

德尔未来科技控股集团股份有限公司

2022 年年度报告

***Der* 德尔**

股票代码：002631

股票简称：德尔未来

披露时间：2023 年 4 月 18 日

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汝继勇、主管会计工作负责人吴惠芳及会计机构负责人(会计主管人员)王玉英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，公司声明该等计划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意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司可能面对的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	- 2 -
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	- 6 -
第三节 管理层讨论与分析 .....	- 10 -
第四节 公司治理 .....	- 36 -
第五节 环境和社会责任 .....	- 55 -
第六节 重要事项 .....	- 60 -
第七节 股份变动及股东情况 .....	- 72 -
第八节 优先股相关情况 .....	- 78 -
第九节 债券相关情况 .....	- 79 -
第十节 财务报告 .....	- 83 -

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长汝继勇先生签名的公司 2022 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

德尔未来科技控股集团股份有限公司

董事长：汝继勇

二〇二三年四月十七日

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、德尔未来、本集团	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司
股东大会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司股东大会
董事会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司董事会
监事会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《德尔未来科技控股集团股份有限公司章程》
厦门烯成公司、烯成石墨烯	指	厦门烯成石墨烯科技有限公司，前身为厦门烯成新材料科技有限公司
苏州百得胜	指	苏州百得胜智能家居有限公司
百得胜全屋整装	指	苏州百得胜全屋整装家居有限公司，前身为苏州百得胜智能橱柜有限公司
四川地板	指	四川德尔地板有限公司
辽宁新材料	指	辽宁德尔新材料有限公司
巢代、巢代控股	指	巢代控股有限公司
德尔赫斯	指	德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司
苏州韩居	指	苏州韩居实木定制家居有限公司
宁波整装	指	宁波整装企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波巢代	指	宁波巢代企业管理合伙企业（有限合伙）
万/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	德尔未来	股票代码	002631
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	德尔未来科技控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	德尔未来		
公司的外文名称（如有）	Der Future Science and Technology Holding Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Der		
公司的法定代表人	汝继勇		
注册地址	江苏省苏州市吴江区七都镇七都大道		
注册地址的邮政编码	215234		
公司注册地址历史变更情况	公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过将公司注册地址由“苏州吴江区七都镇人民东路”变更为“江苏省苏州市吴江区七都镇七都大道”		
办公地址	江苏省苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B 栋 22-25 楼		
办公地址的邮政编码	215200		
公司网址	<a href="http://www.der.com.cn">http://www.der.com.cn</a>		
电子信箱	der@der.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红仙	周雪蓉
联系地址	江苏省苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B 栋 22 楼	江苏省苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B 栋 22 楼
电话	0512-63537615	0512-63537615
传真	0512-63537615	0512-63537615
电子信箱	lih@der.com.cn	zhouxr@der.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320500767387634T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2016年度公司完成了对苏州百得胜和厦门烯成公司的收购相关事项，主营业务由木地板的研发、生产和销售，延伸至定制家居的研发、生产和销售，石墨烯制备设备的研发、生产和销售，以及石墨烯相关产品的应用推广。2017年度通过新设公司增加了地面新材料的设计、研究和销售业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
签字会计师姓名	杨行芳、宋天然

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	1,972,917,195.23	2,033,531,258.28	-2.98%	1,568,231,197.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,213,482.11	76,138,165.34	-125.24%	-26,975,698.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-64,571,692.87	37,683,214.13	-271.35%	-74,819,883.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	197,430,317.06	182,433,270.24	8.22%	29,232,935.19
基本每股收益（元/股）	-0.0292	0.1156	-125.26%	-0.0410
稀释每股收益（元/股）	-0.0292	0.1156	-125.26%	-0.0410

加权平均净资产收益率	-1.06%	4.22%	-5.28%	-1.49%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减	2020 年末
总资产（元）	4,401,331,372.34	3,993,521,965.68	10.21%	3,408,861,177.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,797,547,562.96	1,836,397,665.67	-2.12%	1,778,008,257.20

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,972,917,195.23	2,033,531,258.28	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除金额（元）	8,678,800.21	12,991,421.51	边角余料、原材料等销售收入
营业收入扣除后金额（元）	1,964,238,395.02	2,020,539,836.77	公司主营业务收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	293,880,090.31	529,290,476.18	504,336,774.63	645,409,854.11
归属于上市公司股东的净利润	-26,589,915.49	28,841,259.22	13,201,335.79	-34,666,161.63



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,724,206.22	13,009,795.25	6,834,557.87	-53,691,839.77
经营活动产生的现金流量净额	-190,629,344.01	-18,944,256.44	157,828,020.87	249,175,896.64

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,649,686.00	2,088,713.95	-4,210,950.69	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	28,790,868.12	21,307,541.96	23,723,050.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,218,722.48			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,674,549.81	25,242,142.60	37,441,640.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		750,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-679,435.78	50,478.09	-447,305.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	162,827.25	207,291.56	154,149.37	
减：所得税影响额	10,081,825.72	8,414,695.56	9,000,092.15	
少数股东权益影响额（税后）	939,736.44	2,776,521.39	-183,692.09	
合计	45,358,210.76	38,454,951.21	47,844,184.73	--

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、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于制造业中的木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业（行业代码：C21）。

#### 一、大家居产业方面

公司大家居产业主要由地面材料业务和定制家居业务构成，两种业务均属于房地产后周期产业，行业周期变动易受上游房地产行业周期波动影响，以及受调控政策及宏观经济运行波动等因素的影响。据国家统计局数据显示，2022年，我国商品房销售面积是自2015年以来的近7年最低值，仅为135,837万平方米，同比上年下降24.3%；商品房销售额仅为133,308亿元，同比上年下降26.7%。2022年，我国商品房竣工面积为86,222.00万平方米，相较2021年的101,411.94万平方米同比下降14.98%，我国房地产开工面积为120,587.00万平方米，相较2021年的198,895.05万平方米同比下降39.37%。

2022年，复杂多变的宏观经济环境以及房地产政策对整体家居装饰产业链都带来了一定的负面影响，在零售业务方面，部分装修消费需求受到客观条件的压制，行业整体零售端营收增速较上年放缓。同时，上游房地产行业销售面积较往年下降导致对下游家居装饰企业零售业务带来了一定的负面影响。

在大宗工程业务方面，由于受房地产政策、原材料价格的波动以及供应链受阻等因素，使得行业整体毛利率承压。结合地产建设周期、销售周期等因素，上游房地产行业的供给量减少间接导致下游部分家居装饰企业直接与房地产企业合作的大宗工程业务量萎缩，并且加剧下游企业在工程业务上的竞争力度。

2022年3月，由国家发展与改革委员会制定的《2022年新型城镇化和城乡融合发展重点任务》指出：持续深化户籍制度改革，城区常住人口300万以下城市落实全面取消落户限制政策，鼓励人口集中流入城市区分中心城区和新区郊区等区域，制定差异化落户政策；加快推进新型城市建设，有序推进城市更新，因地制宜改造一批大型老旧街区和城中村。伴随着我国经济的发展和城镇化进程的不断加快，居民对于高质量家居生活的需求与日俱增，城区老旧房屋改造工程的深化以及消费者二次装修的需求增长将直接推动家居行业的业务增长。

2022年8月，由工业和信息化部、住房和城乡建设部、商务部、市场监管总局四部门联合发布的《推进家居产业高质量发展行动方案》（以下简称“行动方案”），提纲挈领的指明了家居产业目前面临的问题与未来的发展路径。行动方案提出了夯实产业基础，提升发展动力；加快数字化绿色化转型，助推提质增效；推进培优育强，巩固提升产业竞争力；扩大优质供给，提升供给结构适配性；加大应用推广，释放家具消费潜力等五个方面13项任务。要求面向人民美好生活需要和产业升级需求，以创新为引领，以

应用促发展，大力推动家居产业协同联动、融合互通、智能互联，培育壮大新业态新模式，巩固提升国际竞争优势，以优质供给引领消费，为推动高质量发展和创造高品质生活提供有力支撑。在房地产行业整体景气度下行的大背景下，行动方案的发布将有助于引导资源要素向推动家居产业高质量发展集聚，促进供需两侧有机结合、协同发力，推动产业突破发展瓶颈。

### 1、地材产业方面

受 2022 年房地产景气度下行及周期性波动影响，给地板行业的前端需求和后端销量的增速带来了一定程度的阻滞。但从宏观经济角度而言，我国经济韧性强、潜力足、长期向好的基本面没有改变。随着居民人均可支配收入逐年增加，人民消费水平不断提升，地板行业在存量房时代中将具备稳扎的基本盘和良好的发展趋势。

地板行业在历经 30 余年的发展后，已经形成了完备的产业链体系，行业整体处于成熟期。当前，行业头部企业通过其优质的研发设计水平、多元化的销售渠道、良好的品牌声誉、规模化的生产方式，已经在品牌、研发、成本等多个方面相对中、小型地板企业形成竞争优势，行业整合进程加快。未来，新兴技术的导入以及消费代际的变化将推动木地板产品向个性化、环保化、健康化的方向发展，也将使得木地板企业向服务化、差异化和科技化方向发展。

作为一家拥有专业化研发团队的国家级高新技术企业，公司下设的德尔木基材料研究院涵盖七大研究中心，在地板原料加工、外观处理等方面拥有多项关键性专利技术。深厚的技术储备、精细化的生产管理、完善的营销网络、优质的客户服务及配套安装等使得公司建立了一定的市场优势，形成了良好的市场认可度与品牌知名度。

报告期内，地材板块获得了“苏州制造品牌”、“中国家居综合实力 100 强品牌”称号、中国质量认证中心颁布的“家居绿色环保领跑品牌”称号等多项荣誉。同时，公司是中国木材与木制品流通协会副会长单位、中国建筑装饰协会住宅装饰装修和部品产业副会长单位以及江苏省服务型制造示范企业。

### 2、定制家居产业方面

随着我国经济的发展，消费者对柜类产品的需求由简单的居住空间收纳功能要求逐步转变为对全屋整体装修风格协调的追求，而且，随着近年来“懒人经济”的高速发展，新兴消费群体更偏好于进行一站式家居消费，行业“整家化”发展趋势显著。行业企业开始由制售单品发展为全品类一体化解决方案的全屋定制模式。另外，能够兼顾设计美感、收纳实用性、款式美观性、健康环保等多方面复合化定制需求正在消费端不断渗透。

随着“全屋整装定制”这一概念的日益明晰，头部优势企业已逐步向软体成品家居和装饰装修方向延伸发展，以向消费者提供一站式家居装修服务为要务，建立起全屋整装集成化定制的产业生态，行业集中

度正逐步提升。未来多元化渠道建设、精细化供应链管理、整家集成化服务供给能力以及多品类、多梯度的产品种类开始成为定制家居企业业绩增长的关键因素。

公司全资子公司苏州百得胜以定制家居为主营业务，深耕环保定制理念，在市场中具有一定认可度和知名度，目前百得胜拥有 1400 余家门店和先进的数字化柔性生产线，并在“水漆”、板材等领域拥有多项关键的专利技术。百得胜作为全国工商联家具装饰业商会定制家居专业委员会副会长单位，公司完备的研产销体系使得百得胜在国内定制柜市场有着较强的影响力。

## 二、新材料产业

继在 2012 年《新材料产业“十二五”发展规划》和 2016 年《“十三五”材料领域科技创新专项规划》等规划相继实施后，石墨烯已经初步实现了产业化，在我国制造业发展中具有重要战略地位，在电化学储能、海洋工程、柔性电子器件、重大环保技术装备、汽车、航天航空行业等领域都有较为广泛的应用。

2020 年，国家发改委发布了《国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》。《纲要》指出计划在 2021-2025 年期间进一步大力支持发展新材料产业，并力求实现产业独立自主。工信部发布《中国制造 2025 重点领域技术路线图》中，指出石墨烯材料集多种优异性能于一体，是主导未来高科技竞争的超级材料，广泛应用于电子信息、新能源、航空航天以及柔性电子等领域，可极大推动相关产业的快速发展和升级换代。

石墨烯的独特二维晶体结构赋予其很多优异的性能，它拥有巨大的比表面积、高电子迁移率、高导热率、高光学透过率和杰出的导电性，这些性能令石墨烯在锂电池、超级电容器、传感器件、纳米复合材料、催化剂等诸多领域具有良好的应用前景，目前我国石墨烯目前应用最广泛的下游领域是新能源相关领域，是行业超高增长的主要驱动者。

我国石墨烯企业虽然数量具有一定规模，但是行业头部企业数量较少，但在国家、各省、各地区的政策支持下，已成长三角、珠三角和京津冀鲁的三大聚合区，多地分布式发展的石墨烯产业格局。近年以来，石墨烯粉体和薄膜的生产规模进一步扩大，石墨烯产业化趋势日益强劲，各地各种石墨烯制备技术不断突破创新，下游应用产业化也逐步拓展。

公司控股子公司烯成石墨烯是国内首家专业生产与销售石墨烯生长系统的高新技术企业，自设立以来即确立了研发推动的发展定位，始终专注于石墨烯相关领域，积累了业内领先的技术储备，具有开发直径 2 寸到 8 寸的石墨烯化学气相沉积系统，可以满足实验室乃至产业化生产的各种需求。

公司子公司厦门烯成石墨烯专注于研发、生产和销售石墨烯制备设备，以及石墨烯相关产品的应用推广，包括空气净化系列产品、石墨烯导热材料、石墨烯恒温水杯、石墨烯眼部按摩仪等产品。

同时，烯成石墨烯始终注重科研人才的培养，烯成石墨烯的科研开发团队汇集了应用化学、凝聚态、电子信息、物理化学、机械工程及自动化、微电子等方面的专业人员，具备石墨烯制备设备及石墨烯应用材料开发相关的研发能力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司生产经营稳定，主营业务范围未发生变动。

### 1、概述

2022 年，受国内经济环境变化以及世界格局加快演变等多重超预期因素的影响，我国经济下行压力加大。在供给端，不管是从短期因素来看还是长期因素来看，短期供应链受阻、国际局势剧烈变动及其带来的各种不确定性，导致的大宗商品价格波动对工业企业生产带来了较大的负面影响。在需求端，需求疲软已成为目前我国经济发展的主要矛盾之一，尤其受过去几年中诸多不确定性因素的冲击，消费者消费习惯及风险偏好的改变在短期内对市场需求的恢复带来了较大的阻扰。在过去的 2022 年，时代之变正在以前所未有的方式展开，公司始终保持战略定力稳中求进，坚持精细化管理运作，以市场需求为牵引开展产品创新工作；以公司业绩为导向推动各业务板块间联动，并以加强内部控制建设为基础；完善法人治理结构为保障，保证三会运行的科学规范和公司的可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入 197,291.72 万元，同比下降 2.98%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,921.35 万元，同比下降 125.24%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,457.17 万元，同比下降 271.35%。

### 2、大家居产业

#### （1）地材产业方面

地材板块继续以“成为中国地面材料行业受人尊敬的一流典范企业”为愿景，坚持以“用匠心铸造美好人居，让全天下的用户(客户)放心、省心、悦心”为使命，专注于地材品质，围绕板块战略发展三条曲线，探索建立“木地板单品类高质量发展之路”、“地墙一体化高端发展之路”、“智联万家的产业生态之路”。板块通过适时调整适应企业战略的组织，制定不同层级的 KPI 考核机制，在企业文化牵引+科技驱动的双引擎支撑下，持续向精益要效益、向高质要价值、向创新要未来，实现更好的跨越式发展，全面提升公司综合竞争力。报告期内，德尔地板在生产管理、客户服务、产品质量等方面取得了一定的成绩，荣获“苏州市质量管理优秀奖”、“沸腾质量奖”以及中国质量检验协会颁发的“全国消费者质量信誉保障产品”奖、“全国质量检验稳定合格产品”奖、“全国产品和服务质量诚信领先品牌”奖。

#### ①工业数字化转型全面建设

报告期内，公司锚定数字经济“新赛道”、“主赛道”，扎根地面材料行业，立足企业高质量运营体系，主动拥抱数字经济，助推公司高质量发展与产业结构的转型升级。

为满足消费者日益增长的差异化、个性化的产品需求，同时赋能企业发展的多业态需求，公司以数智化为驱动对供应链进行了深度改革。以建设一套符合公司持续发展要求和与其发展能力相匹配的供应链信息化系统为目标，通过整合与重构公司内部和外部供应商和客户的信息流、资金流、物流、商流的协同管理；精简供应链流程；供应链全流程可视化等方式，实现供应链向价值链的传递，完成现代化供应链管理体系的构建。

报告期内，公司数智化建设成效显著，实现了以用户为中心的全链路数智化运营体系的构建，荣获苏州市吴江区智能制造协会“2022 年度优秀副会长单位”以及“苏州市级示范智能车间认证”。

### ② 高质量品牌与渠道建设

在品牌建设方面，2022 年，“Der-1863”高端品牌建设工作步入快车道，目前正式投入运营的门店已经超过 20 家。报告期内“Der-1863”品牌围绕规范的基础服务、专业的安装防控、可视的数字服务、尊贵的增值服务，进一步打造全场景全流程的服务体验，为客户提供“极精”、“极智”、“极暖”的落地方案。同年 9 月，“Der-1863”品牌通过跨界合作的方式用高端运动赋能品牌力，共同推动中国网球公开赛与“Der-1863”品牌的结缘合作。

公司联合设计纪元共同打造的“荟设计”平台运营良好，公司携手平台优秀设计师共同打造的高端场景案例“设计挚友大宅”、“美宅案例”等成功实现优质地材的破圈。公司在对接设计圈层以及对行业优秀设计师的扶持与合作的同时将品牌概念融入设计中，让两者相互作用、相互成长最终形成有效发展循环链。

在渠道建设方面，地材板块围绕整装“护卫舰模式”继续深化，以用户为中心构建产品、订单、配送、安装、业务的完美交付，联手整装公司在服务、产品、活动等方面深度共创。

2022 年，地材板块产业互联网平台“鲸口仓”正式上线，业务已初步试点开展。“鲸口仓”产业生态以地面材料为核心，整合产业链上下游，提供平台服务，通过构建开放链接、集采集销的产业生态供应链平台，承接发展板块产业生态的战略目标。

### ③ 多元化、多梯度营销建设

报告期内，公司在传统线下营销领域和线上新媒体营销领域不断探索、创新营销方式，为公司拓展各项业务不断注入新活力。

在传统线下营销领域方面，公司以用户服务为核心，推动传统线下门店艺术化发展，提升用户体验感，增加与客户的交流互动；同时公司通过会员活动提升品牌的社交属性、强化品牌形象，增加单一品类

消费者在整体家居生态链条上的消费长度。在线上新媒体营销领域方面，公司在持续深耕传统电商的同时，在新兴电商渠道积极布局，初步建立了新兴互联网店铺矩阵。同时，挖掘、培育一批懂产品、懂渠道、懂营销的企业内生力量，深入探索推进品牌公域流量平台营销以及品牌私域流量平台垂直推广等线上营销新业态以赋能产品零售，并以此搭建新型营销引流矩阵。

## （2）定制家居产业方面

公司控股子公司百得胜继续巩固品牌在环保家居属性上的优势，并以此为基础推动品牌“健康家”战略的实施。继续坚持“专精特新”的发展理念，明确企业发展的“基因、基础、机遇”的“三基”理论，坚守“匠心、创新、真心”，通过“定方向、定打法、定产品、定组织”的四定战术，为消费者提供更环保的水漆整家定制解决方案。百得胜顺应行业整装发展趋势发布了“水漆整家定制战略”，以满足消费者对装修美学设计的需求为目标，在夯实“水漆”产品的环保优势的基础上，丰富产品的设计属性，强化产品环保属性与差异化竞争力。

报告期内，百得胜发布了“奥斯汀 Nature 系列”、“星际 My 系列”以及“莫奈 P 系列”等套系新品。同时百得胜以“健康卧室”为起点，围绕“健康家”战略开始了新的探索，并突破性地发布了“水漆铝木新风门”产品，以及“新风墙”、“空净柜”套系产品，打造“新风”产品矩阵，全面推动“健康家”战略的实施。2022 年，百得胜荣获网易家居评选的“2022 年度家居行业服务榜样”、新浪家居评选的“2022 家居消费者口碑品牌”、乐居财经评选的“2022 年品牌影响力企业”等多项荣誉。

### ① 品牌建设

报告期内，百得胜围绕“水漆”这一品牌 IP 在各个平台发布了《整家大戏》、《水漆整家.放心爱剧场》、《百得胜惠省大作战》、《真水漆放心选》等系列短视频，并且板块通过官方小程序、公众号、在线直播、在线商城等发展品牌私域流量，搭建统一客服平台，提升客户满意度、忠诚度及推荐复购率。

### ② 数字化建设

百得胜依托自身信息技术团队，为重点解决下单、齐套交付及供应链等问题开发了工业互联网 BiLink 项目。报告期内，随着 BiLink 项目生产端的落地，百得胜具备了实现消费者整家定制一站式配齐、设计制造一体化、多品类集中下单、多品类齐套交付的硬件条件，助力提升销售终端的市场竞争力。经销商也可借助系统查询订单生产情况，通过连接经销商的设计端与工厂的生产端，将提高生产效率、齐套交付率，提升客户满意度和忠诚度。

2022 年，百得胜在水漆赛道上不断开拓，携手中国林产工业协会共同制订了《水性涂料饰面木质制品》团体标准，并在“第十五届中国国际水性木器涂料发展研讨会暨绿色木器涂料涂装技术论坛”中

被评为“中国优秀木器涂料涂装绿色产业链协同发展单位”，品牌同时荣获“两化融合管理体系评定认证”，“油改水示范工厂”等多项水漆领域荣誉。

巢代产业方面，2022年，巢代板块紧跟集团战略指引，强化专业领域深耕，加强与地方政府、合作商及供应商的联动，围绕客户需求，持续优化、迭代业务团队，同时集中力量，攻坚克难，践行以交付首位的工作原则，同时针对宏观环境变化等问题，积极开拓、实践经销、电商、直播等新业态，不断尝试新渠道，新模式。

### 3、新材料产业

公司控股子公司厦门烯成公司、德尔赫斯继续将石墨烯新材料的相关储备技术逐步转化为适用于消费者的产品，拓宽公司的未来发展空间。目前公司石墨烯产品有石墨烯及二维材料制备设备、石墨烯导热材料、石墨烯空气净化宝、石墨烯恒温水杯、石墨烯眼部按摩仪等。报告期内，公司积极推动大家居产业与新材料产业联动发展，地板板块推出了“石墨生香”系列地板，利用石墨烯特殊的物理属性提升地板的稳定性、导热效能、增强地板的防潮防水性能，为石墨烯新材料在泛家居领域的运用奠定基础。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司持续整合优化资源，以做强做大家居产业为总抓手，立足于智能家居与传统家居产业的良性融合；在新材料产业布局方面，持续推进石墨烯新材料应用产业链的建设，加快推进石墨烯新材料与传统家居产业联动发展。公司稳健、有序地进行了一系列的产业布局，逐步形成了如下核心竞争力：

