教学环境。截至 2024 年 6 月 30 日，持续开展了 11 年的“爱尚计划·爱上学”公益行动已经为全国 28 个省份 466 所乡村小学送去了 37154 套课桌椅，捐赠新冬衣 17319 件。

#### （二）心意行动·爱读书

“心意行动·爱读书”于 2014 年 7 月 26 日，由维意定制启动的一项公益事业。通过向山区学校输送心意书吧，分享儿童读物的公益方式，来改善山区学校的阅读条件，传递来自城里的温暖心意。

截至 2024 年 6 月 30 日，“心意行动·爱读书”累计捐赠图书 14.9 万本，累计捐赠书吧 1403 台，累计捐助学校 297 所，受益学生共 35258 人，累计参与志愿者 1702 人。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期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  |
|-----------------|---|----------|---|-------------|-------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李连柱、周淑毅   | 股份限售承诺   | (1) 在本人担任尚品宅配董事、监事、高级管理人员期间, 本人每年转让尚品宅配股份数量不超过本人所持有尚品宅配股份总数的 25%; 若本人申报不担任尚品宅配董事、监事、高级管理人员职务的, 自申报离职之日起六个月内不转让所持有的尚品宅配股份。(2) 本人所持尚品宅配股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于尚品宅配首次公开发行股票时的发行价。如尚品宅配上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。  | 2017年03月07日 | 担任董事期间、以及锁定期满后两年内 | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李连柱、周淑毅   | 股份减持承诺   | (1) 减持股份的方式本人减持所持有的尚品宅配股份应符合相关法律、法规、规章的规定, 包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。(2) 减持股份的价格本人减持所持有的尚品宅配股份的价格将根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律、法规的规定。本人在尚品宅配首次公开发行股票前所持有的尚品宅配股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如尚品宅配上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。(3) 减持股份的期限本人在减持所持有的尚品宅配股份前, 应提前三个交易日予以公告, 自公告之日起 6 个月内完成, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。(4) 李连柱、周淑毅将严格履行上述承诺事项, 同时提出未能履行承诺时的约束措施如下: 如本人在尚品宅配股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让尚品宅配股票的, 本人在此情形下转让尚品宅配股票所获得的收益全部归属于尚品宅配, 且本人持有的其余部分尚品宅配股票(如有)的锁定期自动延长 6 个月。 | 2017年03月07日 | 作为公司实际控制人持有公司股份期间 | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李连柱、周淑毅   | 股东一致行动承诺 | 李连柱先生、周淑毅先生于 2011 年 12 月 1 日签订了《一致行动人协议》, 两人共同承诺, 在尚品宅配董事会、股东(大)会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性, 各方将按本协议约定程序和方式行使对尚品宅配的股东表决权。   | 2017年03月07日 | 至长期               | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 诺德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、天安人寿保险股份有限公司、华夏基金管理有限公司、深圳锦洋投资基金管理有限公 | 股份限售承诺   | 在本次发行过程中认购的尚品宅配股票自上市之日起 6 个月内不得转让。限售期届满后, 上述股份的减持适用中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。  | 2024年02月08日 | 至 2024年8月7日       | 已严格履行 |

|   |   |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|
|   | 司-锦洋 6 号私募证券投资基金、华泰资产管理<br>有限公司-华泰资管-兴<br>业银行-华泰资产华泰稳<br>健增益资产管理产品、<br>华泰资产管理有限公司-<br>天安人寿保险股份有限<br>公司-华泰多资产组合、<br>华泰资产管理有限公司-<br>华泰资管-中信银行-华<br>泰资产稳赢优选资产管<br>理产品、华泰资产管理<br>有限公司-华泰资管-农<br>业银行-华泰资产宏利价<br>值成长资产管理产品、<br>西部利得基金管理有限<br>公司 |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按<br>时履行  | 是   |  |  |  |  |  |
| 如承诺超期<br>未履行完毕<br>的，应当详<br>细说明未完<br>成履行的具<br>体原因及下<br>一步的工作<br>计划 | 不适用   |  |  |  |  |  |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、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。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                         | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展  | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露<br>日期 | 披露<br>索引 |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| 报告期内新增未结未达重大诉讼仲裁的事项汇总(公司作为原告或申请人)  | 736.32       | 否            | 已立案未审理、已审理未判决 | 以上诉讼对公司均无重大影响     | 无                |          | -        |
| 报告期内新增未结未达重大诉讼仲裁的事项汇总(公司作为被告或被申请人) | 222.15       | 是            | 已立案未审理、已审理未判决 | 以上诉讼对公司均无重大影响     | 无                |          | -        |

## 九、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、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,公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好,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。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在新增重大担保情况，但目前仍有三笔重大担保事项仍处于担保期，明细如下：

| 公司对子公司的担保情况  |             |            |        |                    |        |          |
|--------------|-------------|------------|--------|--------------------|--------|----------|
| 担保对象名称       | 实际发生日期      | 实际担保金额（万元） | 担保类型   | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无锡维尚家居科技有限公司 | 2020年07月14日 | 110,000    | 连带责任保证 | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否      | 否        |
| 成都维尚家居科技有限公司 | 2020年12月23日 | 89,000     | 连带责任保证 | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年 | 否      | 否        |

| 子公司对子公司的担保情况 |                  |            |        |                |        |          |
|--------------|------------------|------------|--------|----------------|--------|----------|
| 担保对象名称       | 实际发生日期           | 实际担保金额（万元） | 担保类型   | 担保期            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 佛山维尚家居科技有限公司 | 2023 年 12 月 29 日 | 35,500     | 连带责任保证 | 主债权的清偿期届满之日起三年 | 否      | 否        |

### 3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据中国证监会出具的《关于同意广州尚品宅配家居股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕591号），并经深交所同意，公司向特定对象发行人民币普通股 26,648,900 股，每股发行价格为人民币 15.01 元，募集资金总额为人民币 399,999,989.00 元，扣除发行费用人民币 5,859,549.14 元，实际募集资金净额为人民币 394,140,439.86 元。

前述募集资金已于 2024 年 1 月 24 日到位。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了审验，并于 2024 年 1 月 24 日出具了《广州尚品宅配家居股份有限公司验资报告》（华兴验字[2024]23002270283 号）。

公司向特定对象发行的人民币普通股 26,648,900 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，并于 2024 年 2 月 8 日在深圳证券交易所上市，限售期为新增股份上市之日起 6 个月。本次发行后，公司总股本增加至 224,515,980 股。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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 | 68,549,738  | 34.64%  | 26,648,900  |    |       |    | 26,648,900 | 95,198,638  | 42.40%  |
| 3、其他内资持股  | 68,549,738  | 34.64%  | 26,648,900  |    |       |    | 26,648,900 | 95,198,638  | 42.40%  |
| 其中：境内法人持股 | 0           | 0.00%   | 26,648,900  |    |       |    | 26,648,900 | 26,648,900  | 11.87%  |
| 境内自然人持股   | 68,549,738  | 34.64%  |             |    |       |    |            | 68,549,738  | 30.53%  |
| 二、无限售条件股份 | 129,317,342 | 65.36%  |             |    |       |    |            | 129,317,342 | 57.60%  |
| 1、人民币普通股  | 129,317,342 | 65.36%  |             |    |       |    |            | 129,317,342 | 57.60%  |
| 三、股份总数    | 197,867,080 | 100.00% | 26,648,900  |    |       |    | 26,648,900 | 224,515,980 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司向特定对象发行的人民币普通股 26,648,900 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，并于 2024 年 2 月 8 日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本增加至 224,515,980 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广州尚品宅配家居股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕591 号），并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股 26,648,900 股，每股发行价格为人民币 15.01 元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司向特定对象发行的人民币普通股 26,648,900 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，并于 2024 年 2 月 8 日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

第一期回购：

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至 2024 年 4 月 26 日，公司本次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,072,592 股，占公司当前总股本的 2.26%，最高成交价为 14.55 元/股，最低成交价为 11.76 元/股，已使用总金额为人民币 64,072,887.24 元（含交易费用）。本次实际回购时间区间为 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 4 月 26 日。截至 2024 年 4 月 26 日，公司回购金额已达回购方案中回购资金总额下限且未超过回购资金总额上限，本次股份回购方案实施完毕。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于回购股份实施完成暨股份变动的公告》（公告编号：2024-049 号）。

第二期回购：

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至 2024 年 6 月 24 日，公司本次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,888,800 股，占公司当前总股本的 1.73%，最高成交价为 13.08 元/股，最低成交价为 10.60 元/股，已使用总金额为人民币

45,025,166.65 元（含交易费用）。本次实际回购时间区间为 2024 年 5 月 28 日至 2024 年 6 月 24 日。截至 2024 年 6 月 24 日，公司回购金额已达回购方案中回购资金总额下限且未超过回购资金总额上限，本次股份回购方案实施完毕。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于回购股份实施完成暨股份变动的公告》（公告编号：2024-066 号）。

第三期回购：

公司于 2024 年 6 月 24 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至 2024 年 8 月 22 日，公司本次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,518,111 股，占公司当前总股本的 2.01%，最高成交价为 10.85 元/股，最低成交价为 9.63 元/股，已使用总金额为人民币 46,455,702.01 元（含交易费用）。本次实际回购时间区间为 2024 年 7 月 4 日至 2024 年 8 月 22 日。截至 2024 年 8 月 22 日，公司回购金额已达回购方案中回购资金总额下限且未超过回购资金总额上限，本次股份回购方案实施完毕。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于回购股份比例达到 2% 暨回购完成的公告》（公告编号：2024-093 号）。

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     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期                 |
|--------------------------------------|------------|----------|-----------|------------|--------|-------------------------|
| 李连柱                                  | 34,994,951 | 0        | 0         | 34,994,951 | 高管锁定股  | 高管锁定股，每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 周淑毅                                  | 13,120,497 | 0        | 0         | 13,120,497 | 高管锁定股  | 高管锁定股，每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 彭劲雄                                  | 12,990,139 | 0        | 0         | 12,990,139 | 高管锁定股  | 高管锁定股，每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 付建平                                  | 6,559,901  | 0        | 0         | 6,559,901  | 高管锁定股  | 高管锁定股，每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 天安人寿保险股份有限公司—传统产品                    | 0          | 0        | 3,331,112 | 3,331,112  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划 | 0          | 0        | 3,097,934 | 3,097,934  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |
| 深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋 6 号私募证券投资基金        | 0          | 0        | 2,198,534 | 2,198,534  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |
| 财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划     | 0          | 0        | 1,998,667 | 1,998,667  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |
| 华泰资管—兴业银行—华泰资产华泰稳健增益资产管理产品           | 0          | 0        | 1,332,445 | 1,332,445  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |
| 华泰资管—农业银行—华泰资产宏利价值成长资产管理产品           | 0          | 0        | 1,332,445 | 1,332,445  | 首发后限售股 | 2024 年 8 月 8 日          |

|                                  |            |   |            |            |        |                            |
|----------------------------------|------------|---|------------|------------|--------|----------------------------|
| 中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金 | 0          | 0 | 1,332,445  | 1,332,445  | 首发后限售股 | 2024年8月8日                  |
| 天安人寿保险股份有限公司—华泰多资产组合             | 0          | 0 | 1,332,445  | 1,332,445  | 首发后限售股 | 2024年8月8日                  |
| 华泰资管—中信银行—华泰资产稳赢优选资产管理产品         | 0          | 0 | 1,332,445  | 1,332,445  | 首发后限售股 | 2024年8月8日                  |
| 其他高管锁定股                          | 884,250    | 0 | 0          | 884,250    | 高管限售股  | 高管锁定股，每年按持<br>股总数的 25%解除限售 |
| 其他首发后限售股                         | 0          | 0 | 9,360,428  | 9,360,428  | 首发后限售股 | 2024年8月8日                  |
| 合计                               | 68,549,738 | 0 | 26,648,900 | 95,198,638 | --     | --                         |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期        | 发行价格(元) | 发行数量       | 上市日期        | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引   | 披露日期        |
|------------|-------------|---------|------------|-------------|------------|--------|--|-------------|
| 股票类        |             |         |            |             |            |        |  |             |
| 向特定对象发行股份  | 2024年01月16日 | 15.01   | 26,648,900 | 2024年02月08日 | 26,648,900 |        | 披露在巨潮资讯网上的《向特定对象发行股票上市公告书》《关于向特定对象发行股票上市公告书披露的提示性公告》(公告编号:2024-017号) | 2024年02月06日 |

### 报告期内证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广州尚品宅配家居股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕591号),并经深圳证券交易所同意,公司向特定对象发行人民币普通股 26,648,900 股,每股发行价格为人民币 15.01 元,募集资金总额为人民币 399,999,989.00 元,扣除发行费用人民币 5,859,549.14 元,实际募集资金净额为人民币 394,140,439.86 元。

前述募集资金已于 2024 年 1 月 24 日到位。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金的到位情况进行了审验,并于 2024 年 1 月 24 日出具了《广州尚品宅配家居股份有限公司验资报告》(华兴验字[2024]23002270283 号)。

公司向特定对象发行的人民币普通股 26,648,900 股,已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续,并于 2024 年 2 月 8 日在深圳证券交易所上市,限售期为新增股份上市之日起 6 个月。

本次发行后,公司总股本增加至 224,515,980 股。

## 三、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                                    | 13,911   | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |              |            |            |
|--|--|-----------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| <b>持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）</b> |  |                       |            |                    |              |              |            |            |
| 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、标记或冻结情况 |            |
|  |  |                       |            |                    |              |              | 股份状态       | 数量         |
| 李连柱  | 境内自然人  | 20.78%                | 46,659,935 | 0                  | 34,994,951   | 11,664,984   | 质押         | 16,360,000 |
| 周淑毅  | 境内自然人  | 7.79%                 | 17,493,996 | 0                  | 13,120,497   | 4,373,499    | 质押         | 6,080,000  |
| 彭劲雄  | 境内自然人  | 7.71%                 | 17,320,185 | 0                  | 12,990,139   | 4,330,046    | 质押         | 11,004,900 |
| 付建平  | 境内自然人  | 3.90%                 | 8,746,535  | 0                  | 6,559,901    | 2,186,634    | 质押         | 3,000,000  |
| 李钜波  | 境内自然人  | 3.28%                 | 7,355,195  | 减少 195,600         | 0            | 7,355,195    | 质押         | 5,375,460  |
| 深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋 6 号私募证券投资基金                  | 其他   | 2.42%                 | 5,438,434  | 增加 2,049,634       | 2,198,534    | 3,239,900    | 不适用        | 0          |
| 天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）                           | 境内非国有法人  | 2.19%                 | 4,921,997  | 减少 24,600          | 0            | 4,921,997    | 不适用        | 0          |
| 天安人寿保险股份有限公司—传统产品                              | 其他   | 1.48%                 | 3,331,112  | 增加 3,331,112       | 3,331,112    | 0            | 不适用        | 0          |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划           | 其他   | 1.38%                 | 3,097,934  | 增加 3,097,934       | 3,097,934    | 0            | 不适用        | 0          |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司                              | 境内非国有法人  | 1.31%                 | 2,934,685  | 减少 2,012,000       | 0            | 2,934,685    | 不适用        | 0          |
| 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                               | 上述股东中李连柱和周淑毅为一致行动人，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司和天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）为一致行动人，其他股东公司未知是否存在关联关系或一致行动。 |                       |            |                    |              |              |            |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                      | 无  |                       |            |                    |              |              |            |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明                           | 截至报告期末，公司回购专用证券账户持有股数 8,961,392 股，持股比例为 3.99%。   |                       |            |                    |              |              |            |            |
| <b>前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）</b>    |  |                       |            |                    |              |              |            |            |
| 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         |                    |              |              |            |            |
| 李连柱  | 11,664,984   | 人民币普通股                | 11,664,984 |                    |              |              |            |            |
| 李钜波  | 7,355,195  | 人民币普通股                | 7,355,195  |                    |              |              |            |            |
| 天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）                           | 4,921,997  | 人民币普通股                | 4,921,997  |                    |              |              |            |            |
| 周淑毅  | 4,373,499  | 人民币普通股                | 4,373,499  |                    |              |              |            |            |
| 彭劲雄  | 4,330,046  | 人民币普通股                | 4,330,046  |                    |              |              |            |            |
| 深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋 6 号私募证券投资基金                  | 3,239,900  | 人民币普通股                | 3,239,900  |                    |              |              |            |            |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司                              | 2,934,685  | 人民币普通股                | 2,934,685  |                    |              |              |            |            |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 付建平  | 2,186,634  | 人民币普通股 | 2,186,634 |
| 西藏润富空气处理技术有限公司   | 1,174,900  | 人民币普通股 | 1,174,900 |
| 江辉   | 1,002,939  | 人民币普通股 | 1,002,939 |
| 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 | 上述股东中李连柱和周淑毅为一致行动人，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司和天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）为一致行动人，其他股东公司未知是否存在关联关系或一致行动。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）                            | 无  |        |           |

