

# 帝欧家居集团股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 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。

公司负责人刘进、主管会计工作负责人蔡军及会计机构负责人(会计主管人员)吴运林声明：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。

本公司对未来发展的陈述，属于计划性陈述，不构成本公司对广大投资者的实质承诺。

公司已在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”第十一项“公司未来发展的展望”中，对可能面对的风险进行详细的描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	37
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	82
第八节 优先股相关情况 .....	89
第九节 债券相关情况 .....	90
第十节 财务报告 .....	94

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、帝欧家居	指	帝欧家居集团股份有限公司
欧神诺、佛山欧神诺	指	佛山欧神诺陶瓷有限公司，本公司之全资子公司
成都亚克力板业、亚克力板业	指	成都亚克力板业有限公司，本公司之全资子公司
帝亚尔特	指	四川帝亚尔特建设工程有限公司，本公司全资子公司成都亚克力板业之全资子公司
重庆帝王	指	重庆帝王洁具有限公司，本公司之全资子公司
广东帝旭	指	广东帝旭卫生洁具有限公司，本公司之全资子公司
爱帝唯	指	四川爱帝唯网络科技有限公司，本公司之全资子公司
四川帝欧	指	四川帝欧家居有限公司，本公司之全资子公司
景德镇欧神诺	指	景德镇欧神诺陶瓷有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司
广西欧神诺	指	广西欧神诺陶瓷有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司
广西建材	指	广西欧神诺建材科技有限公司，广西欧神诺全资子公司
欧神诺云商	指	佛山欧神诺云商科技有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司
杭州科技	指	杭州欧神诺云商科技有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺持股 83% 的子公司
四川欧神诺	指	四川欧神诺陶瓷有限公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
天津建材	指	天津欧神诺建材有限公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
沈阳欧神诺	指	沈阳欧神诺陶瓷有限公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
山东建材	指	山东欧神诺建材有限公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
云南建材	指	云南欧神诺建材有限责任公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
陕西建材	指	陕西欧神诺建材有限公司，佛山欧神诺之全资子公司，截止本报告披露日已注销。
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》	指	《帝欧家居集团股份有限公司公司章程》
首次公开发行	指	公司向社会公开发行 2,160 万股，每

		股面值 1.00 元的人民币普通股股票 (A 股) 的行为
重大资产重组	指	公司以发行股份及支付现金方式购买佛山欧神诺陶瓷有限公司 98.39% 股权并向包括公司实际控制人刘进、陈伟、吴志雄在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金
可转债	指	可转换公司债券
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
华西证券	指	华西证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
亚克力	指	英文名称 Acrylic, 化学名称聚甲基丙烯酸甲酯, 俗称 “有机玻璃”
卫生洁具专用板	指	利用亚克力生产的板式初级工业品, 是生产亚克力卫生洁具的主要原材料, 卫生洁具专用板具有光洁度好、色彩丰富、易于清洁、抗冲击性强等优点
OEM	指	原厂委托制造加工 (Original equipment manufacturer), 指企业向具有核心技术的外包商提供制造或加工服务, 赚取相应服务费用, 而产品的设计由外包商自行负责, 并最终以外包商自有品牌进行销售。
建筑陶瓷	指	指用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品, 主要指陶瓷墙地砖, 不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等
陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的用于覆盖墙面和地面的板状或块状建筑陶瓷制品
抛光砖	指	经过机械研磨、抛光, 表面呈镜面光泽的瓷质陶瓷砖
抛釉砖	指	一种可以在釉面进行抛光的新型釉面产品, 表面一般为透明面釉, 集抛光砖与仿古砖优点于一体, 釉面如抛光砖般光滑亮洁, 同时其釉面色彩如仿古砖般图案丰富, 色彩厚重或绚丽, 具有立体感强、透明性好等特性
抛晶砖	指	以陶瓷材料为基体, 在特定的工艺技术条件下将微晶玻璃复合在陶瓷基体上的新型高档建筑装饰材料, 具有耐磨耐压、耐酸碱、防滑、瓷质吸水率低等特性
仿古砖	指	通过施釉、印花、专门模仿各类纹理的陶瓷砖。与普通的釉面砖相比, 其差别主要表现在釉料的色彩上面, 具有防滑、易清洁、耐磨等特性
瓷片	指	是指吸水率大于 10% 而小于 20%, 一般用来做墙面的陶质砖, 强度比瓷质砖低, 吸水率大, 但釉面质感好, 色彩鲜艳, 耐污性能好
陶瓷配件	指	主要指搭配陶瓷主砖的配件产品, 如腰线、踢脚线、波导线等, 包括水刀加工的产品, 三度烧的配件, 人造石加工的配件, 还有金属做的小型配件

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	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	帝欧家居	股票代码	002798
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	帝欧家居集团股份有限公司		
公司的中文简称	帝欧家居		
公司的外文名称（如有）	D&O Home Collection Group Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DOJJ		
公司的法定代表人	刘进		
注册地址	四川省成都东部新区贾家街道工业开发区		
注册地址的邮政编码	641421		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 12 月 24 日公司注册地址由“四川省成都市简阳市贾家镇工业开发区”变更为“四川省成都东部新区贾家街道工业开发区”		
办公地址	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	<a href="http://www.monarch-sw.com">http://www.monarch-sw.com</a>		
电子信箱	monarch-zq@monarch-sw.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟杰	代雨
联系地址	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层
电话	028-82801234	028-67996113
传真	028-67996197	028-67996197
电子信箱	zhongjie@monarch-sw.com	daiyu@monarch-sw.com

### 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	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 ( <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	915120002068726561
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更



## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	华毅鸿、袁竞艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华西证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 8 层	廖高迁、尹玉堂	2021 年 11 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	4,112,036,002.60	6,147,025,768.10	-33.11%	5,637,039,169.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,508,681,194.69	69,116,024.02	-2,282.82%	566,579,140.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,508,572,848.66	72,501,645.35	-2,180.74%	498,309,145.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,403,367.39	-148,051,584.75	167.14%	26,668,905.54
基本每股收益（元/股）	-3.91	0.18	-2,272.22%	1.45
稀释每股收益（元/股）	-3.91	0.18	-2,272.22%	1.44
加权平均净资产收益率	-40.94%	1.61%	-42.55%	14.25%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	7,898,963,066.86	11,273,497,348.89	-29.93%	8,966,193,186.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,836,747,870.98	4,544,800,555.59	-37.58%	4,257,546,807.84

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）	4,112,036,002.60	6,147,025,768.10	无

营业收入扣除金额（元）	22,796,849.56	44,885,869.84	材料销售、房屋租赁、其他服务收入
营业收入扣除后金额（元）	4,089,239,153.04	6,102,139,898.26	0.00

## 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	765,369,769.28	1,233,937,789.44	1,116,043,524.89	996,684,918.99
归属于上市公司股东的净利润	-90,850,715.32	-157,836,553.95	-146,608,122.03	-1,113,385,803.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,889,602.84	-169,350,365.28	-147,815,270.34	-1,097,517,610.20
经营活动产生的现金流量净额	-423,048,369.99	65,006,462.95	296,965,494.79	160,479,779.64

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）	-14,973,838.51	-27,869,442.45	-6,660,981.27	
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）	23,886,714.09	33,781,214.46	52,875,953.07	
债务重组损益	-1,910,160.53	0.00	0.00	以债抵房过程中减免的债权本金。

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	-7,108,813.23	-9,387,405.96	3,625,372.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,457.24	-1,270,132.42	3,704,345.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	28,099,551.47	
减：所得税影响额	-481,574.19	-1,331,530.21	13,127,468.24	
少数股东权益影响额（税后）	6,364.80	-28,614.83	246,778.91	
合计	-108,346.03	-3,385,621.33	68,269,994.58	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	26,493,600.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

#### （一）行业的基本情况

##### 1、建筑陶瓷行业

2022 年，国内建筑陶瓷行业经历了前所未有的挑战。据国家统计局数据，2022 年，全国商品房销售面积 135,837 万平方米，同比下降 24.3%，其中住宅销售面积下降 26.8%；而 2021 年全国商品房销售面积为 179,433 万平方米，同比增长 1.9%，且比 2019 年增长 4.6%，2020 至 2021 两年平均增长 2.3%。除当期销售数据大幅下降外，先行指标投资数据也同样下滑。据国家统计局数据，2022 年，全国房地产开发投资 132,895 亿元，同比下降 10.0%；其中，住宅投资 100,646 亿元，下降 9.5%。同样在 2021 年全国房地产开发投资为 147,602 亿元，同比增长 4.4%，且比 2019 年增长 11.7%，2020 至 2021 两年平均增长 5.7%。下游市场的急剧变化导致行业在 2022 年亦正在持续发生一系列的变化。

首先，在价格和毛利率层面：一方面，受下游房地产市场持续下行的压力，大客户需求萎靡，在普遍经营承压的背景下，对相关产品的采购价格通常采用集采方式进一步压降，导致行业内整体产品价格承压；另一方面居民零售消费受宏观环境影响，受到抑制，消费降级现象显现；同时，行业持续面临原材料和煤炭、天然气能耗价格高企，且短期内面临下游市场竞争压力暂时缺乏通畅的成本传导能力，生产成本持续承压，行业内普遍面临毛利率下降情况。

其次，在产能利用层面：据中国建筑卫生陶瓷协会统计，2022 年全国陶瓷砖名义年产能 125.6 亿平方米，其中有效年产能约 100 亿平方米，全年行业实际产量约 73.1 亿平方米，产能利用率约 70%。据《陶瓷信息》披露，截止 2022 年末，全国共有建筑陶瓷生产企业 1040 家、生产线 2485 条。过去的 2021、2022 两年间，全国建筑陶瓷生产企业减少 115 家，生产线减少 275 条，减幅 9.96%；但瓷砖年产能由 123.20 亿平方米，增长至 125.6 亿平方米，增幅 1.91%。显示出，行业一方面在出清企业和生产线，同时行业产能集中度有集中和提升的趋势。

最后，在供需关系层面：由于下游需求在 2022 年内的急剧下降，虽然行业内企业的数量和生产线数量均有下降，但总体而言短期内供大于求的格局依然持续。同时，据《陶瓷信息》披露，在产品结构方面，2021 至 2022 年，全国仿古砖生产线减少 100 条，减幅 25.13%；瓷片生产线减少 143 条，减幅 37.14%；外墙砖生产线减少 119 条，减幅 38.02%；抛光砖生产线减少 70 条，减幅 44.5%；抛釉砖生产线增加 83 条，增幅 14.09%；大/岩/薄板生产线增加 46 条，增幅 26.9%；中板生产线增加 45 条，增幅 34.35%；地铺石生产线增加 40 条，增幅 48.78%。显示出行业内产品的供给和需求存在结构性差异，总量上的供大于求和结构性的增加减少也预示行业发展既有困难亦存在机会。

##### 2、卫生陶瓷行业

2022 年度，卫生陶瓷行业同样整体受宏观环境影响，行业发展状况同样承压。据国家统计局数据：2022 年，国内房地产开发企业新开工房屋面积 120,587.00 万平方米，同比 2021 年的 198,895.05 万平方米降幅为 39.37%；其中房地产开发企业住宅新开工房屋面积 88,135.00 万平方米，同比 2021 年的 146,378.56 万平方米，降幅为 39.79%。同时，根据中国建材流通协会陶瓷卫浴经销商委员会通过对 32 个城市，13 个省区终端市场的调研统计，2022 年国内规模以上卫生陶瓷工业同比 2021 年主营业务收入下降 7.3%，产量同比下降 10.7%，利润总额下降 20.5%。

在城镇化稳步推进，居民卫生消费习惯和品质的不断提升，以及存量翻新需求不断释放的背景下，国内卫生陶瓷行业经过三十余年的发展，从最初的引进与模仿国外技术、设计到创建本土品牌并持续通过自主研发，产品迭代以及智能化的加持，持续提升自有品牌产品的市场竞争力。目前，市场上国际品牌仍占据卫浴市场较大份额，且在高端和高溢价品类上仍然占据领先地位，但近年优秀的国内本土卫生洁具品牌产品力明显提升，产品持续从中低端逐渐向高端领域延伸，市场占有率和品牌影响力持续扩大。另一方面，消费者对卫生洁具用品的健康化、智能化、功能化需求提高，智能马桶、智能浴室柜等智能化、定制化产品的市场普及率逐年提高，销量呈现稳定上升的趋势，这在一定程度上加快了国内自主卫浴品牌的发展进程。

## **（二）报告期内对行业或者公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响**

2022 年中央经济工作会议明确“要确保房地产市场平稳发展，扎实做好保交楼、保民生、保稳定各项工作，满足行业合理融资需求，推动行业重组并购，有效防范化解优质头部房企风险，改善资产负债状况。”同时，各级政府有序出台了相关配套政策，有力提振了下游房地产行业信心，带动行业健康可持续发展。在一定程度上对公司所处行业有正向影响。