### 1、品牌优势

“DER”品牌是中国地板行业首批“中国驰名商标”之一，是公司最核心、最具价值的无形资产之一。目前公司旗下还拥有“百得胜”、“巢代”、“德尔赫斯”等多个品牌，致力于为全球消费者提供绿色环保、科技领先的家居产品和最前沿的家居体验。“百得胜”作为定制家居行业的领军品牌之一，受到消费者的广泛认可。多年来，公司围绕品牌定位，通过产品设计、专卖店设计、广告投放、签约代言和各类营销活动，借助目标消费群体所关注的国内外各类公众事件，进行高频率、多层次的整合营销活动，不断提升公司品牌价值。

### 2、渠道网络优势

公司是国内具有竞争力的家居企业之一，销售网络已覆盖国内 32 个省市自治区和直辖市，形成了较为完善的营销网络。公司大客户覆盖万科、首创置业、龙湖、华润置地、保利地产等全国百强开发商实现战略合作 50 余家，并在天猫、京东、苏宁、抖音等电商平台以及微信小程序上搭建线上营销矩阵。至报告期末，公司下属“德尔”、“Der-1863”、“百得胜”和“巢代”品牌的线下有效门店达三千余家。



### 3、研发优势

作为一家高新技术企业，公司高度重视研发投入和技术创新，切实贯彻并坚持以技术创新作为企业核心竞争力、依靠自主创新实现企业可持续发展，在产品设计、环保技术、生产工艺研发等方面保持了行业领先优势。

在大家居行业，公司拥有行业领先的木基材料研究院，与国内一流林业院校保持密切交流与合作。公司创新成果丰硕，拥有多项国内领先的核心技术和专利技术，如浸渍纸层压木质地板甲醛捕捉技术、生态负离子地板制备技术、无污染防火隔音全竹木地板制造技术等。此外，公司在长期经营过程中积累了丰富多样的木地板和定制家具工艺技术，如德尔新型地板切割方法、高效软件雕刻技术和无醛胶纤维板生产制造技术等。

在新材料行业，公司石墨烯研发和产业化应用以公司石墨烯研究院和公司控股子公司厦门烯成公司等为平台，整合石墨烯产业高端科技人才和科研资源，打通产学研平台，与公司大家居产业在产品研发上实现联动，从而实现科学到技术再到成果的有效转化，加快了公司石墨烯产品的产业化应用速度。

### 4、产业链竞争优势

公司通过一系列投资运作，在家居产业，公司持续完善家居生态产业链，深度整合地材、定制柜等全屋空间定制产品供应链体系，整合家居研发、数智化工厂生产、销售网络、安装服务、大数据分析体系等家居产业资源，借助数智化工具充分发挥协同效应，实现资源高效整合，满足消费者差异化需求。公司数字化改革的不断深入和全产业链一体化布局的不断推进将逐步构筑公司的产业链综合竞争优势。

同时公司积极加快家居产业与公司新材料产业的协同发展，借由各业务板块的研发优势，激发企业内生创新力并推进完善相关产业链的体系化构建。

### 5、产品优势

环保是德尔品牌创立伊始便确立的发展理念，2013 年推出的无醛添加系列地板的环保优势体现在选材、制造、安装的全程环保；2021 年推出的金标“7 净”系列产品引入新兴技术进一步扩大品牌在健康环保领域的优势；2022 年，公司通过了“中国绿色产品认证”。公司将通过自主研发不断推出适合各种消费群体的环保新品，树立绿色环保的地板品牌形象。

在定制家居板块方面，百得胜继续深耕“水漆”赛道，2022 年 7 月，百得胜携手中国林产工业协会开始共同制定《水性涂料饰面木质制品》的团体标准，并推出“新风门”、“空净柜”系列产品，实现由环保到健康的战略升维，进一步增强了产品在健康环保领域的优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,972,917,195.23	100%	2,033,531,258.28	100%	-2.98%
分行业					
家居行业	1,897,088,701.62	96.16%	2,000,157,817.78	98.36%	-5.15%
新材料行业	1,984,477.78	0.10%	2,545,598.05	0.13%	-22.04%
其他	73,844,015.83	3.74%	30,827,842.45	1.52%	139.54%
分产品					
地板类	1,011,039,349.46	51.25%	1,050,987,725.71	51.68%	-3.80%
密度板类	20,428,310.10	1.04%	26,767,320.81	1.32%	-23.68%
定制家居类	862,774,494.07	43.73%	912,472,808.79	44.87%	-5.45%
商标使用费	2,846,547.99	0.14%	9,929,962.47	0.49%	-71.33%
石墨烯制备设备	298,495.58	0.02%	1,640,950.50	0.08%	-81.81%
石墨烯应用产品	1,082,208.62	0.05%	249,223.02	0.01%	334.23%
石墨烯检测服务	603,773.58	0.03%	655,424.53	0.03%	-7.88%
其他	73,844,015.83	3.74%	30,827,842.45	1.52%	139.54%
分地区					
华东地区	800,475,858.61	40.57%	653,327,307.12	32.13%	22.52%
华中地区	240,895,767.35	12.21%	274,009,175.78	13.47%	-12.08%
华北地区	263,960,060.86	13.38%	235,428,417.75	11.58%	12.12%
东北地区	77,395,055.45	3.92%	140,827,944.90	6.93%	-45.04%
西南地区	230,500,615.81	11.68%	282,185,548.04	13.88%	-18.32%
西北地区	112,744,901.77	5.71%	176,320,042.15	8.67%	-36.06%
华南地区	214,803,945.91	10.89%	228,223,534.75	11.22%	-5.88%
其他	32,140,989.47	1.63%	43,209,287.79	2.12%	-25.62%
分销售模式					
经销商模式	1,399,827,759.31	70.95%	1,544,930,453.80	75.97%	-9.39%
直营模式	573,089,435.92	29.05%	488,600,804.48	24.03%	17.29%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家居行业	1,897,088,701.62	1,450,983,051.72	23.52%	-5.15%	-0.40%	3.64%
分产品						
地板类	1,011,039,349.46	772,595,573.09	23.58%	-3.80%	1.59%	-4.06%
定制家居类	862,774,494.07	653,326,140.04	24.28%	-5.45%	-1.23%	-3.23%
分地区						
华东地区	800,475,858.61	597,740,444.43	25.33%	22.52%	30.89%	-4.77%
华中地区	240,895,767.35	186,658,506.99	22.51%	-12.08%	-4.06%	-6.49%
华北地区	263,960,060.86	203,613,393.98	22.86%	12.12%	18.53%	-4.17%
西南地区	230,500,615.81	183,184,434.26	20.53%	-18.32%	-11.45%	-6.16%
华南地区	214,803,945.91	168,505,463.79	21.55%	-5.88%	0.49%	-4.97%
分销售模式						
经销商模式	1,399,827,759.31	1,041,365,606.23	25.61%	-9.39%	-3.68%	-4.41%
直营模式	573,089,435.92	470,596,302.70	17.88%	17.29%	16.84%	0.31%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
木地板	销售量	万平方	1,085.40	1,183.51	-8.29%
	生产量	万平方	1,049.68	1,533.67	-31.56%
	库存量	万平方	1,215.42	1,251.15	-2.86%
密度板	销售量	万立方	1.47	2.12	-30.66%
	生产量	万立方	1.77	1.85	-4.32%
	库存量	万立方	0.42	0.12	250.00%
定制衣柜	销售量	万平方	111.60	127.27	-12.31%
	生产量	万平方	111.80	127.07	-12.16%
	库存量	万平方	0.37	0.17	117.65%
门板（属定制衣柜版块）	销售量	万平方	15.56	15.52	0.26%
	生产量	万平方	15.59	15.59	0.00%
	库存量	万平方	0.21	0.18	16.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- (1) 木地板生产量同比减少 31.56%，主要系报告期对外销售减少所致；
- (2) 密度板销售量同比减少 30.66%，主要系报告期内销售减少所致；
- (3) 密度板库存量同比增加 250%，主要系报告期内销售减少所致；
- (4) 定制衣柜库存量增加 117.65%，主要系报告期末订单未及时交付所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家居行业	营业成本	1,450,983,051.72	95.97%	1,456,843,513.70	98.18%	-0.40%
新材料行业	营业成本	749,186.57	0.05%	1,138,110.85	0.08%	-34.17%
其他	营业成本	60,229,670.64	3.98%	25,916,503.08	1.75%	132.40%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
地板类	营业成本	772,595,573.09	51.10%	760,473,016.99	51.25%	1.59%
密度板类	营业成本	25,061,338.59	1.66%	34,914,333.68	2.35%	-28.22%
定制家居类	营业成本	653,326,140.04	43.21%	661,456,163.03	44.58%	-1.23%
商标使用费	营业成本	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
石墨烯制备设备	营业成本	155,646.30	0.01%	918,542.61	0.06%	-83.06%
石墨烯应用产品	营业成本	590,710.08	0.04%	147,829.36	0.01%	299.59%
石墨烯检测服务	营业成本	2,830.19	0.00%	71,738.88	0.00%	-96.05%
其他	营业成本	60,229,670.64	3.98%	25,916,503.08	1.75%	132.40%

说明

2022 年新增石材、门窗等产品销售在其他产品列示，相应营业收入、营业成本增加。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本公司合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 35 家子公司。与上年相比，本年新设两家全资子公司德尔新零售科技（苏州）有限公司及鲸采科技（苏州）有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	107,239,553.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.87%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	36,952,212.39	1.87%
2	客户二	28,886,588.18	1.46%
3	客户三	15,492,214.84	0.79%
4	客户四	13,628,679.33	0.69%
5	客户五	12,279,858.99	0.62%
合计	--	107,239,553.73	5.44%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	198,110,192.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	87,319,618.45	6.95%
2	供应商二	31,185,939.27	2.48%
3	供应商三	30,794,191.63	2.45%
4	供应商四	25,736,567.81	2.05%

5	供应商五	23,073,875.32	1.84%
合计	--	198,110,192.48	15.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	252,759,892.75	256,735,835.64	-1.55%	
管理费用	95,159,328.56	104,380,294.17	-8.83%	
财务费用	61,610,893.95	58,332,529.65	5.62%	
研发费用	38,608,582.73	34,962,822.61	10.43%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
石墨烯特种地板研发	研发新品	已结项	开拓新市场	扩大产品应用范围，增加功能性产品品类，提高公司竞争力。
木皮综合工法	研发新工艺	已结项	提高面皮综合利用率，降低生产成本	降低生产成本，以应对原材料价格波动
实木复合印尼独有树种研发	研发新品	已结项	开拓新市场	开发新产品，增强企业市场竞争力
大豆胶工艺研究	研发新工艺	已结项	将大豆胶应用于制备基材和贴面、贴底工艺	增加“无醛”添加产品，提高公司竞争力
无榫木工程地板研究	降低成本	研发中	开发一种工程用多层地板系列产品	降低工程用地板生产成本，提高市场竞争力
石墨烯“7净”地板	研发新品	研发中	推出多种功能的顶级健康地板产品	研发高附加值产品，抢占地板高端市场，提高企业品牌竞争力
强化地板防潮防水性能提升	产品性能优化	研发中	1) 新款防潮蜡的应用 2) 开发出一款具有防潮防水性能得基材板	扩大强化地板的适用范围，增加市场占有率
油漆工艺优化	降低成本	研发中	优化油漆工艺及表面油漆性能	减少能耗，提高效益

空气净化床头柜	研发新品	已上市	开拓新市场，抢跑健康家居产品赛道。	通过差异化的产品思路，构筑差异化的竞争优势，形成独有的品牌定位，提高产出效益。
新风门	研发新品	已完成设备研发，对结构和材料的设计定型。	构建健康家居产品矩阵	构建健康家居产品矩阵，提高公司竞争力
轻奢水漆门墙柜-护墙板、复合木门	研发新品	已上市	开拓产品品类	通过产品差异化，提升企业竞争力
轻奢水漆门墙柜-铝木门 2.0	研发新品	研发阶段	开拓产品品类	通过产品差异化，提升企业竞争力
水漆 72 色	研发新品	评审、筛选阶段	开拓工艺新局面，抢占产品市场	通过差异化工艺，构成差异化的竞争优势，成为公司新利润增长点

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	140	128	9.38%
研发人员数量占比	5.75%	4.61%	1.14%
研发人员学历结构			
本科	44	51	-1.96%
硕士	5	6	-33.33%
大专及以下	91	71	50.70%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	34	43	30.23%
30~40 岁	63	61	32.79%
40 岁以上	43	24	0.00%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	37,580,063.19	34,962,822.61	7.49%
研发投入占营业收入比例	1.90%	1.72%	0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,534,423,483.28	2,506,955,887.46	1.10%
经营活动现金流出小计	2,336,993,166.22	2,324,522,617.22	0.54%
经营活动产生的现金流量净额	197,430,317.06	182,433,270.24	8.22%
投资活动现金流入小计	5,742,015,628.26	4,500,111,242.31	27.60%
投资活动现金流出小计	5,818,662,490.25	4,525,498,735.39	28.58%
投资活动产生的现金流量净额	-76,646,861.99	-25,387,493.08	201.91%
筹资活动现金流入小计	398,554,474.79	249,482,743.31	59.75%
筹资活动现金流出小计	239,703,321.93	377,411,585.31	-36.49%
筹资活动产生的现金流量净额	158,851,152.86	-127,928,842.00	-224.17%
现金及现金等价物净增加额	279,495,560.30	28,983,562.45	864.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动现金流入小计较上年增加 59.75%，主要系报告期内取得应收票据贴现增加所致；

筹资活动现金流出小计较上年减少 36.49%，主要系报告期内偿还银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金流净额较本年度利润差异较大，主要系报告期内工程业务回款与收入结转存在时间差，且 2022 年公司重点消化库存，采购支付减少，以及支付可转债费用，计提资产、信用减值损失等因素导致。

## 五、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	43,605,763.74	-213.20%	主要为处置交易性金融资产取得的投资收益及债权投资在持有期间取得的利息收入	否



公允价值变动损益	3,511,775.34	-17.17%	主要为交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-70,356,199.10	343.99%	主要为存货跌价损失、固定资产减值损失及信用减值损失等	是
营业外收入	2,694,190.57	-13.17%	主要为政府补助、违约赔偿收入等	否
营业外支出	3,203,079.76	-15.66%	主要为非流动资产毁损报废损失及赔偿金、违约金罚款等	否
其他收益	28,501,693.38	-139.35%	主要为产业扶持资金及增值税即征即退款	扣除增值税即征即退款，其他无可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,298,075,859.52	29.49%	945,510,965.82	23.68%	5.81%	
应收账款	205,448,924.04	4.67%	172,943,158.33	4.33%	0.34%	
合同资产	4,843,117.95	0.11%	3,473,011.02	0.09%	0.02%	
存货	1,185,416,455.03	26.93%	1,152,733,579.98	28.87%	-1.94%	
长期股权投资	2,680,168.22	0.06%	5,848,350.29	0.15%	-0.09%	
固定资产	390,700,159.10	8.88%	451,491,539.17	11.31%	-2.43%	
在建工程	5,513,506.20	0.13%	2,132,743.36	0.05%	0.08%	
使用权资产	75,138,316.25	1.71%	116,070,874.49	2.91%	-1.20%	
短期借款	342,320,826.18	7.78%	64,516,975.28	1.62%	6.16%	
合同负债	944,854,143.08	21.47%	744,130,480.58	18.63%	2.84%	
租赁负债	75,512,660.48	1.72%	114,911,109.51	2.88%	-1.16%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	203,931,506.85	3,511,775.34			3,451,718,655.06	3,414,137,000.00		241,513,161.91
4.其他权益工具投资	100,000.00							100,000.00
金融资产小计	204,031,506.85	3,511,775.34			3,451,718,655.06	3,414,137,000.00	0.00	241,613,161.91
应收款项融资	4,630,000.00				5,760,051.14	10,200,000.00		190,051.14
上述合计	208,661,506.85	3,511,775.34			3,457,478,706.20	3,424,337,000.00		241,803,213.05
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司权利受限的资产共计 478,557,504.88 元，其中包括：货币资金中 118,337,757.27 元，主要系票据保证金、保函保证金、信用证保证金、诉讼冻结；应收账款中 5,537,954.79 元，用于票据贴现；应收票据中 15,426,252.00 元，用于票据贴现；其他流动资产中 98,000,000.00 元，用于票据保证金；债权投资中 240,000,000.00 元，用于票据保证金；固定资产中 1,255,540.82 元，用于保证抵押。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
79,622,576.56	15,219,635.38	423.16%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行可转债	63,000	962.26	23,171.02	0	0	0.00%	43,536.57	截止 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 43,536.57 万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益 4,811.08 万元及扣除手续费 0.18 万元）。公司尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户中，将继续用于承诺的投资项目。	43,536.57
合计	--	63,000	962.26	23,171.02	0	0	0.00%	43,536.57	--	43,536.57
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）254号”文批准，公司于 2019 年 4 月 3 日公开发行了 630 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为人民币 63,000 万元。扣除与发行有关的费用 1,103.30 万元后，募集资金净额为人民币 61,896.70 万元。上述募集资金已全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了 XYZH/2019BJA100383 号验资报告。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 23,171.02 万元（不含定期存款、结构性存款等金融产品使用金额及手续费），其中：（1）年产智能成套家具 8 万套项目 3,704.44 万元；（2）3D 打印定制地板研发中心项目 1,236.16 万元；（3）智能成套家具信息化系统及研发中心项目 5,230.42 万元；（4）补充流动资金项目 13,000 万元。</p> <p>截止 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 43,536.57 万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益 4,811.08 万元及扣除手续费 0.18 万元，对闲置募集资金进行现金管理余额为 20,000 万元），其中：（1）年产智能成套家具 8 万套项目尚未使用金额 29,914.63 万元；（2）3D 打印定制地板研发中心项目尚未使用金额 7,085.96 万元；（3）智能</p>										

成套家具信息化系统及研发中心项目尚未使用金额 6,535.98 万元；（4）无尚未使用的补充流动资金项目的余额（补充流动资金项目已经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，并将 13,000 万元自募集资金专户转入公司一般结算户）。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额(1)	本报告期 投入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本报告期实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
年产智能成套家具 8 万套项目	否	30,600	30,600	18.5	3,704.44	12.11%	2024 年 10 月 11 日	0	不适用	否
3D 打印定制地板研发中心项目	否	7,396.7	7,396.7	0	1,236.16	16.71%	2024 年 04 月 11 日	0	不适用	否
智能成套家具信息化系统及研发中心项目	否	10,900	10,900	943.76	5,230.42	47.99%	2024 年 04 月 11 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	13,000	13,000	0	13,000	100.00%	2019 年 05 月 28 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,896.7	61,896.7	962.26	23,171.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	61,896.7	61,896.7	962.26	23,171.02	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、 预计收益的情况和原因（含“是 否达到预计效益”选择“不适用” 的原因）	由于受到国内外经济增长放缓及家具市场价格波动带来的大环境影响，公司本着审慎使用募集资金的原则，拟适当放缓募集资金的投入择机建设募投项目。									
项目可行性发生重大变化的情 况说明	不适用									

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 2019年6月24日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金4,129.90万元置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金，其中：苏州帕德森新材料有限公司置换3,040.58万元，苏州百得胜智能家居有限公司置换951.02万元，德尔未来置换发行费用138.30万元，上述置换事项已履行完毕。
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	尚未使用的募集资金43,536.57万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益4,811.08万元及扣除手续费0.18万元），其中20,000万元用于现金管理（含定期存款、结构性存款）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州百得胜智能家居有限公司（合并）	子公司	定制衣柜及配套家具	455,000,000.00	1,146,836,730.64	790,995,649.63	859,415,202.03	4,638,209.15	-9,124,735.84
巢代控股有限公司（合并）	子公司	全品类全空间拎包入住	40,000,000.00	21,038,134.89	-11,747,680.42	12,562,165.99	-20,821,600.55	-20,822,348.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德尔新零售科技（苏州）有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩产生积极影响
鲸采科技（苏州）有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

苏州百得胜智能家居有限公司、巢代控股有限公司及厦门烯成石墨烯科技有限公司的经营情况请参照第三节及本节的第十一部分的分析。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

参见“管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处的行业情况”的相关内容。

## （二）发展战略

公司将继续秉承“聚焦大家居，培育新材料”的发展战略。坚持做强做大家居产业，不断切入家居产业细分领域，研发推出更多具有年轻化、个性化、更加环保健康的各类家居产品，对传统家居产业进行智能化产品升级；同时将石墨烯新材料的相关储备技术逐步转化为适用于消费者的产品，加快新材料产业与家居产业的联动发展，寻找新的利润增长点，拓宽公司的未来发展空间。

## （三）2023 年度经营计划

2023 年，公司将坚定以发展战略为核心保持战略定力，继续推进公司“智能互联家居产业+石墨烯新材料产业”双主业发展战略，抓住我国经济复苏的机遇期，准确研判市场形势、稳字当头，精心部署做好以下工作：

**在地材产业板块：**2023 年，地材产业将继续围绕“一轴、一面、一生态”的战略曲线，探索建设木地板单品类高质量发展之路、地墙一体化高端发展之路、智联万家的产业生态之路，以“聚品类、多形态、全覆盖、强运营”为纲要开展业务。

在品牌建设方面，板块将以德尔“7 净”系列产品和“Der 1863”高端系列产品为中心，不断丰富产品矩阵，推动品牌的高质量发展，在继续深化德尔地板始终以来坚持的“健康、环保”要素的同时，通过围绕产品的设计理念、特色文化、科技工艺、人居美学诉求等方向进行品牌与产品的融合发展。顺应行业整装发展大趋势，加快品牌的场景化转型，探索发展基于地面材料的整体集成化解决方案。

在营销方面，板块通过数字化工具覆盖的形式，高效赋能店面及各类消费群体；做强终端精细化运营；加快新旧媒体营销融合工作；推动线上线下营销一体化进程；继续通过开展“体育营销”提升品牌美誉度，实现品牌传播立体化发展。

在渠道建设方面，板块将加速推进产业生态供应链平台“鲸口仓”的建设运营工作，初步完成平台数字化场景的基础构建，进一步完善平台组织和供应链体系，积极开展推广拓客工作，以期实现板块向产业生态型企业的跃升。同时，板块将不断完善国际业务体系的搭建工作，初步探索开展地面材料相关产品的出口业务。

在数字化改革方面，板块将加快完善生产端数字化作业中心的建设并建立全体系数字化质量管理体系，以期达成在生产运营端全面施行数字化、自动化管理。

在集成供应链建设方面，板块将继续进行产业供应生态的深度整合，并做好在大供应链体系下的物料精准统筹工作，同时借助数字信息技术的升级打通供应商之间的信息数据交流，实现与供应商协同的全程线上化。



2023 年，地材板块将继续秉持“稳字当头，稳中求进，抓住机遇”的基调，高质量发展零售、工程、整装、电商四大销售渠道，在渠道建设、综合风控、数字赋能、组织提升、精益管理、以文化人等方面持续发力，全面提升卓越运营管理效率，实现板块的高质量发展。

**在定制家居板块：**2023 年，百得胜将以定制家居产业链当中的专精特新为生态位，立足于健康家居的大方向，顺势而为、安全发展，不断适应大环境的变化。坚持以产品驱动差异化经营，继续聚焦“水漆衣柜[整家定制]”的品牌战略，以“水漆”为核心不断强化产品环保属性；以百得胜品牌的环保定位与“无醛”战略为基础，聚焦产品的差异化竞争优势；依靠“整家”模式顺应行业发展趋势；以百得胜品牌定制柜类产品为核心，以点带面推动百得胜全屋整装的发展；通过专业全屋整装团队、丰富产品种类和多元化销售渠道提高市场占有率。