备注：股东深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋 6 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有 2,000,000 股。

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：广州尚品宅配家居股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 2,399,723,022.85 | 2,990,670,214.71 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 248,410,000.00   | 301,160,463.49   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 2,895,869.24     | 7,897,808.64     |
| 应收账款        | 190,172,163.29   | 181,073,109.98   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 34,431,521.56    | 38,235,108.10    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 47,479,834.51    | 41,666,812.42    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 700,628,566.19   | 776,600,159.06   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 8,556,474.04     | 7,681,286.42     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 86,667,759.10    | 86,657,519.67    |
| 流动资产合计      | 3,718,965,210.78 | 4,431,642,482.49 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 2,861,894.23     | 4,697,923.74     |
| 其他权益工具投资  | 52,650,000.00    | 52,650,000.00    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 1,873,829,535.73 | 1,959,522,388.20 |
| 在建工程      | 414,875,945.45   | 301,329,306.75   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 293,250,154.51   | 354,868,270.91   |
| 无形资产      | 1,417,798,751.92 | 1,467,633,500.32 |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 19,250,858.34    | 19,250,858.34    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 49,708,324.49    | 55,783,191.91    |
| 递延所得税资产   | 189,176,900.69   | 143,734,588.99   |
| 其他非流动资产   | 1,306,555.84     | 675,356.40       |
| 非流动资产合计   | 4,314,708,921.20 | 4,360,145,385.56 |
| 资产总计      | 8,033,674,131.98 | 8,791,787,868.05 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 1,752,256,600.34 | 2,105,264,624.27 |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 431,254,106.72   | 648,780,622.08   |
| 应付账款      | 290,962,514.46   | 391,376,880.77   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 608,837,596.59   | 644,044,312.74   |
| 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    | 55,337,063.03    | 78,457,256.77    |
| 应交税费      | 37,755,509.06    | 62,038,621.27    |
| 其他应付款     | 177,509,379.05   | 184,765,052.86   |
| 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   | 154,281,923.19   | 166,566,296.18   |
| 其他流动负债        | 78,853,579.51    | 87,522,644.58    |
| 流动负债合计        | 3,587,048,271.95 | 4,368,816,311.52 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 593,910,750.18   | 461,266,816.58   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 196,987,050.45   | 279,803,993.50   |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 2,722,822.57     | 2,577,428.57     |
| 递延收益          | 56,804,021.74    | 64,797,541.51    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 850,424,644.94   | 808,445,780.16   |
| 负债合计          | 4,437,472,916.89 | 5,177,262,091.68 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 224,515,980.00   | 197,867,080.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,818,759,628.88 | 1,451,268,089.02 |
| 减：库存股         | 109,098,053.89   |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 88,043,477.16    | 88,043,477.16    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,574,698,591.83 | 1,878,101,251.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,596,919,623.98 | 3,615,279,897.91 |
| 少数股东权益        | -718,408.89      | -754,121.54      |
| 所有者权益合计       | 3,596,201,215.09 | 3,614,525,776.37 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,033,674,131.98 | 8,791,787,868.05 |

法定代表人：李连柱 主管会计工作负责人：张启枝 会计机构负责人：张启枝

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 流动资产： |      |      |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 货币资金        | 483,532,292.06   | 882,842,913.36   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 96,958,762.50    | 82,145,857.11    |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 1,666,095,217.94 | 1,036,976,373.20 |
| 其他应收款       | 461,339,639.18   | 776,678,228.60   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 1,012,291.47     | 850,851.35       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 557,158.60       | 557,158.60       |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,941.59        | 1,369,996.69     |
| 流动资产合计      | 2,709,506,303.34 | 2,781,421,378.91 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,745,347,765.00 | 1,745,347,765.00 |
| 其他权益工具投资    | 1,050,000.00     | 1,050,000.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 1,575,429.18     | 2,041,095.58     |
| 在建工程        | 126,126,659.57   | 59,940,099.59    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 23,200,994.58    | 29,458,750.57    |
| 无形资产        | 945,829,292.59   | 959,313,336.37   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,379,834.21     | 563,792.30       |
| 递延所得税资产     | 25,805,374.73    | 18,868,297.86    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 2,871,315,349.86 | 2,816,583,137.27 |
| 资产总计        | 5,580,821,653.20 | 5,598,004,516.18 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 139,525.00       |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 924,065,636.19   | 1,298,860,373.87 |
| 应付账款        | 53,810,103.53    | 111,209,016.44   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 116,737,848.26   | 143,330,219.64   |
| 应付职工薪酬      | 15,252,395.88    | 19,074,593.83    |
| 应交税费        | 3,883,815.79     | 6,572,252.60     |
| 其他应付款       | 2,249,097,398.91 | 1,911,926,039.52 |
| 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 | 12,851,544.40    | 12,532,116.28    |
| 其他流动负债      | 15,175,920.27    | 18,180,754.68    |
| 流动负债合计      | 3,391,014,188.23 | 3,521,685,366.86 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 62,984,788.34    | 9,540,697.10     |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 11,179,572.06    | 17,604,251.06    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 392,322.22       | 225,208.22       |
| 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     | 74,556,682.62    | 27,370,156.38    |
| 负债合计        | 3,465,570,870.85 | 3,549,055,523.24 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 224,515,980.00   | 197,867,080.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,819,073,840.73 | 1,451,582,300.87 |
| 减：库存股       | 109,098,053.89   |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 88,043,477.16    | 88,043,477.16    |
| 未分配利润       | 92,715,538.35    | 311,456,134.91   |
| 所有者权益合计     | 2,115,250,782.35 | 2,048,948,992.94 |
| 负债和所有者权益总计  | 5,580,821,653.20 | 5,598,004,516.18 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,709,509,403.80 | 2,070,459,609.58 |
| 其中：营业收入             | 1,709,509,403.80 | 2,070,459,609.58 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 1,869,115,906.23 | 2,182,928,488.46 |
| 其中：营业成本             | 1,186,796,427.34 | 1,364,260,824.57 |
| 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               | 21,680,709.79    | 25,363,606.56    |
| 销售费用                | 428,812,544.25   | 525,673,969.61   |
| 管理费用                | 146,795,698.96   | 160,193,869.36   |
| 研发费用                | 90,724,110.29    | 76,439,753.63    |
| 财务费用                | -5,693,584.40    | 30,996,464.73    |
| 其中：利息费用             | 29,631,006.94    | 42,622,251.63    |
| 利息收入                | 37,825,191.16    | 16,323,037.13    |
| 加：其他收益              | 16,221,566.78    | 20,963,524.71    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 1,900,631.10     | 3,607,421.67     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -636,029.51      | -1,910,006.60    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -2,376,995.61    | -1,056,007.45    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 487,539.10       | -806,557.10      |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -256,977.59      | -377,010.36      |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -143,630,738.65  | -90,137,507.41   |

|                            |                 |                |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| 加：营业外收入                    | 1,646,838.39    | 1,634,446.47   |
| 减：营业外支出                    | 4,387,850.00    | 4,371,616.50   |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | -146,371,750.26 | -92,874,677.44 |
| 减：所得税费用                    | -40,503,852.21  | -29,963,814.26 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -105,867,898.05 | -62,910,863.18 |
| （一）按经营持续性分类                |                 |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -105,867,898.05 | -62,910,863.18 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                 |                |
| （二）按所有权归属分类                |                 |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -105,903,610.70 | -62,983,568.54 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 35,712.65       | 72,705.36      |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                 |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |                 |                |
| 5.现金流量套期储备                 |                 |                |
| 6.外币财务报表折算差额               |                 |                |
| 7.其他                       |                 |                |
| 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                   | -105,867,898.05 | -62,910,863.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -105,903,610.70 | -62,983,568.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 35,712.65       | 72,705.36      |
| 八、每股收益：                    |                 |                |
| （一）基本每股收益                  | -0.49           | -0.32          |
| （二）稀释每股收益                  | -0.49           | -0.32          |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李连柱 主管会计工作负责人：张启枝 会计机构负责人：张启枝



## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 669,480,459.65 | 831,565,227.24 |
| 减：营业成本                 | 566,580,504.42 | 646,690,354.12 |
| 税金及附加                  | 1,388,542.37   | 2,947,585.20   |
| 销售费用                   | 87,643,630.47  | 126,358,161.91 |
| 管理费用                   | 32,415,284.12  | 27,915,296.21  |
| 研发费用                   | 16,119,759.20  | 14,924,452.90  |
| 财务费用                   | -8,465,797.04  | 22,592,520.57  |
| 其中：利息费用                | 493,933.36     | 18,736,605.69  |
| 利息收入                   | 10,699,019.76  | 586,899.02     |
| 加：其他收益                 | 18,700.00      | 64,150.00      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        |                | 164,629.48     |
| 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     |                |                |
| 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）      | -2,255,358.22  | -3,567,774.28  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | -1,216.35      | -16,172.40     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -28,439,338.46 | -13,218,310.87 |
| 加：营业外收入                | 708,413.52     | 1,190,673.30   |
| 减：营业外支出                | 477,532.54     | 219,775.66     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -28,208,457.48 | -12,247,413.23 |
| 减：所得税费用                | -6,966,910.12  | -3,101,209.79  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -21,241,547.36 | -9,146,203.44  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -21,241,547.36 | -9,146,203.44  |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |               |
| 5.现金流量套期储备           |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |               |
| 7.其他                 |                |               |
| 六、综合收益总额             | -21,241,547.36 | -9,146,203.44 |
| 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              | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 1,857,950,299.80 | 2,479,757,971.77 |
| 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         | 850,357.08       | 29,742,307.44    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 57,775,145.74    | 44,301,424.31    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,916,575,802.62 | 2,553,801,703.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,194,401,925.06 | 1,493,583,081.75 |
| 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 | 566,700,149.79   | 624,901,127.87   |
| 支付的各项税费         | 138,960,124.12   | 172,803,843.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 256,854,196.34   | 298,204,268.77   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 2,156,916,395.31 | 2,589,492,321.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -240,340,592.69  | -35,690,618.28   |
| 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               | 3,888,860.26     | 5,807,637.79     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 447,757.70       | 155,414.92       |
| 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            | 888,600,151.93   | 1,581,720,289.20 |
| 投资活动现金流入小计                | 892,936,769.89   | 1,587,683,341.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 119,477,366.49   | 67,432,941.42    |
| 投资支付的现金                   |                  | 3,900,000.00     |
| 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            | 808,410,000.00   | 1,117,531,594.09 |
| 投资活动现金流出小计                | 927,887,366.49   | 1,188,864,535.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -34,950,596.60   | 398,818,806.40   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 395,499,989.16   |                  |
| 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                 | 2,281,140,473.95 | 1,698,074,372.81 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,577,600,230.91 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,254,240,694.02 | 1,698,074,372.81 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,750,202,589.54 | 1,531,511,179.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 216,627,848.54   | 52,197,348.13    |
| 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            | 1,037,172,243.63 | 85,303,539.61    |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,004,002,681.71 | 1,669,012,067.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 250,238,012.31   | 29,062,305.54    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 1,739,431.00     | 2,009,279.11     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -23,313,745.98   | 394,199,772.77   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,057,711,272.34 | 1,288,427,192.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,034,397,526.36 | 1,682,626,965.10 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 730,961,633.89   | 1,040,985,329.38 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,197,805,993.70 | 1,494,013,616.79 |
| 经营活动现金流入小计      | 2,928,767,627.59 | 2,534,998,946.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,764,386,908.43 | 240,164,498.10   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 93,198,883.74    | 91,461,806.10    |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 支付的各项税费                   | 11,431,842.53    | 32,841,642.41     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,545,929,592.53 | 1,090,336,259.78  |
| 经营活动现金流出小计                | 3,414,947,227.23 | 1,454,804,206.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -486,179,599.64  | 1,080,194,739.78  |
| 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               |                  | 164,629.48        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,441.89        | 12,919.44         |
| 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            |                  | 150,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 12,441.89        | 150,177,548.92    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 54,475,908.78    | 9,015,005.68      |
| 投资支付的现金                   |                  | 14,400,000.00     |
| 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            |                  | 187,531,594.09    |
| 投资活动现金流出小计                | 54,475,908.78    | 210,946,599.77    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -54,463,466.89   | -60,769,050.85    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 395,499,989.16   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 53,583,616.24    |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 488,212,340.29   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 937,295,945.69   |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |                  | 984,661,746.93    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 197,499,049.20   | 37,678,024.89     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 110,252,110.97   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                | 307,751,160.17   | 1,022,339,771.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 629,544,785.52   | -1,022,339,771.82 |
| 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            | 88,901,718.99    | -2,914,082.89     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 139,049,773.03   | 203,242,366.28    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 227,951,492.02   | 200,328,283.39    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2024 年半年度      |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                  |        |                  |             |                  |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------|------|---------------|--------|------------------|--------|------------------|-------------|------------------|
|                           | 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、上年年末余额                  | 197,867,080.00 |        |    |  | 1,451,268,089.02 |                |        |      | 88,043,477.16 |        | 1,878,101,251.73 |        | 3,615,279,897.91 | -754,121.54 | 3,614,525,776.37 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                  |        |                  |             |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                  |        |                  |             |                  |
| 其他                        |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                  |        |                  |             |                  |
| 二、本年期初余额                  | 197,867,080.00 |        |    |  | 1,451,268,089.02 |                |        |      | 88,043,477.16 |        | 1,878,101,251.73 |        | 3,615,279,897.91 | -754,121.54 | 3,614,525,776.37 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 26,648,900.00  |        |    |  | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               |        | -303,402,659.90  |        | -18,360,273.93   | 35,712.65   | -18,324,561.28   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | -105,903,610.70  |        | -105,903,610.70  | 35,712.65   | -105,867,898.05  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 26,648,900.00  |        |    |  | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               |        |                  |        | 285,042,385.97   |             | 285,042,385.97   |
| 1. 所有者投入的普通股              | 26,648,900.00  |        |    |  | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               |        |                  |        | 285,042,385.97   |             | 285,042,385.97   |
| 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                  |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | -197,499,049.20  |        | -197,499,049.20  |             | -197,499,049.20  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                  |        |                  |             |                  |