报告期内，我国持续推进“双碳”战略，我国工业和信息化部、国家发展和改革委员会、生态环境部、住房和城乡建设部等四部门联合发布《建材行业碳达峰实施方案》，指导行业科学有序开展碳达峰工作：提出“十四五”期间，水泥、玻璃、陶瓷等重点产品单位能耗、碳排放强度不断下降。“十五五”期间，建材行业绿色低碳关键技术产业化实现重大突破，原燃料替代水平大幅提高，基本建立绿色低碳循环发展的产业体系。实施方案明确了强化总量控制、推动原料替代、转换用能结构、加快技术创新、推进绿色制造五方面重点任务。对建筑陶瓷、卫生陶瓷行业高质量发展提出了具体要求，推动行业从原材料、能源替代到工艺技术、节能减排等方面的绿色低碳发展。

## **（三）公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征**

### **1、周期性**

公司生产经营所处的建筑陶瓷行业、卫生陶瓷行业是我国公共建筑装饰和住宅装饰装修普遍使用的建筑装饰材料之一，均属耐用消费品类，其发展状况与我国建筑装饰行业的运行紧密相关。在整体经济增速放缓的经济形势下，各类建筑施工竣工面积的相对增速持续下降，各类地产投资增速下滑，下游房地产行业景气度下行导致行业增量需

求不断下滑；但随着我国城镇化建设的推进、保障性租赁住房建设的提速和旧改的快速推进；居民消费需求持续升级以及居民对美好生活的不断追求；国内存量住宅、公共建筑装修装饰的需求基本长期稳定，行业整体周期性特征不明显。

## 2、季节性

受中国传统文化影响，农历新年是中国阖家团圆的日子，各行各业尤其是建筑、装饰装修行业的从业人员陆续休假返乡，市场对装修装饰产品的需求量整体减少；同时，建筑陶瓷、卫生陶瓷企业为了更安全的生产环境普遍在此期间停产一个月左右进行一次全面停窑，进行设备的整体检修。综上，建筑陶瓷行业、卫生陶瓷行业每年 1、2 月份（传统农历新年前后）的产销量在全年产销量占比较低。在其他月份，公司利用完善的销售渠道和凭借规模化的生产，达到稳定的产销结构，季节性特征不明显。

## 3、区域性

建筑陶瓷行业的生产存在较强的区域性特征，由于建陶产品的生产特性，我国建筑陶瓷产业积聚在具有优质原材料、交通运输发达、产业配套完善的区域。行业发展到目前，已经形成了广东、福建、四川、山西、江西、广西等主要产区。其中：广东是我国陶瓷墙地砖的发源地，不论在生产规模、技术水平、产品配套等方面都属于国内一流，因此广东产区的建筑陶瓷产品品质上乘、品牌美誉度高，产品销往全国甚至海外。

建筑陶瓷产品的需求与当地经济发展水平、基础设施建设规模、房地产市场活跃程度等因素高度相关。国内具备一定规模的建筑陶瓷生产企业均多产地布局，通过合理的运输半径的供应链建设，将销售网络布局全国。

### （四）主要产品的原材料和能源及其供应情况

公司的主要产品为瓷砖、陶瓷卫浴等，主要原材料和能源为泥砂料、煤炭、天然气和电力，其中泥砂料、釉料、煤炭和天然气主要采取建立长期合作关系、集中招标采购、稳定供应渠道、就近选采降低运费等方式保供降费。2022 年，上游原材料和煤炭、天然气等能源价格上涨、持续高位。为应对成本价格波动压力，公司系统梳理影响成本的核心关键，研究制定并全面推广招投标采购机制，合理统筹采供与生产匹配关系，通过优化采购供应商体系，适当择时、择机，集中招采，循环议价，长期合作，周期性增减等多种手段，降低综合采购价格，扩大供应体系对生产的有效支持。

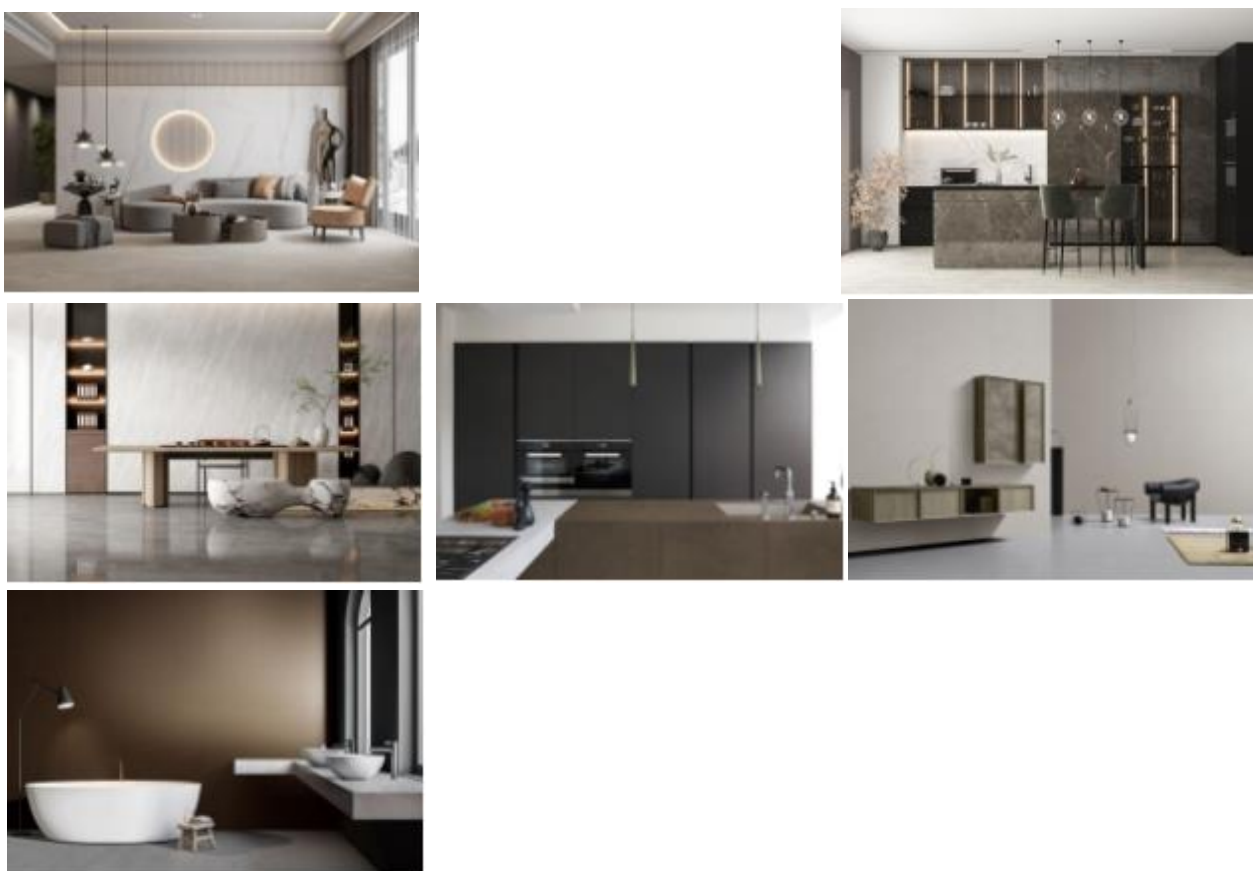
## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务概述

公司是国内领先的卫浴、建筑陶瓷产品的研发生产制造企业之一，旗下拥有“帝王”洁具、“欧神诺”陶瓷两大品牌，通过近 30 年的持续经营和发展，公司产品涵盖瓷砖、卫浴的主要品类。公司始终坚持以高品质产品为核心，以工匠精神制造产品和消费者体验至上为宗旨，依托在瓷砖领域自建的“中央研究院”和卫浴领域的“国家级工业设计中心”并积极与国内外科研院所开展合作，持续研究探索新工艺、新功能、新技术、新设计，从感官设计、功能美学、工艺品质等多维度持续提升公司产品在设计研发、精细化生产、营销渠道等方面的综合竞争优势，持续为客户提供优质的产品与服务，致力于成为国内一流的整体家居装修产品解决方案的提供商和服务商。

## （二）公司主要产品简介

**瓷砖产品：**公司瓷砖事业部主要经营国内高端瓷砖品牌“欧神诺”。欧神诺瓷砖凭借雄厚的技术研发与产品设计实力，传承 24 年创新理念，秉持“精于细节工艺”的品牌战略，从细节满足用户的美好需求。欧神诺的产品线涵盖了建筑陶瓷的全部品类：主要产品包括了岩板、瓷砖、人造石、马赛克、厚砖、实验室陶瓷台面以及铺贴辅助材料 7 大品类产品，可以满足用户各类室内外空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。欧神诺瓷砖从设计、研发、应用出发，“从细节角度洞察用户需求”、“以细节和核心设计产品”“以细节为导向迭代工艺”，产品的纹理细节、色彩细节、肌理细节、光感细节、尺寸偏差、性能强度六大维度入手，持续迭代产品细节工艺，不断为终端市场导入差异化、高标准的家居生活场景，满足年轻消费群体对家居生活的美好想象。



**卫浴产品：**公司卫浴事业部主要经营国内高端卫浴品牌“帝王”洁具，专注生产、研发高品质卫生洁具，产品涵盖浴室柜、坐便器、浴缸、淋浴房、五金等全卫（智能）精品。“帝王”洁具以“精于设计，享于科技”为品牌口号，坚守“以人为本”的初心，坚持“设计+科技”的创新，坚定“打造高品质卫浴”的决心，致力于做最懂消费者的卫浴专家，为消费者提供卫浴整体空间解决方案，为用户打造更加整洁、舒适、美观、享受的智能化卫浴空间。



### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

**自主生产的采购模式：**根据生产制造部门的生计划，结合公司库存情况，向公司供应商库中的合格供应商进行采购。公司与主要的供应商建立长期的合作关系，通过年度框架合作协议等类似安排，以保证原材料的充分供应及价格的相对稳定。

**OEM 产品的采购模式：**公司 OEM 采购包括委托生产和承包合作两种方式，公司通过建立完善的外协加工供应商评审管理体系、生产过程及产品质量控制体系，保障公司 OEM 产品的品质及供应效率。同时公司积极探寻多种供应链合作模式保障产能供给。

#### 2、生产模式

公司产品的生产主要根据客户订单以及行业经验总结的日常备货来安排生产计划。公司在与客户签订的合同或订单中详细约定产品类别、型号、价格、数量等要素，结合全年的销售计划及成本效益原则合理安排生产。同时对于市场需求较大的品种和花色，公司结合在行业多年来的供销经验，储备一定的日常备货，主要满足经销商及小部分自营工程客户的需求。

#### 3、销售模式

公司产品销售主要以经销商网络和工程渠道销售为主，辅以电子商务、整装、家装以及互联网家装等渠道销售到终端客户。经销模式下，公司直接和经销商签订合同，由经销商将产品销售给终端客户，其中瓷砖业务经销商负责产品出厂后的运输、仓储、加工、销售、结算、售后服务等相关事宜。公司建立了完善的经销商管理体系：主要包括经销商选择、业务流程、经销商日常管理和营销政策支持等，并与各地区经销商及建立了稳定的合作关系。公司持续凭借自营工程服务经验及先发优势，与国内优质大型房地产开发企业建立了持续、稳定的深入合作。

本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

### （四）公司主要业绩驱动因素



公司主要通过产品端持续创新提升细节、生产端工艺优化提升成本优势、品控端把牢质量底线、渠道端深耕细作市场、客户端提升客户体验感受、品牌端不断积累美誉度等多个方面来驱动业绩增长。

### 三、核心竞争力分析

公司始终以人为本，秉承“做大、做强、更要做久”的发展理念，保持着稳健专一的经营风格。在近 30 年的进取与突破中，对产品与工艺精益求精的匠心追求中，引领公司实现了在管理、供应链、产品、品牌、营销网络、技术研发及其他等多个方面的竞争优势：

#### 1、管理优势

公司的主要董事、管理层均具备深厚的行业背景，拥有多年行业工作经验和管理经验，能够把握行业的特征制定公司的发展战略、计划或目标，能够制定符合行业情况和公司现状的管理制度，从而提高公司运营效率，提升盈利水平。公司对瓷砖、卫浴两大业务板块实行业务部管理制，两部分业务分别由核心管理人进行运营，并通过公司长效股权激励计划，逐步推进核心管理层和核心人员从“经理人”向“合伙人”的管理机制，推进以提高效率为目标的组织变革，推动公司高质量、可持续健康发展。2022 年度，公司被评为“国家级服务型制造示范企业”。