2023 年，百得胜秉持“轻资产运行，低成本扩张”的商业价值观开启新渠道战略，坚持环保定制为基因，以“无醛基材”的发展迭代为环保基础，紧抓“水漆整家”机遇。通过更环保的产品、更多样的渠道，努力满足消费者对于美好生活的居家空间需求。

**在巢代业务板块：**巢代板块将聚焦产业效率的提升，实践一站式家装行业产品新思维、新逻辑，秉持共创共赢的原则，聚合大家居优质行业资源，着力打造基于核心资产的共享平台新模式。

**在石墨烯新材料产业版块：**厦门烯成和德尔石墨烯研究院将继续以研发为核心，促进公司石墨烯新材料研究与家居研发联动发展，增强在石墨烯及其衍生品领域的技术储备，并继续探索石墨烯相关科研成果在产品上的应用与转化。同时，在石墨烯制备设备领域，推动相关设备的更新迭代并进一步加强渠道建设。

利用公司在家居产业、石墨烯新材料产业多年的积累，同时联合国内外优秀专业投资机构寻找、培育相关领域的优质项目资源，开展产品研发、资源整合、战略合作及综合管理工作。从企业文化、人员、业务、管理体系、研发等方面全面提升公司内生及外延发展能力，充分发挥各企业的协同效应，提高企业综合管理水平。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、经营管理风险

根据公司“聚焦大家居，培育新材料”的双主业发展战略，公司将不断深入各类家居产业及石墨烯等新材料领域。双主业的发展战略以及公司在经营规模上的不断扩大，这对公司经营管理层在投资决策、资源整合、组织管理、生产运营、市场拓展等方面提出更高的能力要求，如公司经营管理水平不能适应业务发展需求，可能面临一定的经营管理风险。公司将充分利用上市公司平台，借助公司数字化战略升级打造数字化内控管理体系，同时公司管理层加强学习，密切跟踪家居产业和新材料行业发展趋势，整合行业专家、行业协会、科研机构等资源，降低经营管理风险。

## 2、房地产行业周期性波动的风险

木地板行业及定制家居行业均属于房地产行业的下游产业，受房地产行业的季节性变动和周期性变动影响显著。

2022 年我国房地产行业景气度明显下滑，据国家统计局数据，2022 年我国商品房销售面积 135,837 万平方米，同比下降 24.3%；商品房销售额 133,308 亿元，同比下降 26.7%。

房地产行业景气度下行为下游产业带来了双重风险，其一、供给侧方面，房屋开工面积下降使得未来市场新增房屋数量减少从而影响下游地板、家居行业的大宗工程业务的承接量；需求端方面则表现为市场需求萎缩带来的房屋销售面积下降，继而导致下游地板、家居行业在新房装修方面业务量下滑，大宗工程业务总量的下滑以及新房装修市场的萎缩将直接影响下游地板、定制家居行业的营业收入。

其二、房地产企业属于资金密集型和高杠杆企业，行业景气度波动会使得部分房地产企业存在一定债务风险，使下游地板、家居行业的企业在与房地产企业进行大宗工程业务合作时会面临潜在的回款风险，导致企业面临较大的应收账款压力。

面对房地产景气度下行的风险，公司将不断强化品牌推广，以创新的推广活动盘活品牌资产，继续提升精准获取流量的能力，并提升客户转化效率；持续推动“新零售”业务发展，加强线上营销；关注消费分层及更深层的细分市场，深入探索推动企业产品在“二次装修”、“旧房改造”、“个性化订制”市场的发展，通过精准挖掘细分市场人群需求，以产品的差异化竞争优势为切入点建立相关产品在行业细分市场的领先地位。

在面对上游部分房地产企业的潜在债务违约风险时，公司内部将持续完善风控体系，细化应收账款管控过程的颗粒度，通过推动应收账款管理的全业务流程覆盖，实现业务系统内各环节风险管控。

## 3、行业竞争加剧的风险

我国木地板产业历经 30 余年发展已完全进入产业成熟期，地板产品市场渗透率较高，行业整体处于存量博弈状态，市场格局相对稳定，市场集中度较高。行业竞争加剧的风险主要体现在公司定制家居产业方面。定制家居作为家居行业的细分行业，目前尚处于成长期向成熟期的过渡阶段，市场前景广阔，由于产业进入门槛相对较低，使得市场参与者较多，同时近年来传统家具制造企业纷纷开拓定制家居产业市场，行业竞争逐步趋于激烈。

在消费代际变化和消费升级的趋势中面对行业竞争加剧的风险，公司将通过持续的品牌建设、产品设计及创新、为客户提供差异化解决方案及优质的服务获取、增加营收；并通过供应链的深度整合、数字化转型驱动运营成本的降低。

## 4、原材料价格波动的风险

公司木地板和定制家具的主要原材料为原木、人造板以及部分五金配件、化工原料等，原材料的价格波动对公司主营业务成本影响较大。现阶段由于我国木材对外依存度高，原材料价格易受自然灾害以及气候变动、主要木材出口国采伐量变动、国际物流成本波动等多重因素的影响，若原材料价格短时间内出现较大波动，将会对公司经营业绩带来一定负面影响。

公司将审慎关注原材料价格走势，通过产品差异化竞争、战略备库、集中采购等措施获得有利的采购价格，同时不断改进生产工艺增强生产效率、提升基材利用率，并借助工厂数字化升级以实现生产作业精细化管理从而综合改善后台运营效率，以对冲价格波动风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关规章、规则的要求，制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他内部控制规章制度，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使法律和《公司章程》规定的职权。公司依据《公司法》、《公司章程》等制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定；公司的股东大会能够确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

#### （二）控股股东与公司

公司控股股东严格根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规章制度的要求规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、规定选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会、认真审议各项议案、履行职责、勤勉尽责。

独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定，明确信息披露以及投资者关系管理工作的责任人，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，公平对待所有股东，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异  
是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立

公司在业务上拥有独立的原料采购体系、生产体系、销售体系、新产品及技术研发体系和服务体系，所有业务均独立于股东、其他关联单位以及任何第三方，拥有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

#### （二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其它职务的情况，均专职在公司工作并领取薪酬，未在与公司业务相同或相近的其它企业任职。公司财务人员均未在股东单位及其它关联企业兼职。

#### （三）资产独立

公司拥有独立完整的经营资产，包括土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产，上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。

#### （四）机构独立

公司已建立起了适合公司发展需要的组织结构，机构独立于公司的法人股东及股东控制的企业。

#### （五）财务独立

公司设立了财务部及内部审计部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度、财务审计制度。公司在银行开设了独立的账户。公司作为独立纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	64.35%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	2021 年度股东大会决议

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
汝继勇	董事长、总经理	现任	男	50	2010年10月13日	2023年05月08日	1,419,772	0	0	0	1,419,772	
姚红鹏	董事、副总经理	现任	男	45	2010年10月13日	2023年05月08日	884,100	0	0	0	884,100	
张立新	董事、副总经理	现任	男	55	2010年10月13日	2023年05月08日	1,476,000	0	0	0	1,476,000	
史旭东	董事	现任	男	50	2010年10月13日	2023年05月08日	453,500	0	0	0	453,500	
赵增耀	独立董事	现任	男	59	2022年05月11日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
赵彬	独立董事	现任	男	39	2017年05月18日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
盛绪芯	独立董事	现任	女	66	2017年05月18日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
张芸	监事会主席	现任	男	46	2010年10月13日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
朱斌	监事	现任	男	45	2010年10月13日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
童颖超	监事	现任	女	52	2010年10月13日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
吴惠芳	财务总监	现任	女	55	2010年10月13日	2023年05月08日	714,000	0	0	0	714,000	
李红仙	副总经理、董事会秘书	现任	女	40	2021年10月29日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
张颂勋	独立董事	离任	男	60		2022年04月19日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	4,947,372	0	0	0	4,947,372	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年4月19日，张颂勋先生因本人工作单位对兼职有新规定的原因为申请辞去公司第四届董事会独立董事及相应董事会专门委员会委员职务，辞职后将不再在公司及其下属公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张颂勋	独立董事	离任	2022年04月19日	因个人原因离任
赵增耀	独立董事	被选举	2022年05月11日	经2021年年度股东大会选举成为公司第四届独立董事



## 2、任职情况

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

### 1、董事

汝继勇，男，1973年11月出生，中国国籍，中国林产工业协会地板专业委员会副理事长，曾任德尔集团苏州地板有限公司董事、总经理；苏州赫斯国际木业有限公司执行董事、总经理；德尔国际地板有限公司董事长、总经理；德尔国际家居股份有限公司董事长、总经理；苏州通尔资产管理有限公司执行董事；长兴乐屋装饰设计有限公司执行董事；张家港巢筑建设产业发展有限公司执行董事；宁波巢住实业有限公司执行董事；德尔云集新材料（苏州）有限公司执行董事；宁波德成实业发展有限公司执行董事；宁波巢住苏港建设发展有限公司执行董事；苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司执行董事；宁波巢住苏江建设发展有限公司执行董事；张家港巢筑置业有限公司执行董事；张家港巢筑置业有限公司执行董事；宁波巢住建设发展有限公司执行董事；宁波德尔产城建设发展有限公司执行董事；厦门益舟新能源科技有限公司董事。

现任本公司董事长兼总经理；德尔集团有限公司执行董事；苏州德颂恒新能源有限公司执行董事；苏州加荣轻纺建设发展有限公司执行董事；因顿中检医学检验实验室（苏州）有限公司执行董事；苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司执行董事；苏州德易通新能源科技有限公司执行董事；苏州德尔供应链服务股份有限公司董事长；苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司执行董事；巢代控股有限公司执行董事兼总经理；德尔产城控股投资有限公司执行董事；德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司执行董事兼总经理；宁波德尔捷能新能源科技有限公司执行董事；巢趣控股有限公司执行董事；苏州德尔互联网科技有限公司执行董事；因顿医疗健康管理（苏州）有限公司执行董事；德尔石墨烯研究院有限公司执行董事兼总经理；巢筑控股有限公司执行董事；因顿基因科技控股有限公司执行董事；因顿健康科技（苏州）有限公司执行董事；苏州百得胜全屋整装家居有限公司董事；扎鲁特旗德尔石墨矿业有限公司董事长；厦门烯成科技有限公司董事；德尔集团苏州装饰有限公司董事；宁波百得胜未来家居有限公司董事；苏州青商投资有限公司董事；苏州韩居实木定制家居有限公司董事；厦门烯成石墨烯科技有限公司董事；苏州德尔好易配智能互联家居有限公司董事长；电生火高科技（苏州）有限公司执行董事。

姚红鹏，男，1978年11月出生，中国国籍，本科学历。曾任海尔集团厨电市场部片长、北京公司产品经理、天津公司产品经理；德尔集团苏州地板有限公司北京营销中心总经理、华北大区经理；苏州赫斯国际木业有限公司工程部总监；德尔国际地板有限公司总经理助理、营运中心负责人、副总经理；德尔国际家居股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理、鲸材科技（宁波）有限公司执行董事兼总经理；苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司总经理；厦门烯成石墨烯科技有限

公司董事；苏州德尔好易配智能互联家居有限公司董事兼总经理；德尔新零售科技（苏州）有限公司执行董事；鲸采科技（苏州）有限公司执行董事。

张立新，男，1968年9月出生，中国国籍，研究生学历。曾任福建省永安林业集团企管科主办；福建永安人造板有限公司生产主管、销售主管；永林蓝豹公司生产厂长；德尔集团苏州地板有限公司副总经理；苏州赫斯国际木业有限公司副总经理；德尔国际地板有限公司董事、副总经理，德尔国际家居股份有限公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

史旭东，男，1973年3月出生，中国国籍，中专学历。曾任德尔集团苏州地板有限公司办公室主任；苏州赫斯国际木业有限公司办公室主任；德尔国际地板有限公司董事、办公室主任；德尔国际家居股份有限公司董事、办公室主任。现任本公司董事、德尔广场党委书记；德尔集团苏州物流管理有限公司监事；辽宁德尔新材料有限公司执行董事；辽宁德尔地板有限公司执行董事；苏州韩居实木定制家居有限公司监事；厦门烯成石墨烯科技有限公司监事；苏州德尔互联网科技有限公司监事。

赵增耀，男，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。现任中国企业管理学会常务理事、苏州大学校学术委员会委员、苏州大学商学院教授、博士生导师。兼任苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事、江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事、苏州长城精工科技股份有限公司董事、本公司独立董事。

赵彬，男，1984年10月出生，中国国籍，本科学历，律师。曾任吴江区法院书记员、助理审判员、审判员；江苏东大舟律师事务所实习律师；江苏东恒（苏州）律师事务所高级合伙人。现任上海汉盛律师事务所高级合伙人、本公司独立董事。

盛绪芯，女，1957年11月出生，中国国籍，本科学历，注册会计师、审计师。曾任吴江审计事务所所长、苏州信诚会计师事务所所长、吴江市经济责任审计中心主任、2012年12月从吴江审计局退休。现在苏州中合会计师事务所（普通合伙）就职、任本公司独立董事。

## 2、监事

张芸，男，1977年10月出生，中国国籍，高中学历。曾任德尔集团苏州地板有限公司采购专员；苏州赫斯国际木业有限公司采购专员；德尔国际地板有限公司采购专员、监事；德尔国际家居股份有限公司高级采购专员、监事。现任本公司监事会主席、供应链管理中心经理。

朱斌，男，1978年3月出生，中国国籍，本科学历。曾任吴江市电视台广告部策划；德尔集团苏州地板有限公司企划部文案、策划、部门经理；苏州赫斯国际木业有限公司品牌部经理；德尔国际地板有限公司品牌部经理；德尔国际家居股份有限公司品牌部经理、监事。现任本公司监事、品牌部经理。

童颖超，女，1971年2月出生，中国国籍，中专学历。曾任吴江新生化纤厂生产二部产品质量检验员；德尔集团苏州地板有限公司采购专员；苏州赫斯国际木业有限公司采购专员；德尔国际地板有限公司

采购专员；德尔国际家居股份有限公司高级采购专员、监事。现任本公司监事、采购部经理；巢代控股有限公司监事、德尔云集新材料（苏州）有限公司监事、巢代家居生活（苏州吴江）有限公司监事。

### 3、高级管理人员

总经理汝继勇先生、副总经理姚红鹏先生、副总经理张立新先生简介，详见本节之“2、任职情况”之“1、董事”。

吴惠芳，女，1968年12月出生，中国国籍，中专学历。曾任吴江市盛泽五交化公司会计助理，永晋电瓷（苏州）有限公司会计主管，彩智电子（苏州）有限公司会计主管，德尔集团苏州地板有限公司财务经理，苏州赫斯国际木业有限公司财务经理，德尔国际地板有限公司财务负责人，德尔国际家居股份有限公司财务总监。现任本公司财务总监、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司监事、宁波百得胜未来家居有限公司董事、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司监事、苏州韩居实木定制家居有限公司董事、厦门烯成石墨烯科技有限公司董事、德尔石墨烯研究院有限公司监事。

李红仙，女，1982年12月出生，中国国籍，本科学历。2005年11月至2007年10月任上海英杰制模有限公司财务部主管；2007年10月至2010年8月任英杰精密模塑股份有限公司证券投资部主管；2010年8月至2021年9月历任江苏吴中医药发展股份有限公司（原江苏吴中实业股份有限公司）董秘室主管，副主任，主任，期间同时兼任战略规划推进工作小组副组长。2012年5月获得上海证券交易所董事会秘书资格证书，2021年9月获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汝继勇	德尔集团有限公司	执行董事	2009年07月01日		否
史旭东	德尔集团有限公司	党支部书记	2019年05月08日		否
在股东单位任职情况的说明	公司董事长兼总经理汝继勇先生在公司控股股东德尔集团有限公司任执行董事。公司董事史旭东先生在公司控股股东德尔集团有限公司任党支部书记。				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汝继勇	苏州德颂恒新能源有限公司	执行董事	2017年12月22日		否

汝继勇	苏州加荣轻纺建设发展有限公司	执行董事	2016年10月12日		否
汝继勇	因顿中检医学检验实验室(苏州)有限公司	执行董事	2016年07月22日		否
汝继勇	苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	执行董事	2016年07月06日		否
汝继勇	苏州德易通新能源科技有限公司	执行董事	2016年12月19日		否
汝继勇	苏州德尔供应链服务股份有限公司	董事长	2013年12月16日		否
汝继勇	苏州德尔智能家居产业投资基金管理有限公司	执行董事	2015年03月19日		否
汝继勇	巢代控股有限公司	执行董事兼总经理	2020年08月14日		否
汝继勇	德尔产城控股投资有限公司	执行董事	2020年05月08日		否
汝继勇	德尔赫斯石墨烯科技(苏州)有限公司	执行董事兼总经理	2015年04月08日		否
汝继勇	宁波德尔捷能新能源科技有限公司	执行董事	2019年10月23日		否
汝继勇	巢趣控股有限公司	执行董事	2021年03月05日		否
汝继勇	苏州德尔互联网科技有限公司	执行董事	2009年08月12日		否
汝继勇	因顿医疗健康管理(苏州)有限公司	执行董事	2020年08月14日		否
汝继勇	德尔石墨烯研究院有限公司	执行董事兼总经理	2015年08月17日		否
汝继勇	巢筑控股有限公司	执行董事	2019年11月07日		否
汝继勇	因顿基因科技控股有限公司	执行董事	2015年12月30日		否
汝继勇	因顿健康科技(苏州)有限公司	执行董事	2020年12月28日		否
汝继勇	苏州百得胜全屋整装家居有限公司	董事	2017年11月09日		否
汝继勇	扎鲁特旗德尔石墨矿业有限公司	董事长	2014年09月19日		否
汝继勇	厦门烯成科技有限公司	董事	2015年07月07日		否
汝继勇	厦门益舟新能源科技有限公司	董事	2018年07月06日	2022年08月01日	否
汝继勇	德尔集团苏州装饰有限公司	董事	2000年11月27日		否
汝继勇	宁波百得胜未来家居有限公司	董事	2018年07月13日		否
汝继勇	苏州青商投资有限公司	董事	2011年01月24日		否
汝继勇	苏州韩居实木定制家居有限公司	董事	2016年12月19日		否
汝继勇	厦门烯成石墨烯科技有限公司	董事	2015年07月08日		否
汝继勇	电生火高科技(苏州)有限公司	执行董事	2021年04月13日	2022年05月17日	否
汝继勇	苏州德尔好易配智能家居有限公司	董事长	2015年04月15日		否

姚红鹏	鲸材科技（宁波）有限公司	执行董事兼经理	2017年07月19日		否
姚红鹏	苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	总经理	2015年03月19日		否
姚红鹏	厦门烯成石墨烯科技有限公司	董事	2012年09月28日		否
姚红鹏	苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	董事兼总经理	2015年04月15日		否
姚红鹏	德尔新零售科技（苏州）有限公司	执行董事	2022年01月31日		否
姚红鹏	鲸采科技（苏州）有限公司	执行董事	2022年10月14日		否
史旭东	德尔集团苏州物流管理有限公司	监事	2004年04月22日		否
史旭东	辽宁德尔新材料有限公司	执行董事	2013年04月11日		否
史旭东	辽宁德尔地板有限公司	执行董事	2013年04月11日		否
史旭东	苏州韩居实木定制家居有限公司	监事	2016年12月19日		否
史旭东	厦门烯成石墨烯科技有限公司	监事	2012年09月28日		否
史旭东	苏州德尔互联网科技有限公司	监事	2009年08月12日		否
赵增耀	苏州大学商学院	教授	2003年06月01日		是
赵增耀	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	独立董事	2019年05月12日		是
赵增耀	江苏常铝铝业集团股份有限公司	独立董事	2019年09月06日	2022年10月10日	是
赵增耀	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	独立董事	2017年11月12日		是
赵增耀	苏州长城精工科技股份有限公司	董事	2022年08月19日		是
盛绪芯	苏州中合会计师事务所（普通合伙）	注册会计师	2017年11月29日		是
赵彬	江苏法德东恒（苏州）律师事务所	高级合伙人	2016年09月14日	2022年08月09日	是
赵彬	上海汉盛律师事务所	高级合伙人	2022年08月10日		是
童颖超	巢代控股有限公司	监事	2020年08月14日		否
童颖超	德尔云集新材料（苏州）有限公司	监事	2020年07月07日		否
童颖超	巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	监事	2020年09月11日		否
吴惠芳	苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	监事	2015年03月19日		否
吴惠芳	宁波百得胜未来家居有限公司	董事	2018年07月13日		否
吴惠芳	德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	监事	2015年04月08日		否
吴惠芳	苏州韩居实木定制家居有限公司	董事	2015年04月08日		否
吴惠芳	厦门烯成石墨烯科技	董事	2016年12月19日		否

	有限公司				
吴惠芳	德尔石墨烯研究院有限公司	监事	2015年08月17日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬，高级管理人员的报酬经董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交董事会审议；董事和监事的报酬经董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交董事会审议，经董事会审议通过后提交股东大会审议。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责根据高级管理人员、董事和监事的工作能力、履职情况、管理目标完成情况等进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汝继勇	董事长、总经理	男	50	现任	49.2	否
姚红鹏	董事、副总经理	男	45	现任	76.24	否
张立新	董事、副总经理	男	55	现任	24.18	否
史旭东	董事	男	50	现任	32.28	否
赵增耀	独立董事	男	59	现任	6.67	否
赵彬	独立董事	男	39	现任	10	否
盛绪芯	独立董事	女	66	现任	0	否
张芸	监事会主席	男	46	现任	11.76	否
朱斌	监事	男	45	现任	19.14	否
童颖超	监事	女	52	现任	11	否
吴惠芳	财务总监	女	55	现任	66.09	否
李红仙	副总经理、董事会秘书	女	40	现任	50.66	否
张颂勋	独立董事	男	60	离任	0	否
合计	--	--	--	--	357.22	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十七次会议	2022年01月25日	2022年01月26日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2022-02），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十八次会议	2022年04月19日	2022年04月20日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-10），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十九次会议	2022年04月27日	2022年04月28日	第四届董事会第十九次会议决议
第四届董事会第二十次会议	2022年05月11日	2022年05月12日	《第四届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-31），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第二十一次会议	2022年06月10日	2022年06月11日	《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-38），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第二十二次会议	2022年08月22日	2022年08月23日	《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-49），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第二十三次会议	2022年08月26日	2022年08月29日	《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2022-51），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第二十四次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	《第四届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2022-58），刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汝继勇	8	8	0	0	0	否	1
姚红鹏	8	8	0	0	0	否	1
史旭东	8	8	0	0	0	否	1
张立新	8	3	5	0	0	否	1
赵增耀	5	2	3	0	0	否	1

赵彬	8	8	0	0	0	否	1
盛绪芯	8	8	0	0	0	否	1
张颂勋	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》以及公司章程、董事会议事规则开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	赵彬、盛绪芯、汝继勇	1	2022年04月18日	审议关于董事、监事及高管薪酬或津贴的相关议案	无	无	不适用
提名委员会	盛绪芯、赵彬、汝继勇	1	2022年04月18日	审议关于聘任独立董事的议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、张颂勋、姚红鹏	2	2022年04月18日	审议关于2021年年报等相关议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、赵增耀、姚红鹏	2	2022年04月26日	审议关于2021年一季报的相关议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、赵增耀、姚红鹏	2	2022年08月25日	审议关于2021年半年报的相关议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、张颂勋、姚红鹏	2	2022年10月27日	审议关于2021年三季报的相关议案	无	无	不适用



## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	407
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,029
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,436
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,799
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	78
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,318
销售人员	351
技术人员	329
财务人员	69
行政人员	369
合计	2,436
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	420
大学专科	502
中专或职高	349
高中及以下	1,165
合计	2,436

### 2、薪酬政策

公司建立了较为完善的薪酬与绩效考核体系，员工薪酬由基本工资、岗位绩效工资等构成，根据员工的工作能力、工作业绩等进行全面综合考核，将贡献与薪酬挂钩，以充分调动员工的工作积极性和主动性。

### 3、培训计划

公司历来重视员工培训和继续教育，并建立了相配套的员工培养机制，随着公司业务的发展和深化，公司现有人员素质需进一步提升，公司将通过内部交流、内部授课、外聘专家授课等培训形式，提

升公司员工的技术水平、业务能力和管理能力，同时，为新晋/进员工制订体系化的培养计划，保证人才梯队的完整和后续人才储备。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	108,167.25
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,571,517.22

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的有关要求，公司2022年4月19日召开的第四届董事会第十八次会议和2022年5月11日召开的2021年度股东大会审议通过了《2021年度利润分配议案》，详细内容请见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.3
分配预案的股本基数（股）	2022年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本
现金分红金额（元）（含税）	19,759,349.91
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	197,593,49.91

可分配利润（元）	373,679,790.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税）；分配方案公告后至实施前，公司总股本由于增发新股、可转债转股、股权激励行权、股权激励回购、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。	
上述现金分红金额是以 2022 年 12 月 31 日的总股本 658,644,997 股为基数得出的暂估数据，最终的 2022 年度现金分红金额将根据 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。	

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司出具的《2022 年度内部控制自我评价报告》及信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内控审计报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。具体详见公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的具体相关报告内容。

公司将重点实施以下措施，加强内部控制：

1、进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3、加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2023年04月18日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与损益表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于</p>	<p>定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与损益表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认</p>

	<p>营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果等于或超过营业收入 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果等于或超过营业收入 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 3%，则认定为一般缺陷；如果等于或超过净资产 3%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果等于或超过净资产 5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定为一般缺陷；如果等于或超过营业收入 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果等于或超过营业收入 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 3%，则认定为一般缺陷；如果等于或超过净资产 3%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果等于或超过净资产 5%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为，德尔未来于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》和中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，开展了上市公司治理专项自查行动，并对照自查清单认真梳理查找存在的问题。在经营管理工作中，公司将积极建立多方面与投资者沟通渠道，加强与股东之间的沟通，促使信息传递更加

畅通；加强董监高自主学习，积极参与证监局、深交所和上市公司协会等部门组织的各项法律、行政法规的培训，不断增强规范运作意识和治理的自觉性；董事会将进一步明确职责，强化责任，促进各专门委员会全面定期开展工作，为公司重大决策事项、战略规划、内控体系建设、高管及后备人员选聘等方面提出建议，进一步提高公司的科学决策能力和风险防范能力。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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
无	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

经公司核查，公司及其控股子公司、孙公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

本报告期内，公司不存在应披露的其他环境信息。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，始终坚持不断为股东创造价值，同时也在实践过程中积极承担对股东权益、职工权益、客户（供应商）及消费者权益、环境保护与可持续发展等其他社会利益相关者的责任，提高社会贡献度。力争做到经济效益、社会效益、环境效益并重，创建和谐企业的发展环境。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，以及规范性文件的原则和要求，持续完善公司内部管理和控制制度体系，不断健全法人治理结构，提升信息披露质量，规范公司运作，切实保障广大股东特别是中小股东的合法权益。

#### 1、完善公司治理制度

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，以及《公司章程》的要求，严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《对外担保制度》等公司治理制度，为公司规范化运作提供了合规保证。2022年，公司根据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《财务管理制度》等 24 项制度进行了修订，结合最新的法律法规进一步完善了公司内部控制管理体系，强化了内部的规范运作，提高了公司的治理水平。

## 2、三会规范化运作

2022年，公司共召开股东大会1次，董事会8次，监事会5次，会议的召开程序、议事程序、表决程序均合法有效，同时聘请律师对股东大会的合法合规性出具法律意见书，确保所有股东享有平等地位，以及对公司重大经营事项的知情权和参与决策权。报告期内，公司董监高认真出席会议，勤勉尽责地履行自己的职责。独立董事充分发挥其财务、法律等方面的专业知识，对公司续聘2022年度会计师事务所、日常关联交易预计等重大事项进行了事前审核，并出具事前认可意见，有效维护了全体股东尤其是中小股东的利益。

## 3、积极履行信息披露义务

公司依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关要求，制定了《信息披露管理制度》，旨在保障信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和合规性，切实维护广大投资者的合法权益。报告期内，公司共披露了64份公告文件，披露了高管减持情况进展、回购注销部分限制性股票、部分子公司临时限产停产等重要事项，提高公司运作的公开性和透明度，维护了股东尤其是中小股东的利益。

## 4、加强投资者关系管理

2022年，公司高度重视投资者关系管理工作，严格遵循《投资者关系管理制度》等相关要求，积极对接国内各证券公司、基金公司等资本市场相关机构，并保持良好沟通。同时，公司通过互动E，投资者热线等多种形式与投资者保持良好的线上沟通，让广大投资者能及时、全面的了解公司情况，增强了投资者对公司的理解和信心。

### （二）职工权益保护：

#### 1、用工合法合规

公司始终高度重视对员工合法权益的保护，严格遵守《劳动法》、《社会保险法》、《住房公积金管理条例》等有关要求，持续健全公司用工制度，平等对待各类员工，把维护职工利益作为公司的重点工作。报告期内，公司严格执行薪酬福利制度，建立职级职等双通道晋升模式，明确了加班补贴、社会保险及住房公积金、带薪年假等详细内容，全面保障了员工的合法权益。

#### 2、重视员工成长

依据公司未来发展战略与员工个人职业发展规划，人力资源部门以通用性培训与专项精准培训相结合的方式差异化定制员工培养计划。同时通过在公司内部开展导师计划建立师徒培养机制；邀请外部专家开展专项培训；在内部办公平台进行碎片化培训的方式立体化公司培训结构。并对后备人才特别设立领导力提升班并通过内部轮岗行动提升后备人才管理素养，致力于培育一支高素质、高能力的优秀人才队伍，建立完善公司的人才储备梯队，推动公司可持续发展。报告期内，公司在人才培养投入力度上，不遗余力，



建立特色人才培养成长机制。德尔零售学院开办了特色培训——“卓尔计划”；业务单元开设“周三见”、“每月一讲”和“三大管理”特色课程，重点提升成员业务知识技能，致力于人才复合化发展，建立完善且成熟的人才培养通道。同时公司每月都会在企业内部开展“思享会”活动，以“分享思想，享受思想”为宗旨，通过在员工内部专业技能的分享交流中，助力企业全员共同进步，筑造企业内部文化的交流圈。

### 3、注重人文关怀

为增强员工凝聚力与对公司的认同感，公司持续做好员工人文关怀工作。

报告期内，公司设立的体育运动俱乐部深受员工好评，俱乐部涵盖了篮球、羽毛球、乒乓球、瑜伽四大项目，让员工们在工作之余通过锻炼愉悦身心。公司通过在办公区配置咖啡间、母婴室、图书角等人性化设施设备，每季度组织员工生日会，不定期组织摄影比赛、运动比赛、踏青爬山等活动，提高员工工作幸福感，增加其归属感。同时，公司还时刻关注员工家庭情况，建立困难职工帮扶“暖 young 计划”，开展了节日慰问困难员工、困难职工补助、向困难员工募捐等系列活动，让职工切实感受到公司的关怀和温暖。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护：

#### 1、供应商权益保护

自创立伊始，公司始终秉承诚实守信、互利共赢的合作理念，致力于与供应商建立长期、稳定、良好的合作关系。报告期内，公司对供应生态链进行了深度整合，借助数智化工具实现供应商全过程协同的线上化、打通与供应商之间的信息与数据交流。在日常管理中，公司建立了合格供应商名录，协助采购部门根据其资质、交货期、价格等条件筛选评定优秀供应商。建立合作后，公司不断加强供应商管理与交流，在商务、技术等方面给予其全方位的支持，严格履行合同，不存在无故拖欠货款的情形，保障供应商的合法权益。同时，公司持续完善供应商绩效评价机制，组织相关部门从产品质量通过率、成本、交货期等多维度对其考评，不断调整优化公司供应体系。公司严格按照国家法律规定，严格监控和防范商业贿赂，各项商业活动完全遵循公开、公平、公正、有偿、自愿的商业原则。

#### 2、客户和消费者权益保护

截止报告期末，公司与天猫、京东、苏宁、抖音等电商平台均已开展线上销售合作，同时，公司下属“德尔”、“Der-1863”、“百得胜”和“巢代”品牌的线下有效门店达三千余家，拥有非常庞大的客户及消费者群体。基于此情况，公司搭建了全面、快捷的客户服务体系和消费者响应系统，以便及时处理客户和消费者的投诉和建议。具体有以下措施：设立电子质保卡，新设“橙彩”线上服务平台，围绕官方门店、官方服务电话、官方微信、官方服务号、服务小程序、官方网站、官方微博七大接口搭建服务矩阵，畅通投诉渠道，持续加强客户、消费者投诉机制管理；成立“专业技术人员+质量工程师+安装工程师”的服务团队建设一体化服务解决方案，全面解决客户在产品售前、售中、售后遇到的问题；加强对员工的日常培训，提

升其对公司各类产品的熟悉度，从而提升服务客户的能力。未来，公司将不断优化产品与服务，努力提升客户、消费者服务满意度。公司对供应商、客户和消费者诚实守信，充分尊重供应商、客户的知识产权。

#### （四）环境保护与可持续发展

##### 1、绿色环保经营理念

自成立以来，公司始终秉承绿色环保、可持续发展的经营理念，并坚持将绿色发展理念传递到上下游合作伙伴，共创产业链的绿色发展环境。公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，不断优化生产工艺，将增效、降耗、节能、减污理念贯穿于研发、生产、销售等重要环节，全力推进公司绿色低碳、高质量、稳健发展，力争做到经济效益、社会效益、环境效益并重，创建和谐企业的发展环境，实现可持续发展。

##### 2、技术创新推动绿色发展

报告期内，公司在进行数智化改革的同时，积极引入新的节能环保技术对生产环节进行改造，通过在工厂换装节能卤化物灯、应用新型节能变频器、粉尘收集装置改进等手段，来逐步推进生产环节的绿色改造工程。近年来，公司持续加大研发投入，通过自主研发不断推出适合各种消费群体的环保新品，推动产品升级，引领行业绿色发展，公司已通过中国环境标志认证、ISO14001 环境体系认证等。2012 年，百得胜在行业内率先将无醛添加板材引入定制家居行业；2013 年公司推出无醛添加系列地板，在选材、制造、安装等环节做到全程环保，树立起绿色环保的地板品牌形象；2019 年度，百得胜发布了“无醛空间”环保战略；2020 年度，百得胜发布了“环保定制柜”品牌战略；2021 年，百得胜推出“水漆实木”定制柜产品，真正实现基材无醛添加、面材无毒无味，做到了从内到外的极致环保，2022 年公司通过“中国绿色产品认证”，进一步扩大了公司在环保领域的优势，为国家的绿色环保发展做出应有的贡献。

#### （五）生产与信息安全管理

##### 1、安全生产管理

自公司成立以来，始终以安全作为企业生产环节的第一要务，严格执行公司《安全生产管理制度》，在企业内部积极营造“人人关注安全、重视安全、参与安全”的良好氛围。报告期内，公司引进安全生产顾问专家，并且实现了消防安全零事故、生产安全零事故，公司地材板块旗下华东生产基地荣获苏州市吴江区“十佳消防先进单位”。公司地材板块开展了“总裁每月基地安全生产隐患排查日”活动，公司主要领导深入生产一线，围绕消防管理、安全生产、劳动防护、特种设备、危化品管理、环境保护等重要安全项目进行抽查，对安全隐患当场进行指正并立即进行整改，务求做到防微杜渐，从源头把控住工厂安全生产的问题。

生产工厂实行全员参与，全工序甄别的方式对厂区安全隐患进行识别。根据识别结果分等级、分区域进行标识、并针对设备标识等级进行针对性防护

公司以集中授课、微信推送、安全日会议讨论等多种形式开展安全培训并不定期开展安全考核评比，同时每年开展安全生产月活动，宣贯“安全生产人人有责”的精神，向员工广泛传播安全知识，增强一线员工的安全防范意识，推动树牢了安全发展理念，为企业高质量稳步发展打下了牢固基础。

## 2、网络信息安全治理

随着时代的发展和企业数字化改革的深入，公司对内部网络信息安全治理的要求也在不断提升。近年来，国内外网络安全事件频发，互联网技术的进步革新也为网络信息安全环境带来了新挑战，更对公司网络信息安全治理带来了新要求。对此，公司管理层高度重视公司网络信息安全治理工作，务求公司网络信息安全风险可控，筑牢可信可控的数字安全屏障。

公司逐步完善了《数据权限管理制度》、《网络安全管理制度》、《数据备份管理制度》、《应急恢复管理制度》、《网络及硬件管理制度》共计 5 项网络与数字安全的相关制度，优化了公司网络与信息安全的治理体系。建立了月度安全报告制度，以分析当月备份记录、安全趋势、异常处理结果。并于每季度在公司内部开展网络与信息安全教育，增强全体员工网络安全意识。同时积极开展内网安全体检以及容灾恢复演练等工作对公司内部网络应急能力进行测试，并以测试结果针对性加固内部网络安全防护。

完善并健全公司网络安全治理体系，是公司数智化改革的核心基础工作，更是公司可持续化发展的切实保障，公司将以夯实企业数智化建设为目标，居安思危的做好公司内部网络信息安全治理工作。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂无开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的相关工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	德尔集团有限公司、汝继勇、王沫、张立新、姚红鹏、史旭东、吴惠芳	股份限售承诺及避免同业竞争承诺	<p>(一) 关于股份限售的承诺: 1、公司实际控制人汝继勇承诺: 本人担任德尔家居董事或监事或高级管理人员, 在任职期间本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有德尔家居股份总数的 25%; 本人离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的德尔家居股份; 在申报离任 6 个月后的 12 个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售的德尔家居股票数量占本人直接或间接持有德尔家居股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>2、公司担任董事、监事、高级管理人员的股东张立新、姚红鹏、吴惠芳、史旭东承诺: 在任职期内, 每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。(二) 避免同业竞争的承诺: 为避免同业竞争损害本公司及其他股东利益, 公司控股股东德尔集团有限公司、实际控制人汝继勇、持股 5%以上股东王沫出具了《承诺函》, 承诺其及其控制的其他企业, 未曾并且将来也不会直接或间接从事与公司相同或相似的业务。</p>	2011 年 06 月 18 日	实际控制人承诺期限为担任公司董事、监事和高级管理人员期间和离职后的 18 个月内; 公司董事、监事和高级管理人员承诺期限为任期内及离职后的 18 个月内; 控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东关于同业竞争的承诺期限为担任公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东期间。	报告期内, 未发生违反以上承诺的事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺	德尔集团有限公司、汝继勇	关于可转债即期摊薄的承诺	本公司/本人承诺不越权干预德尔未来的经营管理活动, 不会侵占德尔未来的利益。	2018 年 06 月 05 日	长期	报告期内, 未发生违反以上承诺的事项。

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>一、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。三、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。四、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。五、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。六、若公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。七、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。</p>	2018年06月05日	长期	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/39、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 35 家子公司。与上年相比，本年新设两家全资子公司德尔新零售科技（苏州）有限公司及鲸采科技（苏州）有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155

境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨行芳、宋天然
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨行芳 5 年、宋天然 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用



单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州韩居实木定制家居有限公司	2021年04月16日	5,500	2021年04月15日	4,000	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2021年4月15日-2022年4月15日	是	是
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	2021年04月16日	3,000	2021年10月26日	1,900	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2021年10月26日-2022年10月26日	是	是
广州韩居定制家居有限公司	2022年04月20日	5,000	2022年07月04日	4,000	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2022年7月4日-2023年1月3日	否	是
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	2022年04月20日	3,000	2022年10月25日	1,900	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2022年10月25日-2023年10月25日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						11,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						5,900
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	8,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	11,800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	8,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	5,900
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			3.28%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			5,900
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			5,900
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明：无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	171,460	3,800	0	0
银行理财产品	募集资金	29,000	20,000	0	0
合计		200,460	23,800	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	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)
苏州农村商业银行坛丘支行-监管户	银行	结构性存款	20,000	募集资金	2021年06月10日	2022年06月10日	货币市场工具	合同	3.60%		700	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-15)

中国民生银行股份有限公司	银行	大额存单	7,000	自有资金	2019年04月10日	2022年04月10日	货币市场工具	合同	4.18%		877.87	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
招商银行股份有限公司	银行	大额存单	5,000	自有资金	2020年04月15日	2023年04月15日	货币市场工具	合同	3.66%		107.77	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
中国工商银行股份有限公司	银行	大额存单	10,000	自有资金	2021年01月15日	2024年01月15日	货币市场工具	合同	3.99%			未收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	5,000	自有资金	2022年04月11日	2022年10月28日	货币市场工具	合同	2.80%		77.78	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
交通银行股份有限公司	银行	定期存款	6,000	自有资金	2022年01月26日	2022年02月28日	货币市场工具	合同	1.80%		2.38	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
招商银行股份有限公司	银行	理财产品	6,650	自有资金	2022年02月10日	2022年02月28日	其他	合同	2.81%		1.12	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	定期存款	5,000	自有资金	2022年03月31日	2022年04月07日	货币市场工具	合同	1.80%		11.26	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	理财产品	5,300	自有资金	2022年04月07日	2022年04月26日	其他	合同	2.70%		11.26	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)

交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022年02月19日	2022年12月28日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.15%		270.98	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
中国工商银行股份有限公司	银行	大额存单	5,000	自有资金	2021年01月28日	2024年01月28日	货币市场工具	合同	3.99%			未收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
中国建设银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022年03月03日	2022年12月28日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.50%		143.84	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
中国民生银行股份有限公司	银行	大额存单	7,000	募集资金	2021年07月06日	2022年01月06日	货币市场工具	合同	3.20%		115.5	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-15)
中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	7,000	募集资金	2022年01月06日	2022年07月25日	货币市场工具	合同	2.80%		109.01	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-15)
江苏银行股份有限公司	银行	结构性存款	8,000	募集资金	2022年01月12日	2022年07月12日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.76%		93.12	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-15)
中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	5,000	自有资金	2022年10月28日	2023年10月28日	货币市场工具	合同	2.80%			未收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	定期存款	6,300	自有资金	2022年09月30日	2022年10月10日	货币市场工具	合同	1.80%		3.15	已收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)
华夏银行股份有限公司	银行	定期存款	9,800	自有资金	2022年07月25日	2023年07月25日	货币市场工具	合同	2.10%			未收回		是	是	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2022-14)

华夏银行股份有限公司	银行	定期存款	9,000	自有资金	2022年07月26日	2024年07月26日	货币市场工具	合同	2.70%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
平安银行苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022年11月21日	2022年12月30日	商品及金融衍生品类资产	合同	2.60%		14.73	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	定期存款	6,500	自有资金	2022年09月30日	2022年10月10日	货币市场工具	合同	1.80%		3.25	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	定期存款	6,500	自有资金	2022年09月30日	2022年10月10日	货币市场工具	合同	1.80%		3.25	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
江苏银行股份有限公司	银行	结构性存款	9,000	募集资金	2022年07月27日	2022年12月27日	货币市场工具	合同	3.40%		127.5	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
苏州农村商业银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000	募集资金	2022年06月13日	2023年06月13日	货币市场工具	合同	3.25%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
合计			189,050	--	--	--	--	--	--	0	2,673.77	--	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022年6月11日，公司披露了《关于控股股东参与转融通证券出借业务的公告》（公告编号：2022-36）。2022年12月10日，公司披露了《关于控股股东转融通证券出借业务到期暨继续开展业务的公告》（公告编号：2022-64）。详情请参阅公司巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。截至报告期末，德尔集团共出借股票 0 股。

#### 十七、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	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	654,839,511	99.42%				84,082	84,082	654,923,593	99.44%
1、人民币普通股	654,839,511	99.42%				84,082	84,082	654,923,593	99.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									



他									
三、股份总数	658,630,940	100.00%				14,057	14,057	658,644,997	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2022年1月4日，公司董事、副总经理姚红鹏先生2022年度高管锁定股解锁1,025股；公司董事、副总经理张立新先生2022年度高管锁定股增加50,000股；公司董事史旭东先生2022年度高管锁定股解锁109,375股；公司财务总监吴惠芳女士2022年度高管锁定股解锁6,000股；公司离任董事会秘书、副总经理何霞女士2022年度高管锁定股解锁3,625股。

2、2022年1月1日至2022年12月31日，公司可转债转股，无限售股份增加14,057股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汝继勇	1,064,829			1,064,829	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
姚红鹏	664,100	1,025		663,075	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
张立新	1,057,000		50,000	1,107,000	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
史旭东	449,500	109,375		340,125	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
吴惠芳	541,500	6,000		535,500	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
何霞	14,500	3,625		10,875	高管离任锁定	依证监会、深交所关于离任董监高持股限售规定执行
合计	3,791,429	120,025	50,000	3,721,404	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，公司可转债转股，无限售股份增加 14,057 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,670	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,837	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
德尔集团有限公司	境内非国有法人	54.18%	356,831,040		0	356,831,040	质押	150,000,000
德尔集团有限公司	境内非国有法人	54.18%	356,831,040		0	356,831,040	冻结	54,919,622
王沫	境内自然人	9.35%	61,606,230		0	61,606,230	质押	12,000,000
王丽荣	境内自然人	0.37%	2,468,471	-1595800	0	2,468,471		
火方兰	境内自然人	0.30%	1,987,200	925700	0	1,987,200		
朱巧林	境内自然人	0.26%	1,700,000		0	1,700,000		

中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.26%	1,700,000		0	1,700,000		
张立新	境内自然人	0.22%	1,476,000		1,107,000	1,476,000		
李兴根	境内自然人	0.22%	1,450,000	1130000	0	1,450,000		
汝继勇	境内自然人	0.22%	1,419,772		1,064,829	354,943	冻结	1,419,772
高嘉俊	境内自然人	0.20%	1,326,400	408400	0	1,326,400		
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
德尔集团有限公司	356,831,040	人民币普通股	356,831,040					
王沫	61,606,230	人民币普通股	61,606,230					
王丽荣	2,468,471	人民币普通股	2,468,471					
火方兰	1,987,200	人民币普通股	1,987,200					
朱巧林	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					
李兴根	1,450,000	人民币普通股	1,450,000					
高嘉俊	1,326,400	人民币普通股	1,326,400					
陈鹏	1,146,000	人民币普通股	1,146,000					
王梅梅	897,343	人民币普通股	897,343					
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	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司控股股东德尔集团参与转融通证券出借业务，截至报告期末，德尔集团暂未出借公司股票。 2、公司股东高嘉俊通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,160,500 股，通过普通证券账户持有公司股票 165,900 股，其合计持有公司股票 1,326,400 股。							