| 项目                 | 2024 年半年度      |        |                  |                |    |    |               |    |                  |                 |                  |                 |                  |                 |
|--------------------|----------------|--------|------------------|----------------|----|----|---------------|----|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                    | 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 | 专项 | 盈余公积          | 一般 | 未分配利润            | 其他              | 小计               |                 |                  |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |                |        |                  |                |    |    |               |    |                  |                 |                  |                 |                  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |        |                  |                |    |    |               |    |                  | -197,499,049.20 |                  | -197,499,049.20 |                  | -197,499,049.20 |
| 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           | 224,515,980.00 |        | 1,818,759,628.88 | 109,098,053.89 |    |    | 88,043,477.16 |    | 1,574,698,591.83 |                 | 3,596,919,623.98 | -718,408.89     | 3,596,201,215.09 |                 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度      |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
|---------------------------|----------------|--------|-----|------------------|----------------|-------|--------|---------------|------|------------------|-------|------------------|-------------|------------------|----|
|                           | 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、上年年末余额                  | 198,675,000.00 |        |     | 1,500,458,811.11 | 49,998,642.09  |       |        | 88,044,295.41 |      | 1,844,176,631.87 |       | 3,581,356,096.30 | -582,622.37 | 3,580,773,473.93 |    |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 前期差错更正                    |                |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 其他                        |                |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 二、本年期初余额                  | 198,675,000.00 |        |     | 1,500,458,811.11 | 49,998,642.09  |       |        | 88,044,295.41 |      | 1,844,176,631.87 |       | 3,581,356,096.30 | -582,622.37 | 3,580,773,473.93 |    |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -807,920.00    |        |     | -49,190,722.09   | -49,998,642.09 |       |        |               |      | -92,663,630.54   |       | -92,663,630.54   | 72,705.36   | -92,590,925.18   |    |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |                  |                |       |        |               |      | -62,983,568.54   |       | -62,983,568.54   | 72,705.36   | -62,910,863.18   |    |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -807,920.00    |        |     | -49,190,722.09   | -49,998,642.09 |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 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         |                |        |     | -                |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 4. 其他                     | -807,920.00    |        |     | -49,190,722.09   | -49,998,642.09 |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| (三) 利润分配                  |                |        |     |                  |                |       |        |               |      | -29,680,062.00   |       | -29,680,062.00   |             | -29,680,062.00   |    |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 2. 提取一般风险准备               |                |        |     |                  |                |       |        |               |      |                  |       |                  |             |                  |    |
| 3. 对所有者(或股东)              |                |        |     |                  |                |       |        |               |      | -29,680,062.00   |       | -29,680,062.00   |             | -29,680,062.00   |    |

| 项目                 | 2023 年半年度      |        |                  |       |    |    |               |    |                  |    |                  |             |                  |
|--------------------|----------------|--------|------------------|-------|----|----|---------------|----|------------------|----|------------------|-------------|------------------|
|                    | 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 | 专项 | 盈余公积          | 一般 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |             |                  |
| 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、本期期末余额           | 197,867,080.00 |        | 1,451,268,089.02 |       |    |    | 88,044,295.41 |    | 1,751,513,001.33 |    | 3,488,692,465.76 | -509,917.01 | 3,488,182,548.75 |



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |    |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                           | 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、上年年末余额                  | 197,867,080.00 |        |     |    | 1,451,582,300.87 |                |        |      | 88,043,477.16 | 311,456,134.91  |    | 2,048,948,992.94 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |    |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 197,867,080.00 |        |     |    | 1,451,582,300.87 |                |        |      | 88,043,477.16 | 311,456,134.91  |    | 2,048,948,992.94 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 26,648,900.00  |        |     |    | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               | -218,740,596.56 |    | 66,301,789.41    |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | -21,241,547.36  |    | -21,241,547.36   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 26,648,900.00  |        |     |    | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               |                 |    | 285,042,385.97   |
| 1. 所有者投入的普通股              | 26,648,900.00  |        |     |    | 367,491,539.86   | 109,098,053.89 |        |      |               |                 |    | 285,042,385.97   |
| 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                  |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | -197,499,049.20 |    | -197,499,049.20  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | -197,499,049.20 |    | -197,499,049.20  |
| 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           | 224,515,980.00 |  |  |  | 1,819,073,840.73 | 109,098,053.89 |  |  | 88,043,477.16 | 92,715,538.35 | 2,115,250,782.35 |

上期金额

单位：元

| 项目         | 2023 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
|------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|            | 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、上年年末余额   | 198,675,000.00 |        |     |    | 1,500,773,022.96 | 49,998,642.09  |        |      | 88,044,295.41 | 342,617,973.85 |    | 2,080,111,650.13 |
| 加：会计政策变更   |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正     |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 其他         |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额   | 198,675,000.00 |        |     |    | 1,500,773,022.96 | 49,998,642.09  |        |      | 88,044,295.41 | 342,617,973.85 |    | 2,080,111,650.13 |
| 三、本期增减变动金额 | -807,920.00    |        |     |    | -49,190,722.09   | -49,998,642.09 |        |      |               | -38,826,265.44 |    | -38,826,265.44   |

|                    |             |  |  |  |                |                |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|-------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|
| (减少以“-”号填列)        |             |  |  |  |                |                |  |  |  |                |  |                |
| (一) 综合收益总额         |             |  |  |  |                |                |  |  |  | -9,146,203.44  |  | -9,146,203.44  |
| (二) 所有者投入和减少资本     | -807,920.00 |  |  |  | -49,190,722.09 | -49,998,642.09 |  |  |  |                |  |                |
| 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  |             |  |  |  |                |                |  |  |  |                |  |                |
| 4. 其他              | -807,920.00 |  |  |  | -49,190,722.09 | -49,998,642.09 |  |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |             |  |  |  |                |                |  |  |  | -29,680,062.00 |  | -29,680,062.00 |
| 1. 提取盈余公积          |             |  |  |  |                |                |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |             |  |  |  |                |                |  |  |  | -29,680,062.00 |  | -29,680,062.00 |
| 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 | 197,867,080.00 |  |  |  | 1,451,582,300.87 |  |  |  | 88,044,295.41 | 303,791,708.41 |  | 2,041,285,384.69 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：广州尚品宅配家居股份有限公司（以下简称“公司”或“尚品宅配”）。

注册地址：广州市天河区花城大道 85 号 3501 房之自编 01-05 单元。

总部办公地址：广州市天河区花城大道 85 号 3501 房之自编 01-05 单元。

主要经营活动：公司属于家具制造行业，主要从事全屋板式家具的定制生产及销售、配套家居产品的销售。

财务报告批准报出日：2024 年 8 月 29 日。

#### （二）合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围的子公司共 28 家，详见本附注十、“在其他主体中的权益”。本年合并范围的变动详见本附注九、“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、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》的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 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。

### 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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、20、固定资产”、“五、23、无形资产”、“五、30、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(3) 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- (1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- (2) 对被投资方享有可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

## 2. 合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## （2）处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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



### （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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （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。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

公司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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 2. 外币财务报表的折算

(1) 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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）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示。

## 11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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，将金融资产划分为三类：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、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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

## 金融资产转移的确认

| 情形                           |              | 确认结果                      |
|------------------------------|--------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |              | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)       |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制 |                           |
|                              | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |              | 继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债  |

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,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;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(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当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:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),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(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)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(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其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。

## 6. 金融资产减值

## (1) 减值准备的确认方法

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果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，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产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资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑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，包括前瞻性信息。

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

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

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

#### （2）已发生减值的金融资产

本公司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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对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。

#### （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个

存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 8. 金融资产和金融负债的抵销

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）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- （2）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。

### 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，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     | 确定组合的依据       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 与“应收账款”组合划分相同 |

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

### 13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，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        | 确定组合的依据       |
|-----------|---------------|
| 加盟商客户     | 以客户类型作为信用风险特征 |
| 工程单客户     | 以客户类型作为信用风险特征 |
| 其他客户      | 以客户类型作为信用风险特征 |
| 合并报表范围内公司 | 以客户类型作为信用风险特征 |

对于划分为加盟商客户、工程单客户、其他客户的应收账款，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。对于划分为合并报表范围内公司，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

### 14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（11）项金融工具中划分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相关处理。应收款项融资的减值测试方法、减值准备的计提方法参见附注五、（12）应收票据及附注五、（13）应收账款。

### 15、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

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，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       |
|---------------|---------------|
| 保证金、押金        | 以款项性质作为信用风险特征 |
| 代垫职工社保、公积金、个税 | 以款项性质作为信用风险特征 |
| 员工备用金及其他      | 以款项性质作为信用风险特征 |
| 员工备用金及其他      | 以款项性质作为信用风险特征 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的减值测试方法、减值准备的计提方法参见附注五、（13）应收账款。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、库存商品、半成品、委托加工物资等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### 3. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额



内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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

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

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

### 2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

## 19、长期股权投资

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对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的制定过程；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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 2. 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当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。

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

## (2) 折旧方法

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率        |
|----------|-------|---------|-----|-------------|
| (1)房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-30 年 | 5%  | 3.17%-4.75% |
| (2)生产设备  | 年限平均法 | 10 年    | 5%  | 9.5%        |
| (3)运输工具  | 年限平均法 | 5-10 年  | 5%  | 9.5—19%     |
| (4)办公设备  | 年限平均法 | 3-5 年   | 5%  | 19-31.67%   |
| (5)其他设备  | 年限平均法 | 3-5 年   | 5%  | 19-31.67%   |

固定资产分类：房屋建筑物、生产设备、运输工具、办公设备、其他设备。

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法参见附注五、(24) 长期资产减值。

## 21、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法参见附注五、(24) 长期资产减值。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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借款费用已发生；

③为使资产达到预计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) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售

状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## 23、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。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。

公司于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。使用寿命有限的无形资产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。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

| 类别    | 摊销方法 | 使用寿命（年） | 确定依据           | 残值率（%） |
|-------|------|---------|----------------|--------|
| 土地使用权 | 直线法  | 40-50   | 法定年限/土地使用证登记年限 | 0      |
| 软件    | 直线法  | 1-10    | 受益期限/合同规定年限    | 0      |
| 商标权   | 直线法  | 10      | 受益期限/合同规定年限    | 0      |
| 非专利技术 | 直线法  | 5       | 受益期限/合同规定年限    | 0      |

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行

摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注五、(24) 长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 24、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面

价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用是指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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司各项长期待摊费用的摊销年限：

| 项目       | 摊销年限          |
|----------|---------------|
| 装修及样板费   | 3 年和剩余租赁年限孰短  |
| 租赁厂房建设项目 | 受益年限和剩余租赁年限孰短 |
| 明星代言费    | 合同约定代言年限      |
| 其他费用     | 受益年限          |

## 26、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、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，将实际发生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

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （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、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。



## 28、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

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

## 29、股份支付

### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- （1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3）如果向职工授予新的权益工具，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，

公司应以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。

### 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- （1）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （2）向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- （1）需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- （2）该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- （3）该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

- (1) 加盟商模式

加盟商将经客户确认的销售订单发送至本公司，同时向本公司支付定金后，本公司按照订单安排生产及配货。本公司发

货后，由加盟商负责安装。本公司在加盟商收到货物后或将货物转交至加盟商指定的物流公司后确认销售收入。

## （2）直营模式

### ①家具产品业务

直营专卖店在收取一定比例的定金后，将经客户确认的销售订单传回本公司，本公司按照订单安排生产及配货。直营专卖店在收到客户余下的货款后通知本公司发货，并由本公司负责运输安装。本公司在产品发出给客户，并安装完毕时确认收入。

### ②整装业务

由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 31、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准

备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 32、政府补助

### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### 4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 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该项交易不是企业合并；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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

#### 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 34、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 发生的初始直接费用；

D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（11）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（30）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格



的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

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

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### 36、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                 | 税率                |
|---------|----------------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 1%、6%、9%、13%      |
| 城市维护建设税 | 应交增值税额               | 7%                |
| 企业所得税   | 应交增值税额               | 15%、16.5%、20%、25% |
| 教育费附加   | 应交增值税额               | 3%                |
| 地方教育附加  | 应交增值税额               | 2%                |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 广州尚品宅配家居股份有限公司     | 25%   |
| 佛山维尚家具制造有限公司       | 15%   |
| 广州新居网家居科技有限公司      | 25%   |
| 上海尚东家居用品有限公司       | 25%   |
| 北京尚品宅配家居用品有限公司     | 25%   |
| 南京尚品宅配家居用品有限公司     | 25%   |
| 武汉尚品宅配家居用品有限公司     | 25%   |
| 厦门尚品宅配家居用品有限公司     | 25%   |
| 成都尚品宅配家居用品有限公司     | 25%   |
| 广州市圆方计算机工程有限公司     | 15%   |
| 广州维意家居用品有限公司       | 25%   |
| 北京维意家居用品有限公司       | 25%   |
| 深圳维意定制家居用品有限公司     | 25%   |
| 长沙维意家居用品有限公司       | 25%   |
| 济南维意家居用品有限公司       | 25%   |
| 无锡维尚家居科技有限公司       | 15%   |
| 成都维尚家居科技有限公司       | 25%   |
| 广州尚品宅配产业投资有限公司     | 25%   |
| 佛山安美家居科技服务有限公司     | 25%   |
| 佛山维尚家居科技有限公司       | 25%   |
| 尚品宅配（香港）国际有限公司     | 16.5% |
| 佛山维意产业投资有限公司       | 20%   |
| 尚品宅配（广州）全屋智能家居有限公司 | 20%   |
| 广州新居网数字科技有限公司      | 20%   |
| 佛山圆方数科工业互联网技术有限公司  | 20%   |
| 佛山维尚管理咨询有限公司       | 20%   |
| 广州尚维酷云技术服务有限公司     | 20%   |
| 北京尚品宅配全屋智能家居有限公司   | 25%   |

## 2、税收优惠

（1）本公司之子公司圆方软件属于软件企业，根据财政部、国家税务总局下发的《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（2）2022 年本公司之子公司佛山维尚通过 2022 年度广东省高新技术企业重新认定，优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。报告期，按 15% 计缴所得税。

（3）2022 年本公司之子公司无锡维尚通过 2022 年度江苏省高新技术企业认定，优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。报告期，按 15% 计缴所得税。

（4）2023 年本公司之子公司圆方软件通过 2023 年度广东省高新技术企业重新认定，优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。报告期，按 15% 计缴所得税。

（5）本公司之子公司佛山维意产业投资有限公司、尚品宅配（广州）全屋智能家居有限公司、广州新居网数字科技有限公司、佛山圆方数科工业互联网技术有限公司、佛山维尚管理咨询有限公司、广州尚维酷云技术服务有限公司因属于小型微利企业，根据相关政策，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（6）根据财政部和税务总局 2023 年 9 月 3 日发布“关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告”（财税[2023]43号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，报告期内，佛山维尚、圆方软件等公司符合指南规定，享受此项税收优惠。

## 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          | 192,765.37       | 165,721.70       |
| 银行存款          | 1,733,715,465.09 | 1,051,397,693.19 |
| 其他货币资金        | 665,814,792.39   | 1,939,106,799.82 |
| 合计            | 2,399,723,022.85 | 2,990,670,214.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,892,381.38    | 2,583,817.60     |