#### 2、技术研发优势

公司建有国内先进的建筑陶瓷研发中心，设立了博士后科研工作站，并与国内诸多高等院校、科研院所开展广泛深入的行业前沿课题的产学研合作。凭借雄厚的研发设计实力，公司产品始终定位于国内中高端市场，不断引领市场的消费方向。

2022 年度，公司新增专利 164 项，其中：发明专利 47 项，实用新型专利 73 项；截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有有效专利 570 项，其中：发明专利 121 项，实用新型专利 160 项。

#### 3、产品优势

公司瓷砖产品包括了岩板、瓷砖、人造石、马赛克、厚砖、实验室陶瓷台面以及铺贴辅助材料 7 大类产品，可以满足用户各类室内外空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。确保产品质量是欧神诺经营哲学的重要组成部分，欧神诺在生产的不同阶段均实行严格的质量控制工序。同时，确立了比欧盟委员会标准 EN176 所制订的规格更为严格的内部质量控制标准，保证产品质量上乘，满足消费者对高端瓷砖的需求。

公司卫浴事业部专注生产高品质卫生洁具，产品涵盖浴室柜、坐便器、浴缸、淋浴器、淋浴房、龙头等全卫精品。此外，还包括橱柜、衣柜、玄关鞋柜等木作类产品。为实现客户对产品功能形态等多维度个性化需求，公司还推出了高端定制产品。依托卫浴空间研究院、博士后工作站，着力研发抗菌岩板、抗菌陶瓷等新型材料和技术在卫浴空间的运用。同时，帝王洁具为用户提供卫浴空间整体解决方案，通过水电规划、空间布局及产品组合，解决卫生间脏、乱、堵、臭等普遍问题，打造舒适、整洁、美观、享受的卫浴空间，满足目前消费趋势。

#### 4、品牌优势

公司瓷砖品牌“欧神诺”瓷砖是国内高端瓷砖品牌，欧神诺注重品牌的长期发展，坚持生产最优质的瓷砖，凭借雄厚的研发设计和创新创意的实力，欧神诺始终定位于建立瓷砖的中高端市场，品牌认知度和美誉度不断提升。

公司卫浴品牌“帝王”洁具为国内知名卫浴品牌，公司成立之初，公司创始股东立志将公司发展成为国内一线卫浴品牌，直面国际知名品牌的竞争。多年来公司一直坚持走自主品牌建设之路，公司坚持不懈地通过各种媒体渠道，包括大型展会、路牌广告、电视广告以及新兴媒体等向广大消费者传播公司的品牌，公司平面广告“小马可”形象已深入人心，被普通大众所熟知，品牌知名度和美誉度逐步提升。

#### 5、营销网络优势

公司瓷砖产品欧神诺瓷砖，在渠道方面建立了以工装客户和经销商客户为主的销售模式。拥有包括华耐、惠泉等全国性的大型经销商，以及遍布全国主要省市的区域性经销商。截至 2022 年 12 月，欧神诺经销商逾 1,400 家，终端门店近 4000 个。

公司卫浴产品的销售模式主要以经销模式为主，经过近 30 年的经营，公司已在全国内地 31 个省、自治区、直辖市建立了经销网络，特别是在西南及华东部分地区，公司的销售网点已经深入到重点县域城市。截至 2022 年 12 月，帝王经销商 750 余家，门店数量近千个。

#### 6、供应链规模优势

公司通过生产区域、供应链基地的全国布局，实现产销地一体，形成物流成本优势。进而形成了规模制造、物流等综合成本竞争优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年度，公司实现营业收入 41.12 亿元，同比下滑 33.11%，其中：瓷砖业务实现营业收入 32.68 亿元，同比下滑 35.97%；卫浴业务实现营业收入 6.93 亿元，同比下滑 15.29%。报告期内，公司收入下滑的主要原因为：工程渠道方面：1) 受下游房地产行业持续下行的压力，大客户需求萎靡；2) 公司根据对各房地产开发商客户的经营情况的判断，主动调整了公司与部分风险房地产开发商客户的业务合作节奏。报告期内，公司工程渠道销售收入同比下滑 45.42%。经销零售渠道方面：受宏观环境影响，居民零售消费意愿受到抑制，部分居民暂停或延迟装修装饰或家居改造计划，公司产品销售受到一定影响。报告期内，公司经销渠道销售收入同比下滑 16.69%。尽管公司自 2020 年以来持续进行客户结构优化，报告期内受房地产行业的急剧变化，公司营业收入下滑。

2022 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-15.09 亿元，同比下降 2,282.82%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润-15.09 亿元，同比下降 2,180.74%。报告期内，公司实现净利润下滑的主要原因为：1、报告期内，公司生产端持续面临原材料和煤炭、天然气能耗价格高企，公司生产成本持续高位；而下游大客户在普遍经营承压的背

景下，对相关产品采购价格通过集采方式进一步压降，导致行业内整体产品价格承压；另一方面居民零售消费受宏观环境影响，消费降级现象显现。因此，报告期内行业暂时缺乏通畅的成本传导能力，公司毛利率水平显著下降，其中瓷砖产品毛利下滑近 10%。2、报告期内，受下游房地产行业持续下行的影响，公司基于审慎性、一致性原则，报告期内，计提各项应收款项信用减值损失合计 6.72 亿元；报告期末公司对重大资产重组所形成的商誉进行了减值测试，计提商誉减值损失 2.98 亿元；报告期内，公司计提存货减值 0.39 亿元、固定资产减值 0.45 亿元。上述各项减值准备的计提扣除企业所得税影响后，影响公司归属于上市公司股东的净利润 9.41 亿元。3、报告期内，公司可转换公司债券实际兑息 449.97 万元，根据相关会计准则计入财务费用 8,659 万元。4、报告期内，受国内经济环境及房地产行业影响，市场整体需求减弱的背景下，公司及子公司根据行业预期及整体战略对公司部分业务进行了梳理调整，部分产线暂停产生停工损失；公司人员减少，产生部分一次性管理费用，均对公司归属于上市公司股东的净利润产生了一定影响。

2022 年度，面对复杂多变的外部经济环境，公司经营层按照公司整体战略，积极有效的推进了如下事项：

### （一）持续的客户结构优化

报告期内，公司坚持“全渠道经营、优化客户结构”。一方面持续保持和大工程客户的良好合作以及核心经销商的培育；另一方面主动调整了部分风险房地产开发商客户的业务合作节奏，坚持以销售回款为目标严格控制资金风险。报告期内，公司工程渠道销售占比从去年同期 60% 下降至 50% 以内。

公司通过“全渠道”经营、品牌建设、产品迭代、经销商迭代、终端店面迭代等方式夯实零售渠道。积极推动终端零售渠道、家装工程渠道、经销商工程渠道、电子商务渠道等多业务条线的完善；更年轻化的品牌宣传，在原有传统品牌宣传途径外，通过品牌公众号、小红书、抖音、快手等进行内容、口碑、流量经营，加大品牌曝光率，提升品牌影响力；报告期内瓷砖事业部深度洞察终端客户，在行业同质化的竞争中，推出了精于细节工艺的新品矩阵以及全新终端形象设计，为经销商深度赋能，助力经销渠道业务增长。同时聚焦高颜高质产品、经典永恒设计、精工铺贴交付三个维度，追求极致的空间美学效果和用户体验；卫浴事业部以“智能”卫浴产品为抓手，在全国各大城市刮起“智”浴风暴，通过“智能”卫浴产品在吸引终端客户的同时通过“定制化”卫浴产品提升客单值。

### （二）产品定制化、智能化、绿色化

产品是欧神诺为世界创造美好的根本，欧神诺持续在探索、思考、行动，把产品做到极致，为消费者创造美好的产品使用体验。报告期内，欧神诺结合国际潮流趋势，用极致的创新设计思维，隆重推出了 2022 年品牌战略新品，包含了符号性超级产品-蛋面水泥系列，细柔面产品系列、立体肌理面产品等十大系列新品，以极佳的纹理细节、色彩细节、肌理细节、光感细节，极大拓宽了欧神诺产品矩阵。除传统墙瓷砖业务的持续夯实，欧神诺推出整体岩板空间的高端定制，推出了多种规格厚度系统、多场景应用（覆盖地面装饰、背景墙、橱柜台面）的高定服务。凭借公司在研发、创新的优势，积极推进研发成果的转化，拓展公司产品（实验室台面、轻质板）在公共基础设施的应用。同时，在“双碳”背景下，欧神诺联合佛山市仙湖实验室、佛山市德力泰科技有限公司共同开发先进零碳燃烧技术项目。报告期内，首块零

碳纯氨燃料烧制的“零碳瓷砖”在试验中心成功出炉，致力于为我国陶瓷工业乃至整个建材行业实现双碳达标探索出一条新路。

卫浴事业部坚持为消费者提供好看（“美学”与“工艺”的结合）、好用（“智能”、“关怀”、“环保”、“健康”）、好服务（“定制”）的产品。报告期内，围绕“设计+科技”，不断完善智能化在卫浴空间的应用，不仅限于智能坐便器，还包括浴室柜、五金、淋浴房、浴缸等全品类卫浴产品的智能化应用，围绕“以人为本”的设计理念，在满足消费者需求的同时重新定义卫浴行业的定制设计理念，推出多系列定制化产品，以模块化功能化的科学分区，实现对产品乃至空间的个性化高级定制。

### （三）严格的风险控制

面对严峻、复杂的外部环境，为防范极端风险，报告期内公司从多方面持续加强内部管理及风控：1) 房地产客户合作：为应对下游房地产行业变化的影响，在直营工程业务前、中、后端各个环节强化风险管控措施，从多维度对合作对象进行持续性评价、合作方式的动态调整，确保公司保持稳健经营；2) 应收款项管理：公司结合持续性评价制定相应的应收款项管理政策，组建专项风控小组持续跟进，通过多种方式、途径加强应收款项管理确保应收款项的收回。报告期末应收款项余额较期初减少 9.55 亿元；3) 存货管理：公司结合生产线特征，对原材料、在产品、产成品进行合理安排，结合信息化系统的建设，通过合理排产、销售，有效控制存货的增加，报告期末存货较期初减少 4.89 亿元；4) 在流动负债管理方面，报告期末公司流动负债较期初减少近 17 亿元，其中：短期借款减少 3.04 亿元；应付票据减少 7.59 亿元；应付账款减少 3.24 亿元。

### （四）降本增效

面对持续高位的能源、原材料价格，公司虽然就部分产品价格进行了调整，但仍无法完全覆盖成本的增长。报告期内，公司瓷砖事业部、卫浴事业部均在采购、生产、销售的各环节降本增效。采购环节通过遴选供应商、循环招标等方式有效降低各项采购成本；生产环节通过合理排产、精益管理、工艺提升、研发创新、智能化提升生产效率、人均产值；供应链环节：公司在报告期内，将原有自营异地仓注销，由各地大商经营同盟仓，在满足供应链需求、降低公司运营成本并扶持大商。

## 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	4,112,036,002.60	100%	6,147,025,768.10	100%	-33.11%
分行业					
制造业	4,088,117,245.37	99.42%	6,099,451,884.26	99.23%	-32.98%

其他	23,918,757.23	0.58%	47,573,883.84	0.77%	-49.72%
分产品					
陶瓷墙地砖	3,268,451,198.24	79.48%	5,104,937,728.62	83.05%	-35.97%
卫浴产品	692,770,328.45	16.85%	817,811,212.67	13.30%	-15.29%
亚克力板	126,895,718.68	3.09%	176,702,942.97	2.87%	-28.19%
其他	23,918,757.23	0.58%	47,573,883.84	0.77%	-49.72%
分地区					
东北	101,478,398.46	2.47%	206,229,614.42	3.35%	-50.79%
华北	485,981,409.86	11.82%	602,820,007.13	9.81%	-19.38%
华东	1,360,327,678.19	33.08%	1,961,730,692.02	31.91%	-30.66%
华南	740,302,435.59	18.00%	1,301,914,039.14	21.18%	-43.14%
华中	613,293,010.50	14.91%	870,422,757.97	14.16%	-29.54%
西北	181,201,228.52	4.41%	222,808,682.80	3.62%	-18.67%
西南	626,647,736.17	15.24%	966,865,829.24	15.73%	-35.19%
外贸	2,804,105.31	0.07%	14,234,145.38	0.23%	-80.30%
分销售模式					
经销渠道	2,194,848,819.57	53.38%	2,634,401,227.60	42.86%	-16.69%
直营工程	1,917,187,183.03	46.62%	3,512,624,540.50	57.14%	-45.42%