	3、公司股东陈鹏通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,146,000 股，未通过普通证券账户持有公司股票，其合计持有公司股票 1,146,000 股。
--	---

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
德尔集团有限公司	汝继勇	2003 年 07 月 30 日	9132050975203326XA	对实业及基础设施投资;新型建材的研发与销售;提供物流管理咨询服务;广告业务（凭有效许可证经营）;货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

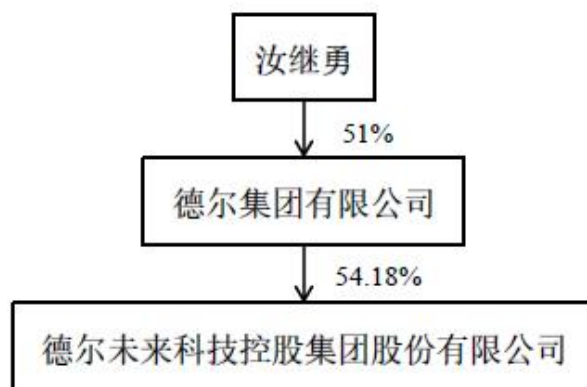
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汝继勇	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理、中国林产工业协会地板委员会副理事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

1、因公司实施 2018 年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的 8.74 元/股调整为 8.68 元/股，调整后的转股价格已于 2019 年 5 月 27 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2019 年 5 月 21 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-53）。

2、因公司预留限制性股票已完成登记，未来转债转股价格由原来的 8.68 元/股调整为 8.67 元/股，调整后的转股价格已于 2019 年 6 月 26 日（预留限制性股票上市日）起生效。具体情况详见 2019 年 6 月 25 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-64）。

3、因公司实施 2019 年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的 8.67 元/股调整为 8.61 元/股，调整后的转股价格已于 2020 年 6 月 1 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2020 年 5 月 26 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2020-43）。

4、因公司回购注销部分限制性股票完成，未来转债的转股价格由原来的 8.61 元/股调整为 8.63 元/股，调整后的转股价格已于 2020 年 11 月 24 日起生效。具体情况详见 2020 年 11 月 24 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2020-88）。

5、因公司实施 2020 年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的 8.63 元/股调整为 8.60 元/股，调整后的转股价格已于 2021 年 5 月 24 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2021 年 5 月 18 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-34）。

6、因公司回购注销部分限制性股票完成，未来转债的转股价格由原来的 8.60 元/股调整为 8.64 元/股，调整后的转股价格已于 2021 年 11 月 3 日起生效。具体情况详见 2021 年 11 月 3 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-67）。

7、因公司实施 2021 年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的 8.64 元/股调整为 8.61 元/股，调整后的转股价格已于 2022 年 6 月 17 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2022 年 6 月 11 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-39）。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的 比例
未来转债	2019 年 10 月 11 日	6,300,000	630,000.00	766,500.00	88,997	0.01%	629,233.50 0.00	99.88%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	德尔集团有限公司	境内非国有法人	544,597	54,459,700.00	8.65%
2	UBS AG	境外法人	544,137	54,413,700.00	8.65%
3	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	302,900	30,290,000.00	4.81%
4	兴业证券股份有限公司	国有法人	281,227	28,122,700.00	4.47%
5	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	241,758	24,175,800.00	3.84%
6	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	240,738	24,073,800.00	3.83%
7	嘉实元融固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	230,005	23,000,500.00	3.66%
8	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	176,850	17,685,000.00	2.81%
9	中国银河证券股份有限公司—天弘安盈一年持有期债券型发起式证券投资基金	其他	171,980	17,198,000.00	2.73%
10	中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	其他	141,568	14,156,800.00	2.25%



#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、截止报告期末公司近两期的主要会计数据和财务指标及变动原因请参见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、报告期内，联合资信评估股份有限公司于 2022 年 6 月 16 日出具了《德尔未来科技控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为“稳定”；公司发行的“未来转债”的债券信用等级为 AA-，信用等级未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

##### 3、未来年度还债的现金安排

(1) 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日，即 2019 年 4 月 3 日。

(2) 每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

(3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的 5 个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

(5) 本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转换公司债券票面面值的 120%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

##### 4、主要指标变动超 30% 的原因

(1) 扣除非经常性损益后净利润同比下降 565%，主要系报告期净利润下降所致；

(2) 利息保障倍数同比下降 75%，主要系报告期利润总额下降所致；

(3) 现金利息保障倍数同比上升 39.69%，主要系报告期经营活动现金净流量增长所致；

(4) EBITDA 利息保障倍数同比下降 50.21%，主要系报告期 EBITDA 下降所致。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.77	2.02	-12.38%
资产负债率	58.98%	53.32%	5.66%
速动比率	0.97	0.98	-1.02%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-8,428.21	1,812.51	-565.00%
EBITDA 全部债务比	5.94%	13.19%	-7.25%
利息保障倍数	0.69	2.76	-75.00%
现金利息保障倍数	40.16	28.75	39.69%
EBITDA 利息保障倍数	2.32	4.66	-50.21%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023年04月17日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2023BJAA5B0192
注册会计师姓名	杨行芳、宋天然

审计报告正文

德尔未来科技控股集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了德尔未来科技控股集团股份有限公司（以下简称德尔未来）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德尔未来 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

<b>1、收入确认</b>	
请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释 28 所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释 44。	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>

<p>2022 年度德尔未来合并财务报表营业收入 197,291.72 万元，主要来源于地板和定制家居的销售。</p> <p>由于收入是影响业绩的关键指标之一，可能存在管理层为达到特定目标或期望，使得收入未在恰当的会计期间反映的固有风险。因此，我们将收入识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对德尔未来的收入确认主要执行了如下审计程序：</p> <p>(1) 了解并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；并通过 IT 信息系统审计测试和评价业务系统的关键流程控制的有效性；</p> <p>(2) 获取公司与经销商签订的经销协议、与工程客户签订的销售协议，对合同关键条款进行核实，如发货、验收，付款及结算，换退货的政策等；</p> <p>(3) 根据不同的销售模式，分别选取样本，核对和检查订单、出库单、运输单、到货确认单、安装结算单据、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；检查资产负债日前后销售记录，以评估收入是否计入恰当的会计期间；</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本实施函证程序以确认应收账款、合同资产、合同负债余额和销售收入金额；</p> <p>(5) 实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分产品进行两期对比分析，对本年度各月份的销售情况进行波动分析；</p> <p>(6) 获取公司退换货记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；</p> <p>(7) 复核财务报表中有关披露的充分性。</p>
---	--

**2、发出商品的确认**

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释 12 所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释 8。

关键审计事项	审计中的应对
<p>截止 2022 年 12 月 31 日，德尔未来发出商品余额 67,415.60 万元，较上年增长 17.13%，占存货余额的 56.87%。</p> <p>发出商品主要为德尔未来大客户工程业务已发出但尚未安装验收的产品，德尔未来大客户工程业务订单增长较快，受工程业务施工条件、工程进度及产品安装验收时点等因素的影响，造成各期末的发出商品呈增长趋势，且由于金额较大，项目分散，存在潜在错报风险，因此，我们将发出商品的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们对于发出商品确认所实施的重要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解并测试与发出商品有关的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；</p> <p>(2) 获取公司与工程客户签订的销售协议，对合同关键条款进行核实，如发货、验收，付款及结算，换退货的政策等；</p> <p>(3) 检查入库单、发货单以及外部运费、安装费结算单等支持性文件；</p> <p>(4) 对主要的项目进行发函询证；</p> <p>(5) 选取期末较大项目进行现场查看，执行拍照、盘点、核对等程序；</p> <p>(6) 对期后确认收入的发出商品，获取并检查验收单、结算单等；</p>

	(7) 测试管理层对发出商品可变现净值的计算是否准确； (8) 复核财务报表中有关披露的充分性。
--	---

#### 四、其他信息

德尔未来管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括德尔未来 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德尔未来的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德尔未来、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德尔未来的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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：德尔未来科技控股集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,298,075,859.52	945,510,965.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	241,513,161.91	203,931,506.85
衍生金融资产		
应收票据	16,626,228.44	12,481,198.41
应收账款	205,448,924.04	172,943,158.33
应收款项融资	190,051.14	4,630,000.00
预付款项	28,988,682.21	22,473,231.59
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,811,901.79	20,122,993.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,185,416,455.03	1,152,733,579.98
合同资产	4,843,117.95	3,473,011.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	84,767,566.46	141,732,693.59
其他流动资产	192,475,992.36	109,417,096.09
流动资产合计	3,276,157,940.85	2,789,449,435.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	431,281,457.95	401,670,014.60
其他债权投资		
长期应收款	20,484,104.62	20,109,391.51
长期股权投资	2,680,168.22	5,848,350.29
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	390,700,159.10	451,491,539.17
在建工程	5,513,506.20	2,132,743.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	75,138,316.25	116,070,874.49
无形资产	124,887,115.62	132,758,339.55
开发支出	6,961,671.75	5,008,015.32
商誉		
长期待摊费用	12,715,992.96	34,970,834.64
递延所得税资产	38,155,723.05	22,694,706.61
其他非流动资产	16,555,215.77	11,217,721.10
非流动资产合计	1,125,173,431.49	1,204,072,530.64
资产总计	4,401,331,372.34	3,993,521,965.68
流动负债：		
短期借款	342,320,826.18	64,516,975.28
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	29,896,000.00	23,900,000.00
应付账款	334,941,788.46	354,068,792.11

预收款项		
合同负债	944,854,143.08	744,130,480.58
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	33,848,532.76	41,301,693.41
应交税费	55,958,463.53	57,237,942.89
其他应付款	52,516,589.06	49,492,599.40
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	39,839,214.08	38,415,393.93
其他流动负债	13,988,175.42	15,805,186.90
流动负债合计	1,848,163,732.57	1,388,869,064.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	661,709,241.30	627,115,619.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	75,512,660.48	114,911,109.51
长期应付款	340,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,218,722.48	0.00
递延收益	442,525.00	1,102,525.00
递延所得税负债	7,374,822.96	5,193,421.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	747,597,972.22	748,522,675.37
负债合计	2,595,761,704.79	2,137,391,739.87
所有者权益：		
股本	658,644,997.00	658,630,940.00
其他权益工具	96,983,412.99	97,002,078.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,172,170.36	188,045,247.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,349,648.11	83,349,648.11
一般风险准备		
未分配利润	770,397,334.50	809,369,751.71
归属于母公司所有者权益合计	1,797,547,562.96	1,836,397,665.67
少数股东权益	8,022,104.59	19,732,560.14



所有者权益合计	1,805,569,667.55	1,856,130,225.81
负债和所有者权益总计	4,401,331,372.34	3,993,521,965.68

法定代表人：汝继勇      主管会计工作负责人：吴惠芳      会计机构负责人：王玉英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	365,659,968.84	374,324,933.14
交易性金融资产	15,014,800.00	
衍生金融资产		
应收票据	2,413,911.18	12,481,198.41
应收账款	200,431,910.31	163,732,788.00
应收款项融资		4,630,000.00
预付款项	42,676,158.48	5,096,556.96
其他应收款	5,472,600.15	9,209,821.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	858,031,179.44	927,089,440.50
合同资产	4,796,642.78	3,442,864.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	83,345,125.56	110,867,449.92
其他流动资产	90,630,833.33	30,485,986.81
流动资产合计	1,668,473,130.07	1,641,361,039.78
<b>非流动资产：</b>		
债权投资	234,654,145.44	308,961,771.40
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,591,268,758.79	1,521,268,758.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	106,690,287.58	115,820,227.14
在建工程	557,345.13	2,132,743.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,150,409.58	14,256,259.11
无形资产	15,646,522.66	15,072,089.86
开发支出	1,323,043.86	2,118,351.91
商誉		
长期待摊费用	8,009,149.31	14,222,159.24
递延所得税资产	16,750,912.43	9,402,345.11
其他非流动资产	10,953,443.76	6,095,520.33

非流动资产合计	1,998,004,018.54	2,009,350,226.25
资产总计	3,666,477,148.61	3,650,711,266.03
流动负债：		
短期借款	7,237,954.79	5,443,443.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	75,256,000.00	11,300,000.00
应付账款	202,000,909.51	350,241,031.06
预收款项		
合同负债	794,910,237.95	642,184,349.34
应付职工薪酬	7,409,361.67	19,174,301.31
应交税费	23,580,596.93	9,119,782.07
其他应付款	160,365,939.46	213,195,855.97
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	15,834,742.28	11,506,988.89
其他流动负债	4,803,387.93	4,714,119.22
流动负债合计	1,291,399,130.52	1,266,879,871.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	661,709,241.30	627,115,619.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,701,509.23	12,306,817.23
长期应付款	140,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,632,191.03	3,926,271.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	675,182,941.56	643,348,707.79
负债合计	1,966,582,072.08	1,910,228,578.98
所有者权益：		
股本	658,644,997.00	658,630,940.00
其他权益工具	96,983,412.99	97,002,078.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	489,007,922.48	488,880,999.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	81,578,954.03	81,578,954.03
未分配利润	373,679,790.03	414,389,715.05
所有者权益合计	1,699,895,076.53	1,740,482,687.05
负债和所有者权益总计	3,666,477,148.61	3,650,711,266.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,972,917,195.23	2,033,531,258.28
其中：营业收入	1,972,917,195.23	2,033,531,258.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,998,853,350.15	1,976,202,668.18
其中：营业成本	1,511,961,908.93	1,483,898,127.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,752,743.23	37,893,058.48
销售费用	252,759,892.75	256,735,835.64
管理费用	95,159,328.56	104,380,294.17
研发费用	38,608,582.73	34,962,822.61
财务费用	61,610,893.95	58,332,529.65
其中：利息费用	66,405,499.56	60,473,064.28
利息收入	5,565,788.09	3,360,192.00
加：其他收益	28,501,693.38	22,027,193.13
投资收益（损失以“-”号填列）	43,605,763.74	40,978,724.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,385.78	64,513.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,879,659.31	-4,323,524.21
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）	3,511,775.34	3,931,506.85
信用减值损失（损失以“-”	-44,147,041.32	-17,458,721.67

号填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-26,209,157.78	-3,888,084.95
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	728,951.45	2,506,230.04
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-19,944,170.11	105,425,438.24
加: 营业外收入	2,694,190.57	2,879,898.84
减: 营业外支出	3,203,079.76	1,626,994.88
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-20,453,059.30	106,678,342.20
减: 所得税费用	18,470,878.36	47,321,738.54
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-38,923,937.66	59,356,603.66
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-38,923,937.66	59,356,603.66
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	-19,213,482.11	76,138,165.34
2. 少数股东损益	-19,710,455.55	-16,781,561.68
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	-38,923,937.66	59,356,603.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,213,482.11	76,138,165.34
归属于少数股东的综合收益总额	-19,710,455.55	-16,781,561.68
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	-0.0292	0.1156
(二) 稀释每股收益	-0.0292	0.1156

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

法定代表人：汝继勇 主管会计工作负责人：吴惠芳 会计机构负责人：王玉英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	891,527,406.64	866,787,594.48
减：营业成本	719,861,623.82	660,299,528.45
税金及附加	25,677,194.87	24,293,928.09
销售费用	28,398,642.17	96,883,365.80
管理费用	33,415,514.69	35,248,784.61
研发费用	27,662,599.64	26,659,863.75
财务费用	50,489,586.83	45,483,863.83
其中：利息费用	53,463,568.29	47,399,572.97
利息收入	3,137,322.50	2,145,660.99
加：其他收益	61,711.58	81,621.67
投资收益（损失以“-”号填列）	14,678,924.06	20,725,357.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-4,665,433.42	-4,323,524.21
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）	14,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,841,404.11	-14,658,749.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,434,273.71	-4,116,589.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,497,997.56	-20,050,101.11
加：营业外收入	938,432.63	1,652,203.86
减：营业外支出	358,221.69	628,918.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,917,786.62	-19,026,815.52
减：所得税费用	-966,796.70	-337,731.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,950,989.92	-18,689,083.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,950,989.92	-18,689,083.59

(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	-20,950,989.92	-18,689,083.59
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	2022 年度	2021 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	2,408,833,615.14	2,417,849,258.68
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	10,094,921.92	7,989,525.08
收到其他与经营活动有关的现金	115,494,946.22	81,117,103.70
经营活动现金流入小计	2,534,423,483.28	2,506,955,887.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,630,146,399.24	1,644,299,327.33
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	322,270,898.42	316,213,833.94
支付的各项税费	199,360,328.90	160,507,229.07
支付其他与经营活动有关的现金	185,215,539.66	203,502,226.88
经营活动现金流出小计	2,336,993,166.22	2,324,522,617.22
经营活动产生的现金流量净额	197,430,317.06	182,433,270.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,696,610,660.00	4,470,602,831.64
取得投资收益收到的现金	45,144,518.26	28,793,221.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,450.00	715,189.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,742,015,628.26	4,500,111,242.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,401,830.25	73,048,735.39
投资支付的现金	5,784,260,660.00	4,452,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,818,662,490.25	4,525,498,735.39
投资活动产生的现金流量净额	-76,646,861.99	-25,387,493.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	385,016,520.00	245,130,708.34
收到其他与筹资活动有关的现金	5,537,954.79	4,352,034.97
筹资活动现金流入小计	398,554,474.79	249,482,743.31
偿还债务支付的现金	109,000,000.00	288,505,145.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,307,073.44	26,406,817.15
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	91,396,248.49	62,499,622.33
筹资活动现金流出小计	239,703,321.93	377,411,585.31
筹资活动产生的现金流量净额	158,851,152.86	-127,928,842.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-139,047.63	-133,372.71
五、现金及现金等价物净增加额	279,495,560.30	28,983,562.45
加：期初现金及现金等价物余额	900,242,541.95	871,258,979.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,179,738,102.25	900,242,541.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,126,545,043.37	1,121,578,658.46

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,445,782.28	30,782,334.07
经营活动现金流入小计	1,169,990,825.65	1,152,360,992.53
购买商品、接受劳务支付的现金	925,150,143.66	911,783,006.17
支付给职工以及为职工支付的现金	64,801,287.26	79,806,969.58
支付的各项税费	70,046,806.14	63,242,627.84
支付其他与经营活动有关的现金	121,994,302.07	106,841,270.04
经营活动现金流出小计	1,181,992,539.13	1,161,673,873.63
经营活动产生的现金流量净额	-12,001,713.48	-9,312,881.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,735,137,000.00	1,864,152,831.64
取得投资收益收到的现金	21,015,474.47	15,814,245.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,989.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,756,152,474.47	1,880,098,066.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,037,711.03	49,348,913.68
投资支付的现金	1,780,137,000.00	1,764,400,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,793,174,711.03	1,813,748,913.68
投资活动产生的现金流量净额	-37,022,236.56	66,349,152.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,537,954.79	4,352,034.97
筹资活动现金流入小计	5,537,954.79	4,352,034.97
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,187,066.43	23,214,719.93
支付其他与筹资活动有关的现金	3,780,032.97	35,713,244.27
筹资活动现金流出小计	32,967,099.40	58,927,964.20
筹资活动产生的现金流量净额	-27,429,144.61	-54,575,929.23
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	-76,453,094.65	2,460,342.59
加：期初现金及现金等价物余额	342,550,891.27	340,090,548.68
六、期末现金及现金等价物余额	266,097,796.62	342,550,891.27



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	658,630,940.00			97,002,078.07	188,045,247.78			83,349,648.11			809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,630,940.00			97,002,078.07	188,045,247.78			83,349,648.11			809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,057.00			-18,665.08	126,922.58						-38,972,417.21		-38,850,102.71	-11,710,455.55	-50,560,558.26
（一）综合收益总额											-19,213,482.11		-19,213,482.11	-19,710,455.55	-38,923,937.66
（二）所有者投入和减少资本	14,057.00			-18,665.08	126,922.58								122,314.50	8,000,000.00	8,122,314.50

1. 所有者投入的普通股													8,000,000.00	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,057.00			-18,665.08	126,922.58								122,314.50	122,314.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-19,758,935.10			-19,758,935.10	-19,758,935.10
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,758,935.10			-19,758,935.10	-19,758,935.10
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	658,644,997.00		96,983,412.99	188,172,170.36				83,349,648.11		770,397,334.50		1,797,547,562.96	8,022,104.59	1,805,569,667.55

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	665,578,990.00			97,081,578.03	213,716,560.56	33,727,368.00			83,349,648.11		752,008,848.50		1,778,008,257.20	36,514,121.82	1,814,522,379.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	665,578,990.00			97,081,578.03	213,716,560.56	33,727,368.00			83,349,648.11		752,008,848.50		1,778,008,257.20	36,514,121.82	1,814,522,379.02
三、本期增减变动金额（减）	-6,948,050.00			-79,499.96	-	-					57,360,903.21		58,389,408.47	-16,781,561.68	41,607,846.79

少以“－”号填列)				78										
(一) 综合收益总额										76,138,165.34		76,138,165.34	-16,781,561.68	59,356,603.66
(二) 所有者投入和减少资本	-6,948,050.00		-79,499.96	25,671,312.78	-	-	33,727,368.00					1,028,505.26		1,028,505.26
1. 所有者投入的普通股	-7,008,000.00			26,180,232.00	-	-	33,188,232.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本	59,950.00		-79,499.96	508,919.22								489,369.26		489,369.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额							-539,136.00					539,136.00		539,136.00
4. 其他														
(三) 利润分配										-18,777,262.13		-18,777,262.13		-18,777,262.13
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,777,262.13		-18,777,262.13		-18,777,262.13
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	658,630,940.00		97,002,078.07	188,045,247.78			83,349,648.11		809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	658,630,940.00			97,002,078.07	488,880,999.90				81,578,954.03	414,389,715.05		1,740,482,687.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	658,630,940.00			97,002,078.07	488,880,999.90				81,578,954.03	414,389,715.05		1,740,482,687.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,057.00			-18,665.08	126,922.58					-40,709,925.02		-40,587,610.52
（一）综合收益总额										-20,950,989.92		-20,950,989.92
（二）所有者投入和减少资本	14,057.00			-18,665.08	126,922.58							122,314.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,057.00			-18,665.08	126,922.58							122,314.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-19,758,935.10		-19,758,935.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,758,935.10		-19,758,935.10
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	658,644,997.00			96,983,412.99	489,007,922.48				81,578,954.03	373,679,790.03		1,699,895,076.53

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	665,578,990.00			97,081,578.03	514,552,312.68	33,727,368.00			81,578,954.03	451,856,060.77		1,776,920,527.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	665,578,990.00			97,081,578.03	514,552,312.68	33,727,368.00			81,578,954.03	451,856,060.77		1,776,920,527.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,948,050.00			-79,499.96	-25,671,312.78	-33,727,368.00				-37,466,345.72		-36,437,840.46
（一）综合收益总额										-18,689,083.59		-18,689,083.59
（二）所有者投入和减少资本	-6,948,050.00			-79,499.96	-25,671,312.78	-33,727,368.00						1,028,505.26
1. 所有者投入的普通股	-7,008,000.00				-26,180,232.00	-33,188,232.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	59,950.00			-79,499.96	508,919.22							489,369.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-539,136.00						539,136.00
4. 其他												
（三）利润分配										-18,777,262.13		-18,777,262.13
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,777,262.13		-18,777,262.13
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	658,630,940.00			97,002,078.07	488,880,999.90				81,578,954.03	414,389,715.05		1,740,482,687.05