其他说明：

(1) 截止 2024 年 6 月 30 日，其他货币资金余额主要系存放在支付宝等第三方支付平台款、银承保证金、信用证保证金、保函保证金、在途资金等。

(2) 报告期末货币资金受限的情况见附注七、(19)。

### 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 | 248,410,000.00 | 301,160,463.49 |
| 其中：                    |                |                |
| 银行理财及结构性存款             | 248,410,000.00 | 300,000,000.00 |
| 远期外汇买卖合同               |                | 1,160,463.49   |
| 合计                     | 248,410,000.00 | 301,160,463.49 |

其他说明：无

### 3、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 |              | 4,316,411.02 |
| 商业承兑票据 | 2,895,869.24 | 3,581,397.62 |
| 合计     | 2,895,869.24 | 7,897,808.64 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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   |              |
| 其中：            |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,340,102.93 | 100.00% | 444,233.69 | 13.30% | 2,895,869.24 | 8,746,484.12 | 100.00% | 848,675.48 | 9.70%  | 7,897,808.64 |
| 其中：            |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 银行承兑汇票         |              |         |            |        |              | 4,615,691.02 | 52.77%  | 299,280.00 | 6.48%  | 4,316,411.02 |
| 商业承兑汇票         | 3,340,102.93 | 100.00% | 444,233.69 | 13.30% | 2,895,869.24 | 4,130,793.10 | 47.23%  | 549,395.48 | 13.30% | 3,581,397.62 |
| 合计             | 3,340,102.93 | 100.00% | 444,233.69 | 13.30% | 2,895,869.24 | 8,746,484.12 | 100.00% | 848,675.48 | 9.70%  | 7,897,808.64 |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期末余额         |            |        |
|--------|--------------|------------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 商业承兑汇票 | 3,340,102.93 | 444,233.69 | 13.30% |
| 合计     | 3,340,102.93 | 444,233.69 |        |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

**(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 |            |
| 银行承兑汇票 | 299,280.00 |        | 299,280.00 |    |    | 0.00       |
| 商业承兑汇票 | 549,395.48 |        | 105,161.79 |    |    | 444,233.69 |
| 合计     | 848,675.48 |        | 404,441.79 |    |    | 444,233.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

期末公司无质押的应收票据。

**(5) 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 | 0        | 3,235,691.02 |
| 商业承兑票据 | 0        | 2,006,143.00 |
| 合计     | 0        | 5,241,834.02 |

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

期末公司无实际核销的应收票据。

**4、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 196,802,597.83 | 193,034,257.01 |
| 1至2年      | 62,736,988.21  | 61,386,987.75  |
| 2至3年      | 29,273,278.90  | 24,995,502.33  |
| 3年以上      | 8,409,546.22   | 5,756,463.47   |
| 合计        | 297,222,411.16 | 285,173,210.56 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 11,548,024.92  | 3.89%   | 11,548,024.92  | 100.00% | 0.00           | 15,754,547.08  | 5.52%   | 15,754,547.08  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 加盟商客户          | 9,302,870.78   | 3.13%   | 9,302,870.78   | 100.00% |                | 9,544,598.86   | 3.35%   | 9,544,598.86   | 100.00% |                |
| 工程单客户          | 2,245,154.14   | 0.76%   | 2,245,154.14   | 100.00% |                | 6,209,948.22   | 2.18%   | 6,209,948.22   | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 285,674,386.24 | 96.11%  | 95,502,222.95  | 33.43%  | 190,172,163.29 | 269,418,663.48 | 94.48%  | 88,345,553.50  | 32.79%  | 181,073,109.98 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 加盟商客户          | 196,544,514.01 | 66.12%  | 63,513,778.62  | 32.32%  | 133,030,735.39 | 172,865,723.45 | 60.62%  | 59,358,213.60  | 34.34%  | 113,507,509.85 |
| 工程单客户          | 69,854,929.32  | 23.50%  | 20,603,552.59  | 29.49%  | 49,251,376.73  | 76,273,037.32  | 26.75%  | 19,933,234.91  | 26.13%  | 56,339,802.41  |
| 其他客户           | 19,274,942.91  | 6.49%   | 11,384,891.74  | 59.07%  | 7,890,051.17   | 20,279,902.71  | 7.11%   | 9,054,104.99   | 44.65%  | 11,225,797.72  |
| 合计             | 297,222,411.16 | 100.00% | 107,050,247.87 | 36.02%  | 190,172,163.29 | 285,173,210.56 | 100.00% | 104,100,100.58 | 36.50%  | 181,073,109.98 |

按单项计提坏账准备类别名称：加盟商客户

单位：元

| 名称    | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 加盟商客户 | 9,544,598.86 | 9,544,598.86 | 9,302,870.78 | 9,302,870.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 9,544,598.86 | 9,544,598.86 | 9,302,870.78 | 9,302,870.78 |         |        |

按单项计提坏账准备类别名称：工程单客户

单位：元

| 名称    | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 工程单客户 | 6,209,948.22 | 6,209,948.22 | 2,245,154.14 | 2,245,154.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 6,209,948.22 | 6,209,948.22 | 2,245,154.14 | 2,245,154.14 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：加盟商客户

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |        |
|-------|----------------|---------------|--------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 加盟商客户 | 196,544,514.01 | 63,513,778.62 | 32.32% |
| 合计    | 196,544,514.01 | 63,513,778.62 |        |

按组合计提坏账准备类别名称：工程单客户

单位：元

| 名称    | 期末余额          |               |        |
|-------|---------------|---------------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 工程单客户 | 69,854,929.32 | 20,603,552.59 | 29.49% |
| 合计    | 69,854,929.32 | 20,603,552.59 |        |

按组合计提坏账准备类别名称：其他客户

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 其他客户 | 19,274,942.91 | 11,384,891.74 | 59.07% |
| 合计   | 19,274,942.91 | 11,384,891.74 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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 |      |

| 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 |                |
| 应收账款 | 104,100,100.58 | 2,950,147.29 |       |    |    | 107,050,247.87 |
| 合计   | 104,100,100.58 | 2,950,147.29 |       |    |    | 107,050,247.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：其中本期无重要的实际核销的应收账款。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额   | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 非关联方 | 15,000,729.89 |            | 15,000,729.89 | 4.81%                | 5,790,601.18          |
| 非关联方 | 7,352,694.39  |            | 7,352,694.39  | 2.36%                | 950,703.38            |
| 非关联方 | 6,051,717.40  | 538,595.43 | 6,590,312.83  | 2.11%                | 876,511.61            |
| 非关联方 | 4,542,308.55  |            | 4,542,308.55  | 1.46%                | 587,320.50            |
| 非关联方 | 4,207,998.12  |            | 4,207,998.12  | 1.35%                | 1,233,964.04          |
| 合计   | 37,155,448.35 | 538,595.43 | 37,694,043.78 | 12.09%               | 9,439,100.71          |

## 5、合同资产

#### (1) 合同资产情况

单位：元

| 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         |
| 合同质保金 | 14,448,145.47 | 5,891,671.43 | 8,556,474.04 | 14,060,496.95 | 6,379,210.53 | 7,681,286.42 |
| 合计    | 14,448,145.47 | 5,891,671.43 | 8,556,474.04 | 14,060,496.95 | 6,379,210.53 | 7,681,286.42 |

#### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无



(3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 1,031,323.15  | 7.14%   | 1,031,323.15 | 100.00% |              |               |         |              |        |              |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |        |              |
| 合同质保金     | 1,031,323.15  | 7.14%   | 1,031,323.15 | 100.00% |              |               |         |              |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 13,416,822.32 | 92.86%  | 4,860,348.28 | 36.23%  | 8,556,474.04 | 14,060,496.95 | 100.00% | 6,379,210.53 | 45.37% | 7,681,286.42 |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |        |              |
| 合同质保金     | 13,416,822.32 | 92.86%  | 4,860,348.28 | 36.23%  | 8,556,474.04 | 14,060,496.95 | 100.00% | 6,379,210.53 | 45.37% | 7,681,286.42 |
| 合计        | 14,448,145.47 | 100.00% | 5,891,671.43 | 40.78%  | 8,556,474.04 | 14,060,496.95 | 100.00% | 6,379,210.53 | 45.37% | 7,681,286.42 |

按单项计提坏账准备类别名称：合同质保金

单位：元

| 名称    | 期初余额 |      | 期末余额         |              |         |        |
|-------|------|------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 合同质保金 | -    | -    | 1,031,323.15 | 1,031,323.15 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | -    | -    | 1,031,323.15 | 1,031,323.15 |         |        |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：合同质保金

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 合同质保金 | 13,416,822.32 | 4,860,348.28 | 36.23% |
| 合计    | 13,416,822.32 | 4,860,348.28 |        |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

| 项目    | 本期计提 | 本期收回或转回    | 本期转销/核销 | 原因   |
|-------|------|------------|---------|------|
| 合同质保金 |      | 487,539.10 |         | 账龄迁徙 |
| 合计    |      | 487,539.10 |         | ——   |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

其中重要的合同资产核销情况：无

合同资产核销说明：无

**6、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 47,479,834.51 | 41,666,812.42 |
| 合计    | 47,479,834.51 | 41,666,812.42 |

**(1) 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        |
|---------------|---------------|---------------|
| 保证金、押金        | 51,486,959.32 | 52,129,421.12 |
| 代垫职工社保、公积金、个税 | 3,065,732.68  | 3,116,098.77  |
| 员工备用金及其他      | 7,875,672.35  | 1,538,532.26  |
| 合计            | 62,428,364.35 | 56,784,052.15 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 15,165,659.63 | 12,655,749.12 |
| 1至2年      | 12,380,999.28 | 8,845,382.78  |
| 2至3年      | 7,995,567.64  | 12,221,948.49 |
| 3年以上      | 26,886,137.80 | 23,060,971.76 |
| 合计        | 62,428,364.35 | 56,784,052.15 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 908,924.05    | 1.46%   | 908,924.05    | 100.00% |               | 1,017,975.38  | 1.79%   | 1,017,975.38  | 100.00% | 0.00          |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 第三阶段      | 908,924.05    | 1.46%   | 908,924.05    | 100.00% | 0.00          | 1,017,975.38  | 1.79%   | 1,017,975.38  | 100.00% | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备 | 61,519,440.30 | 98.54%  | 14,039,605.79 | 22.82%  | 47,479,834.51 | 55,766,076.77 | 98.21%  | 14,099,264.35 | 25.28%  | 41,666,812.42 |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 第一阶段      | 37,495,486.66 | 60.06%  | 1,124,864.60  | 3.00%   | 36,370,622.06 | 37,591,683.32 | 66.20%  | 1,135,621.13  | 3.02%   | 36,456,062.19 |
| 第二阶段      | 24,023,953.64 | 38.48%  | 12,914,741.19 | 53.76%  | 11,109,212.45 | 18,174,393.45 | 32.01%  | 12,963,643.22 | 71.33%  | 5,210,750.23  |
| 合计        | 62,428,364.35 | 100.00% | 14,948,529.84 | 23.95%  | 47,479,834.51 | 56,784,052.15 | 100.00% | 15,117,239.73 | 26.62%  | 41,666,812.42 |

按单项计提坏账准备类别名称：第三阶段

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额       |            |         |        |
|------|--------------|--------------|------------|------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 第三阶段 | 1,017,975.38 | 1,017,975.38 | 908,924.05 | 908,924.05 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 1,017,975.38 | 1,017,975.38 | 908,924.05 | 908,924.05 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：第一阶段

单位：元

| 名称   | 期末余额          |              |       |
|------|---------------|--------------|-------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 第一阶段 | 37,495,486.66 | 1,124,864.60 | 3.00% |
| 合计   | 37,495,486.66 | 1,124,864.60 |       |

按组合计提坏账准备类别名称：第二阶段

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 第二阶段 | 24,023,953.64 | 12,914,741.19 | 53.76% |
| 合计   | 24,023,953.64 | 12,914,741.19 |        |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额        | 1,135,621.13   | 12,963,643.22        | 1,017,975.38         | 15,117,239.73 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在<br>本期 |                |                      |                      |               |
| 本期转回                    | 10,756.53      | 48,902.03            | 109,051.33           | 168,709.89    |
| 2024 年 6 月 30 日余额       | 1,124,864.60   | 12,914,741.19        | 908,924.05           | 14,948,529.84 |

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

**4) 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      | 转销或核销 | 其他   |               |
| 单项计提  | 1,017,975.38  |        | 109,051.33 |       |      | 908,924.05    |
| 按组合计提 | 14,099,264.35 |        | 59,658.56  |       |      | 14,039,605.79 |
| 合计    | 15,117,239.73 | 0.00   | 168,709.89 | 0.00  | 0.00 | 14,948,529.84 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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     |
|------|--------|---------------|------|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金、押金 | 3,908,623.02  | 3年以上 | 6.26%            | 117,258.69   |
| 第一名  | 保证金、押金 | 70,039.58     | 2-3年 | 0.11%            | 2,101.19     |
| 第一名  | 保证金、押金 | 57,689.82     | 1-2年 | 0.09%            | 1,730.69     |
| 第一名  | 保证金、押金 | 23,150.40     | 1年以内 | 0.04%            | 694.51       |
| 第二名  | 保证金、押金 | 4,951,675.80  | 3年以上 | 7.93%            | 148,550.27   |
| 第三名  | 保证金、押金 | 3,678,360.00  | 1-2年 | 5.89%            | 1,914,954.21 |
| 第四名  | 保证金、押金 | 703,196.00    | 2-3年 | 1.13%            | 21,095.88    |
| 第四名  | 保证金、押金 | 1,442,101.00  | 1-2年 | 2.31%            | 43,263.03    |
| 第五名  | 保证金、押金 | 1,892,472.00  | 1-2年 | 3.03%            | 56,774.16    |
| 合计   |        | 16,727,307.62 |      | 26.79%           | 2,306,422.63 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 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 | 32,068,255.64 | 93.14% | 36,917,512.24 | 96.55% |
| 1至2年 | 1,837,522.92  | 5.34%  | 989,608.79    | 2.59%  |
| 2至3年 | 414,475.14    | 1.20%  | 320,637.38    | 0.84%  |
| 3年以上 | 111,267.86    | 0.32%  | 7,349.69      | 0.02%  |
| 合计   | 34,431,521.56 |        | 38,235,108.10 |        |

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：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的报告期末余额前五名预付款项汇总金额为 13,806,986.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 40.10%。

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 182,699,478.63 | 235,361.10                | 182,464,117.53 | 184,267,959.86 | 235,361.10                | 184,032,598.76 |
| 在产品    | 39,505,344.99  |                           | 39,505,344.99  | 27,572,420.55  |                           | 27,572,420.55  |
| 库存商品   | 432,518,505.31 | 1,702,903.06              | 430,815,602.25 | 429,654,326.41 | 1,702,903.06              | 427,951,423.35 |
| 合同履约成本 | 26,316,888.99  |                           | 26,316,888.99  | 102,403,773.50 |                           | 102,403,773.50 |
| 委托加工物资 | 21,526,612.43  |                           | 21,526,612.43  | 34,639,942.90  |                           | 34,639,942.90  |
| 合计     | 702,566,830.35 | 1,938,264.16              | 700,628,566.19 | 778,538,423.22 | 1,938,264.16              | 776,600,159.06 |

### (2) 确认为存货的数据资源

不适用

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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  | 235,361.10   |        |    |        |    | 235,361.10   |
| 库存商品 | 1,702,903.06 |        |    |        |    | 1,702,903.06 |
| 合计   | 1,938,264.16 |        |    |        |    | 1,938,264.16 |