## (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						
制造业	4,088,117,245.37	3,386,928,252.52	17.15%	-32.98%	-25.23%	-8.59%
分产品						
陶瓷墙地砖	3,268,451,198.24	2,759,164,703.66	15.58%	-35.97%	-27.44%	-9.94%
卫浴产品	692,770,328.45	519,839,272.83	24.96%	-15.29%	-10.16%	-4.29%
分地区						
华北	480,684,440.72	387,098,433.15	19.47%	-20.26%	-8.93%	-10.02%
华东	1,360,327,678.19	1,110,422,940.85	18.37%	-30.66%	-20.77%	-10.18%
华南	721,680,647.50	677,607,441.13	6.11%	-42.87%	-34.56%	-11.94%
华中	613,293,010.50	505,014,319.95	17.66%	-29.54%	-24.09%	-5.91%
西南	626,647,736.17	488,427,306.00	22.06%	-34.58%	-29.66%	-5.45%
分销售模式						
经销渠道	2,194,848,819.57	1,820,234,866.34	17.07%	-16.69%	-6.48%	-9.05%
直营工程	1,917,187,183.03	1,570,075,075.61	18.11%	-45.42%	-39.57%	-7.92%

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
制造业-瓷砖	销售量	万平方米	9,046.36	13,174.78	-31.00%
	生产量	万平方米	7,821.91	13,948.17	-44.00%
	库存量	万平方米	1,468.99	2,693.44	-45.00%

制造业-卫生洁具	销售量	万台/套	79.17	100.01	-21.00%
	生产量	万台/套	67.87	115.11	-41.00%
	库存量	万台/套	15.62	26.92	-42.00%
制造业-亚克力板	销售量	吨	4,611.52	5,521.54	-16.00%
	生产量	吨	4,884.56	5,110.70	-4.00%
	库存量	吨	791.34	518.30	53.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、瓷砖产品营业收入下降 35.97%，主要为受下游房地产行业变化影响，整体销售收入下降。

2、直营工程营业收入下降 45.42%，主要为一方面受下游房地产行业持续下行的压力，大客户需求萎靡；另一方面，公司根据对房地产开发商客户的经营情况的判断，主动调整了公司与部分风险房地产开发商客户的业务合作节奏。

#### (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

行业分类

行业分类

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	
制造业	原材料	611,430,589.07	18.03%	757,869,220.55	16.68%	-19.32%
制造业	人工费用	255,330,120.68	7.53%	304,873,289.75	6.71%	-16.25%
制造业	能源及动力	452,300,957.88	13.34%	613,508,785.73	13.50%	-26.28%
制造业	制造费用	453,237,587.37	13.37%	570,825,747.04	12.56%	-22.75%
制造业	外协成本	1,393,938,216.49	41.12%	1,877,979,679.78	41.32%	-25.77%
制造业	履约成本	220,690,781.03	6.51%	404,482,899.41	8.90%	-45.44%
其他	其他	3,381,689.43	0.10%	14,912,822.45	0.33%	-77.32%

说明

不适用。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

欧神诺子公司四川欧神诺陶瓷有限公司于 2022 年 11 月注销，合并财务报表期间为 2022 年 1 至 11 月。

#### (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）	707,845,696.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	389,513,985.31	9.47%
2	第二名	199,035,930.69	4.84%
3	第三名	47,690,425.22	1.16%
4	第四名	40,664,048.14	0.99%
5	第五名	30,941,307.15	0.75%
合计	--	707,845,696.51	17.21%

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）	354,399,817.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	94,663,147.47	3.90%
2	第二名	74,670,123.61	3.08%
3	第三名	68,707,673.92	2.83%
4	第四名	59,064,788.60	2.43%
5	第五名	57,294,084.03	2.36%
合计	--	354,399,817.63	14.60%

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	604,107,992.90	644,336,509.10	-6.24%	
管理费用	288,294,223.74	163,602,969.34	76.22%	主要为临时停工形成的停工损失导致管理费用同比增加。
财务费用	167,338,889.23	121,251,119.30	38.01%	报告期内，公司可转换公司债券实际兑息 449.97 万元，根据相关会计准则计入财务费用 8,659 万元。

研发费用	229,788,004.69	250,771,751.10	-8.37%
------	----------------	----------------	--------

#### 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
抗菌陶瓷岩板制备技术	研究开发一种具有高效持久抗菌的抗菌陶瓷岩板。	已完成	(1) 大肠杆菌、金黄色葡萄球菌抗菌性能及抗菌耐久性能大于 99%；(2) 陶瓷岩板其他性能满足公司标准要求；(3) 具备在现有生产线中稳定生产的工艺条件。	赋予陶瓷岩板抗菌功能，为健康家居提供解决方案，提高公司产品盈利能力
建筑陶瓷零碳燃烧技术	建立全球首家可“零碳燃烧”制备建筑陶瓷的中试生产示范线。	已完成	实现氨稳定燃烧，建立全球首家可“零碳燃烧”制备建筑陶瓷的中试生产示范线。	针对“双碳”政策，探索建陶行业的减碳路径，为行业指明方向，让公司成为全行业首家具有“零碳”燃烧技术的企业，占据创新高地。
防空鼓脱落陶瓷砖制备技术	改善陶瓷砖背纹的结构提高陶瓷砖的粘结强度，降低陶瓷砖空鼓风险。	已完成	(1) 实现背纹的燕尾槽结构，背纹结构不影响产品的理化性质；(2) 防空鼓陶瓷砖的粘结强度对比普通砖增幅高于 35%	升级常规产品应用性能，为产品赋能，提高公司盈利能力
微-纳核/壳结构 ZnSxSe1-x 基热反射复合陶瓷色料的构建及机理研究	项目获 2021 中国博士后科学基金面上项目 2021M690722 立项。	已完成	完成 2021 中国博士后科学基金面上项目结题	为探索公司轻质外墙产品节能方向提供理论依据。
用创新涂装方式快速确定瓷砖开发新产品目标样板	实现从设计到样板的快速模块化输出，加快产品选型	已完成	(1) 引入喷涂设备；(2) 形成以创新涂装方式实现样板快速制备的技术方案，适应 3 种不同类型基材的样板制备需求；	探索免烧陶瓷新的实现路径，为公司产品转型升级做铺垫。
功能型亚克力技术及产品开发	通过多重材质复合实现亚克力自身抗菌、抗静电、自清洁、高耐污等功能，并实现产品的运用开发	本年通过项目市场调研、可行性论证，对超强设计感亚克力产品的消费群体进行深入挖掘和分析，实现了双色双层亚克力的样品试产以及亚克力功能性涂料开发	1) 实现亚克力自身抗菌、抗静电、自清洁、高耐污。2) 运用此种功能性的亚克力，开发新品。	功能性亚克力产品的开发，将为公司带来更丰富多样的亚克力产品，满足消费者的多种个性化、功能化需求。

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量(人)	631	818	-22.86%
研发人员数量占比	13.27%	11.92%	1.35%
研发人员学历结构			
本科	257	328	-21.65%
硕士	14	19	-26.32%



博士	2	4	-50.00%
本科以下	358	467	-23.34%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	200	324	-38.27%
30~40 岁	285	335	-14.93%
40 岁以上	146	159	-8.18%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	229,788,004.69	250,771,751.10	-8.37%
研发投入占营业收入比例	5.59%	4.08%	1.51%
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

报告期内，公司研发人员数量下降 187 人，同比减少 22.86%，其中 30 岁以下的人员减少 124 人，同比减少 38.27%。

主要为 2022 年度受国内经济环境及房地产行业影响，市场整体需求减弱，公司及子公司根据行业预期及整体战略对公司部分业务进行了梳理调整，人员相应减少。

## 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	5,622,920,750.86	6,399,869,630.19	-12.14%
经营活动现金流出小计	5,523,517,383.47	6,547,921,214.94	-15.64%
经营活动产生的现金流量净额	99,403,367.39	-148,051,584.75	167.14%
投资活动现金流入小计	2,755,955.50	2,530,509.15	8.91%
投资活动现金流出小计	389,351,502.23	600,496,381.67	-35.16%
投资活动产生的现金流量净额	-386,595,546.73	-597,965,872.52	35.35%
筹资活动现金流入小计	1,561,381,305.34	3,558,493,311.06	-56.12%
筹资活动现金流出小计	2,019,836,855.45	1,946,543,431.54	3.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-458,455,550.11	1,611,949,879.52	-128.44%
现金及现金等价物净增加额	-746,332,162.57	865,816,783.53	-186.20%

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

1. 经营活动现金净额同比增加，主要由于本年公司加大了工程客户的应收账款回款催收，对风险较大地产客户实行现款现货，同时，加强存货管理，使得经营活动净现金增加。
2. 筹资活动现金净额同比减少，主要由于公司在报告期内持续降低负债，减少银行融资。

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

报告期内公司加大了工程业务的应收账款回款，对风险较大的地产客户实行现款现货，应收账款同比大幅减少，通过对库存产品梳理，结合销售情况合理组织生产，年末库存商品下降，使得经营活动净现金增加。

报告期内受地产行业下滑，营业收入下降，能源价格处于高位，导致公司经营业务出现亏损，针对地产客户的债务违约情况，对地产客户应收款项进行了减值计提，另一方面，结合行业发展预期，对商誉进行了减值，由于上述原因使得公司本年度发生亏损。

## 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	-68,423.03	0.00%	主要为债务重组损失及收到其他非流动金融资产分红产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	-8,950,550.73	0.55%	主要为持有的其他非流动金融资产公允价值变动形成。	否
资产减值	-383,607,256.98	23.60%	主要为计提的存货跌价准备、固定资产减值准备和商誉减值准备。	否
营业外收入	2,490,167.30	-0.15%		否
营业外支出	17,828,224.68	-1.10%	主要为非流动资产处置损失。	否
其他收益	50,380,314.09	-3.10%	主要为公司收到增值税退税 2649.36 万元及其他政府补贴。	其中增值税退税具有可持续性。
信用减值损失	-672,001,518.16	41.35%	主要为计提的应收账款、应收票据和其他应收款坏账准备。	否

## 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	905,301,121.11	11.46%	1,757,966,801.60	15.59%	-4.13%	主要由于公司在报告期内进行股份回购、支付项目建设款、归

						还银行借款等所致。
应收账款	2,043,203,289.20	25.87%	3,341,929,799.14	29.64%	-3.77%	主要为公司在报告期内加强应收账款管理，收回货款所致。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	773,178,068.67	9.79%	1,272,122,782.99	11.28%	-1.49%	主要为公司在报告期内控制生产节奏，加强库存管理所致。
投资性房地产	17,220,536.67	0.22%	16,525,836.47	0.15%	0.07%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	2,142,815,614.02	27.13%	2,128,782,366.88	18.88%	8.25%	主要为本年在建工程转固所致。
在建工程	55,679,170.07	0.70%	174,176,631.50	1.55%	-0.85%	主要为本年在建工程转固所致。
使用权资产	105,495,966.24	1.34%	127,969,248.11	1.14%	0.20%	
短期借款	1,095,564,556.00	13.87%	1,400,050,902.94	12.42%	1.45%	主要为本年归还短期借款所致。
合同负债	160,852,666.65	2.04%	208,063,474.21	1.85%	0.19%	
长期借款	431,292,503.18	5.46%	467,673,675.78	4.15%	1.31%	
租赁负债	114,525,649.98	1.45%	121,823,807.76	1.08%	0.37%	

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
<b>金融资产</b>								
应收款项融资	12,053,512.34						5,354,674.81	17,408,187.15
其他非流动金融资产—其他权益工具投资	68,717,672.61	-8,950,550.73						59,767,121.88
上述合计	80,771,184.95	-8,950,550.73	0.00	0.00	0.00	0.00	5,354,674.81	77,175,309.03
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资本期增加为银行承兑汇票净增加额。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	236,969,150.12	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
应收票据	52,865,047.67	票据背书贴现未到期
固定资产	792,341,678.63	借款抵押
无形资产	167,686,784.95	借款抵押
合计	1,249,862,661.37	

## 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
142,621,704.97	583,981,157.74	-75.58%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
欧神诺八组年产5000万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目	自建	是	建筑陶瓷	117,774,821.57	581,156,084.72	自筹及募集资金	78.95%		1,997,706.78	不适用	2021年12月15日	《公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告》

二期												
两组 年产 1300 万m <sup>2</sup> 高端 陶瓷 地砖 智能 化生 产线 项目	自建	是	建筑 陶瓷	24,84 6,883 .40	71,73 0,157 .35	募集 资金	19.59 %			不适用	2021 年12 月15 日	《公 开发 行可 转换 公司 债券 募集 资金 运用 可行 性分 析报 告》
合计	--	--	--	142,6 21,70 4.97	652,8 86,24 2.07	--	--	0.00	1,997 ,706. 78	--	--	--