### 三、公司基本情况

德尔未来科技控股集团股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）系由德尔国际地板有限公司采用整体变更方式变更设立的股份有限公司，经中国证券监督管理委员会核准，本公司于 2011 年 11 月 11 日在深圳证券交易所上市交易。本公司统一社会信用代码为 91320500767387634T，注册地址为江苏省苏州市吴江区七都镇七都大道，办公地址为江苏省苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B 栋 22-25 楼。注册资本为人民币 658,557,887.00 元，股本为人民币 658,644,997.00 元（本年可转债转股导致的股份变动尚未办理工商变更登记手续），法定代表人：汝继勇。

本公司经营范围主要为：整体智能家居产品的研发、设计、生产和销售，包括家具、地板、定制衣柜、木门等；石墨烯相关产品研发、新材料的研发、生产和销售，包括石墨烯粉体、石墨烯薄膜；互联网信息技术、智能家居及电子商务领域的技术开发、技术转让和技术咨询；股权投资、资产管理及投资咨询服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司控股股东为德尔集团有限公司（以下简称德尔集团），最终控制人为汝继勇。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决策权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项、主持企业的生产经营管理工作。

本集团合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 35 家子公司。与上年相比，本年新设两家全资子公司德尔新零售科技（苏州）有限公司及鲸采科技（苏州）有限公司。

与上年相比，本公司因投资设立增加子公司鲸采科技（苏州）有限公司、德尔新零售科技（苏州）有限公司 2 家子公司。子公司宁波德尔地板销售有限公司更名为鲸材科技（宁波）有限公司。

详见“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本集团对自 2022 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项信用损失准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值、以及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，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资等。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②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。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合



同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产等。

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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分；②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，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。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收票据、应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

本集团确定组合的依据如下：

### ① 应收票据

组合名称	类别
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

### ② 应收账款

组合名称	类别
组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方组合

账龄组合以“账龄”作为重要的信用风险特征，以账龄为基础的迁徙率和历史损失率经前瞻调整确定的预期信用损失率代表了对预期信用损失的合理估计。

### ③ 其他应收款

组合名称	类别
组合 1	账龄组合
组合 2	押金保证金备用金组合
组合 3	合并范围内关联方组合

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

① 金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

② 租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的银行承兑汇票以贴现或背书等形式转让，该类业务较为频繁、其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、10.（6）金融工具的减值”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法详见“五、10.（6）金融工具的减值”。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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。

## 18、债权投资

债券投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

## 19、其他债权投资

其他债券投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

## 20、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

## 21、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 23、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 24、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。



专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

#### 2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团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。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的主要研究开发项目包括造易软件、ERP 软件以及德尔大中台、德尔大后台、NC 产品线等生产经营管理软件。

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产及与合同成本有关的资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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。

## 28、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修和服务器托管等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

## 30、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 31、租赁负债

### （1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 32、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 33、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 35、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间, 本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的, 本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的, 将该费用自租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产, 本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的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。

##### 经营租赁的变更



经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 初始计量

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 38、其他重要的会计政策和会计估计

### 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 39、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 31 日发布实施《企业会计准则解释第 15 号》财会〔2021〕35 号（以下简称“解释 15 号”），规范了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理和关于亏损合同的判断。本集团自 2022 年 1 月 1 日起施行。	不适用	注 1
财政部于 2022 年 12 月 12 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释 16 号”），规范了单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理以及发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。本集团自 2022 年 1 月 1 日起施行。	不适用	注 2

注 1：解释 15 号中固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理和亏损合同的判断的规定，对本集团及本公司无显著影响。本集团已按照上述要求编制 2022 年度财务报表。

注 2：解释 16 号中发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的规定对本集团及本公司无显著影响。

解释 16 号中单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的规定，本集团自发布年度提前执行。

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该项会计政策变更对本集团及本公司无显著影响。本集团已按照上述要求编制 2022 年度财务报表。

(2) 重要会计估计变更

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	增值税应纳税额	13%、6%
消费税	实木地板销售额	5%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	房产的计税余值	1.2%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	6元/平方米
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	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
德尔未来科技控股集团股份有限公司	15%
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	20%
德尔石墨烯研究院有限公司	20%
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	20%
无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司	20%
重庆烯成石墨烯科技有限公司	20%
天津韩居实木定制家居有限公司	20%
苏州德尔互联网科技有限公司	20%
巢代控股有限公司	20%
巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	20%
宁波韩居家居有限公司	20%
广州韩居定制家居有限公司	20%
宁波百得胜智能橱柜有限公司	20%
东莞百得胜智能橱柜有限公司	20%
苏州雅露斯智能家居有限公司	20%
宁波雅露斯智能家居有限公司	20%
深圳市雅露斯智能家居有限公司	20%
苏州韩居实木定制家居有限公司	20%
其他子公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司 2020 年度通过高新技术企业认定，于 2020 年 12 月 2 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032005384），有效期为三年。通过高新技术企业认定后，公司继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2020 年至 2022 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告 2021 年第 8 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 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。于报告期内，本集团满足条件的小微企业享受前述所得税优惠政策。

## （2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税 2015 第 78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务可享受增值税即征即退政策，本公司之子公司辽宁新材料自产的高密度板符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》4.2 的规定，可申请享受增值税 70% 的退税优惠。

## （3）其他

财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 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	7,487.48	2,754.68
银行存款	1,180,355,816.59	900,239,787.27
其他货币资金	117,712,555.45	45,268,423.87
合计	1,298,075,859.52	945,510,965.82
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

注 1：年末其他货币资金 117,712,555.45 元，其中：银行承兑汇票保证金 89,896,000.00 元、信用证保证金 3,000,039.23 元、保函保证金 24,816,516.22 元。

注 2：本集团因诉讼冻结而使用有限制的银行存款金额为 625,201.82 元。

## 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	241,513,161.91	203,931,506.85
其中：		
银行理财产品	241,513,161.91	203,931,506.85
其中：		
合计	241,513,161.91	203,931,506.85

### 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	2,100,000.00	1,104,000.00
商业承兑票据	14,926,252.00	11,690,503.91
信用损失准备	-400,023.56	-313,305.50
合计	16,626,228.44	12,481,198.41

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,026,252.00	100.00%	400,023.56		16,626,228.44	12,794,503.91	100.00%	313,305.50		12,481,198.41
其中：										
银行承兑汇票	2,100,000.00	12.33%	0.00	0.00%	2,100,000.00	1,104,000.00	8.63%	0.00	0.00%	1,104,000.00
商业承兑汇票	14,926,252.00	87.67%	400,023.56	2.68%	14,526,228.44	11,690,503.91	91.37%	313,305.50	2.68%	11,377,198.41
合计	17,026,252.00	100.00%	400,023.56		16,626,228.44	12,794,503.91	100.00%	313,305.50		12,481,198.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,100,000.00	0.00	
商业承兑汇票	14,926,252.00	400,023.56	2.68%
合计	17,026,252.00	400,023.56	

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	313,305.50	86,718.06	0.00	0.00	0.00	400,023.56
合计	313,305.50	86,718.06	0.00	0.00	0.00	400,023.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已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	0.00	500,000.00
商业承兑票据	0.00	14,926,252.00
合计	0.00	15,426,252.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	33,569,345.57
合计	33,569,345.57

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	92,759,109.80	34.49%	49,656,671.07	53.53%	43,102,438.73	49,033,614.28	25.43%	13,344,386.91	27.21%	35,689,227.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	176,164,560.93	65.51%	13,818,075.62	7.84%	162,346,485.31	143,788,620.53	74.57%	6,534,689.57	4.54%	137,253,930.96

其中：										
账龄组合	176,164,560.93	65.51%	13,818,075.62	7.84%	162,346,485.31	143,788,620.53	74.57%	6,534,689.57	4.54%	137,253,930.96
合计	268,923,670.73	100.00%	63,474,746.69	23.60%	205,448,924.04	192,822,234.81	100.00%	19,879,076.48	10.31%	172,943,158.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创房地产集团有限公司相关项目	38,297,942.12	19,148,971.06	50.00%	履约风险增加
四川蓝光发展股份有限公司相关项目	12,766,762.35	12,766,762.35	100.00%	履约风险增加
阳光城集团股份有限公司相关项目	12,083,336.43	6,041,668.22	50.00%	履约风险增加
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	10,781,966.14	5,390,983.07	50.00%	履约风险增加
绿地控股集团股份有限公司相关项目	3,379,715.38	675,943.08	20.00%	履约风险增加
佳兆业集团控股有限公司相关项目	2,390,440.65	1,195,220.33	50.00%	履约风险增加
重庆庆科商贸有限公司相关项目	2,327,931.46	1,163,965.73	50.00%	履约风险增加
苏州国贸嘉和建筑工程有限公司	1,492,863.90	1,092,863.90	73.21%	履约风险增加
太仓彤光房地产开发有限公司	1,486,115.02	297,223.00	20.00%	履约风险增加
上海南方全维科技发展有限公司	1,369,025.23	273,805.05	20.00%	履约风险增加
广州普聚商贸有限公司	1,165,159.93	233,031.99	20.00%	履约风险增加
ICON CO (AUST) PTY.LTD.	280,756.87	280,756.87	100.00%	履约风险增加
HACER GROUP PTY.LTD.	136,200.19	136,200.19	100.00%	履约风险增加
其他	4,800,894.13	959,276.23	20.00%	履约风险增加
合计	92,759,109.80	49,656,671.07		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	141,997,826.57	3,805,541.72	2.68%
1至2年	26,232,755.20	4,380,870.12	16.70%
2至3年	4,068,413.82	1,766,098.44	43.41%
3年以上	3,865,565.34	3,865,565.34	100.00%
合计	176,164,560.93	13,818,075.62	

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用



按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	220,147,913.08
1至2年	38,409,134.42
2至3年	6,490,373.64
3年以上	3,876,249.59
3至4年	2,530,207.53
4至5年	219,128.08
5年以上	1,126,913.98
合计	268,923,670.73

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	13,344,386.91	36,422,199.68	0.00	109,915.52	0.00	49,656,671.07
按组合计提信用损失准备	6,534,689.57	7,275,136.05	0.00	0.00	8,250.00	13,818,075.62
合计	19,879,076.48	43,697,335.73	0.00	109,915.52	8,250.00	63,474,746.69

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
保利肇庆投资有限公司	109,915.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保利肇庆投资有限公司	工程款	109,915.52	诉讼判决，无法收回	内部审批流程	否
合计		109,915.52			

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	24,769,739.84	9.21%	12,384,869.92
单位二	12,695,168.59	4.72%	340,230.52
单位三	9,680,550.59	3.60%	9,680,550.59
单位四	5,774,896.44	2.15%	2,887,448.22

单位五	4,930,491.88	1.83%	1,108,665.75
合计	57,850,847.34	21.51%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	终止确认的金额	终止确认相关的利得或损失
中铁建设集团有限公司	400,000.00	-14,691.40

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	190,051.14	4,630,000.00
合计	190,051.14	4,630,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失（预计应收票据可以全额收回），故未计提信用损失准备。

(1) 年末已用于质押的应收款项融资：无。

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	750,000.00	0.00
合计	750,000.00	0.00

(3) 于 2022 年 12 月 31 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收款项融资。

### 6、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	28,505,336.15	98.33%	21,903,590.67	97.47%
1 至 2 年	301,583.30	1.04%	342,104.13	1.52%
2 至 3 年	0.00	0.00%	33,563.98	0.15%
3 年以上	181,762.76	0.63%	193,972.81	0.86%
合计	28,988,682.21		22,473,231.59	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 7,519,522.53 元，占预付款项年末余额合计数的比例 25.94%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,811,901.79	20,122,993.36
合计	17,811,901.79	20,122,993.36

### (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	9,740,228.74	10,128,486.93
押金	6,591,786.90	6,711,875.30
备用金	1,582,246.32	1,693,656.13
应收出口退税款	284,691.46	1,442,702.18
垫付款	33,698.37	107,994.32
其他	5,883,561.58	5,816,086.58
信用损失准备	-6,304,311.58	-5,777,808.08
合计	17,811,901.79	20,122,993.36

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	0.00	5,007.70	5,772,800.38	5,777,808.08
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	-168,523.67	531,511.20	362,987.53
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	23,834.03	0.00	23,834.03
其他变动	0.00	187,350.00	0.00	187,350.00
2022 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	6,304,311.58	6,304,311.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,311,649.81
1 至 2 年	4,740,727.23
2 至 3 年	6,146,099.49
3 年以上	9,917,736.84
3 至 4 年	1,652,172.01
4 至 5 年	4,498,218.00
5 年以上	3,767,346.83
合计	24,116,213.37

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	5,772,800.38	531,511.20	0.00	0.00	0.00	6,304,311.58
按组合计提信用损失准备	5,007.70	-168,523.67	0.00	23,834.03	187,350.00	0.00
合计	5,777,808.08	362,987.53	0.00	23,834.03	187,350.00	6,304,311.58

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
合易家（北京）科技有限公司	23,834.03

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

合易家（北京）科技有限公司	服务费	23,834.03	诉讼判决，无法收回	内部审批流程	否
合计		23,834.03			

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆两江机器人融资租赁有限公司	保证金	3,968,000.00	3年以上	16.45%	0.00
成都从举玻璃制品有限公司	资产转让款	2,234,526.00	2-3年	9.27%	2,234,526.00
广州绮梦化妆品有限公司	押金	2,000,000.00	1-2年	8.29%	0.00
嘉善申林贸易有限公司	材料款	1,657,396.60	3年以上	6.87%	1,657,396.60
昌盛磁性材料（惠州）有限公司	押金	1,155,000.00	2-3年	4.79%	0.00
合计		11,014,922.60		45.67%	3,891,922.60

## 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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	153,352,350.32	5,140,071.29	148,212,279.03	194,649,340.50	2,427,450.73	192,221,889.77
在产品	6,296,572.54	0.00	6,296,572.54	16,868,170.53	0.00	16,868,170.53
库存商品	161,289,276.95	9,210,021.34	152,079,255.61	175,269,950.47	5,084,898.14	170,185,052.33
周转材料	1,032,174.78	81,710.83	950,463.95	534,606.33	124,931.78	409,674.55
合同履约成本	136,449,117.91	0.00	136,449,117.91	106,263,988.74		106,263,988.74
发出商品	675,563,281.60	1,407,291.88	674,155,989.72	576,949,915.09	1,407,309.58	575,542,605.51

自制半成品	69,854,916.49	2,582,140.22	67,272,776.27	93,028,761.04	1,821,359.94	91,207,401.10
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	34,797.45	0.00	34,797.45
合计	1,203,837,690.59	18,421,235.56	1,185,416,455.03	1,163,599,530.15	10,865,950.17	1,152,733,579.98

## (2) 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	2,427,450.73	2,739,550.21	0.00	26,929.65	0.00	5,140,071.29
在产品	0.00		0.00		0.00	0.00
库存商品	5,084,898.14	4,125,123.20	0.00	0.00	0.00	9,210,021.34
周转材料	124,931.78	19,332.78	0.00	62,553.73	0.00	81,710.83
合同履约成本						0.00
发出商品	1,407,309.58	0.00	0.00	17.70	0.00	1,407,291.88
自制半成品	1,821,359.94	760,780.28	0.00	0.00	0.00	2,582,140.22
合计	10,865,950.17	7,644,786.47	0.00	89,501.08	0.00	18,421,235.56

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	18,004,837.58	3,029,255.52	14,975,582.06	10,561,498.49	986,741.97	9,574,756.52
计入其他非流动资产的合同资产	-11,783,362.05	-1,650,897.94	-10,132,464.11	-6,781,478.03	-679,732.53	-6,101,745.50
合计	6,221,475.53	1,378,357.58	4,843,117.95	3,780,020.46	307,009.44	3,473,011.02

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金	1,071,348.14	0.00	0.00	
合计	1,071,348.14	0.00	0.00	——

其他说明：

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的债权投资	83,345,125.56	140,867,449.92
一年内到期的长期应收款	1,422,440.90	865,243.67
合计	84,767,566.46	141,732,693.59

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期存款 1	50,000,000.00	3.66%	3.66%	2023 年 04 月 15 日	50,000,000.00	3.66%	3.66%	2023 年 04 月 15 日
定期存款 2	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日
定期存款 3	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 26 日	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 26 日
定期存款 4	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日
合计	80,000,000.00				80,000,000.00			

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存单	189,539,783.33	101,585,777.78
留抵和待抵扣的进项税	2,860,808.62	7,754,324.30
预缴企业所得税	75,400.41	76,994.01
合计	192,475,992.36	109,417,096.09

其他说明：

注：本公司之子公司德尔新零售科技（苏州）有限公司将 9,800 万元定期存单质押给华夏银行股份有限公司苏州石路支行，作为德尔新零售科技（苏州）有限公司开具银行承兑汇票的质押物。

## 12、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行定期存单	431,281,457.95	0.00	431,281,457.95	401,670,014.60	0.00	401,670,014.60
合计	431,281,457.95	0.00	431,281,457.95	401,670,014.60	0.00	401,670,014.60

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

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

					备		
融资租赁款	20,484,104.62	0.00	20,484,104.62	20,109,391.51	0.00	20,109,391.51	4.9%
其中： 未实现融资收益	-5,815,895.38	0.00	-5,815,895.38	-8,990,608.49	0.00	-8,990,608.49	4.9%
合计	20,484,104.62	0.00	20,484,104.62	20,109,391.51	0.00	20,109,391.51	

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

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门益舟新能源科技有限公司	3,169,567.85	0.00	3,169,567.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
厦门烯成科技有限公司	2,313,480.53	0.00	0.00	1,385.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,314,866.31	5,502,828.11
无锡冶洁超材料科技有限公司	365,301.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	365,301.91	
小计	5,848,350.29	0.00	3,169,567.85	1,385.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,680,168.22	5,502,828.11
合计	5,848,350.29	0.00	3,169,567.85	1,385.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,680,168.22	5,502,828.11

其他说明：

基于长期发展战略规划及调整资产结构、优化资源配置的需求，公司全资子公司德尔赫斯与控股子公司厦门烯成对共同参股的厦门益舟新能源科技有限公司（以下简称“厦门益舟”）进行了股权转让，转让后德尔赫斯及厦门烯成均不再持有厦门益舟的股份。上述事项已于 2022 年 9 月 28 日完成工商注册变更登记。

## 15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	100,000.00	100,000.00



合计	100,000.00	100,000.00
----	------------	------------

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
厦门英烯新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易目的持有	

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	390,700,159.10	451,491,539.17
固定资产清理	0.00	0.00
合计	390,700,159.10	451,491,539.17

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	339,363,424.66	415,206,301.74	13,466,502.63	39,733,716.09	807,769,945.12
2. 本期增加金额	17,036.93	19,736,441.13	872,740.21	-2,397,538.57	18,228,679.70
(1) 购置	20,626.67	10,883,293.24	1,029,770.51	2,330,116.83	14,263,807.25
(2) 在建工程转入	0.00	3,692,699.45	0.00	272,173.00	3,964,872.45
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类	-3,589.74	5,160,448.44	-157,030.30	-4,999,828.40	0.00
3. 本期减少金额	0.00	7,543,349.02	135,688.28	519,228.86	8,198,266.16
(1) 处置或报废	0.00	7,543,349.02	135,688.28	519,228.86	8,198,266.16
4. 期末余额	339,380,461.59	427,399,393.85	14,203,554.56	36,816,948.66	817,800,358.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	120,419,035.46	202,783,730.39	10,433,384.79	20,099,436.51	353,735,587.15
2. 本期增加金额	16,119,096.35	41,712,028.43	635,755.71	3,005,283.88	61,472,164.37
(1) 计	16,122,506.60	39,479,211.31	761,792.63	5,108,653.83	61,472,164.37

提					
(2) 重 分类	-3,410.25	2,232,817.12	-126,036.92	-2,103,369.95	0.00
3. 本期减少 金额	0.00	6,648,455.73	106,179.53	417,076.23	7,171,711.49
(1) 处 置或报废	0.00	6,648,455.73	106,179.53	417,076.23	7,171,711.49
4. 期末余额	136,538,131.81	237,847,303.09	10,962,960.97	22,687,644.16	408,036,040.03
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	2,522,391.20	0.00	20,427.60	2,542,818.80
2. 本期增加 金额	0.00	16,193,678.49	26,757.19	301,422.08	16,521,857.76
(1) 计 提	0.00	16,193,678.49	26,757.19	301,422.08	16,521,857.76
3. 本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	517.03	517.03
(1) 处 置或报废	0.00	0.00	0.00	517.03	517.03
4. 期末余额	0.00	18,716,069.69	26,757.19	321,332.65	19,064,159.53
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	202,842,329.78	170,836,021.07	3,213,836.40	13,807,971.85	390,700,159.10
2. 期初账面 价值	218,944,389.20	209,900,180.15	3,033,117.84	19,613,851.98	451,491,539.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,635,856.56	12,111,595.86	16,940,187.29	584,073.41	
电子及其他设备	1,117,811.27	849,779.80	265,122.70	2,908.77	

## (3) 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
房屋建筑物（四川地板）	20,793,467.19	尚未办理
房屋建筑物（苏州百得胜）	5,731,458.13	尚未办理

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,513,506.20	2,132,743.36
工程物资	0.00	0.00

合计	5,513,506.20	2,132,743.36
----	--------------	--------------

### (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
未验收设备	557,345.13	0.00	557,345.13	2,132,743.36	0.00	2,132,743.36
机器人生产线	4,956,161.07	0.00	4,956,161.07	0.00	0.00	0.00
合计	5,513,506.20	0.00	5,513,506.20	2,132,743.36	0.00	2,132,743.36

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
未验收设备		2,132,743.36	2,389,474.22	3,964,872.45		557,345.13			0.00	0.00	0.00%	其他
机器人生产线	4,956,161.07	0.00	4,956,161.07			4,956,161.07	99.99%	99.99	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	4,956,161.07	2,132,743.36	7,345,635.29	3,964,872.45		5,513,506.20						

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	141,967,383.35	141,967,383.35
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	23,261,065.56	23,261,065.56
(1) 处置	23,261,065.56	23,261,065.56
4. 期末余额	118,706,317.79	118,706,317.79
二、累计折旧		
1. 期初余额	25,896,508.86	25,896,508.86
2. 本期增加金额	27,811,442.79	27,811,442.79
(1) 计提	27,811,442.79	27,811,442.79
3. 本期减少金额	10,139,950.11	10,139,950.11
(1) 处置	10,139,950.11	10,139,950.11

4. 期末余额	43,568,001.54	43,568,001.54
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
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	75,138,316.25	75,138,316.25
2. 期初账面价值	116,070,874.49	116,070,874.49

其他说明：

## 19、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	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	139,326,916.03	15,895,000.00		58,422,178.63	8,391,824.94	222,035,919.60
2. 本期增加金额	0.00	0.00		2,729,027.56	0.00	2,729,027.56
(1) 购置	0.00	0.00		243,575.80	0.00	243,575.80
(2) 内部研发	0.00	0.00		2,485,451.76	0.00	2,485,451.76
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置						
4. 期末余额	139,326,916.03	15,895,000.00		61,151,206.19	8,391,824.94	224,764,947.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,582,271.57	8,659,058.33		37,369,690.30	1,763,459.73	75,374,479.93
2. 本期增加金额	2,745,023.47	0.00		7,855,228.02	0.00	10,600,251.49
(1)	2,745,023.47	0.00		7,855,228.02	0.00	10,600,251.49