### (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期内存货余额无借款费用资本化金额。

### (5) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 83,375,129.23 | 54,683,237.41 |
| 预缴所得税  | 3,292,629.87  | 3,186,582.32  |
| 定增中介费用 |               | 1,207,547.18  |

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 剩余期限短于一年的定期存款及其应计利息 |               | 27,580,152.76 |
| 合计                  | 86,667,759.10 | 86,657,519.67 |

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 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 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 上海创米数联智能科技发展股份有限公司 | 50,000,000.00 |               |               |                  |                  |           | 50,000,000.00 |                           |
| 广东中创智家科学研究有限公司     | 1,050,000.00  |               |               |                  |                  |           | 1,050,000.00  |                           |
| 西安富多家居有限公司         | 1,600,000.00  |               |               |                  |                  |           | 1,600,000.00  |                           |
| 合计                 | 52,650,000.00 |               |               |                  |                  |           | 52,650,000.00 |                           |

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 |
|--------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广东中创智家科学研究有限公司     | -       | -    | -    | -               | 根据管理层持有意图判断               | -               |
| 上海创米数联智能科技发展股份有限公司 | -       | -    | -    | -               | 根据管理层持有意图判断               | -               |
| 西安富多家居有限公司         | -       | -    | -    | -               | 根据管理层持有意图判断               | -               |

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |               |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 |                |              |        |      |             |          |        |             |               |    |                |              |  |
| 广州优智生活 | 2,510,470.39   |              |        |      | -158,500.39 |          |        |             | -1,200,000.00 |    |                | 1,151,970.00 |  |



| 被投资单位                              | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |                      |                |                     |                |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |  |
|------------------------------------|----------------|--------------|--------|------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|----------------|--------------|--|
|                                    |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |              |  |
| 智能科技服务有限公司                         |                |              |        |      |                     |                      |                |                     |                |    |                |              |  |
| 海南林尚国际贸易有限公司                       | 389,058.08     |              |        |      | -389,058.08         |                      |                |                     |                |    |                | 0.00         |  |
| Cutler<br>Hometech<br>Holdings Inc |                |              |        |      |                     |                      |                |                     |                |    |                | 0.00         |  |
| 广东睿尚智能空间科技有限公司                     | 1,330,779.88   |              |        |      | -88,195.80          |                      |                |                     |                |    |                | 1,242,584.08 |  |
| 佛山市有家就有佛山造管理合伙企业(有限合伙)             | 467,615.39     |              |        |      | -275.24             |                      |                |                     |                |    |                | 467,340.15   |  |
| 小计                                 | 4,697,923.74   |              |        |      | -636,029.51         |                      |                |                     | -1,200,000.00  |    |                | 2,861,894.23 |  |
| 合计                                 | 4,697,923.74   |              |        |      | -636,029.51         |                      |                |                     | -1,200,000.00  |    |                | 2,861,894.23 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,873,829,535.73 | 1,959,522,388.20 |
| 合计   | 1,873,829,535.73 | 1,959,522,388.20 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物            | 生产设备             | 运输工具          | 办公设备          | 其他设备          | 合计               |
|----------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：  |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额   | 1,591,456,919.94 | 1,092,652,188.95 | 33,104,654.79 | 84,419,977.19 | 62,686,992.45 | 2,864,320,733.32 |
| 2.本期增加金额 |                  | 659,725.91       | 0.00          | 805,744.31    | 24,424.78     | 1,489,895.00     |
| (1) 购置   |                  | 659,725.91       | 0.00          | 805,744.31    | 24,424.78     | 1,489,895.00     |
| (2) 在建工  |                  |                  |               |               |               |                  |

| 项目         | 房屋建筑物            | 生产设备             | 运输工具          | 办公设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 程转入        |                  |                  |               |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 5,445,180.79     | 391,353.10    | 1,200,082.37  | 20,631.28     | 7,057,247.54     |
| (1) 处置或报废  |                  | 5,445,180.79     | 391,353.10    | 1,200,082.37  | 20,631.28     | 7,057,247.54     |
| 4.期末余额     | 1,591,456,919.94 | 1,087,866,734.07 | 32,713,301.69 | 84,025,639.13 | 62,690,785.95 | 2,858,753,380.78 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 217,081,219.39   | 553,953,328.86   | 26,734,225.86 | 67,606,523.39 | 39,423,047.62 | 904,798,345.12   |
| 2.本期增加金额   | 26,682,973.56    | 51,380,025.23    | 1,390,308.35  | 2,937,422.02  | 4,121,497.05  | 86,512,226.21    |
| (1) 计提     | 26,682,973.56    | 51,380,025.23    | 1,390,308.35  | 2,937,422.02  | 4,121,497.05  | 86,512,226.21    |
| 3.本期减少金额   |                  | 4,901,455.81     | 375,534.20    | 1,091,495.42  | 18,240.85     | 6,386,726.28     |
| (1) 处置或报废  |                  | 4,901,455.81     | 375,534.20    | 1,091,495.42  | 18,240.85     | 6,386,726.28     |
| 4.期末余额     | 243,764,192.95   | 600,431,898.28   | 27,749,000.01 | 69,452,449.99 | 43,526,303.82 | 984,923,845.05   |
| 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   | 1,347,692,726.99 | 487,434,835.79   | 4,964,301.68  | 14,573,189.14 | 19,164,482.13 | 1,873,829,535.73 |
| 2.期初账面价值   | 1,374,375,700.55 | 538,698,860.09   | 6,370,428.93  | 16,813,453.80 | 23,263,944.83 | 1,959,522,388.20 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

报告期末无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 184,156,257.40 |

**(4) 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 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 194,313,078.28 | 部分工程暂未验收   |

其他说明：无

**(5) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**13、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 414,875,945.45 | 301,329,306.75 |
| 合计   | 414,875,945.45 | 301,329,306.75 |

**(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           |
| 无锡维尚工厂建设项目   | 11,952,032.47  |      | 11,952,032.47  | 2,853,854.25   |      | 2,853,854.25   |
| 佛山新零售商业综合体项目 | 246,350,936.83 |      | 246,350,936.83 | 208,944,629.49 |      | 208,944,629.49 |
| 成都维尚工厂建设项目   | 29,615,980.75  |      | 29,615,980.75  | 29,137,227.15  |      | 29,137,227.15  |
| 天河区金融城项目     | 126,126,659.57 |      | 126,126,659.57 | 59,940,099.59  |      | 59,940,099.59  |
| 零星工程         | 830,335.83     |      | 830,335.83     | 453,496.27     |      | 453,496.27     |
| 合计           | 414,875,945.45 |      | 414,875,945.45 | 301,329,306.75 |      | 301,329,306.75 |

(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<br>资产金<br>额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末余额           | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例 | 工程进度    | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率 | 资金来源       |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|-------------------------|---------|---------------|----------------------|------------------|------------|
| 无锡维尚工<br>厂建设项目       | 3,000,000,000.00 | 2,853,854.25   | 9,098,178.22   |                    |                      | 11,952,032.47  | 43.17%                  | 43.00%  | 9,318,404.36  | -                    | -                | 金融机构<br>贷款 |
| 佛山新零售<br>商业综合体<br>项目 | 800,000,000.00   | 208,944,629.49 | 37,406,307.34  |                    |                      | 246,350,936.83 | 30.79%                  | 30.00%  | 400,005.71    | 400,005.71           | 3.65% -<br>3.90% | 金融机构<br>贷款 |
| 成都维尚工<br>厂建设项目       | 1,001,400,000.00 | 29,137,227.15  | 478,753.60     |                    |                      | 29,615,980.75  | 23.68%                  | 24.00%  | 5,942,728.20  | 44,929.55            | 3.45% -<br>3.90% | 募集资金       |
| 天河区金融<br>城项目         | 543,800,000.00   | 59,940,099.59  | 66,186,559.98  |                    |                      | 126,126,659.57 | 23.19%                  | 23.00%  | 846,645.55    | 824,774.80           | 3.35% -<br>3.6%  | 金融机构<br>贷款 |
| 其他零星工<br>程           |                  | 0.00           | 830,335.83     |                    |                      | 830,335.83     |                         | 100.00% |               |                      |                  | 其他         |
| 合计                   | 5,345,200,000.00 | 300,875,810.48 | 114,000,134.97 | 0.00               | 0.00                 | 414,875,945.45 |                         |         | 16,507,783.82 | 1,269,710.06         |                  |            |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

报告期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物          | 合计             |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |                |
| 1.期初余额   | 561,916,386.27 | 561,916,386.27 |
| 2.本期增加金额 |                |                |
| 3.本期减少金额 |                |                |
| 4.期末余额   | 561,916,386.27 | 561,916,386.27 |
| 二、累计折旧   |                |                |
| 1.期初余额   | 207,048,115.36 | 207,048,115.36 |
| 2.本期增加金额 | 61,618,116.40  | 61,618,116.40  |
| (1) 计提   | 61,618,116.40  | 61,618,116.40  |
| 3.本期减少金额 |                |                |
| (1) 处置   |                |                |
| 4.期末余额   | 268,666,231.76 | 268,666,231.76 |
| 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   |                |                |
| 四、账面价值   |                |                |
| 1.期末账面价值 | 293,250,154.51 | 293,250,154.51 |
| 2.期初账面价值 | 354,868,270.91 | 354,868,270.91 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、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 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
|----|-------|-----|-------|----|----|

| 项目         | 土地使用权            | 专利权 | 非专利技术         | 软件             | 合计               |
|------------|------------------|-----|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |     |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,398,563,317.21 |     | 29,075,984.50 | 358,824,507.55 | 1,786,463,809.26 |
| 2.本期增加金额   |                  |     |               |                |                  |
| (1) 购置     |                  |     |               | 779,000.01     | 779,000.01       |
| (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     | 1,398,563,317.21 |     | 29,075,984.50 | 359,603,507.56 | 1,787,242,809.27 |
| 二、累计摊销     |                  |     |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 85,580,802.88    |     | 13,337,991.70 | 219,911,514.36 | 318,830,308.94   |
| 2.本期增加金额   | 17,223,014.40    |     | 3,053,054.46  | 30,337,679.55  | 50,613,748.41    |
| (1) 计提     | 17,223,014.40    |     | 3,053,054.46  | 30,337,679.55  | 50,613,748.41    |
| 3.本期减少金额   |                  |     |               |                |                  |
| (1) 处置     |                  |     |               |                |                  |
| 4.期末余额     | 102,803,817.28   |     | 16,391,046.16 | 250,249,193.91 | 369,444,057.35   |
| 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     |                  |     |               |                |                  |
| 四、账面价值     |                  |     |               |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 1,295,759,499.93 |     | 12,684,938.34 | 109,354,313.65 | 1,417,798,751.92 |
| 2.期初账面价值   | 1,312,982,514.33 |     | 15,737,992.80 | 138,912,993.19 | 1,467,633,500.32 |

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：8.43%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、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          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修及样板费        | 38,545,638.08 | 4,673,721.97  | 12,323,875.66 |        | 30,895,484.39 |
| 维尚家具三厂建设项目（注） | 15,717,030.42 |               | 885,379.56    |        | 14,831,650.86 |
| 维尚家具新二厂建设项目   | 1,037,972.61  |               | 172,995.48    |        | 864,977.13    |
| 明星代言费         | 446,400.77    | 6,867,924.52  | 4,198,113.18  |        | 3,116,212.11  |
| 其他零星项目        | 36,150.03     |               | 36,150.03     |        |               |
| 合计            | 55,783,191.91 | 11,541,646.49 | 17,616,513.91 |        | 49,708,324.49 |

其他说明：无

## 17、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    | 128,334,682.83   | 27,311,714.90  | 126,445,226.32   | 26,590,886.76  |
| 内部交易未实现利润 | 263,434.20       | 65,858.55      | 1,236,186.07     | 309,046.52     |
| 可抵扣亏损     | 677,778,364.62   | 152,162,339.05 | 465,874,674.30   | 108,912,321.62 |
| 政府补助影响数   | 56,804,021.74    | 8,547,099.21   | 64,797,541.51    | 9,772,488.01   |
| 无形资产摊销影响数 | 116,337,047.09   | 18,619,274.88  | 103,058,784.58   | 15,772,987.89  |
| 租赁负债影响数   | 318,494,269.91   | 69,940,281.47  | 379,493,621.09   | 71,174,434.01  |
| 未决诉讼影响数   | 2,722,822.57     | 643,722.97     | 2,577,428.57     | 607,374.47     |
| 计提存货跌价影响数 | 1,938,264.16     | 290,739.63     | 1,938,264.16     | 290,739.63     |
| 长期待摊费用影响数 |                  |                | 557,168.81       | 83,575.32      |
| 合计        | 1,302,672,907.12 | 277,581,030.66 | 1,145,978,895.41 | 233,513,854.23 |

## (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       |
| 扣除影响数固定资产一次性税前 | 147,372,706.45 | 22,200,471.24 | 148,063,220.72 | 22,351,704.31 |
| 使用权资产影响数       | 293,883,061.13 | 66,203,658.73 | 354,868,270.91 | 67,137,445.06 |
| 公允价值变动影响数      |                |               | 1,160,463.49   | 290,115.87    |
| 合计             | 441,255,767.58 | 88,404,129.97 | 504,091,955.12 | 89,779,265.24 |

## (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期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 88,404,129.97    | 189,176,900.69    | 89,779,265.24    | 143,734,588.99    |

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | 88,404,129.97    |                   | 89,779,265.24    |                   |

## (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          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,801,282.00 | 17,801,282.00 |
| 可抵扣亏损    | 78,075,822.23 | 78,075,822.23 |
| 合计       | 95,877,104.23 | 95,877,104.23 |

## (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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2024 年度 | 3,647,838.02  | 3,647,838.02  |    |
| 2025 年度 | 21,296,622.72 | 21,296,622.72 |    |
| 2026 年度 | 26,887,767.93 | 26,887,767.93 |    |
| 2027 年度 | 16,428,206.68 | 16,428,206.68 |    |
| 2028 年度 | 9,815,386.88  | 9,815,386.88  |    |
| 合计      | 78,075,822.23 | 78,075,822.23 |    |

其他说明：无

## 18、其他非流动资产

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       |
| 装修款预付及工程设备 | 1,201,555.84 |      | 1,201,555.84 | 570,356.40 |      | 570,356.40 |
| 预付软件款      | 105,000.00   |      | 105,000.00   | 105,000.00 |      | 105,000.00 |
| 合计         | 1,306,555.84 |      | 1,306,555.84 | 675,356.40 |      | 675,356.40 |

其他说明：无

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末               |                  |      |                               | 期初               |                  |      |                               |
|------|------------------|------------------|------|-------------------------------|------------------|------------------|------|-------------------------------|
|      | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况                          | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况                          |
| 货币资金 | 1,365,325,496.49 | 1,365,325,496.49 |      | 银承保证金、信用证保证金、保函保证金、在途资金及质押存款等 | 1,932,958,942.37 | 1,932,958,942.37 |      | 银承保证金、信用证保证金、保函保证金、在途资金及质押存款等 |
| 无形   | 957,073,365.96   | 957,073,365.96   |      | 抵押借款                          | 957,073,365.96   | 957,073,365.96   |      | 抵押借款                          |



| 项目 | 期末               |                  |      |      | 期初               |                  |      |      |
|----|------------------|------------------|------|------|------------------|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况 |
| 资产 |                  |                  |      |      |                  |                  |      |      |
| 合计 | 2,322,398,862.45 | 2,322,398,862.45 |      |      | 2,890,032,308.33 | 2,890,032,308.33 |      |      |