#### 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
2021	可转换公司债券	150,000	10,737.29	94,001.72	0	0	0.00%	54,960.9	其中：400,000万元用于暂时补充流动资金，其余14,960.90	0

									万元以协定存款的方式存放在公司募集资金专用账户。	
合计	--	150,000	10,737.29	94,001.72	0	0	0.00%	54,960.9	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据 2022 年度募集资金存放与实际使用情况，公司董事会编制了《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的相关公告。										

## (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										
欧神诺八组年产 5000 万平方高端墙地砖智能化生产线(节能减排、节水)项目	否	72,000	71,146.9	8,815.08	45,888.99	64.50%	2023 年 12 月 31 日		不适用	否
两组年产 1300 万 m <sup>2</sup> 高端陶瓷地砖智能化生产线项目	否	36,000	35,573.5	1,922.21	6,610.54	18.58%	2023 年 12 月 31 日		不适用	否
补充现金流量	否	42,000	41,502.19	0.00	41,502.19	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	150,000	148,222.59	10,737.29	94,001.72	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	150,000	148,222.59	10,737.29	94,001.72	--	--	0	--	--
分项目	公司募集资金投资项目“欧神诺八组年产 5000 万平方高端墙地砖智能化生产线”、“两组年产 1300 万 m <sup>2</sup> 高									

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）	端陶瓷地砖智能化生产线项目”在 2022 年受多重因素影响，项目建设的相关物流、人员、采购、安装调试等工作均受到影响，导致项目建设工作放缓，进度无法到达预定状态。经公司第五届董事会第二次会议审议，将募投项目预定可使用状态日期延长至 2023 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第四届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用本次发行募集资金 382,650,635.33 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中 380,876,584.38 元用于置换预先投入募投项目自筹资金，1,774,050.95 元用于置换已支付发行费用自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用人民币 40,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金 549,609,015.76 元，其中 149,609,015.76 元以协定存款方式存放于募集资金专户，400,000,000.00 元用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内，公司已根据相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与实际使用情况的，不存在募集资金管理违规的情形。

### (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
佛山欧神诺陶瓷有限公司	子公司	建筑陶瓷	251,481,805.00	6,449,084,358.95	2,756,732,978.10	3,288,967,938.74	- 1,078,486,639.53	- 996,316,411.46

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
四川欧神诺陶瓷有限公司	注销	不会对公司现有业务和公司整体生产经营产生重要影响，也不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。

主要控股参股公司情况说明



## 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）行业格局和趋势

2022 年，国内瓷砖行业与卫浴行业在经历过过去城镇化持续推进，市场持续扩张的时期后，快速的进入到存量市场阶段。在此期间，行业一方面面临下游市场急剧萎缩的不利因素，另一方面也面临上游原材料、能源价格上涨的压力。在短期内成本上涨压力传导受限的背景下，行业企业普遍采取了上游采购集中招采严控成本，中游生产不断优化降本增效，下游销售力拓经销风控直销，后台管理持续提质增效，产品创新加速引领，转型升级不断推进的新的经营发展策略。

具体而言，首先，面对原材料以及能源产品价格的大幅上涨，生产成本的上升，下游的需求萎缩之下，行业产品的成本传导机制并不畅通，行业的毛利率下降，加剧了行业竞争更加白热化。毛利率的下降传导到中游生产端，体现出落后产能的淘汰以及行业更加追求规模化和效率提升的趋势，客观带来了落后产能的出清和行业优质产能集中度的提升。

其次，在行业需求总量持续下滑的存量市场环境，行业内企业普遍调整销售策略，针对国内房地产开发市场的情况，纷纷加强了直销端的风险管控力度，随之而来在存量优质客户的争夺上竞争加剧，同时对于经销业务更加重视，纷纷采取渠道扩张、渠道下沉、拓展业务范围、加大终端支持力度等多种方式抢占市场份额。

最后，在宏观环保、碳排等政策的引导下，瓷砖和卫浴行业新增产能政策门槛客观存在。同时，在产能规模化要求下，行业内产能投资门槛也较高。因此，在行业竞争加剧环境下，2021、2022 两年间，全国建筑陶瓷生产企业减少 115 家，生产线减少 275 条，减幅 9.96%。未来，在行业落后产能出清，下游需求逐渐平稳，存量旧改逐渐放量的共同影响下，行业正处于新的总供需关系，品类供需关系重新形成平衡关系的过程中。在此期间，行业内不同区域的产能布局，各区域市场需求变化的差异情况，对于有多点生产布局的头部企业有更加有利的竞争优势。

未来，行业内有品牌、多区域产能布局、全渠道营销和规模效益的头部企业，经过目前的行业竞争洗礼后，有望获得行业供给侧变革，落后产能出清，集中度提升之后的发展红利，具体而言头部企业凭借规模优势和研发能力，导入绿色创新、功能设计、观感触感提升等新产品引领、加快行业消费流行趋势加速迭代，从而不断提升市场竞争力；同时，行业内在产品细分领域做到小而美的领先企业，通过局部市场形成的产品竞争力，品牌影响力，渠道竞争力等多方面，有望在一定规模基础上获得局部市场的竞争机会；最后按照产区就近销区原则，通过精简业务模式和管理模块，产品制造成本有竞争力的产能企业有可能获得行业产业链分工的发展机会。

### （二）公司发展战略

公司伴随国内城镇化进程和发展，致力于成为国内一流的整体家居装修产品解决方案的提供商和服务商，以长期主义建设一流的家居建材企业为目标，深耕瓷砖和卫浴两大家居建材板块业务，坚持创新发展，产品引领，品牌提升，不断增强客户从产品到服务的全方位体验，努力践行对股东、对员工、对客户、对伙伴、对社会的责任和回报。

具体而言，公司针对市场环境和行业发展的趋势，在开源拓展方面以零售市场提升为抓手，开发商业务风控为原则，不断优化客户结构，平衡公司业务风险和经营质量。在内部管理和体系建设方面以业务环节为基础，以成本控制为核心，以提质增效为目的，提升内部设计研发、精细化生产、营销渠道等方面的综合竞争优势，从而支撑企业品牌优势、渠道优势、产品优势，最终实现公司产品的市场竞争能力，为公司的长期主义奠定基础。

### （三）经营计划

#### 1、精细化的内部管理

在行业剧烈竞争的红海中，回归企业经营本质，以成本的精细化管理为核心，持续加强公司在产品制造成本方面的竞争力。

在采购端，通过充分遴选供应商、利用循环招标等方式建立合规供应商库，利用循环招标等方式，把握好采购与生产的匹配关系，把握好采购时点、数量以及价格的关系，充分降低各项采购成本。

在生产端，对不同基地、不同规格、不同类别产品进行细致的成本分析，通过工艺的优化降本、通过精细化管理提升人效、通过不同生产基地之间以及不同产线之间合理的排产规划，提升规模效应和生产效率。

在销售端，抓住国内零售市场消费复苏的契机，以经销业务为增量突破口，加大招商力度，拓展经销体系覆盖范围。

#### 2、产品的持续研发与创新

公司将继续加强对设计、研发人员的培养、优化和储备，充分利用欧神诺中央研究院自主研发的能力，深化发挥工业设计中心的研发、设计、工艺技术创新的职能。深刻洞悉年轻消费者的审美需求，从多维感官体验出发，全方面涵盖当前用户的需求，促使公司每一代产品的呈现，都推动着行业生产技术和工艺的变革。

#### 3、客户结构的优化

公司全渠道发展，在工程渠道上以风险控制为核心主动遴选客户；在经销渠道上深耕，完善经销商梯队建设；持续推进家装渠道、整装渠道、电商渠道、经销商工程渠道业务，推动业务结构合理化变革。充分发挥公司在规模成本、供应链效率、等方面的优势，助力公司市场份额的提升。

#### 4、持续的品牌提升

公司未来继续完善和巩固两大品牌“帝王”、“欧神诺”的品牌，重视新渠道、新媒体、新平台，不断为公司品牌赋予新的生命力。

### （四）可能面对的风险

#### 1、受下游房地产行业变化影响的风险

公司主营业务包括卫生洁具和建筑陶瓷两大业务，均与房地产行业、装修装饰行业和建材行业相互依存、共同发展。为进一步加强和改善房地产市场调控，稳定市场预期，促进房地产市场平稳健康发展，国家陆续出台了系列宏观调控政策，使得国内商品住宅需求增速放缓。房地产市场可能会存在持续不景气的情形，相关不利因素有可能传导至卫生洁具和建筑陶瓷行业，并对公司的生产经营产生不利影响。

#### 2、环保政策变化的风险

我国出台了多项规章制度，严格控制卫生洁具、建筑陶瓷行业的污染物排放标准。同时，能耗“双控”、碳交易等政策性调控也将持续对行业产生影响，公司也坚持落实国家相关环保政策，引入环保设备，实施工艺和质量改进，各项指标符合国家和地方的环境保护标准。但如果未来国家和地方政策及相关主管部门制定更为严格的环保标准，将对公司生产经营和业绩产生不利影响。

#### 3、主要原材料及能源价格波动风险

公司建筑陶瓷业务主要原材料为泥沙料、化工料、熔块及釉料，主要能源为电、煤、柴油。报告期内，主要原材料和能源消耗占营业成本比例较高，且价格持续高位。如果未来主要原材料及能源价格持续，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响，特别是如果出现主要原材料及能源采购价格持续大幅上升而公司产品价格不能随之上调，公司经营业绩将持续承压。

#### 4、市场竞争加剧风险

卫生洁具和建筑陶瓷行业均属于充分竞争行业，行业内企业的规模普遍较小，行业集中度低，且在卫生洁具行业，外国品牌占据着国内高端市场。随着行业的发展，市场竞争已经由最初的价格竞争转变为品牌、营销、人才、服务以及规模等多方面的综合竞争。虽然公司“帝王”牌洁具与“欧神诺”牌瓷砖在市场有一定的知名度和市场占有率，但随着市场竞争不断加大，将给公司经营收入、盈利等方面造成一定的影响。

#### 5、应收款项风险

房地产开发商是公司建筑陶瓷业务的重要客户群体，随着公司业务发展，公司整体应收款项金额较大，如果公司不能保持对应收款项的有效管理，或者下游客户经营情况、资金情况发生不利变化，公司将面临应收款项无法及时回收的风险。

#### 6、税收优惠风险

报告期内，公司及下属公司享受了不同的企业所得税和增值税优惠政策。如果未来上述税收优惠政策取消或变动，或者公司无法持续获得该等优惠，将对公司的经营业绩造成一定影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资	调研的基本情

					料	况索引
2022 年 05 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	长城证券、中冀投资、恒大人寿、永赢基金固收、东方财富基金、嘉峪投资、西南证券自营、中冀投资、崇正投资、保利资本、创金合信基金、中科沃土基金、江苏养正基金、东吴证券、江信基金、盘京资产、华商基金、高毅资产、长信基金、华夏未来资本管理有限公司、颐和久富、深圳大道至诚投资管理合伙企业、兴华基金、国联安基金、浙商自营、人寿资产、易米基金、中金资管、友邦人寿资产管理有限公司	公司 2021 年度经营情况	具体详见公司于 2022 年 5 月 10 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2022 年 05 月 13 日	公司会议室	其他	其他	全体参与网上说明会的投资者	公司 2021 年度经营情况	具体详见公司于 2022 年 5 月 16 日披露于巨潮资讯网的《2021 年年度报告网上说明会》
2022 年 09 月 16 日	公司会议室	其他	其他	全体参与网上说明会的投资者	就公司经营情况、财务状况、行业竞争等内容进行了沟通交流	具体详见公司于 2022 年 9 月 16 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规和规范性文件以及《公司章程》等公司内部规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司股东大会、董事会、监事会和经理层等内部治理结构。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开股东大会 6 次，股东大会的召集、召开程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议和公告均严格遵守《公司法》、《上市公司股东大会规则》等相关法律法规之规定。能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议均得到及时、充分的披露。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东、实际控制人切实履行诚信义务，维护上市公司独立性，切实保障上市公司和投资者的合法权益。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。

#### （三）关于董事与董事会

公司第五届董事会成员 7 名，其中独立董事 3 名。公司董事会成员机构合理，董事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律法规的要求。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，全体董事能够按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等相关规则开展工作，按时参加董事会会议，积极参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对重大及重要事项发表事前认可意见及独立意见。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个委员会。专门委员会委员全部由董事组成，除战略委员会外，主任委员全部由独立董事担任，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会成员 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。公司监事会成员结构合理，监事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 8 次监事会会议。公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及《公司章程》的相关规定，规范监