) 计提						
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1 ) 处置						
4. 期末余额	30,327,295.04	8,659,058.33		45,224,918.32	1,763,459.73	85,974,731.42
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	7,235,941.67		38,793.24	6,628,365.21	13,903,100.12
2. 本期增加金额	0.00	0.00		0.00		0.00
(1 ) 计提						
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00		0.00
(1 ) 处置						
4. 期末余额	0.00	7,235,941.67		38,793.24	6,628,365.21	13,903,100.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	108,999,620.99	0.00		15,887,494.63	0.00	124,887,115.62
2. 期初账面价值	111,744,644.46	0.00		21,013,695.09	0.00	132,758,339.55

## 20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
百得胜 OA 系统	156,398.28	181,132.08			301,886.80	0.00		35,643.56
百得胜 U9 与 B0 系统	141,283.02	0.00			0.00	0.00		141,283.02
营销系统	181,034.49	0.00			0.00	181,034.49		0.00
ERP	138,339.62	0.00			0.00	138,339.62		0.00
百得胜酷家乐自动生单开发服务	78,981.13	0.00			0.00	0.00		78,981.13
百得胜 U9 预订单齐套需求开发服务	278,396.22	0.00			0.00	0.00		278,396.22
橱柜安装补单管理系统	84,070.80	84,070.80			168,141.60	0.00		0.00
百得胜酷家乐自动审单开发	75,471.70	0.00			0.00	0.00		75,471.70

百得胜工业互联网平台	796,460.22	0.00			0.00	0.00	796,460.22
德尔大中台 KA 项目	959,227.93	1,651,518.32			0.00	0.00	2,610,746.25
德尔大中台 CRM 项目	0.00	4,298.00			0.00	0.00	4,298.00
德尔大后台 LSC 项目	0.00	1,335,047.69			0.00	0.00	1,335,047.69
供应链计划管理系统	92,035.40	0.00			0.00	0.00	92,035.40
费控软件系统	342,477.87	38,053.10			380,530.97	0.00	0.00
NC 产品线	1,068,744.31	0.00			0.00	0.00	1,068,744.31
德尔大后台	452,830.18	679,245.26			1,132,075.44	0.00	0.00
德尔大前台	162,264.15	0.00			0.00	0.00	162,264.15
百得胜设计巢和酷家乐接口开发	0.00	35,435.93			35,435.93	0.00	0.00
凯联橱柜 U9BOM 底稿与 BLINK 实施开发	0.00	109,150.94			109,150.94	0.00	0.00
百得胜 MES 自动导单提速	0.00	61,769.91			61,769.91	0.00	0.00
百得胜 CRM 对接 OA 软件实施开发	0.00	34,716.98			0.00	0.00	34,716.98
橱柜治木软件	0.00	203,893.80			0.00	0.00	203,893.80
HR-OA 接口开发	0.00	43,689.32			0.00	0.00	43,689.32
BI 软件款	0.00	269,911.50			269,911.50	0.00	0.00
PDA 采集器开发	0.00	26,548.67			26,548.67	0.00	0.00
合计	5,008,015.32	4,758,482.30			2,485,451.76	319,374.11	6,961,671.75

其他说明：

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门烯成石墨烯科技有限公司	184,251,482.14	0.00		0.00		184,251,482.14
合计	184,251,482.14	0.00		0.00		184,251,482.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置	
厦门烯成石墨烯科技有限公司	184,251,482.14	0.00		0.00	184,251,482.14
合计	184,251,482.14	0.00		0.00	184,251,482.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司之子公司厦门烯成的石墨烯业务经历多次技术转化的尝试和调整，均未形成被市场认可的成果，因连续亏损，管理层预计其未来经营业绩将难以达到预期，未来经营性利润和经营活动现金流不能可靠计量，厦门烯成资产组未来现金流量现值可能远低于该资产组采用公允价值减去处置费用后的净额，根据江苏中企华中天资产评估有限公司对厦门烯成石墨烯业务资产组的评估结果（苏中资评报字(2021)第 9019 号），2020 年对厦门烯成商誉全额计提减值。

## 22、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
房屋装修费	28,722,731.90	2,418,621.41	22,492,687.11	0.00	8,648,666.20
七都基地建设及维修	4,263,287.51	17,000.00	1,466,850.02	0.00	2,813,437.49
七都生产基地防水工程	737,367.80	0.00	678,443.78	0.00	58,924.02
凯联用友 SPS 产品技术支持服务	684,791.74	0.00	368,497.80	0.00	316,293.94
群核酷家乐 2021 服务费	236,886.78	0.00	236,886.78	0.00	0.00
鲧禹环境科技雨污分流工程	180,065.99	0.00	98,217.84	0.00	81,848.15
橱柜 U9 系统运维及技术支持服务款	87,074.25	0.00	46,856.16	0.00	40,218.09
三维家橱柜 MCS 系统年度服务	58,628.31	0.00	58,628.31	0.00	0.00
云数据服务运维	0.36	1,008,806.37	252,201.66	0.00	756,605.07
合计	34,970,834.64	3,444,427.78	25,699,269.46	0.00	12,715,992.96

## 23、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	83,593,088.68	14,086,043.78	36,481,750.62	6,546,652.50
内部交易未实现利润	31,208,242.71	7,554,553.56	14,838,737.43	2,441,652.43

可抵扣亏损	38,391,084.74	9,597,771.19	32,204,439.66	8,051,109.95
预提及未开票费用	41,294,613.87	6,194,192.10	36,444,184.67	5,466,627.70
职工薪酬	1,452,716.00	217,907.40	1,257,760.20	188,664.03
使用权资产/租赁负债净额	2,202,274.32	484,255.02	0.00	0.00
其他	140,000.00	21,000.00	0.00	0.00
合计	198,282,020.32	38,155,723.05	121,226,872.58	22,694,706.61

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	38,860.93	5,829.14	38,860.93	5,829.14
固定资产加速折旧	12,236,369.19	1,835,455.38	5,701,950.39	855,292.56
交易性金融资产公允价值变动收益	3,511,775.34	874,123.83	3,931,506.85	982,876.71
债权投资应计利息	26,089,700.17	4,659,414.61	21,414,999.10	3,323,627.65
使用权资产/租赁负债	0.00	0.00	171,971.22	25,795.68
合计	41,876,705.63	7,374,822.96	31,259,288.49	5,193,421.74

## (3) 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	223,990,596.83	190,972,775.94
可抵扣亏损	250,035,970.67	187,804,219.12
合计	474,026,567.50	378,776,995.06

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		0.00	
2023 年	18,111,231.13	18,797,613.33	
2024 年	32,973,323.49	40,162,185.63	
2025 年	37,926,442.93	46,016,565.81	
2026 年	105,691,319.06	82,827,854.35	
2027 年	55,333,654.06		
合计	250,035,970.67	187,804,219.12	



## 24、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
预付工程、设备款	5,432,296.80	0.00	5,432,296.80	5,115,975.60	0.00	5,115,975.60
合同资产—工程质保金	11,783,362.05	1,650,897.94	10,132,464.11	6,781,478.03	679,732.53	6,101,745.50
抵债房产	990,454.86	0.00	990,454.86	0.00	0.00	0.00
合计	18,206,113.71	1,650,897.94	16,555,215.77	11,897,453.63	679,732.53	11,217,721.10

## 25、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	335,082,871.39	59,073,531.95
供应链票据贴现	5,537,954.79	4,443,443.33
应付账款保理	1,700,000.00	1,000,000.00
合计	342,320,826.18	64,516,975.28

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,896,000.00	23,900,000.00
合计	29,896,000.00	23,900,000.00

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	315,941,553.14	321,902,875.65
应付工程及设备款	9,504,671.50	15,301,051.25
应付运杂费	3,174,652.18	8,626,222.03
应付修理及维护费	3,995,247.41	4,753,711.66
其他	2,325,664.23	3,484,931.52
合计	334,941,788.46	354,068,792.11

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

大客户工程业务预收款	810,340,099.74	615,509,174.20
预收货款	134,514,043.34	128,621,306.38
合计	944,854,143.08	744,130,480.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
大客户工程业务预收款	194,830,925.54	承接新项目
合计	194,830,925.54	——

## 29、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	41,295,938.07	295,391,690.93	302,843,609.80	33,844,019.20
二、离职后福利-设定提存计划	5,755.34	19,050,665.14	19,051,906.92	4,513.56
三、辞退福利	0.00	411,188.40	411,188.40	0.00
合计	41,301,693.41	314,853,544.47	322,306,705.12	33,848,532.76

### (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	39,998,594.52	271,924,892.40	279,387,333.22	32,536,153.70
2、职工福利费	0.00	7,998,073.28	7,983,333.28	14,740.00
3、社会保险费	2,944.40	10,193,686.91	10,181,551.84	15,079.47
其中：医疗保险费	2,785.24	9,125,570.90	9,126,186.65	2,169.49
工伤保险费	81.84	593,264.65	593,311.75	34.74
生育保险费	77.32	474,851.36	462,053.44	12,875.24
4、住房公积金	264.00	3,992,134.00	3,991,494.00	904.00
5、工会经费和职工教育经费	1,294,135.15	1,282,904.34	1,299,897.46	1,277,142.03
合计	41,295,938.07	295,391,690.93	302,843,609.80	33,844,019.20

### (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	5,365.30	18,565,169.53	18,566,368.49	4,166.34
2、失业保险费	390.04	485,495.61	485,538.43	347.22
合计	5,755.34	19,050,665.14	19,051,906.92	4,513.56

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,372,681.04	22,679,026.77
消费税	3,313,496.86	1,212,871.69
企业所得税	20,903,637.55	29,443,505.67
个人所得税	772,478.42	736,671.72
城市维护建设税	1,726,676.03	1,235,408.86
教育费附加	1,541,175.49	1,019,369.53
房产税	598,230.02	514,048.16
土地使用税	122,054.12	120,866.55
印花税	592,669.40	120,073.80
其他税费	15,364.60	156,100.14
合计	55,958,463.53	57,237,942.89

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,516,589.06	49,492,599.40
合计	52,516,589.06	49,492,599.40

#### (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	39,007,024.01	39,612,800.47
广告及装修费、员工报销费用等	1,724,658.93	768,864.11
暂收款	8,424,470.90	6,726,403.01
天津厂房租金	1,127,850.59	0.00
其他	2,232,584.63	2,384,531.81
合计	52,516,589.06	49,492,599.40

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	28,116,507.78	31,380,416.48
可转换公司债券利息	11,722,706.30	7,034,977.45
合计	39,839,214.08	38,415,393.93

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,988,175.42	15,805,186.90
合计	13,988,175.42	15,805,186.90

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	661,709,241.30	627,115,619.12
合计	661,709,241.30	627,115,619.12

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股	期末余额
未来转债	630,000,000.00	2019年4月3日	6年	630,000,000.00	627,115,619.12	0.00	14,128,017.85	34,714,722.18	0.00	121,100.00	661,709,241.30
合计	—	—	—	630,000,000.00	627,115,619.12	0.00	14,128,017.85	34,714,722.18	0.00	121,100.00	661,709,241.30

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准德尔未来科技控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》

（证监许可[2019]254号）的核准，本公司于2019年4月3日公开发行了630万张可转债，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币63,000万元。

上述可转换公司债券票面利率为：第一年0.50%，第二年0.70%，第三年1.50%，第四年2.50%，第五年3.50%，第六年4.00%。每年的付息日为本次可转债发行首日起每满一年的当日。本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转换公司债券票面面值的120%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为8.74元/股，不低于募集说明书公布日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格

计算)和前一个交易日公司股票交易均价。报告期内,因本公司实施 2021 年年度利润分配,“未来转债”转股价格由原来的 8.64 元/股调整为 8.61 元/股,调整后的转股价格已于 2022 年 6 月 17 日(除权除息日)起生效。

截至 2022 年 12 月 31 日,累计有 7,665.00 张(票面金额为 766,500.00 元)“未来转债”转换成本公司股票。其中 2022 年有 1,211.00 张“未来转债”转换成本公司股票,因转股形成的股份数量为 14,057.00 股。

### 35、租赁负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	123,227,668.02	173,421,852.07
未确认的融资费用	-19,598,499.76	-27,130,326.08
一年内到期的租赁负债	-28,116,507.78	-31,380,416.48
合计	75,512,660.48	114,911,109.51

### 36、长期应付款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	340,000.00	200,000.00
合计	340,000.00	200,000.00

#### (1) 专项应付款

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海纳百川领军人才经费	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	人才扶持培养经费
木竹产业技术创新战略联盟科研经费	0.00	140,000.00	0.00	140,000.00	技术创新科研经费
合计	200,000.00	140,000.00	0.00	340,000.00	

### 37、预计负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提违约金	2,218,722.48	0.00	租赁合同违约纠纷
合计	2,218,722.48	0.00	

### 38、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	1,102,525.00	0.00	660,000.00	442,525.00	政府补助

合计	1,102,525.00	0.00	660,000.00	442,525.00	--
----	--------------	------	------------	------------	----

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2017年福建省第二批省级预算内投资计划	1,102,525.00	0.00	0.00	660,000.00	0.00	0.00	442,525.00	与资产相关

### 39、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	658,630,940.00				14,057.00	14,057.00	658,644,997.00

其他说明：

注：本年股本变动系 2022 年 1,211.00 张“未来转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为 14,057.00 股。

### 40、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	6,293,546.00	97,002,078.07	0.00	0.00	1,211.00	18,665.08	6,292,335.00	96,983,412.99
合计	6,293,546.00	97,002,078.07	0.00	0.00	1,211.00	18,665.08	6,292,335.00	96,983,412.99

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本年其他权益工具减少系 2022 年有 1,211.00 张“未来转债”转股所致。

### 41、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）	487,955,191.07	126,922.58	0.00	488,082,113.65
其他资本公积	-299,909,943.29	0.00	0.00	-299,909,943.29
合计	188,045,247.78	126,922.58	0.00	188,172,170.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“资本公积—股本溢价”本年因可转换公司债券转股增加 126,922.58 元。

#### 42、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	83,349,648.11	0.00	0.00	83,349,648.11
合计	83,349,648.11	0.00	0.00	83,349,648.11

#### 43、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	809,369,751.71	752,008,848.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	809,369,751.71	752,008,848.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,213,482.11	76,138,165.34
应付普通股股利	19,758,935.10	18,777,262.13
期末未分配利润	770,397,334.50	809,369,751.71

#### 44、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	1,964,238,395.02	1,510,550,177.34	2,020,539,836.77	1,477,157,656.21
其他业务	8,678,800.21	1,411,731.59	12,991,421.51	6,740,471.42
合计	1,972,917,195.23	1,511,961,908.93	2,033,531,258.28	1,483,898,127.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,972,917,195.23	公司营业收入（扣除前）	2,033,531,258.28	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入	12,991,421.51	边角余料、原材料等销售收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.44%		0.64%	
一、与主营业务无关的业务收入				
与主营业务无关的业务收入小计	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入	12,991,421.51	边角余料、原材料等销售收入
二、不具备商业实质的收入				

不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,964,238,395.02	公司主营业务收入	2,020,539,836.77	公司主营业务收入

与履约义务相关的信息：

无

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 944,854,143.08 元。

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	16,989,715.13	17,286,863.76
城市维护建设税	6,939,259.29	6,757,329.81
教育费附加	6,130,150.58	5,753,610.47
房产税	3,241,194.94	2,743,771.73
土地使用税	3,875,669.16	4,211,163.88
印花税	1,450,415.57	898,888.37
其他	126,338.56	241,430.46
合计	38,752,743.23	37,893,058.48

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	117,976,333.82	118,553,746.52
广告费及装修费	81,804,043.97	84,055,420.45
差旅费	19,415,088.95	17,520,406.40
折旧费	6,028,465.34	5,906,164.76
会议费	3,753,420.58	5,761,885.87
运费	3,227,048.52	5,469,146.62
无形资产摊销	4,418,731.44	4,400,385.10
租赁费	3,481,109.29	6,191,048.01
办公费	2,704,667.76	2,390,239.40
业务费	2,778,405.28	1,801,931.13
物料消耗	1,527,471.94	528,495.30
其他	5,645,105.86	4,156,966.08
合计	252,759,892.75	256,735,835.64

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	49,938,303.99	55,277,940.61
折旧费	14,889,107.43	14,050,068.24
中介费	3,845,398.11	7,086,490.15
无形资产摊销	5,321,515.21	6,589,578.52
修理费	2,035,974.69	3,510,993.94



水电费	2,252,071.58	2,470,654.18
办公费	1,634,202.17	1,815,538.36
业务费	1,582,017.47	1,441,255.63
租赁费	528,985.34	1,306,272.34
差旅费	585,524.65	1,135,727.60
车辆费	947,320.34	998,011.88
保险费	845,333.36	713,749.87
电话费	656,170.82	711,862.95
会议费	533,393.02	703,054.01
各项摊销	970,789.98	519,013.56
董事会费	212,252.44	123,999.96
其他	8,380,967.96	5,926,082.37
合计	95,159,328.56	104,380,294.17

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	12,237,995.38	15,114,966.58
材料费	14,145,252.38	10,197,708.68
折旧费	3,029,655.79	2,244,838.50
其他	9,195,679.18	7,405,308.85
合计	38,608,582.73	34,962,822.61

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	66,405,499.56	60,473,064.28
减：利息收入	5,565,788.09	3,360,192.00
加：汇兑损失	477,064.15	802,841.58
其他支出	294,118.33	416,815.79
合计	61,610,893.95	58,332,529.65

#### 50、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
产业扶持资金	25,368,503.90	18,780,000.00
增值税即征即退	2,096,964.68	2,132,301.57
科技创新与研发补助等	713,800.00	897,600.00
个税手续费返还	162,827.25	207,291.56
其他	159,597.55	10,000.00
合计	28,501,693.38	22,027,193.13

#### 51、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	1,385.78	64,513.96

处置长期股权投资产生的投资收益	5,080,432.15	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,162,774.47	21,310,635.75
债权投资在持有期间取得的利息收入	17,936,809.78	19,073,782.63
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-4,879,659.31	-4,323,524.21
以摊余成本计量的金融资产持有期间的投资收益	4,304,020.87	4,853,316.61
合计	43,605,763.74	40,978,724.74

其他说明：

## 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,511,775.34	3,931,506.85
合计	3,511,775.34	3,931,506.85

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-362,987.53	-2,353,296.44
应收票据减值损失	-86,718.06	-194,259.23
应收账款减值损失	-43,697,335.73	-14,911,166.00
合计	-44,147,041.32	-17,458,721.67

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,644,786.47	-2,185,324.14
五、固定资产减值损失	-16,521,857.76	-945,240.87
十二、合同资产减值损失	-2,042,513.55	-757,519.94
合计	-26,209,157.78	-3,888,084.95

## 55、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
非流动资产处置收益	728,951.45	2,506,230.04

其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	728,951.45	2,506,230.04
其中：固定资产处置收益	-314,385.02	778,013.38
使用权资产处置收益	1,043,336.47	1,728,216.66
合计	728,951.45	2,506,230.04

## 56、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
政府补助	2,548,966.67	1,619,941.96	2,548,996.67
非流动资产毁损报废利得	43,594.63	3,382.85	43,594.63
违约赔偿收入	31,030.27	716,782.58	31,030.27
无法支付的款项	50,000.00	91,577.52	50,000.00
其他	20,599.00	448,213.93	20,599.00
合计	2,694,190.57	2,879,898.84	2,694,190.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	成都市人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,235,313.95	126,229.99	与收益相关
吴江区工业高质量发展资金	吴江区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	304,400.00	603,200.00	与收益相关
职业技能培训补贴	铁岭市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	248,400.00	173,600.00	与收益相关
苏州市先进制造业基地专项资金	江苏省汾湖高新技术产业开发区财政和资产管理局零余额资金专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00	0.00	与收益相关
2021 年度商标战略和技术标准战略级质量强区	苏州市吴江区财政局七都分局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	110,000.00	0.00	与收益相关
2019 年工业企业结构调整专	金堂县人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	105,552.72	0.00	与收益相关

项奖补资金								
新升规企业奖励	成都市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
吴江区知识产权保险补贴	苏州市吴江区财政局七都分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00	0.00	与收益相关
2022年苏州市知识产权金融奖励	苏州市吴江区财政局七都分局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00	0.00	与收益相关
2022年度吴江区第二批专利专项资助经费	苏州市吴江区财政局七都分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00	0.00	与收益相关
2021年度苏州市企业研究开发费用奖励吴江区配套资助经费	苏州市吴江区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	269,000.00	与收益相关
2020年高新技术企业区级相关奖励经费	苏州市吴江区科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
以工代训补助	广东省财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	0.00	88,951.97	与收益相关
其他				是		115,300.00	158,960.00	与收益相关

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	350,000.00	420,000.00	350,000.00
非流动资产毁损报废损失	203,292.23	420,898.94	203,292.23
赔偿金、违约金、罚款	2,571,521.57	515,768.45	2,571,521.57
其他	78,265.96	270,327.49	78,265.96
合计	3,203,079.76	1,626,994.88	3,203,079.76

## 58、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	31,750,493.58	44,509,647.50
递延所得税费用	-13,279,615.22	2,812,091.04
合计	18,470,878.36	47,321,738.54

### (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	-20,453,059.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,067,958.90
子公司适用不同税率的影响	1,104,724.60
调整以前期间所得税的影响	140,028.19
非应税收入的影响	-127,010.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,149,576.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,701,002.93
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	14,204,601.84
税法规定的额外可扣除费用（研发费用-加计扣除）	-3,641,166.81
税收减免的影响	3,409,086.24
所得税费用	18,470,878.36

## 59、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金、代收代垫款项	77,149,232.73	54,188,503.32
政府补助	30,367,832.80	20,647,541.96
利息收入	5,565,788.09	3,360,192.00
个人所得税手续费返还	162,827.25	207,291.56
保险赔偿款、侵权赔偿款等	81,165.24	1,120,385.57
其他	2,168,100.11	1,593,189.29
合计	115,494,946.22	81,117,103.70

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用支付的现金	138,113,016.84	147,238,059.01

押金、保证金代收代垫款项	44,425,743.12	53,734,165.61
其他	2,676,779.70	2,530,002.26
合计	185,215,539.66	203,502,226.88

### (3) 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
票据贴现	5,537,954.79	4,352,034.97
合计	5,537,954.79	4,352,034.97

### (4) 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
票据保证金	62,600,000.00	0.00
使用权资产租赁费用	28,392,243.32	27,220,600.28
保理费用	396,426.38	32,812.50
现金分红手续费	7,578.79	0.00
回购库存股支付的现金及利息费用	0.00	35,246,209.55
合计	91,396,248.49	62,499,622.33

## 60、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	-38,923,937.66	59,356,603.66
加：资产减值准备	26,209,157.78	3,888,084.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,472,164.37	58,109,974.61
使用权资产折旧	27,811,442.79	26,498,779.96
无形资产摊销	10,600,251.49	11,649,102.16
长期待摊费用摊销	25,699,269.46	18,572,525.33
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）	-728,951.45	-2,506,230.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	159,697.60	417,516.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,511,775.34	-3,931,506.85
财务费用（收益以“－”号填列）	66,544,547.19	60,606,436.99
投资损失（收益以“－”号填	-43,605,763.74	-40,978,724.74