其他说明：无

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,146,651,439.15 | 1,603,768,270.15 |
| 信用借款 | 605,605,161.19   | 501,496,354.12   |
| 合计   | 1,752,256,600.34 | 2,105,264,624.27 |

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 21、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 407,251,198.15 | 576,382,046.19 |
| 远期信用证  | 24,002,908.57  | 72,398,575.89  |
| 合计     | 431,254,106.72 | 648,780,622.08 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 290,962,514.46 | 391,376,880.77 |
| 合计   | 290,962,514.46 | 391,376,880.77 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 非关联方 | 1,888,282.45 | 未到期质保金    |

| 项目 | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----|--------------|-----------|
| 合计 | 1,888,282.45 |           |

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 177,509,379.05 | 184,765,052.86 |
| 合计    | 177,509,379.05 | 184,765,052.86 |

### (1) 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           |
|------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金及意向金 | 170,862,703.25 | 171,140,394.57 |
| 其他         | 6,646,675.80   | 13,624,658.29  |
| 合计         | 177,509,379.05 | 184,765,052.86 |

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

截止 2024 年 6 月 30 日，不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 24、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 608,837,596.59 | 644,044,312.74 |
| 合计   | 608,837,596.59 | 644,044,312.74 |

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

## 25、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         | 78,457,256.77 | 507,568,028.89 | 530,688,222.63 | 55,337,063.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 38,961,251.62  | 38,961,251.62  |               |
| 三、辞退福利         |               | 1,961,328.17   | 1,961,328.17   |               |
| 合计             | 78,457,256.77 | 548,490,608.68 | 571,610,802.42 | 55,337,063.03 |

### (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 | 78,434,336.77 | 464,606,449.41 | 487,728,193.15 | 55,312,593.03 |
| 2、职工福利费       |               | 17,188,863.65  | 17,188,863.65  |               |
| 3、社会保险费       |               | 17,573,367.62  | 17,573,367.62  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 16,028,163.19  | 16,028,163.19  |               |
| 工伤保险费         |               | 1,216,968.91   | 1,216,968.91   |               |
| 生育保险费         |               | 299,262.73     | 299,262.73     |               |
| 重大疾病医疗补助      | 0.00          | 28,972.79      | 28,972.79      |               |
| 4、住房公积金       | 22,920.00     | 8,140,180.81   | 8,138,630.81   | 24,470.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 49,981.90      | 49,981.90      |               |
| 6.非货币性福利      | 0.00          | 9,185.50       | 9,185.50       | 0.00          |
| 合计            | 78,457,256.77 | 507,568,028.89 | 530,688,222.63 | 55,337,063.03 |

### (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 |      | 37,640,433.98 | 37,640,433.98 |      |
| 2、失业保险费  |      | 1,320,817.64  | 1,320,817.64  |      |
| 合计       |      | 38,961,251.62 | 38,961,251.62 |      |

其他说明：无

## 26、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 24,760,917.31 | 45,973,609.20 |
| 企业所得税    | 1,354,015.02  | 1,505,505.73  |
| 个人所得税    | 2,592,220.92  | 4,472,776.93  |
| 城市维护建设税  | 1,661,921.78  | 3,133,580.00  |
| 教育费附加    | 713,883.57    | 1,342,962.90  |
| 印花税      | 704,312.57    | 1,102,190.54  |
| 地方教育附加   | 475,922.35    | 895,307.66    |
| 土地使用税    | 575,069.55    | 254,072.25    |
| 环境保护税    | 2,705.58      | 5,829.13      |
| 房产税      | 4,576,243.19  | 2,588,140.08  |
| 残疾人就业保障金 | 338,297.22    | 764,646.85    |
| 合计       | 37,755,509.06 | 62,038,621.27 |

其他说明：无

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 33,366,501.88 | 66,876,668.59 |

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 120,915,421.31 | 99,689,627.59  |
| 合计         | 154,281,923.19 | 166,566,296.18 |

其他说明：无

## 28、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 合同负债待转销项税 | 78,291,041.18 | 86,902,156.41 |
| 长期借款应计利息  | 562,538.33    | 620,488.17    |
| 合计        | 78,853,579.51 | 87,522,644.58 |

短期应付债券的增减变动：无

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 96,998,741.21  | 9,540,697.10   |
| 信用借款 | 496,912,008.97 | 451,726,119.48 |
| 合计   | 593,910,750.18 | 461,266,816.58 |

## 30、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额            | 期初余额           |
|------------|-----------------|----------------|
| 房屋建筑物      | 317,902,471.76  | 379,493,621.09 |
| 一年内到期的租赁负债 | -120,915,421.31 | -99,689,627.59 |
| 合计         | 196,987,050.45  | 279,803,993.50 |

## 31、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 2,722,822.57 | 2,577,428.57 | 合同纠纷 |
| 合计   | 2,722,822.57 | 2,577,428.57 |      |

## 32、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 | 64,797,541.51 |      | 7,993,519.77 | 56,804,021.74 | 政府拨入 |
| 合计   | 64,797,541.51 |      | 7,993,519.77 | 56,804,021.74 |      |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目   | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 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 |
|--|--------------|----------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 2017年佛山市经济科技发展专项资金（信息技术部分）                           | 105,088.00   |          |             | 46,398.00    |            |      | 58,690.00    | 与资产相关       |
| 广东省工业企业技术改造事后奖补资金                                    | 574,447.82   |          |             | 574,447.82   |            |      | 0            | 与资产相关       |
| 佛山市南海区经济和科技促进局 2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）        | 1,508,530.45 |          |             | 196,764.90   |            |      | 1,311,765.55 | 与资产相关       |
| 2018年南海区工业企业技术改造项目事后奖补资金                             | 2,061,813.66 |          |             | 2,061,813.66 |            |      | 0            | 与资产相关       |
| 面向家具定制行业的工业互联网标识解析二级节点项目                             | 1,156,631.36 |          |             | 111,157.92   |            |      | 1,045,473.44 | 与资产相关       |
| 2019年省级促销经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目               | 2,108,119.30 |          |             | 211,587.54   |            |      | 1,896,531.76 | 与资产相关       |
| 2020年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目                         | 1,169,246.98 |          |             | 106,295.22   |            |      | 1,062,951.76 | 与资产相关       |
| 佛山市南海区经济促进局 2018 年度佛山市南海区促进机器人产业发展扶持资金（机器人及智能装备应用专题） | 105,263.30   |          |             | 12,631.56    |            |      | 92,631.74    | 与资产相关       |
| 佛山市南海区财政局 2019 年“智能制造，本质安全”示范奖补企业奖补资金                | 127,500.00   |          |             | 15,000.00    |            |      | 112,500.00   | 与资产相关       |
| 2019 年制造业高质量发展资金（工业和信息化领域）-面向 MES 的工业互联网标识数据采集       | 3,167,370.68 |          |             | 263,947.62   |            |      | 2,903,423.06 | 与资产相关       |

| 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 |
|--------------------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 与互通系统                                |               |          |             |              |            |      |               |             |
| 2020年佛山市发展电子商务专项资金项目                 | 19,293.75     |          |             | 12,862.50    |            |      | 6,431.25      | 与资产相关       |
| 2020年工业互联网标杆示范项目                     | 1,949,833.24  |          |             | 324,972.12   |            |      | 1,624,861.12  | 与资产相关       |
| 2019年度佛山市南海区促进机器人产业发展扶持资金项目          | 126,514.98    |          |             | 11,329.74    |            |      | 115,185.24    | 与资产相关       |
| 2020年工业企业技术改造固定资产投资奖补资金项目            | 328,122.29    |          |             | 27,343.56    |            |      | 300,778.73    | 与资产相关       |
| 2020年度第二批省级工业和信息产业转型升级技术改造综合奖补专项资金   | 204,000.00    |          |             | 61,200.00    |            |      | 142,800.00    | 与资产相关       |
| 2021年无锡市技术改造引导资金扶持项目扶持资金             | 657,777.77    |          |             | 197,333.34   |            |      | 460,444.43    | 与资产相关       |
| 广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目               | 528,567.84    |          |             | 263,608.39   |            |      | 264,959.45    | 与资产相关       |
| 2020年度佛山高新区智能工厂项目扶持资金                | 653,465.35    |          |             | 59,405.94    |            |      | 594,059.41    | 与资产相关       |
| 2018年佛山高新技术产业开发区管理委员会促进企业上市和增资扩产扶持资金 | 121,428.65    |          |             | 14,285.70    |            |      | 107,142.95    | 与资产相关       |
| 2020年重点领域科技攻关（社会领域和产业领域）专项资金         | 1,368,595.13  |          |             | 89,256.18    |            |      | 1,279,338.95  | 与资产相关       |
| 2021年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金项目         | 69,480.81     |          |             | 5,022.72     |            |      | 64,458.09     | 与资产相关       |
| 2021年佛山市二级数字化智能化示范工厂建设项目             | 11,794,871.75 |          |             | 769,230.78   |            |      | 11,025,640.97 | 与资产相关       |
| 佛山市南海区发展和改革委员会 2021年                 | 28,875,000.00 |          |             | 1,575,000.00 |            |      | 27,300,000.00 | 与资产相        |

| 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 |
|-----------------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 中央财政支持先进制造业和现代服务业发展专项资金           |               |          |             |              |            |      |               | 关           |
| 保障性安居工程补助                         | 2,090,361.37  |          |             | 627,108.42   |            |      | 1,463,252.95  | 与资产相关       |
| 2022年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金（软件项目补助） | 481,273.21    |          |             | 109,448.70   |            |      | 371,824.51    | 与资产相关       |
| 2023年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金项目        | 3,444,943.82  |          |             | 246,067.44   |            |      | 3,198,876.38  | 与资产相关       |
| 合计                                | 64,797,541.51 | 0.00     | 0.00        | 7,993,519.77 | 0.00       |      | 56,804,021.74 |             |

### 33、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 | 197,867,080.00 | 26,648,900.00 |    |       |    | 26,648,900.00 | 224,515,980.00 |

其他说明：本期发行的新股系公司向特定对象发行人民币普通股 26,648,900 股所致。

### 34、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） | 1,451,268,089.02 | 367,491,539.86 |      | 1,818,759,628.88 |
| 合计         | 1,451,268,089.02 | 367,491,539.86 |      | 1,818,759,628.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积-资本溢价（股本溢价）增加 367,491,539.86 元，系本期向特定对象发行人民币普通股 26,648,900 股，每股发行价格人民币 15.01 元，实际募集资金净额为人民币 394,140,439.86 元，其中计入股本人民币 26,648,900.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 367,491,539.86 元所致。

### 35、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|------|----------------|------|----------------|
| 库存股 |      | 109,098,053.89 |      | 109,098,053.89 |
| 合计  |      | 109,098,053.89 |      | 109,098,053.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2024 年 2 月 5 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，及 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，本次回购的全部股份将在披露回购结果暨股份变动公告十二个月后根据相关规则予以出售，并在披露回购结果暨股份变动公告后三年内完成出售。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已累计回购股份 8,961,392 股，占公司总股本的比例为 3.99%，购买的最高价为 14.55 元/股，最低价为 10.60 元/股，已支付的总金额为人民币 109,098,053.89 元。

### 36、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 | 88,043,477.16 |      |      | 88,043,477.16 |
| 合计     | 88,043,477.16 |      |      | 88,043,477.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 37、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           | 1,878,101,251.73 | 1,844,176,631.87 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -1,240,683.27    |
| 调整后期初未分配利润            | 1,878,101,251.73 | 1,842,935,948.60 |



|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -105,903,610.70  | 64,845,365.13    |
| 应付普通股股利           | -197,499,049.20  | -29,680,062.00   |
| 期末未分配利润           | 1,574,698,591.83 | 1,878,101,251.73 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 38、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 | 1,627,433,752.69 | 1,164,363,511.42 | 1,988,296,598.42 | 1,350,344,478.52 |
| 其他业务 | 82,075,651.11    | 22,432,915.92    | 82,163,011.16    | 13,916,346.05    |
| 合计   | 1,709,509,403.80 | 1,186,796,427.34 | 2,070,459,609.58 | 1,364,260,824.57 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

### 39、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 | 6,176,140.83  | 5,941,397.34  |
| 教育费附加   | 2,651,996.46  | 2,546,067.34  |
| 房产税     | 7,857,909.71  | 8,868,889.70  |
| 土地使用税   | 1,379,983.49  | 1,395,267.26  |
| 车船使用税   | 14,680.88     | 15,820.88     |
| 印花税     | 1,823,189.57  | 2,151,504.49  |
| 地方教育附加  | 1,767,998.45  | 1,697,378.29  |
| 水利建设基金  | 3,850.16      | 3,807.88      |
| 环境保护税   | 4,960.24      | 2,740,179.38  |
| 文化事业建设费 |               | 3,294.00      |
| 合计      | 21,680,709.79 | 25,363,606.56 |

其他说明：无

### 40、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 职工薪酬及福利费 | 88,684,779.75 | 104,376,983.03 |
| 折旧与摊销费用  | 21,413,186.08 | 16,141,741.39  |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 办公费用     | 7,069,321.09   | 10,501,957.47  |
| 租赁及水电管理费 | 6,239,760.12   | 7,256,375.71   |
| 交通差旅费    | 3,329,076.94   | 2,293,592.64   |
| 咨询服务费    | 9,897,265.18   | 7,544,171.63   |
| 业务招待费    | 1,145,674.47   | 1,468,530.92   |
| 邮电通讯费    | 1,000,351.63   | 1,360,738.49   |
| 装修费      | 4,460,002.22   | 5,487,413.01   |
| 其他       | 3,556,281.48   | 3,762,365.07   |
| 合计       | 146,795,698.96 | 160,193,869.36 |

其他说明：无

#### 41、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬及福利费 | 254,866,078.80 | 285,912,018.28 |
| 折旧与摊销费用  | 52,265,393.31  | 66,515,796.80  |
| 安装运输费    | 3,484,365.93   | 14,476,573.47  |
| 会议展览费    | 7,263,681.53   | 7,605,112.56   |
| 广告宣传费    | 63,605,099.13  | 76,267,646.95  |
| 业务活动费    | 10,560,469.25  | 18,152,280.00  |
| 差旅费      | 16,045,045.83  | 14,268,559.84  |
| 租赁及水电管理费 | 8,311,421.09   | 22,138,924.60  |
| 装修费      | 3,133,703.63   | 12,606,486.42  |
| 办公费      | 7,936,344.23   | 6,063,246.70   |
| 网络通讯费    | 978,638.40     | 1,047,355.53   |
| 其他       | 362,303.12     | 619,968.46     |
| 合计       | 428,812,544.25 | 525,673,969.61 |

其他说明：无

#### 42、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 人工费用        | 67,431,412.03 | 63,643,747.64 |
| 直接投入        | 14,314,407.52 | 6,782,383.70  |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 2,785,935.70  | 3,500,187.01  |
| 其他费用        | 6,192,355.04  | 2,513,435.28  |
| 合计          | 90,724,110.29 | 76,439,753.63 |

其他说明：无

#### 43、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 29,631,006.94 | 42,622,251.63 |
| 减：利息收入 | 37,825,191.16 | 16,323,037.13 |
| 加：汇兑损益 | -1,763,004.67 | -1,963,598.29 |
| 手续费    | 4,263,604.49  | 6,660,848.52  |
| 合计     | -5,693,584.40 | 30,996,464.73 |