事会的召集、召开和表决。在日常工作中，监事会勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事、董事会秘书及其他高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并不断完善公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规、规章制度和公司相关内控制度，按真实性、准确性、完整性、及时性的要求履行披露义务。董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范接待股东来电、来访，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，以保护投资者的知情权。

#### （七）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视和相关利益者的沟通与合作，努力实现社会、股东、员工、等各方利益的均衡，诚信对待供应商与客户，秉持合作共赢的原则，积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理和控制制度。公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，控股股东、实际控制人与公司之间实行业务、人员、资产、机构、财务独立。

业务方面：公司具有独立、完整的设计、采购、生产、销售体系。公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

人员方面：公司已建立了独立的人事档案、人事聘用、任免制度和独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订了劳动合同。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书、其他高级管理人员及其他核心技术人员均在公司专职工作并领取报酬，上述人员未在公司的控股股东、实际控制人处兼任除董事、监事之外的职务，未在控股股东、实际控制人处领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人处兼职。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员都是公司董事会依职权聘任的，不存在股东或其他关联方干涉公司有关人事任免的情况。

资产方面：公司资产完整、产权明晰。公司拥有开展生产经营所必须的各项资产，包括商标权、专利、非专利技术、房屋建筑物、土地使用权以及机器设备等，能够保证公司业务的经营和发展。公司拥有独立完整的生产经营场所。

机构方面：公司设立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行和监督机构，建立健全了三会议事规则和总裁工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司根据生产经营的需要，设置了相应的办公机构和生产经营机构，建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，建立并完善了各部门的规章制度和工作职责，能够独立行使经营管理职权。公司与控股股东及其他股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营的情形；公司各职能部门与股东之间不存在上下级关系，不存在股东干预公司组织机构设立与运作的情况。

财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，制定了财务相关的规章制度，配备有独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系及规范的财务会计制度、财务管理档案，独立进行财务决策。公司独立在银行开户，独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，报告期内，公司及其子公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何除公司及子公司以外的法人单位或个人提供担保。

### 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.11%	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-004）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.39%	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 16 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第二次临时股东大会决议公

					告》（公告编号：2022-016）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	42.56%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-058）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.31%	2022 年 07 月 18 日	2022 年 07 月 19 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-089）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	40.64%	2022 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 16 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-116）
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.95%	2022 年 12 月 08 日	2022 年 12 月 09 日	详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-144）



## 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)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘进	董事长	现任	男	62	2010年04月10日	2025年07月17日	55,134,789		13,780,000		41,354,789	股份转让
陈伟	副董事长	现任	男	60	2011年03月31日	2025年07月17日	53,423,597		13,350,000		40,073,597	股份转让
吴志雄	董事、总裁	现任	男	60	2010年04月10日	2025年07月17日	53,518,797		13,198,000		40,320,797	股份转让
吴朝容	董事、副总裁	现任	女	52	2010年04月10日	2025年07月17日	1,116,658				1,116,658	
毛道维	独立董事	现任	男	73	2020年07月27日	2025年07月17日	0				0	
张强	独立董事	现任	男	62	2018年02月05日	2025年07月17日	0				0	
邹燕	独立董事	现任	女	42	2019年07月01日	2025年07月17日	0				0	
李艳峰	监事	现任	女	45	2021年01月05日	2025年07月17日	17,340				17,340	
朱松端	监事	离任	男	40	2016年06月30日	2022年02月28日	0				0	
晁荣莉	监事	现任	女	35	2022年02月28日	2025年07月17日	0				0	
张幸	监事	现任	女	35	2017	2025	0				0	

					年 09 月 11 日	年 07 月 17 日						
钟杰	董 事 会 秘 书	现任	男	41	2021 年 12 月 21 日	2025 年 07 月 17 日	0				0	
蔡军	财 务 总 监	现任	男	42	2021 年 12 月 21 日	2025 年 07 月 17 日	0				0	
合计	---	---	---	---	---	---	163,2 11,18 1	0	- 40,32 8,000	0	122,8 83,18 1	---

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

公司原监事朱松端先生，因个人原因辞去所担任的公司第四届监事会职工代表监事职务，辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务。

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
朱松端	职工代表监事	离任	2022 年 02 月 28 日	个人原因
晁荣莉	职工代表监事	聘任	2022 年 02 月 28 日	

## 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、董事会成员

**董事长刘进：**中国国籍，无境外永久居留权，男，1961 年出生，高中学历，经济师。2009 年 12 月至今任帝欧家居集团股份有限公司董事长，曾任简阳市人大代表、资阳市政协委员、资阳市人大代表，曾被评为 2018 年成都市优秀民营企业家、2018 年四川省一百名优秀民营企业家、全国优秀复员退伍军人、全国劳动模范。现任帝欧家居集团股份有限公司董事长、简阳市人大常委、成都市政协常委。

**副董事长陈伟：**中国国籍，男，1963 年出生，大专学历。1980 年至 1992 年就职于重庆长江电工厂；1992 年至 1994 年任简阳银丰铝花纹板厂副厂长；1994 年 3 月至 1996 年 4 月任四川省简阳东方玛瑙洁具厂副厂长；1996 年 4 月至 2007 年 12 月任四川东方洁具厂副厂长；2007 年 12 月至 2010 年 4 月任四川帝王洁具有限公司总经理；2010 年 4 月至 2011 年 3 月任四川帝王洁具股份有限公司董事、总经理。现任公司副董事长，成都亚克力板业有限公司监事，四川省宝兴县闽兴实业有限公司董事。

**董事、总裁吴志雄：**中国国籍，无境外永久居留权，男，1963 年出生，本科学历。1982 年至 1992 年就职于重庆长江电工厂；1992 年至 1995 年任简阳银丰铝花纹板厂副厂长；1995 年至 1996 年 4 月任四川省简阳东方玛瑙洁具厂副厂长；1996 年 4 月至 2007 年 12 月任四川东方洁具厂副厂长；2007 年 12 月至 2009 年 12 月任四川帝王洁具有限公司监事；

2009 年 12 月至 2010 年 4 月任四川帝王洁具有限公司副董事长；2010 年 4 月至 2011 年 3 月任本公司副董事长；曾于 2014 年 12 月荣获中国建筑卫生陶瓷协会颁发的“中国建筑卫生陶瓷行业杰出贡献个人奖”。现任公司董事、总裁，佛山欧神诺陶瓷有限公司董事长，佛山欧神诺云商科技有限公司执行董事兼总经理，成都亚克力板业有限公司董事长，重庆帝王洁具有限公司执行董事兼总经理，四川帝欧家居有限公司执行董事兼总经理，四川省宝兴县闽兴实业有限公司董事，成都市春天湖畔度假村有限责任公司董事。

董事、副总裁吴朝容：中国国籍，无境外永久居留权，女，1971 年出生，会计专业硕士，高级会计师。2000 年 6 月至 2005 年 3 月任惠州市 TCL 电脑科技有限责任公司成都分公司财务经理；2005 年 4 月至 2007 年 9 月任成都倍爱化妆品有限公司财务总监；2007 年 12 月至 2010 年 4 月任四川帝王洁具有限公司财务总监。现任公司董事、副总裁，佛山欧神诺陶瓷有限公司总裁。

独立董事毛道维：男，中国国籍，无境外永久居留权，1950 年 6 月生，四川大学商学院教授，公司金融博士研究生导师；四川大学金融研究所副所长；四川大学中国科技金融研究中心、科技金融与数理金融四川省重点实验室学术委员会主席；成都市科技金融协会会长，现任公司独立董事。

独立董事张强：中国国籍，男，无永久境外居留权，1961 年出生，大学学历，中共成都市委、成都市人民政府有突出贡献优秀专家，四川省政协委员。曾任中国成都大学管理学院院长、中国国民党委员会成都市委副主任委员、攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司独立董事等职。现任四川大学、电子科技大学等高校客座教授，公司独立董事。

独立董事邹燕：中国国籍，女，无永久境外居留权，1981 年 8 月出生，会计学博士，西南财经大学会计学院教授，硕士生导师，实验教学中心主任，中国管理会计研究中心管理信息系统研究负责人，中国会计学会会员，中国医药会计学会理事，任职成都唐源电气股份有限公司、宜宾纸业股份有限公司等公司独立董事。现任公司独立董事。

## 2、监事会成员

监事会主席李艳峰：中国国籍，无境外永久居留权，女，1978 年出生，大学学历。2006 年至 2009 年在迈恩德（北京）电子有限公司任财务经理；2013 年 8 月至今在公司工作，先后担任公司审计员、审计主管，现任公司审计监察部部长、监事会主席。

监事张幸，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于 1988 年 2 月 10 日，本科学历。2009 年至今在公司及其前身工作，现任公司财务部资金经理、监事。

职工代表监事朱松端：中国国籍，无境外永久居留权，男，1983 年出生，工商管理专业，管理学学士，持助理人力资源管理师资格证书。2007 年 9 月至 2022 年 2 月 28 日在公司及其前身工作，任公司人力资源部部长助理、职工代表监事。截至本报告披露之日，朱松端已辞职。

职工代表监事晁荣莉：中国国籍，无境外永久居留权，女，1988 年出生，工商管理专业，管理学学士，持三级企业人力资源管理师证书。2012 年 9 月至今在公司工作，现任人力资源部薪酬绩效经理、职工代表监事。

### 3、高级管理人员

董事会秘书钟杰：中国国籍，无境外永久居留权，男，1982 年出生，西南财经大学信息管理与信息系统专业本科，保险学硕士研究生班结业，经济师。2017 年 2 月至 2018 年 5 月，先后担任蓝光发展董事会办公室资本运作总监、副主任；2018 年 5 月至 2020 年 10 月担任成都迪康药业股份有限公司董事会秘书；2020 年 11 月至 2021 年 6 月担任成都百裕制药股份有限公司董事会秘书；2021 年 9 月至 2021 年 12 月担任公司 IR 总监；2021 年 12 月至今担任公司董事会秘书。

财务总监蔡军：中国国籍，无境外永久居留权，男，1982 年出生，大学学历，注册会计师、中级会计师。2010 年 6 月至 2021 年 12 月，历任公司财务管理部部长助理、财务管理部部长、财务执行总监；2021 年 12 月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘进	成都亚克力板业有限公司	董事	2006 年 12 月 12 日		否
陈伟	成都亚克力板业有限公司	监事	2006 年 12 月 12 日		否
陈伟	四川省宝兴县闽兴实业有限公司	董事	2008 年 07 月 07 日		否
陈伟	佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事	2017 年 12 月 21 日		否
陈伟	成都帝欧企业管理有限公司	执行董事、经理	2020 年 08 月 12 日		否
吴志雄	成都亚克力板业有限公司	董事长	2006 年 12 月 12 日		是
吴志雄	四川省宝兴县闽兴实业有限公司	董事	2008 年 07 月 07 日		否
吴志雄	成都市春天湖畔度假村有限责任公司	董事	2012 年 05 月 22 日		否
吴志雄	佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事长	2020 年 09 月 25 日		否
吴志雄	重庆帝王洁具有限公司	执行董事、总经理	2018 年 08 月 16 日		否
吴志雄	佛山欧神诺云商科技有限公司	执行董事、总经理	2022 年 08 月 30 日		否
吴志雄	四川帝欧家居有限公司	执行董事、总经理	2021 年 06 月 18 日		否
吴朝容	佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事、总裁	2017 年 12 月 21 日		否
毛道维	四川大学	教授	1997 年 07 月 01 日		是
毛道维	成都华神科技集团股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 08 日		是
毛道维	四川华体照明科技股份有限公司	独立董事	2021 年 06 月 08 日		是

邹燕	西南财经大学	副教授	2006年07月01日		是
邹燕	创意信息技术股份有限公司	独立董事	2016年01月18日		是
邹燕	乐山无线电股份有限公司	独立董事	2016年01月03日		是
邹燕	成都和鸿科技股份有限公司	独立董事	2021年12月18日		是
邹燕	宜宾纸业股份有限公司	独立董事	2022年06月30日		是
邹燕	成都唐源电气股份有限公司	独立董事	2022年06月20日		是
邹燕	四川科瑞德制药股份有限公司	独立董事	2022年05月19日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 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