列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-15,461,016.44	1,352,096.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,181,401.22	1,459,994.80
存货的减少(增加以“—”号填列)	-40,238,160.44	-314,687,796.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-40,015,741.05	-96,227,540.49
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	159,237,731.28	398,853,953.58
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	197,430,317.06	182,433,270.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,179,738,102.25	900,242,541.95
减: 现金的期初余额	900,242,541.95	871,258,979.50
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	279,495,560.30	28,983,562.45

## (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	1,179,738,102.25	900,242,541.95
其中: 库存现金	7,487.48	2,754.68
可随时用于支付的银行存款	1,179,730,614.77	900,239,787.27
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,179,738,102.25	900,242,541.95
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 61、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,337,757.27	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、诉讼冻结
应收票据	15,426,252.00	已背书或贴现
固定资产	1,255,540.82	保证抵押
应收账款	5,537,954.79	票据贴现
其他流动资产	98,000,000.00	票据保证金
债权投资	240,000,000.00	票据保证金
合计	478,557,504.88	

## 62、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			4,586.06
其中：美元			
欧元			
港币	0.02	0.8176	0.02
欧元	617.08	7.4229	4,580.52
澳大利亚元	1.17	4.7138	5.52
应收账款			14,176,174.03
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	3,007,377.07	4.7138	14,176,174.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

## 63、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	0.00	递延收益	0.00
自递延收益转入其他收益的政府补助	660,000.00	其他收益	660,000.00



计入其他收益的政府补助	27,678,866.13	其他收益	27,678,866.13
计入营业外收入的政府补助	2,548,966.67	营业外收入	2,548,966.67

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本公司因投资设立增加子公司鲸采科技（苏州）有限公司、德尔新零售科技（苏州）有限公司 2 家子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川德尔地板有限公司	四川成都	四川成都	生产销售	100.00%		设立
辽宁德尔新材料有限公司	辽宁开原	辽宁开原	生产销售	100.00%		设立
辽宁德尔地板有限公司	辽宁开原	辽宁开原	生产销售	100.00%		设立
苏州德尔互联网科技有限公司	江苏吴江	江苏吴江	销售服务	100.00%		设立
苏州德尔智能家居产业投资基金管理有限公司	江苏吴江	江苏吴江	经营投资	100.00%		设立
苏州德尔好易配智能家居有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		71.85%	设立
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	江苏吴江	江苏吴江	经营投资	100.00%		设立
德尔石墨烯研究院有限公司	江苏吴江	江苏吴江	技术研究		100.00%	设立
厦门烯成石墨烯科技有限公司	福建厦门	福建厦门	生产销售	53.89%	20.34%	非同一控制下企业合并
无锡市惠诚石墨烯技术应用	江苏无锡	江苏无锡	销售服务		74.23%	非同一控制下企业合并

有限公司						
重庆烯成石墨烯科技有限公司	重庆	重庆	销售服务		74.23%	设立
鲸材科技（宁波）有限公司	浙江宁波	浙江宁波	研发销售	100.00%		设立
苏州百得胜智能家居有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
苏州帕德森新材料有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发		99.98%	同一控制下企业合并
广州百得胜家居有限公司	广东广州	广东广州	生产销售		100.00%	同一控制下企业合并
宁波百得胜智能家居有限公司	浙江宁波	浙江宁波	批发零售		100.00%	设立
成都百得胜智能家居有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
广州百得胜智能家居有限公司	广东广州	广东广州	销售服务		100.00%	设立
苏州韩居实木定制家居有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发销售		64.00%	设立
天津韩居实木定制家居有限公司	天津	天津	生产销售		64.00%	设立
宁波韩居家居有限公司	浙江宁波	浙江宁波	研发销售		64.00%	设立
广州韩居定制家居有限公司	广东广州	广东广州	生产销售		64.00%	设立
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		38.00%	设立
宁波百得胜智能橱柜有限公司	浙江宁波	浙江宁波	批发零售		38.00%	设立
东莞百得胜智能橱柜有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		38.00%	设立
惠州帝沃力智能家居有限公司	广东惠州	广东惠州	批发零售		38.00%	设立
宁波百得胜未来家居有限公司	浙江宁波	浙江宁波	批发零售		100.00%	设立
苏州雅露斯智能家居有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		34.00%	设立
宁波雅露斯智能家居有限公司	浙江宁波	浙江宁波	批发零售		34.00%	设立
深圳市雅露斯智能家居有限公司	广东深圳	广东深圳	批发零售		34.00%	设立
巢代控股有限	江苏苏州	江苏苏州	批发零售	80.00%		设立

公司						
巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		80.00%	设立
德尔云集新材料（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售	85.00%		设立
鲸采科技（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	商务服务业	100.00%		设立
德尔新零售科技（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	科技推广和应用服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	不一致原因
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	71.85	56.00	少数股东出资尚未到位
德尔石墨烯研究院有限公司	100.00	80.00	少数股东出资尚未到位
苏州帕德森新材料有限公司	99.98	99.86	少数股东出资尚未到位
宁波百得胜未来家居有限公司	100.00	92.00	少数股东出资尚未到位

## （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
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	25.77%	-392,136.80	0.00	12,091,804.13
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	28.15%	-812,278.03	0.00	11,734,910.42
苏州帕德森新材料有限公司	0.02%	1,459.33	0.00	85,792.13
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	36.00%	-10,191,276.54	0.00	-11,254,697.71
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	62.00%	-5,197,912.62	0.00	-3,119,521.71
苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	66.00%	-78,005.04	0.00	-3,517,102.49
巢代控股有限公司（合并）	20.00%	-4,164,469.63	0.00	-2,349,536.09
德尔云集新材料（苏州）有限公司	15.00%	1,124,163.78	0.00	4,350,455.91

(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
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	36,532,306.14	13,403,045.30	49,935,351.44	2,362,247.59	648,354.13	3,010,601.72	46,709,045.31	5,148,713.98	51,857,759.29	2,102,887.39	1,308,354.14	3,411,241.53
苏州德尔好易配智能家居有限公司	39,473,442.61	3,605,666.97	43,079,109.58	1,393,442.59	0.00	1,393,442.59	39,473,442.56	5,097,666.93	44,571,109.49	0.00	0.00	0.00
苏州帕德森新材料有限公司	330,932,791.38	45,096,009.68	376,028,801.06	6,250,994.17	871,643.84	7,122,638.01	320,969,113.31	47,820,936.24	368,790,049.55	5,176,107.89	982,876.71	6,158,984.60
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	15,740,665.48	20,300,038.66	36,040,704.14	63,839,421.28	3,464,332.05	67,303,753.33	21,862,834.27	56,554,931.68	78,417,765.95	64,795,786.02	16,575,927.62	81,371,713.64
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	66,070,700.92	58,264,300.30	124,335,001.22	85,449,893.49	40,681,400.84	126,131,294.33	67,448,359.05	67,959,975.21	135,408,334.26	88,301,958.19	43,754,132.69	132,056,090.88
苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	404,498.87	0.00	404,498.87	5,733,442.04	0.00	5,733,442.04	513,171.06	9,519.17	522,690.23	5,733,443.94	0.00	5,733,443.94
巢代控股有限公司（合并）	10,547,343.27	10,490,791.62	21,038,134.89	23,427,451.36	9,358,363.95	32,785,815.31	10,152,328.69	26,417,699.93	36,570,028.62	21,519,486.39	13,975,874.52	35,495,360.91
德尔云集新材料（苏州）有限公司	55,729,140.90	0.00	55,729,140.90	26,726,101.43	0.00	26,726,101.43	38,983,150.71	50,499.74	39,033,650.45	17,525,036.22	0.00	17,525,036.22

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
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	1,014,804.38	-1,521,768.04	-1,521,768.04	-3,660,457.49	1,776,877.64	-2,517,070.92	-2,517,070.92	-2,455,783.21
苏州德尔好易配智能家居有限公司	0.00	-2,885,442.50	-2,885,442.50	0.05	0.00	-1,491,999.91	-1,491,999.91	0.05
苏州帕德森新材料有限公司	19,831,896.51	6,275,098.10	6,275,098.10	413,033.72	17,382,193.73	8,328,951.38	8,328,951.38	25,168,382.78
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	66,576,784.42	-28,309,101.50	-28,309,101.50	10,020,859.25	55,038,935.63	-12,578,048.91	-12,578,048.91	3,663,052.94
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	154,316,517.74	-5,148,536.49	-5,148,536.49	14,796,830.83	112,237,185.07	-11,982,877.02	-11,982,877.02	6,463,747.89
苏州雅露斯智能家居有	9,469.03	-118,189.46	-118,189.46	118,646.10	70,804.92	-450,071.09	-450,071.09	-945,207.27

限公司（合并）								
巢代控股有限公司（合并）	12,562,165.99	-20,822,348.13	-20,822,348.13	-4,149,607.83	12,355,906.52	-18,363,469.26	-18,363,469.26	-8,400,152.45
德尔云集新材料（苏州）有限公司	97,647,157.04	7,494,425.24	7,494,425.24	12,562,495.03	16,675,385.75	1,415,642.01	1,415,642.01	-669,255.50

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门烯成科技有限公司	福建厦门	福建厦门	研发		15.00%	权益法
无锡治洁超材料科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		30.00%	权益法

### (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	2,680,168.22	5,848,350.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,385.78	64,513.96
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	1,385.78	64,513.96

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、借款、应付债券、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和澳元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币和澳元进行少量销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算，汇率变动对本集团影响很小。

## (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。于 2022 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 59,066,351.39 元；可转换公司债券面值余额为 629,233,500.00 元。

## (3) 价格风险

本集团以市场价格销售地板、定制家居，市场经济环境的变化和原材料价格的波动影响产品的销售价格。

## (4) 信用风险

于 2022 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的银行，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团应收账款于 2022 年 12 月 31 日的账面余额为 268,923,670.73 元，占 2022 年营业收入的比例为 13.63%，并且本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，管理层认为本集团不存在重大的信用风险。

本集团信用风险主要受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 21.51% (2021 年：31.68%)。

## (5) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团货币资金余额为 1,298,075,859.52 元。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	241,513,161.91	0.00	241,513,161.91
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	241,513,161.91	0.00	241,513,161.91
银行理财产品	0.00	241,513,161.91	0.00	241,513,161.91
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
（四）应收款项融资		190,051.14		190,051.14
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	241,703,213.05	100,000.00	241,803,213.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

本集团银行理财产品采用未来现金流量贴现法确定公允价值，估值参数主要考虑与该等存款收益挂钩的利率、汇率以及黄金价格波动率、贴现因子和其他相关参数。

本集团持有的银行承兑汇票（应收款项融资）的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

## 3、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

本集团第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
德尔集团有限公司	江苏吴江	投资服务	181,000,000.00	54.18%	54.18%

本企业的母公司情况的说明



德尔集团有限公司成立于 2003 年 7 月 30 日，统一社会信用代码 9132050975203326XA，企业地址吴江市松陵镇开平路 3333 号德博商务大厦 B#301，经营范围：对实业及基础设施投资；新型建材的研发与销售；提供物流管理咨询服务；广告业务（凭有效许可证经营）；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是汝继勇。

其他说明：

汝继勇先生持有本公司 1,419,772 的股份，占本公司 0.22% 的表决权

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

## 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九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

## 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
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
因顿健康科技（苏州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
张家港巢筑建设产业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	物业管理费	1,414,463.42	1,414,463.42	否	1,427,143.60

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

材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	销售货物	97,647,157.04	17,392,749.80
德尔集团有限公司	销售货物	137,049.56	0.00
苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	销售货物	0.00	430,248.65
苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	销售货物	0.00	26,283.19
因顿健康科技（苏州）有限公司	销售货物	0.00	24,942.34
张家港巢筑建设产业发展有限公司	销售货物	0.00	17,481.98
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	销售货物	0.00	4,351.35

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2022 年 4 月 19 日，本公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，同意本公司及控股子公司 2022 年与控股股东德尔集团有限公司下属子公司材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司进行日常经营相关的关联交易，关联交易类别为向关联方销售商品，预计金额不超过 20,000 万元。本次关联交易事项经 2021 年度股东大会审议通过。

## （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	房屋租赁					2,754,920.63	2,522,569.55				
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	房屋租赁					2,470,969.19	2,172,018.01				
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	房屋租赁					0.00	191,158.55				

关联租赁情况说明

注：2018 年 2 月 28 日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于签署房屋租赁合同及物业管理合同暨关联交易的议案》。本公司与关联方德尔集团苏州博世国际地产有限公司（以下简称博世地产）在苏州签署了《房屋租赁合同》，公司租赁博世地产位于苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-2301、2401 及 2501 的房屋，作为办公之用，租期为十年；租赁博世地产位于苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 A-401、402 及 403 的房屋，作为宿舍之用，租期为十年。本次关联交易经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

2020 年 9 月 3 日，本公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于子公司签署房屋租赁合同及物业管理合同暨关联交易的议案》。本公司之子公司巢代控股有限公司与关联方博世地产在苏州签署了《房屋租赁合同》，公司租赁博世地产位于苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-1902、1903、B#301 及群楼三楼的房屋，作为办公及经营之用，租期为十年。本次关联交易经 2020 年第四次临时股东大会审议通过。

2021 年 4 月 15 日本公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于签署房屋租赁合同及物业管理合同暨关联交易的议案》。本公司与关联方德尔集团苏州博世国际地产有限公司在苏州签署了《房屋租赁合同》，公司租赁博世地产位于苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-2201 的部分房屋，作为办公及经营之用，租期为十年。本次关联交易事项经 2020 年度股东大会审议通过。

2021 年 4 月 15 日，本公司控股子公司巢代控股有限公司与关联方博世地产在苏州签署了《房屋租赁合同之补充协议》，将原租赁博世地产位于苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场的 B-1902、1903、B#301 及裙楼三楼的房屋变更为 B601、B602、B603、B#301 及裙楼三楼的房屋，作为办公及经营之用，租期为十年。本次关联交易事项经 2020 年度股东大会审议通过。

### （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	1,900.00	2022 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 22 日	否
广州韩居定制家居有限公司	4,000.00	2022 年 07 月 04 日	2023 年 01 月 03 日	否
苏州韩居实木定制家居有限公司	4,000.00	2021 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 15 日	是
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	1,900.00	2021 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 26 日	是

### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

薪酬合计	357.22	339.09
------	--------	--------

## 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
应收账款	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	329,701.61	8,836.00	18,843,185.95	504,997.38
应收账款	德尔集团有限公司	154,149.00	4,131.19	0.00	0.00
应收账款	苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	23,510.00	7,337.04	23,510.00	630.07
应收账款	苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	0.00	0.00	45,077.00	1,208.06
应收账款	张家港巢筑建设产业发展有限公司	0.00	0.00	19,405.00	520.05
预付款项	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	55.53	0.00	71,193.88	0.00

### (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
应付账款	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	10,377,249.94	325,506.89
应付账款	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	356,272.67	46,178.64
合同负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	19,836,710.38	2,079,646.02
其他流动负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	2,578,772.35	270,353.98
一年内到期的租赁负债	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	8,116,476.84	8,726,534.82
租赁负债	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	27,895,386.13	26,282,691.75

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2017 年 5 月，本集团之子公司天津韩居实木定制家具有限公司（以下简称天津韩居）与中建鑫业（天津）科技有限公司（以下简称中建鑫业）签署《厂房租赁合同》，天津韩居向中建鑫业租赁厂房，租赁期 2017 年 5 月至 2025 年 4 月。2022 年 11 月，因天津韩居提前退租，双方就合同违约赔偿事项无法达成共识，中建鑫业向天津市静海区人民法院

提起诉讼，天津韩居银行账户及租赁现场遗留的资产被法院查封。天津韩居根据案件情况，对诉讼赔偿金额按照最佳估计数计提预计负债，详见附注七、37。

2、2022 年 10 月，本集团之子公司巢代家居生活（苏州吴江）有限公司（以下简称巢代生活）因买卖合同纠纷被新法迪尼智能家居（苏州）有限公司起诉，巢代生活的控股股东巢代控股有限公司作为第二被告承担连带责任。2023 年 3 月 29 日该案件已判决，巢代生活已确认应付账款，无需计提预计负债。

3、2022 年 5 月，本公司因买卖合同纠纷被百安居（上海）商贸有限公司起诉，2023 年 2 月 27 日该案件已判决，本公司已就赔偿事项向经销商完成追偿，无需计提预计负债。

4、2023 年 2 月，本公司因劳务合同纠纷被上海留美装饰工程有限公司起诉，截至本报告报出日，该案件尚未判决。

5、除上述事项外，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

## （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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,759,349.91
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,759,349.91

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）公司可转换公司债券“未来转债”支付第四年利息

公司可转换公司债券“未来转债”于 2023 年 4 月 3 日按面值支付第四年利息，每 10 张“未来转债”（面值 1,000.00 元）利息为 25.00 元（含税），共计支付利息 15,728,812.50 元。

#### （2）可转换公司债券转股情况

2023 年 1 季度，公司可转换公司债券“未来转债”共有 810 张（票面金额为 81,000.00 元）转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为 9,407 股。

#### （3）除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	90,844,775.94	35.18%	48,146,850.11	53.00%	42,697,925.83	48,719,904.22	26.98%	13,030,676.85	26.75%	35,689,227.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	167,395,575.37	64.82%	9,661,590.89	5.77%	157,733,984.48	131,846,185.54	73.02%	3,802,624.91	2.88%	128,043,560.63
其中：										
账龄组合	129,034,139.49	49.97%	9,661,590.89	7.49%	119,372,548.60	96,067,461.33	53.20%	3,802,624.91	3.96%	92,264,836.42
合并范围内关联方组合	38,361,435.88	14.85%	0.00	0.00%	38,361,435.88	35,778,724.21	19.82%	0.00	0.00%	35,778,724.21
合计	258,240,351.31	100.00%	57,808,441.00	22.39%	200,431,910.31	180,566,089.76	100.00%	16,833,301.76	9.32%	163,732,788.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创房地产集团有限公司相关项目	38,297,942.12	19,148,971.06	50.00%	履约风险增加
四川蓝光发展股份有限公司相关项目	12,766,762.35	12,766,762.35	100.00%	履约风险增加
阳光城集团股份有限公司相关项目	12,083,336.43	6,041,668.22	50.00%	履约风险增加
华夏幸福基业股份有	10,781,966.14	5,390,983.07	50.00%	履约风险增加

限公司相关项目				
佳兆业集团控股有限公司相关项目	2,390,440.65	1,195,220.33	50.00%	履约风险增加
重庆庆科商贸有限公司相关项目	2,327,931.46	1,163,965.73	50.00%	履约风险增加
其他	12,196,396.79	2,439,279.35	20.00%	履约风险增加
合计	90,844,775.94	48,146,850.11		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	100,602,898.87	2,696,157.69	2.68%
1至2年	24,234,065.40	4,047,088.92	16.70%
2至3年	2,259,817.88	980,986.94	43.41%
3年以上	1,937,357.34	1,937,357.34	100.00%
合计	129,034,139.49	9,661,590.89	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	215,611,724.46
1至2年	36,410,444.62
2至3年	4,270,140.64
3年以上	1,948,041.59
3至4年	1,573,310.64
4至5年	219,128.08
5年以上	155,602.87
合计	258,240,351.31

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	13,030,676.85	35,226,088.78	0.00	109,915.52	0.00	48,146,850.11
按组合计提信用损失准备	3,802,624.91	5,858,965.98	0.00	0.00	0.00	9,661,590.89
合计	16,833,301.76	41,085,054.76	0.00	109,915.52	0.00	57,808,441.00

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
保利肇庆投资有限公司	109,915.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保利肇庆投资有限公司	工程款	109,915.52	诉讼判决，无法收回	内部审批流程	否
合计		109,915.52			

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	24,769,739.84	9.59%	12,384,869.92
单位二	22,749,476.29	8.81%	
单位三	9,735,746.88	3.77%	
单位四	9,680,550.59	3.75%	9,680,550.59
单位五	5,774,896.44	2.24%	2,887,448.22
合计	72,710,410.04	28.16%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	终止确认的金额	终止确认相关的利得或损失
中铁建设集团有限公司	400,000.00	-14,691.40

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,472,600.15	9,209,821.25
合计	5,472,600.15	9,209,821.25

### (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
往来款	749,700.05	3,459,250.05
备用金	850,374.23	698,632.14
保证金	4,542,975.87	5,051,939.06
其他	79,250.00	749,700.00
信用损失准备	-749,700.00	-749,700.00
合计	5,472,600.15	9,209,821.25



2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	749,700.00	749,700.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	749,700.00	749,700.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,633,416.90
1 至 2 年	2,527,656.23
2 至 3 年	1,241,078.62
3 年以上	820,148.40
3 至 4 年	27,237.88
4 至 5 年	8,410.52
5 年以上	784,500.00
合计	6,222,300.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	749,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	749,700.00
按组合计提信	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

用损失准备						
合计	749,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	749,700.00

### 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	1,725,563,567.36	134,294,808.57	1,591,268,758.79	1,655,563,567.36	134,294,808.57	1,521,268,758.79
合计	1,725,563,567.36	134,294,808.57	1,591,268,758.79	1,655,563,567.36	134,294,808.57	1,521,268,758.79

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辽宁德尔地板有限公司	121,062,800.00	0.00				121,062,800.00	
辽宁德尔新材料有限公司	245,518,400.00	0.00				245,518,400.00	
鲸材科技（宁波）有限公司	10,000,000.00	0.00				10,000,000.00	
四川德尔地板有限公司	121,676,800.00	0.00				121,676,800.00	
苏州德尔智能家居产业投资基金管理有限公司	138,080,000.00	0.00				138,080,000.00	
苏州德尔互联网科技有限公司	3,000,000.00	0.00				3,000,000.00	
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	39,312,500.00	0.00				39,312,500.00	
厦门烯成石墨烯科技有限公司	27,464,991.43	0.00				27,464,991.43	134,294,808.57
苏州百得胜智能家居有限公司	766,153,267.36	0.00				766,153,267.36	
巢代控股有限公司	32,000,000.00	0.00				32,000,000.00	
德尔云集新材料（苏州）有限公司	17,000,000.00	0.00				17,000,000.00	

德尔新零售科技（苏州）有限公司	0.00	50,000,000.00				50,000,000.00	
鲸采科技（苏州）有限公司	0.00	20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	1,521,268,758.79	70,000,000.00				1,591,268,758.79	134,294,808.57

#### 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	887,966,447.03	719,599,445.98	863,813,028.26	658,946,630.84
其他业务	3,560,959.61	262,177.84	2,974,566.22	1,352,897.61
合计	891,527,406.64	719,861,623.82	866,787,594.48	660,299,528.45

与履约义务相关的信息：

无

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 794,910,237.95 元。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,441,891.45	8,742,059.35
债权投资在持有期间取得的利息收入	12,861,793.25	15,354,059.90
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-4,665,433.42	-4,323,524.21
以摊余成本计量的金融资产持有期间的投资收益	3,040,672.78	952,762.00
合计	14,678,924.06	20,725,357.04

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	5,649,686.00	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	28,790,868.12	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,218,722.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,674,549.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-679,435.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	162,827.25	
减：所得税影响额	10,081,825.72	
少数股东权益影响额	939,736.44	
合计	45,358,210.76	--

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	-1.06%	-0.0292	-0.0292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.56%	-0.0980	-0.0980

## 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