其他说明：无

**44、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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动有关的政府补助 | 16,221,566.78 | 20,963,524.71 |

**45、投资收益**

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -636,029.51  | -1,910,006.60 |
| 理财产品和结构性存款投资收益 | 2,536,660.61 | 5,517,428.27  |
| 合计             | 1,900,631.10 | 3,607,421.67  |

其他说明：无

**46、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 | -2,376,995.61 | -1,056,007.45 |
| 合计   | -2,376,995.61 | -1,056,007.45 |

其他说明：无

**47、资产减值损失**

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-------------|------------|-------------|
| 十一、合同资产减值损失 | 487,539.10 | -806,557.10 |
| 合计          | 487,539.10 | -806,557.10 |

其他说明：无

**48、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       |
|-----------|-------------|-------------|
| 固定资产处置收益  | -256,977.59 | -377,010.36 |

**49、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 | 1,646,838.39 | 1,634,446.47 | 1,646,838.39  |
| 合计 | 1,646,838.39 | 1,634,446.47 | 1,646,838.39  |

其他说明：无

## 50、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<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 74,556.96    | 137,114.26   | 74,556.96         |
| 其他   | 4,313,293.04 | 4,234,502.24 | 4,313,293.04      |
| 合计   | 4,387,850.00 | 4,371,616.50 | 4,387,850.00      |

其他说明：无

## 51、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 | 4,938,459.49   | 1,198,526.72   |
| 递延所得税费用 | -45,442,311.70 | -31,162,340.98 |
| 合计      | -40,503,852.21 | -29,963,814.26 |

### (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                           | -146,371,750.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -36,592,937.57  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -318,932.18     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -4,923,296.24   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 10,760,505.46   |
| 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 | 1,761,460.98    |
| 研发加计扣除影响数                      | -11,190,652.66  |
| 所得税费用                          | -40,503,852.21  |

其他说明：无

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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         |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 2,195,288.36  | 20,069,263.76 |
| 利息收入 | 37,427,321.70 | 16,323,037.13 |
| 其他   | 18,152,535.68 | 7,909,123.42  |
| 合计   | 57,775,145.74 | 44,301,424.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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          |
|---------|----------------|----------------|
| 销售及管理费用 | 230,765,074.57 | 277,275,349.82 |
| 财务费用    | 1,320,696.40   | 16,565,080.31  |
| 其他      | 24,768,425.37  | 4,363,838.64   |
| 合计      | 256,854,196.34 | 298,204,268.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 与投资活动有关的现金

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            |
|--------|----------------|------------------|
| 银行理财产品 | 888,600,151.93 | 1,581,720,289.20 |
| 合计     | 888,600,151.93 | 1,581,720,289.20 |

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            |
|--------|----------------|------------------|
| 银行理财产品 | 808,410,000.00 | 1,117,531,594.09 |
| 合计     | 808,410,000.00 | 1,117,531,594.09 |

## (3) 与筹资活动有关的现金

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 |
|-------|------------------|-------|
| 银承保证金 | 1,577,600,230.91 |       |
| 合计    | 1,577,600,230.91 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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         |
|---------|------------------|---------------|
| 银承保证金   | 874,339,963.80   | 27,599,578.10 |
| 租赁相关    | 53,734,225.94    | 57,703,961.51 |
| 回购社会公众股 | 109,098,053.89   |               |
| 合计      | 1,037,172,243.63 | 85,303,539.61 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 53、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                              | -105,867,898.05  | -62,910,863.18   |
| 加：资产减值准备                         | 1,889,456.51     | 1,862,564.55     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 86,512,226.21    | 84,907,246.79    |
| 使用权资产折旧                          | 61,618,116.40    | 65,525,623.08    |
| 无形资产摊销                           | 35,431,612.71    | 48,362,820.80    |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,616,513.91    | 23,154,480.66    |
| 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） | 256,977.59       | 377,010.36       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 31,438.26        |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 29,631,006.94    | 42,622,251.63    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -1,900,631.10    | -3,607,421.67    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -45,442,311.70   | -30,963,970.27   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                  | -198,370.71      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 75,971,592.87    | 18,007,332.04    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -5,102,520.00    | -314,531,022.52  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -390,986,173.24  | 91,701,700.16    |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -240,340,592.69  | -35,690,618.28   |
| 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                          | 1,034,397,526.36 | 1,682,626,965.10 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,057,711,272.34 | 1,288,427,192.33 |

| 补充资料         | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 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 | -23,313,745.98 | 394,199,772.77 |

## (2) 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           | 1,034,397,526.36 | 1,057,711,272.34 |
| 其中：库存现金        | 192,765.37       | 165,721.70       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,027,102,590.38 | 1,051,136,746.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,102,170.61     | 6,408,804.45     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,034,397,526.36 | 1,057,711,272.34 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目                            | 本期金额             | 上期金额             | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 银承保证金、信用证保证金、保函保证金、在途资金及质押存款等 | 1,365,325,496.49 | 1,932,958,942.37 | 使用权受限          |
| 合计                            | 1,365,325,496.49 | 1,932,958,942.37 |                |

其他说明：无

## (4) 其他重大活动说明

无

## 54、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  |               |      | 223,395,375.95 |
| 其中：美元 | 15,314,721.63 | 7.13 | 109,144,958.11 |
| 欧元    | 14,740,021.78 | 7.66 | 112,933,624.87 |
| 港币    | 665,307.27    | 0.91 | 607,225.94     |
| 加拿大元  | 102,184.05    | 5.23 | 534,156.90     |
| 瑞士法郎  | 26.65         | 7.95 | 211.79         |
| 新加坡币  | 33,187.79     | 5.28 | 175,198.34     |
|       |               |      |                |
| 应付账款  | 128,161.93    |      | 944,438.65     |

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率 | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|------|------------|
| 其中：美元 | 70,105.84 | 7.13 | 499,630.30 |
| 欧元    | 58,056.09 | 7.66 | 444,808.35 |

其他说明：无

(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

| 子公司            | 注册地 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|----------------|-----|-------|-------|
| 尚品宅配（香港）国际有限公司 | 香港  | 香港    | 人民币   |

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目        | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-----------|--------------|--------------------------|
| 无锡二厂等租金收入 | 8,371,498.39 |                          |
| 其他项目租金收入  | 1,507,889.89 |                          |
| 合计        | 9,879,388.28 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 人工费用        | 67,431,412.03 | 70,848,772.23 |
| 直接投入        | 14,314,407.52 | 6,782,383.70  |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 2,785,935.70  | 3,500,187.01  |
| 其他费用        | 6,192,355.04  | 2,513,435.28  |



| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 合计         | 90,724,110.29 | 83,644,778.22 |
| 其中：费用化研发支出 | 90,724,110.29 | 76,439,753.63 |
| 资本化研发支出    |               | 7,205,024.59  |

### 1、符合资本化条件的研发项目

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 |               |
| 家具大规模柔性化定制全流程数字化建设 | 19,250,858.34 |        |    |         |        | 19,250,858.34 |
| 合计                 | 19,250,858.34 |        |    |         |        | 19,250,858.34 |

重要的资本化研发项目

| 项目                 | 研发进度 | 预计完成时间      | 预计经济利益产生方式    | 开始资本化的时点    | 开始资本化的具体依据          |
|--------------------|------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| 家具大规模柔性化定制全流程数字化建设 | 90%  | 2025年12月31日 | 提高生产效率，节约人工成本 | 2022年01月01日 | 研发项目的立项通过审批，形成立项决议书 |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目                 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况    |
|--------------------|------|------|------|------|-----------|
| 家具大规模柔性化定制全流程数字化建设 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 已执行，未发生减值 |
| 合计                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |           |

## 九、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

报告期内公司未发生非同一控制下企业合并。

### 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

报告期内公司未发生同一控制下企业合并。

### 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：

报告期内公司未发生反向购买业务。

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

无

#### 6、其他

报告期内公司无合并范围变更的其他情形。

### 十、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

单位：元

| 子公司名称                | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 持股比例    |    | 取得方式   |
|----------------------|----------------|-------|------|---------|---------|----|--------|
|                      |                |       |      |         | 直接      | 间接 |        |
| 广州市圆方计算机<br>软件工程有限公司 | 10,000,000.00  | 广东广州  | 广东广州 | 软件开发    | 100.00% |    | 同一控制合并 |
| 广州新居网家居科<br>技有限公司    | 50,000,000.00  | 广东广州  | 广东广州 | 电商企业、销售 | 100.00% |    | 同一控制合并 |
| 佛山维尚家具制造<br>有限公司     | 200,000,000.00 | 广东佛山  | 广东佛山 | 生产、销售   | 100.00% |    | 同一控制合并 |
| 北京尚品宅配家居<br>用品有限公司   | 1,000,000.00   | 中国北京  | 中国北京 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 上海尚东家居用品<br>有限公司     | 2,000,000.00   | 中国上海  | 中国上海 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 南京尚品宅配家居<br>用品有限公司   | 3,000,000.00   | 江苏南京  | 江苏南京 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 武汉尚品宅配家居<br>用品有限公司   | 1,000,000.00   | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 厦门尚品宅配家居<br>用品有限公司   | 3,000,000.00   | 福建厦门  | 福建厦门 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 成都尚品宅配家居<br>用品有限公司   | 3,000,000.00   | 四川成都  | 四川成都 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |
| 无锡维尚家居科技<br>有限公司     | 300,000,000.00 | 江苏无锡  | 江苏无锡 | 生产、销售   | 100.00% |    | 设立     |
| 成都维尚家居科技<br>有限公司     | 300,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都 | 生产、销售   | 100.00% |    | 设立     |
| 广州尚品宅配产业<br>投资有限公司   | 200,000,000.00 | 广东广州  | 广东广州 | 投资      | 100.00% |    | 设立     |
| 尚品宅配（广州）<br>全屋智能家居有限 | 1,000,000.00   | 广东广州  | 广东广州 | 销售      | 100.00% |    | 设立     |

| 子公司名称                  | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例 |         | 取得方式 |
|------------------------|----------------|-------|------|-------|------|---------|------|
|                        |                |       |      |       | 直接   | 间接      |      |
| 公司                     |                |       |      |       |      |         |      |
| 尚品宅配（香港）国际有限公司         | 10,000,000.00  | 香港    | 香港   | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 广州维意家居用品有限公司           | 1,000,000.00   | 广东广州  | 广东广州 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 北京维意家居用品有限公司           | 1,000,000.00   | 中国北京  | 中国北京 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 深圳维意定制家居用品有限公司         | 3,000,000.00   | 广东深圳  | 广东深圳 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 长沙维意家居用品有限公司           | 2,000,000.00   | 湖南长沙  | 湖南长沙 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 济南维意家居用品有限公司           | 1,000,000.00   | 山东济南  | 山东济南 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 珠海横琴尚佳丰盛咨询管理合伙企业（有限合伙） | 500,050.00     | 广东珠海  | 广东珠海 | 投资    |      | 60.00%  | 设立   |
| 佛山安美家居家居科技服务有限公司       | 10,000,000.00  | 广东佛山  | 广东佛山 | 销售、服务 |      | 92.00%  | 设立   |
| 佛山维尚家居科技有限公司           | 112,563,144.00 | 广东佛山  | 广东佛山 | 销售、服务 |      | 100.00% | 设立   |
| 佛山维意产业投资有限公司           | 100,000,000.00 | 广东佛山  | 广东佛山 | 投资    |      | 100.00% | 设立   |
| 广州新居网数字科技有限公司          | 1,000,000.00   | 广东广州  | 广东广州 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |
| 佛山圆方数科工业互联网技术有限公司      | 5,000,000.00   | 广东佛山  | 广东佛山 | 软件开发  |      | 100.00% | 设立   |
| 佛山维尚管理咨询有限公司           | 1,000,000.00   | 广东佛山  | 广东佛山 | 管理咨询  |      | 100.00% | 设立   |
| 广州尚维酷云技术服务有限公司         | 1,000,000.00   | 广东广州  | 广东广州 | 管理咨询  |      | 51.00%  | 设立   |
| 北京尚品宅配全屋智能家居有限公司       | 1,000,000.00   | 中国北京  | 中国北京 | 销售    |      | 100.00% | 设立   |

## （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    |
|------------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 珠海横琴尚佳丰盛咨询管理合伙企业（有限合伙） | 40.00%   | 98.18        |                | 200,080.62    |
| 佛山安美家居家居科技服务有限公司       | 8.00%    | -105,265.81  |                | -1,023,657.11 |
| 广州尚维酷云技术服务有限公司         | 49.00%   | 140,880.28   |                | 105,167.60    |

(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          |
| 珠海横琴尚佳丰盛咨询管理合伙企业（有限合伙） | 300,635.46    | 200,000.00   | 500,635.46    |               |              |               | 300,390.01    | 200,000.00   | 500,390.01    |               |              |               |
| 佛山安美家居科技服务有限公司         | 13,075,560.45 | 5,862,236.96 | 18,937,797.41 | 26,515,561.70 | 2,729,753.53 | 29,245,315.23 | 26,508,747.43 | 5,239,114.38 | 31,747,861.81 | 37,304,273.36 | 2,729,753.53 | 40,034,026.89 |
| 广州尚维酷云技术服务有限公司         | 5,012,337.33  | 29.57        | 5,012,366.90  | 4,797,739.15  |              | 4,797,739.15  | 2,290,976.46  | 24,294.35    | 2,315,270.81  | 2,388,153.84  |              | 2,388,153.84  |

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    |
| 珠海横琴尚佳丰盛咨询管理合伙企业（有限合伙） |               | 245.45        | 245.45        | 245.45         |               | 305.28     | 305.28     | 305.28      |
| 佛山安美家居科技服务有限公司         | 70,024,273.55 | -1,315,822.62 | -1,315,822.62 | -14,160,528.52 | 64,883,662.28 | 907,290.63 | 907,290.63 | -468,441.70 |
| 广州尚维酷云技术服务有限公司         | 7,795,687.20  | 287,510.78    | 287,510.78    | -572,798.33    |               |            |            |             |

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

报告期内公司无此项情况。

**(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**

报告期内公司无此项情况。

**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**

报告期内公司无此项情况。

**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**

报告期无重要的合营企业或联营企业。

**(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

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：           |              |               |
| 投资账面价值合计        | 2,861,894.23 | 4,697,923.74  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |               |
| --净利润           | -636,029.51  | -5,791,988.48 |
| --综合收益总额        | -636,029.51  | -5,791,988.48 |

其他说明：无

**(3) 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**

报告期内公司无此项情况。

**(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

报告期内公司无此项情况。

**(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

报告期内公司无此项情况。

**(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

报告期内公司无此项情况。

**4、重要的共同经营**

报告期内公司无此项情况。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

报告期内公司无此项情况。

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其<br>他变动 | 期末余额          | 与资产/收益<br>相关 |
|------|---------------|--------------|---------------------|----------------|------------|---------------|--------------|
| 递延收益 | 64,797,541.51 |              |                     | 7,993,519.77   |            | 56,804,021.74 | 与资产相关        |

**3、计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 16,221,566.78 | 20,963,524.71 |

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具产生的各类风险**

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

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临加盟商客户、工程单客户货款未能收回导致的信用风险。在签订合同之前，本公司会对加盟商客户、工程单客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

## 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 3、外汇风险

外汇风险，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。公司将择机通过远期结汇、出口商业发票融资等方式降低汇率波动对公司业绩的影响。