在公司担任管理职务的非独立董事实施年薪制，年度薪酬由基本年薪和个人绩效年薪组成。基本薪酬根据岗位责任、风险及市场情况等予以确定，按月发放具体发放方法：绩效年薪与公司经营业绩挂钩，根据年度经营业绩考核结果确定；公司独立董事津贴为 8 万元/年（税前）；公司监事在公司按照所担任的实际工作岗位领取薪酬，未担任实际工作的监事，不在公司领取薪酬；公司高级管理人员根据其在公司担任具体管理职务按公司相关薪酬规定领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘进	董事长	男	62	现任	57.5	否
陈伟	副董事长	男	60	现任	57.5	否
吴志雄	董事、总裁	男	60	现任	60.5	否
吴朝容	董事、副总裁	女	52	现任	73.43	否
毛道维	独立董事	男	73	现任	8	是
张强	独立董事	男	62	现任	8	是
邹燕	独立董事	女	42	现任	8	是
李艳峰	监事	女	45	现任	21.17	否
朱松端	监事	男	40	离任	8.73	否
晁荣莉	监事	女	35	现任	9.08	否
张幸	监事	女	35	现任	17.68	否
钟杰	董事会秘书	男	41	现任	70.78	否
蔡军	财务总监	男	42	现任	47.33	否
合计	--	--	--	--	447.7	--

## 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
第四届董事会第三十一次会议	2022年01月28日	2022年01月29日	详见刊登于巨潮资讯网的《第四届董事会第三十一次会议决议的公告》（公告编号：2022-008）。
第四届董事会第三十二次会议	2022年04月01日	2022年04月02日	详见刊登于巨潮资讯网的《第四届董事会第三十二次会议决议的公告》（公告编号：2022-028）。
第四届董事会第三十三次会议	2022年04月29日	2022年04月30日	审议通过《2021年年度报告》，详见刊登于巨潮资讯网的《第四届董事会第三十三次会议决议的公告》（公告编号：2022-043）。
第四届董事会第三十四次会议	2022年07月01日	2022年07月02日	详见巨潮资讯网的《第四届董事会三十四次会议决议的公告》（公告编号：2022-076）
第五届董事会第一次会议	2022年07月18日	2022年07月19日	详见刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第一次会议决议的公告》（公告编号：2022-090）
第五届董事会第二次会议	2022年08月30日	2022年08月31日	审议通过《2022年半年度报告全文及摘要》，详见刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第二次会议决议的公告》（公告编号：2022-100）
第五届董事会第三次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	审议通过《2022年第三季度报告》，详见刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第三次会议决议的公告》（公告编号：2022-128）
第五届董事会第四次会议	2022年11月21日	2022年11月22日	详见刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第四次会议决议的公告》（公告编号：2022-135）

### 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
刘进	8	8	0	0	0	否	6
陈伟	8	8	0	0	0	否	6
吴志雄	8	8	0	0	0	否	6
吴朝容	8	8	0	0	0	否	6
毛道维	8	3	5	0	0	否	6
张强	8	2	6	0	0	否	6

邹燕	8	6	2	0	0	否	6
----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 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，公司董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规及公司制度的规定，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，根据公司的实际情况，对公司的制度完善和日常经营决策提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 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）
战略委员会	刘进、陈伟、吴志雄	5	2022年01月28日	审议通过《关于2022年度向银行申请综合授信额度的议案》	无	无	无
			2022年03月31日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	为提高公司募集资金使用效率，降低公司财务费用，在保证募投项目建设投资所需资金的前提下，提出使用部分闲置资金暂时补充流动资金。	无	无
			2022年04	审议通过	基于整体战	无	无

			月 28 日	《关于注销孙公司的议案》	略规划及经营效益的考虑，为进一步整合和优化现有资源配置，提高公司整体经营效益，实现公司长期可持续发展，符合公司业务及经营发展的需要，提出拟注销六家孙公司。		
			2022 年 07 月 18 日	审议通过《关于推举公司第五届董事会战略委员会主任委员的议案》	推举公司第五届董事会战略委员会主任委员。	无	无
			2022 年 08 月 29 日	审议通过《关于对重庆帝王洁具有限公司增资的议案》、《关于募集资金投资项目延期的议案》	无	无	无
审计委员会	邹燕、毛道维、吴朝容	6	2022 年 01 月 05 日	审议通过《年审注册会计师汇报 2021 年审计安排以及与治理层的沟通报告》、《2021 年第四季度内部审计工作总结的议案》	无	无	无
			2022 年 04 月 29 日	审议通过《2021 年年度财务报表》、《公司 2022 年第一季度财务报表》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《2021 年度募集资金存放与实际使用的专	无	无	无



				项报告》、 《2022 年 1-3 月关联 交易情 况》、 《2022 年第 一季度内部 审计工作总 结的议 案》、 《2021 年年 度内部审计 工作报告及 2022 年内部 审计计划的 议案》			
			2022 年 07 月 18 日	审议通过 《关于提名 公司第五届 董事会审计 委员会主任 委员的议 案》、《关 于提名公司 审计监察总 监的议案》	提名公司第 五届董事会 审计委员会 主任委员， 提名公司审 计监察总 监。	无	无
			2022 年 08 月 30 日	审议通过 《关于 <2022 年半 年度财务报 表>的议 案》、 《2022 年度 半年度募集 资金存放与 实际使用情 况的专项报 告》、《公 司 2022 年 1-6 月关联 交易情 况》、 《2022 年半 年度内部审 计工作总结 的议案》	无	无	无
			2022 年 10 月 28 日	审议通过 《关于 <2022 年第 三季度财务 报表>的议 案》、《公 司 2022 年 1-9 月关联 交易情 况》、《关 于<2022 年 度第三季度	无	无	无

				内部审计工作总结的议案》			
			2022 年 11 月 20 日	审议通过《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》	对公司财务审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）完成 2020 年度审计工作情况及其执业质量进行了核查和评价，并向董事会建议续聘其为公司 2022 年度财务审计机构。	无	无
提名委员会	毛道维、张强、刘进	2	2022 年 07 月 01 日	审议通过《关于提名选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于提名选举第五届董事会独立董事的议案》	提名公司第五届董事会非独立董事名单。，提名第五届董事会独立董事名单。	无	无
			2022 年 07 月 18 日	审议通过《关于推举公司第五届董事会提名委员会主任委员的议案》、《关于提名公司总裁的议案》、《关于提名公司副总裁的议案》、《关于提名公司董事会秘书的议案》、《关于提名公司财务总监的议案》	推举公司第五届董事会提名委员会主任委员，提名公司总裁副总裁、董事会秘书和财务总监等高级管理人员名单。	无	无
薪酬与考核委员会	张强、邹燕、陈伟	2	2022 年 04 月 29 日	审议通过《2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬及其考核方案》	无	无	无
			2022 年 07 月 18 日	审议通过《关于提名公司第五届	提名公司第五届董事会薪酬与考核	无	无

				董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	委员会主任委员。		
--	--	--	--	---------------------	----------	--	--

## 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）	1,029
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,725
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,754
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,754
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,634
销售人员	589
技术人员	631
财务人员	131
行政人员	769
合计	4,754
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	807
专科	829
专科以下	3,080
合计	4,754

### 2、薪酬政策

公司本着“成就员工以成就企业，成就企业以回报社会”的使命，不断规范公司薪酬结构、薪酬标准、薪酬发放管理，建立科学的薪酬管理制度。为充分发挥薪酬的激励保障作用，充分调动员工工作积极性，促进公司持续健康快速发展，公司将岗位价值贡献、工作业绩贡献、个人工作能力作为薪酬分配的主要依据因素，同时充分将市场竞争力与公司经营情况相结合，薪酬密切结合岗位职责及工作业绩，强调整体薪酬、全面薪酬、宽带薪酬，为绩效付薪、为能力付薪、为岗位付薪，实行能力绩效工资制，促进公司和员工共同发展。

### 3、培训计划

公司的人才培养计划是基于集团发展战略目标，业务推动需求及人才梯队建设需求所制定的整体方案：

首先，基于集团业务战略和人才战略，制定文化建设及推广专案，塑造文化标杆，打造文化典范，对内统一价值观，达成认知共识；对外与合作商建立文化互通，形成合作共识。

第二，聚焦核心业务，制定专业线的业务技能培训计划，通过内部商学院、外部培训引进、内部兼职讲师等多种方式进行业务通识培训，针对营销、计划、品质、设计、生产、工艺等业务线开展专项培训。

第三，聚焦核心岗位，制定中高层管理能力提升培训计划，通过外部培训引进，经营分析会，总裁会等方式进行管理能力提升培训，针对目标管理，向上管理，向下管理，团队建设以及经营思维等内容进行人才梯队建设培训。

第四，公司作为人才见习基地，公司与国内大专及本科类院校展开积极合作，为见习生提供定制设计、审单、系统操作、生产、设备管理等业务岗位实操学习，同时也引进知名院校老师对企业生产线操作工种，如电工、叉车、安全生产、环保、急救等方面进行专项指导训练。

公司从文化建设、业务线、管理线、新员工四个方面通过专项培训，全方位助力组织持续发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 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

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

### 1、股权激励

公司 2020 年限制性股票激励计划

1) 2022 年 4 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十三会议和第四届监事会第三十一会议，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》。董事会同意对 2020 年限制性股票激励计划所涉及的 16 名

因离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 167,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股；1 名因退休返聘后离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 12,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和；同意对剩余 143 名未达解除限售条件的激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票共计 1,752,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。独立董事就此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

2) 2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》，并于次日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-059）。

3) 2022 年 7 月 20 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购过户及注销手续。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩，公司通过董事会下属薪酬与考核委员会对高管薪酬制度的具体执行和考核情况进行监督与管理。根据公司经营业绩目标，公司逐层确定各高级管理人员的年度业绩指标和任务指标，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的业绩指标和任务指标完成情况，由总裁最终对高级管理人员进行年度绩效考核。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 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

公司根据自身的经营特点，已建立较为完善的内部控制制度体系，内容涵盖法人治理结构、资金管理、资产管理、关联交易、控股子公司的内部控制、对外担保、信息披露、人力资源政策等多个领域，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合相关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度对控制和防范经营管理风险、保护投

投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。报告期内，在所有重大方面，不存在由于内部控制制度重大缺陷或重要缺陷导致公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响的情况。

## 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 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1. 具有以下特征的缺陷或情形，通常应认定为重大缺陷：</p> <p>（1）财务报告内部控制环境无效；</p> <p>（2）发现公司董事、监事、高级管理人员舞弊；</p> <p>（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）公司更正已公布的财务报告；</p> <p>（5）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>（6）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2. 具有以下特征的缺陷或情形，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>（1）注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（2）已经发现并报告给管理层的重要内部控制缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>（3）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>3. 不构成重大缺陷和重要缺陷的财务</p>	<p>1. 出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：</p> <p>（1）严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；</p> <p>（2）重大事项未经过集体决策程序，或决策程序不科学；</p> <p>（3）产品和服务质量出现重大事故；</p> <p>（4）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>（5）内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改。</p> <p>2. 出现以下情形的，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>（1）涉及公司生产经营的重要业务制度系统存在较大缺陷；</p> <p>（2）内部控制评价的结果是重要缺陷但未得到整改。</p> <p>3. 不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>

	报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。	
定量标准	<p>1. 重大缺陷</p> <p>(1) 营业收入潜在错报, 错报金额<math>\geq</math>营业收入的 5%;</p> <p>(2) 净利润潜在错报, 错报金额<math>\geq</math>净利润的 10%;</p> <p>(3) 资产总额潜在错报, 错报金额<math>\geq</math>资产总额的 5%;</p> <p>(4) 所有者权益潜在错报, 错报金额<math>\geq</math>所有者权益的 5%。</p> <p>2. 重要缺陷</p> <p>(1) 营业收入潜在错报, 营业收入的 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 5%;</p> <p>(2) 净利润潜在错报, 净利润的 5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润的 10%;</p> <p>(3) 资产总额潜在错报, 资产总额的 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 5%;</p> <p>(4) 所有者权益潜在错报, 所有者权益的 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>所有者权益的 5%。</p> <p>3. 一般缺陷</p> <p>(1) 营业收入潜在错报, 错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 2%;</p> <p>(2) 净利润潜在错报, 错报金额<math>&lt;</math>净利润的 5%;</p> <p>(3) 资产总额潜在错报, 错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%;</p> <p>(4) 所有者权益潜在错报, 错报金额<math>&lt;</math>所有者权益的 2%。</p>	<p>1. 重大缺陷: 造成直接财产损失金额 2,500 万元 (含) 及以上;</p> <p>2. 重要缺陷: 造成直接财产损失金额 1000 万元 (含) —2,500 万元;</p> <p>3. 一般缺陷: 造成直接财产损失金额 1000 万元以下。</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	
我们认为, 帝欧家居于 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 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的《内部控制审计报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
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

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。通过自查，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。