## 4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、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    | --         | --             | --            | --             |
| （一）交易性金融资产     |            | 248,410,000.00 |               | 248,410,000.00 |
| （1）理财产品        |            | 248,410,000.00 |               | 248,410,000.00 |
| （三）其他权益工具投资    |            |                | 52,650,000.00 | 52,650,000.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 248,410,000.00 | 52,650,000.00 | 301,060,000.00 |
| 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

持续第一层次公允价值计量项目为持有的远期外汇买卖合同。归属于该层次的远期外汇买卖合同主要系挂钩美元，期末根据美元汇率计算其公允价值变动收益

### 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

持续第二层次公允价值计量项目为持有的部分理财产品。属于该层次的理财产品主要系非保本浮动收益的银行理财，因无法确认期末的净值，且持有期限较短，故不予确认持有期间浮动盈亏。

### 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

持续第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资。依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括：被投资项目或企业财务报表、可比分析市场案例、关键业绩指标等，估值技术包括：市场法、收益法、报表分析法等。期初与期末账面价值间的调节系依据一致的估值方法与取数来源进行测算后调整。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

| 名称  | 与公司关系      | 经济性质 | 期末持股比例(%) | 期末表决权比例(%) |
|-----|------------|------|-----------|------------|
| 李连柱 | 控股股东、实际控制人 | 自然人  | 20.78     | 20.78      |
| 周淑毅 | 控股股东、实际控制人 | 自然人  | 7.79      | 7.79       |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益 1。

### 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十、在其他主体中的权益 3。

### 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                        |
|----------------------|------------------------------------|
| 天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙） | 两关联方为一致行动人，在过去 12 个月内曾持有公司 5% 以上股份 |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司    |                                    |
| 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司  | 该公司在过去 12 个月内曾持有公司 5% 以上股份         |
| 广州优智生活智能科技服务有限公司     | 本公司董事、总经理周淑毅在该公司担任董事职务             |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司    | 本公司董事肖冰在该公司担任董事、总经理职务              |
| 新瑞鹏宠物医疗集团有限公司        | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 厦门达晨海峡创业投资管理有限公司     | 本公司董事肖冰在该公司担任董事长职务                 |
| 湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司   | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 深圳市俊达成科技发展有限公司       | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司    | 本公司董事肖冰在该公司担任总经理、董事职务              |
| 达晨雷雷高新(北京)创业投资有限公司   | 本公司董事肖冰在该公司担任董事长职务                 |
| 瓴域（上海）投资有限公司         | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 盛景网联科技股份有限公司         | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 瓴域（深圳）投资有限公司         | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 山东舒朗服装服饰股份有限公司       | 本公司董事肖冰在该公司担任董事职务                  |
| 昆山华东现代后勤有限公司         | 本公司董事肖冰在该公司担任副董事长职务                |
| 上海晟达元信息技术有限公司        | 本公司董事何超在该公司担任执行董事兼总经理              |
| 江苏京东旭科信息技术有限公司       | 本公司董事何超在该公司担任执行董事兼总经理              |
| 知识城（广州）投资集团有限公司      | 本公司独立董事彭说龙在该公司担任董事职务               |



| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系         |
|---------------|---------------------|
| 广东有家就有佛山造有限公司 | 本公司董事长李连柱在该公司担任执行董事 |
| 彭劲雄           | 非控股股东，本公司董事、副总经理    |
| 付建平           | 非控股股东，本公司董事、副总经理    |
| 肖冰            | 本公司董事               |
| 何超            | 本公司董事               |
| 彭说龙           | 本公司独立董事             |
| 胡鹏翔           | 本公司独立董事             |
| 曾萍            | 本公司独立董事             |
| 李庆阳           | 本公司监事会主席            |
| 周晓生           | 本公司监事               |
| 谢心情           | 本公司监事               |
| 李嘉聪           | 本公司副总经理             |
| 胡翊            | 本公司副总经理             |
| 张庆伟           | 本公司副总经理             |
| 黎干            | 本公司副总经理             |
| 欧阳熙           | 本公司副总经理             |
| 何裕炳           | 本公司副总经理、董事会秘书       |
| 张启枝           | 本公司财务负责人            |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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        |
|---------------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 商品及服务  | 3,147,199.18 | 18,000,000.00 | 否        | 6,892,387.79 |

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        |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 软件     | 51,226.66    | 82,058.42    |
| 海南林尚国际贸易有限公司        | 家居产品   | 1,749,722.03 | 1,114,927.78 |
| 广东睿尚智能空间科技有限公司      | 家居产品   | 864,837.29   | 1,179,671.70 |
| 合计                  |        | 2,665,785.98 | 2,376,657.90 |

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期内无该项业务发生。

### (3) 关联租赁情况

本报告期内无该项业务发生。

#### (4) 关联担保情况

本报告期内无该项业务发生。

#### (5) 关联方资金拆借

本报告期内无该项业务发生。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内无该项业务发生。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 6,886,652.00 | 6,884,852.00 |

#### (8) 其他关联交易

本报告期内无该项业务发生。

### 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       |
| 预付款项  | 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 992,164.33 |           | 245,959.13 |            |
| 其他应收款 | 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 515,000.00 | 15,450.00 | 510,000.00 | 153,000.00 |

#### (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       |
|-------|---------------------|--------------|--------------|
| 合同负债  | 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 0.00         | 6,941,012.04 |
| 合同负债  | 海南林尚国际贸易有限公司        | 810,252.03   | 489,767.96   |
| 合同负债  | 广东睿尚智能空间科技有限公司      | 592,341.62   | 800,137.59   |
| 应付账款  | 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 1,623,173.20 | 1,897,280.93 |
| 其他应付款 | 北京京东世纪贸易有限公司及其控股子公司 | 0.00         | 9,322.09     |
| 其他应付款 | 海南林尚国际贸易有限公司        | 50,000.00    | 50,000.00    |

### 7、关联方承诺

本报告期内无该项业务发生。

## 十五、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

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

报告期内，公司不存在需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

报告期内，公司不存在需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

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

(1) 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。

本公司主要从事家具制造及销售业务，主要产品为定制家具及其配套、整装产品，其收入及贡献的利润所占比重均超过90%，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 106,086,761.42 | 90,241,485.74  |
| 1至2年      | 20,878,039.99  | 22,302,877.81  |
| 2至3年      | 8,018,577.59   | 9,651,094.51   |
| 3年以上      | 5,378,974.44   | 1,125,563.92   |
| 合计        | 140,362,353.44 | 123,321,021.98 |

单位：元

## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 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 | 6,921,995.47   | 4.93%   | 6,921,995.47  | 100.00% |               | 6,904,937.47   | 5.60%   | 6,904,937.47  | 100.00% |               |
| 其中：            |                |         |               |         |               |                |         |               |         |               |
| 加盟商客户          | 4,859,686.01   | 3.46%   | 4,859,686.01  | 100.00% |               | 4,842,628.01   | 3.93%   | 4,842,628.01  | 100.00% |               |
| 工程单客户          | 2,062,309.46   | 1.47%   | 2,062,309.46  | 100.00% |               | 2,062,309.46   | 1.67%   | 2,062,309.46  | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 133,440,357.97 | 95.07%  | 36,481,595.47 | 27.34%  | 96,958,762.50 | 116,416,084.51 | 94.40%  | 34,270,227.40 | 29.44%  | 82,145,857.11 |
| 其中：            |                |         |               |         |               |                |         |               |         |               |
| 其中：加盟商客户       | 129,128,695.84 | 92.00%  | 34,413,650.76 | 26.65%  | 94,715,045.08 | 107,374,508.24 | 87.07%  | 32,574,682.79 | 30.34%  | 74,799,825.45 |
| 工程单客户          | 3,453,342.91   | 2.46%   | 1,452,886.45  | 42.07%  | 2,000,456.46  | 2,100,981.86   | 1.70%   | 707,015.37    | 33.65%  | 1,393,966.49  |
| 其他客户           | 858,319.22     | 0.61%   | 615,058.26    | 71.66%  | 243,260.96    | 2,860,293.60   | 2.32%   | 988,529.24    | 34.56%  | 1,871,764.36  |
| 合并报表范围内公司      |                |         |               |         |               | 4,080,300.81   | 3.31%   |               |         | 4,080,300.81  |
| 合计             | 140,362,353.44 | 100.00% | 43,403,590.94 | 30.92%  | 96,958,762.50 | 123,321,021.98 | 100.00% | 41,175,164.87 | 33.39%  | 82,145,857.11 |

按单项计提坏账准备类别名称：加盟商客户

单位：元

| 名称    | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 加盟商客户 | 4,842,628.01 | 4,842,628.01 | 4,859,686.01 | 4,859,686.01 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 4,842,628.01 | 4,842,628.01 | 4,859,686.01 | 4,859,686.01 |         |        |

按单项计提坏账准备类别名称：工程单客户

单位：元

| 名称    | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 工程单客户 | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 | 2,062,309.46 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：加盟商客户

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |        |
|-------|----------------|---------------|--------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 加盟商客户 | 129,128,695.84 | 34,413,650.76 | 26.65% |
| 合计    | 129,128,695.84 | 34,413,650.76 |        |

按组合计提坏账准备类别名称：工程单客户

单位：元

| 名称    | 期末余额         |              |        |
|-------|--------------|--------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 工程单客户 | 3,453,342.91 | 1,452,886.45 | 42.07% |
| 合计    | 3,453,342.91 | 1,452,886.45 |        |

按组合计提坏账准备类别名称：其他客户

单位：元

| 名称   | 期末余额       |            |        |
|------|------------|------------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   |
| 其他客户 | 858,319.22 | 615,058.26 | 71.66% |
| 合计   | 858,319.22 | 615,058.26 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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 |               |
| 应收坏账准备 | 41,175,164.87 | 2,228,426.07 |       |    |    | 43,403,590.94 |
| 合计     | 41,175,164.87 | 2,228,426.07 |       |    |    | 43,403,590.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

其中本期无重要的实际核销的应收账款

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 非关联方 | 6,236,884.17  |          | 6,236,884.17  | 4.38%                | 814,617.69            |
| 非关联方 | 4,195,651.55  |          | 4,195,651.55  | 2.95%                | 548,006.33            |
| 非关联方 | 2,517,415.37  |          | 2,517,415.37  | 1.77%                | 328,806.99            |
| 非关联方 | 2,245,662.03  |          | 2,245,662.03  | 1.58%                | 293,312.49            |
| 非关联方 | 2,216,904.89  |          | 2,216,904.89  | 1.56%                | 289,556.43            |
| 合计   | 17,412,518.01 |          | 17,412,518.01 | 12.24%               | 2,274,299.93          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 461,339,639.18 | 776,678,228.60 |
| 合计    | 461,339,639.18 | 776,678,228.60 |

### (1) 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         |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金        | 7,187,417.64   | 6,451,439.56   |
| 代垫职工社保、公积金、个税 | 931,868.91     | 931,933.17     |
| 员工备用金及其他      | 3,690,850.08   |                |
| 合并报表范围内公司     | 450,531,536.87 | 770,269,958.04 |
| 合计            | 462,341,673.50 | 777,653,330.77 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 18,589,661.02  | 150,049,332.98 |
| 1至2年      | 28,944,508.49  | 17,475,373.64  |
| 2至3年      | 14,480,717.53  | 337,465,863.72 |
| 3年以上      | 400,326,786.46 | 272,662,760.43 |
| 合计        | 462,341,673.50 | 777,653,330.77 |



## 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 单项计提  | 50,000.00  |           |       |       |    | 50,000.00    |
| 按组合计提 | 925,102.17 | 26,932.15 |       |       |    | 952,034.32   |
| 合计    | 975,102.17 | 26,932.15 |       |       |    | 1,002,034.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

## 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 |
|------|-----------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 合并报表范围内公司 | 301,087,319.89 | 0-4 年 | 65.12%           |          |
| 第二名  | 合并报表范围内公司 | 62,701,923.89  | 0-4 年 | 13.56%           |          |
| 第三名  | 合并报表范围内公司 | 33,712,063.53  | 0-2 年 | 7.29%            |          |
| 第四名  | 合并报表范围内公司 | 25,561,732.20  | 0-3 年 | 5.53%            |          |
| 第五名  | 合并报表范围内公司 | 17,265,788.59  | 2 年以内 | 3.73%            |          |
| 合计   |           | 440,328,828.10 |       | 95.23%           |          |

## 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 | 1,745,347,765.00 |      | 1,745,347,765.00 | 1,745,347,765.00 |      | 1,745,347,765.00 |
| 合计     | 1,745,347,765.00 |      | 1,745,347,765.00 | 1,745,347,765.00 |      | 1,745,347,765.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 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 |                |          |
| 广州市圆方计算机软件著作权有限公司 | 41,055,285.96  |          |        |      |        |    | 41,055,285.96  |          |
| 佛山维尚家具制造有限公司      | 972,397,604.79 |          |        |      |        |    | 972,397,604.79 |          |
| 广州新居网家居科技有限公司     | 218,088,200.50 |          |        |      |        |    | 218,088,200.50 |          |

| 被投资单位              | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 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 |                  |          |
| 上海尚东家居用品有限公司       | 3,635,695.33     |          |        |      |        |    | 3,635,695.33     |          |
| 北京尚品宅配家居用品有限公司     | 2,184,468.98     |          |        |      |        |    | 2,184,468.98     |          |
| 南京尚品宅配家居用品有限公司     | 3,607,626.18     |          |        |      |        |    | 3,607,626.18     |          |
| 武汉尚品宅配家居用品有限公司     | 1,470,027.40     |          |        |      |        |    | 1,470,027.40     |          |
| 厦门尚品宅配家居用品有限公司     | 1,338,419.71     |          |        |      |        |    | 1,338,419.71     |          |
| 成都尚品宅配家居用品有限公司     | 3,620,436.15     |          |        |      |        |    | 3,620,436.15     |          |
| 无锡维尚家居科技有限公司       | 300,000,000.00   |          |        |      |        |    | 300,000,000.00   |          |
| 成都维尚家居科技有限公司       | 135,100,000.00   |          |        |      |        |    | 135,100,000.00   |          |
| 广州尚品宅配产业投资有限公司     | 61,850,000.00    |          |        |      |        |    | 61,850,000.00    |          |
| 尚品宅配（广州）全屋智能家居有限公司 | 1,000,000.00     |          |        |      |        |    | 1,000,000.00     |          |
| 合计                 | 1,745,347,765.00 |          |        |      |        |    | 1,745,347,765.00 |          |

#### 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 | 650,618,455.74 | 562,761,456.63 | 812,333,239.47 | 641,697,660.85 |
| 其他业务 | 18,862,003.91  | 3,819,047.79   | 19,231,987.77  | 4,992,693.27   |
| 合计   | 669,480,459.65 | 566,580,504.42 | 831,565,227.24 | 646,690,354.12 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整：无

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|-------|------------|
| 理财产品和结构性存款投资收益 | 0.00  | 164,629.48 |
| 合计             | 0     | 164,629.48 |

## 二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -288,415.85   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 15,625,005.87 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 2,536,660.61  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -2,709,573.34 |    |
| 减：所得税影响额   | 2,445,759.67  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 494.72        |    |
| 合计   | 12,717,422.90 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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          | -2.89%     | -0.49       | -0.49       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.24%     | -0.55       | -0.55       |

### 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

适用 不适用

#### 4、其他

无

广州尚品宅配家居股份有限公司

法定代表人：李连柱

2024 年 8 月 29 日