## 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

环境保护相关政策和行业标准

序号	主要法律法规及行业标准名称	实施日期
佛山欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日（修订版）
2	《中华人民共和国水污染防治法》	2018年1月1日（修订版）
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018年10月26日（修订版）
4	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018年12月29日（修订版）
5	《广东省环境保护条例》	2019年11月29日（修订版）
6	《陶瓷工业大气污染物排放标准》（DB44/2160-2019）	2019年8月1日
7	工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）的3类标准	2008年10月1日
8	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》	2019年12月20日
9	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年9月1日
10	《国家危险废物名录（2021年版）》	2021年1月1日
11	《广东省水污染防治条例》	2021年1月1日
12	《陶瓷工业污染物排放标准》	GB25464—2010
13	《工业炉窑大气污染物排放标准》	1997年1月1日
14	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年9月1日
15	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》	2021年1月1日
景德镇欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日
2	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018年12月29日
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018年10月26日
4	《中华人民共和国水污染防治法》	2016年11月7日
5	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	2022年6月5日
6	《中华人民共和国土壤污染防治法》	2019年1月1日
7	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年10月1日
8	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012年7月1日
9	《中华人民共和国环境保护税法》	2015年1月1日
10	《污染源自动监控管理办法》	2005年11月1日
11	《江西省环境污染防治条例》	2009年1月1日
12	《关于发布国家污染物排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB 25464-2010）修改单的公告	2014年12月12日
13	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	2008年10月1日
14	《大气污染物综合排放标准》	1997年1月1日
15	《污水综合排放标准》	1998年1月1日
16	《地下水质量标准》	2018年5月1日
17	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》	2013年6月8日
18	《工业企业设计卫生标准》	2010年8月1日
19	《环境空气质量标准》	2016年1月1日
20	《排污许可管理条例》	2021年3月1日
21	《国家危险废物名录》	2021年1月11日
22	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年10月1日

23	《工业企业厂界噪声标准》	2008年10月1日
24	《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019年版）	2019年12月20日
25	《江西省土壤污染防治条例》	2020年1月11日
26	《江西省建设项目环境保护条例》	2010年9月17日
18	《江西省建设项目环境保护条例》	2010年9月17日
广西欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日（修订版）
2	《中华人民共和国水污染防治法》	2018年1月1日（修订版）
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018年10月26日（修订版）
4	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018年12月29日（修订版）
5	《中华人民共和国大气污染综合排放标准》	1997年1月1日
6	《中华人民共和国噪声污染防治法》	2022年06月05日
7	《中华人民共和国环境保护税法》	2018年10月26日
8	《中华人民共和国节约能源法》	2018年10月26日
9	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012年7月1日
10	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年9月1日
11	《国家危险废物名录（2021年版）》	2021年1月1日
12	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》	2021年1月1日
13	《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）	2021年7月1日
14	工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）的3类标准	2008年10月1日
15	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）	2019年12月20日
16	《工业企业设计卫生标准》	2010年8月1日（修改）
17	《节约用电管理名录》	2000年12月29日
18	《排污许可管理办法 2021年版》	2021年1月1日
19	《工业炉窑大气污染物排放标准》	2018年11月13日
20	《污染源自动监控管理办法》	2005年11月1日
21	《陶瓷工业污染物排放标准》	2010年10月1日
成都亚克力板业有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日
2	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018年12月29日
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018年10月26日
4	《中华人民共和国水污染防治法》	2016年11月7日
5	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	2018年12月29日
6	《中华人民共和国土壤污染防治法》	2019年1月1日
7	《污染源自动监控管理办法》	2005年11月1日
8	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	2008年10月1日
9	《大气污染物综合排放标准》	1997年1月1日
10	《污水综合排放标准》	1998年1月1日
11	《排污许可管理条例》	2021年3月3日
12	《国家危险废物名录》	2021年1月11日
13	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020年10月1日

## 环境保护行政许可情况

序号	环保行政许可文件题名	批复单位	批复日期	批复编号
佛山欧神诺陶瓷有限公司				
1	关于三水市欧神诺陶瓷有限公司《建设项目环境影响报告书》的批复	三水市环境保护局	1999年10月6日	三环建复（1999）061号
2	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司一期工程（4条辊道窑，4座喷雾塔）项目竣工验收的批复	佛山市三水区环境保护局	2005年6月6日	三环验（2005）93号

3	关于佛山市欧神诺陶瓷有限公司大气污染综合整治验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2005 年 11 月 27 日	三环验（2005）198 号
4	关于佛山市欧神诺陶瓷股份有限公司改扩建项目《环境影响报告表》审批意见的函	佛山市三水区环境保护局	2007 年 4 月 27 日	三环复（2007）91 号
5	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司技术改造建设项目《环境影响报告书》（报批稿）审批意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008 年 3 月 21 日	三环复[2008]59 号
6	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司技术改造建设项目竣工验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2008 年 7 月 11 日	三环验[2008]218 号
7	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司第五条窑炉生产线项目竣工验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2008 年 9 月 25 日	三环验[2008]285 号
8	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 IPO 募投新 RSD 中心项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008 年 9 月 18 日	三环复[2008]331 号
9	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 IPO 募投 600 万平方米环保薄型抛光砖项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008 年 9 月 18 日	三环复[2008]333 号
10	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 IPO 募投年 200 万平方米轻质高强建筑节能新型墙材项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008 年 7 月 18 日	三环复[2008]335 号
11	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司陶瓷行业污染深化综合整治验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2008 年 7 月 15 日	三环验[2009]199 号
12	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 600 万 m <sup>2</sup> 一年陶瓷制品扩建项目“环境影响报告表”审批意见的函	佛山市三水区环境运输和城市管理局	2010 年 7 月 14 日	三环复[2010]316 号
13	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司烟气深化治理验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2015 年 1 月 5 日	三环验[2014]207 号
14	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司 600 万 m <sup>2</sup> 一年陶瓷制品扩项目（一期）竣工环境保护验收意见的函	佛山市三水区环境保护局	2015 年 9 月 9 日	三环验（2015）83 号
16	关于对创意创新研发中心（ISI 中心）升级改造项目中申请的复函	佛山市三水区环境保护局	2016 年 10 月 27 日	三环复（2016）104 号
17	关于三水高端柔性生产线技术改造项目中申请的复函	佛山市三水区环境保护局	2016 年 10 月 27 日	三环复（2016）105 号
18	排污许可证	佛山市生态环境局	2020 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 26 日	914406007192091985001V
景德镇欧神诺陶瓷有限公司				
1	关于对《景德镇特地陶瓷有限公司陶瓷制品生产项目环境影响报告书》的批复	景德镇市环境保护局	2007 年 8 月 10 日	景环字[2007]第 128 号
2	关于对《景德镇欧神诺陶瓷有限公司欧神诺景德镇大规模自动化生产线扩建项目环境影响报告书》的批复	景德镇陶瓷工业园区建设环保局	2016 年 10 月 25 日	景瓷园环字[2016]18 号
3	关于对景德镇特地陶瓷有限公司陶瓷制品生产项目（一期）工程竣工环境保护验收意见	景德镇市环境保护局	2008 年 8 月 6 日	景环字[2008]159 号
4	关于陶瓷制品生产项目（二期，即年产高档仿古砖 300 万 m <sup>2</sup> ）建设项目竣工环境保护验收的批复	浮梁县环境保护局	2016 年 10 月 21 日	浮环发[2016]56 号
5	排污许可证	景德镇市生态环境局	有效期自 2020 年 3 月 2	证书编号：

			日至 2023 年 3 月 1 日止	91360207662029216C001V
广西欧神诺陶瓷有限公司				
1	《关于广西欧神诺陶瓷有限公司年产 5000 万平方米的高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目环境影响报告书的批复》	藤县环境保护局	2018 年 1 月	藤环管字 [2018]8 号文
2	《梧州市行政审批局关于广西欧神诺陶瓷有限公司欧神诺八组年产 5000 万平方米高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目一期工程固体废物环境保护设施竣工验收申请的批复》	梧州市行政审批局	2019 年 11 月	梧审批验收字 [2019]5 号文
3	排污许可证	梧州市行政审批局	2022 年 8 月 01 日 有效期至 2027 年 8 月 01 日	证书编号： 91450422MA5 MWH20XL001Q
成都亚克力板业有限公司				
1	关于对成都亚克力板业有限公司《建设亚克力板业生产项目一期环境影响报告表》的审查批复	成都市温江区环保局	2007 年 3 月 30 日	温环建[2007]221 号
2	成都亚克力板生产项目一期竣工环境保护验收小组意见	成都市温江区环保局	2010 年 12 月 10 日	温环验[2010]12 号
3	关于成都亚克力板业有限公司《声屏障组装加工环境影响报告表》审查批复	成都市温江区环保局	2017 年 8 月 8 日	温环建评[2017]108 号
4	声屏障组装加工项目竣工环境保护验收登记表	成都市温江区环保局	2018 年 3 月 7 日	温环验[2018]05 号
5	排污许可证	成都市生态环境局	2020 年 7 月 25 日 有效 期限至 2023 年 7 月 24 日	证书编号： 915101157949434646001P

## 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
欧神诺	废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理达标后排放	9 个	喷雾塔工序 6 个；辊道窑工序 3 个	颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ≤30mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤100mg/m <sup>3</sup>	《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）及广东省《陶瓷工业大气污染物排放标准》（DB44/2160-2019）	颗粒物 6.75t、二氧化硫 2.81t、氮氧化物 29.81t	颗粒物 36.93t、二氧化硫 33.23t、氮氧化物 123.08t	无
景德镇	废气	颗粒	处理达	3 个	脱硫塔	颗粒物	GB25464	颗粒物	颗粒物	无

欧神诺		物、二氧化硫、氮氧化物	标后排放		排口 1 个，仿古喷雾排口 1 个，瓷片喷雾排口 1 个	$\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 180\text{mg}/\text{m}^3$	-2010《陶瓷工业污染物排放标准》及其 2014 年修改单中的排放浓度限值	21.09、二氧化硫 46.44t、氮氧化物 218.91t	69.3t、二氧化硫 75t、氮氧化物 230.52t	
广西欧神诺	废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理达标后排放	3 个	喷雾工序 1 个；辊道窑工序 2 个	颗粒物 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 180\text{mg}/\text{m}^3$	GB25464-2010《陶瓷工业污染物排放标准》	2022 年颗粒物 34.75t、二氧化硫 44.51t、氮氧化物 538.789t	颗粒物 158.77t、二氧化硫 225.53t、氮氧化物 706.88t	无
成都亚克力板业有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	搅拌车间废气排放口	$9.76\text{mg}/\text{m}^3$	DB 51/2672-2020	0.3T	9.36	无
成都亚克力板业有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉废气排放口	$26\text{mg}/\text{m}^3$	DB 51/2377-2017	0.731	无	无

#### 对污染物的处理

欧神诺：辊道窑配有 3 台脱硫塔，采用湿法除尘脱硫；喷雾塔均配有 SNCR 脱硝+高压气箱脉冲袋式除尘+湿法双碱脱硫系统，各设施均正常有效运行。

景德镇欧神诺：配有辊道窑废气脱硫塔采用湿法除尘脱硫；原料喷雾塔采用碱法脱硫+布袋除尘；生产污水污水处理池；各设施均正常运行。

广西欧神诺：辊道窑配有 2 台脱硫塔，采用 SNCR 脱硝+湿法除尘脱硫，2018 年投入使用；喷雾塔配有（废气热风炉炉内）SNCR 脱硝+高压气箱脉冲袋式除尘+湿法单碱脱硫系统，2018 年投入使用，各设施均正常有效运行。

成都亚克力板业：有机废气根据其特性及浓度，采用活性炭二级吸附，定期更换活性炭，达标排放；锅炉已实施低氮改造，达到国际领先水平，其氮氧化物、二氧化硫、林格曼黑度等排放低于成都市锅炉大气排放标准。

#### 突发环境事件应急预案

欧神诺：已于 2022 年 5 月 19 日签署发布了突发环境事件应急预案、环境风险评估报告和环境应急资源调查报告，已取得佛山市生态环境局备案表（备案编号：440600-2022-048-H）。

景德镇欧神诺：已编制《景德镇欧神诺陶瓷有限公司突发环境事件应急预案》，2021 年 3 月 5 日在景德镇市生态环境局完成备案（备案编号：360222-2021-008-L）。

广西欧神诺：已编制《广西欧神诺陶瓷有限公司环境应急资源调查报告》。已编制《广西欧神诺陶瓷有限公司突发环境事件应急预案》2022 年 8 月 1 日发布实施，并在藤县生态环境局完成备案。

成都亚克力板业：已于 2021 年 7 月对《成都亚克力板业有限公司突发环境事件应急预案》进行了修订并报送温江生态环境局备案（备案编号：510123-2021-0033-M）。

#### 环境自行监测方案

欧神诺：已根据国家排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，实时在线监测废气排放口的烟尘、二氧化硫、氮氧化物等污染物浓度及烟气流速、温度等参数。在线监测数据已与全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。景德镇欧神诺：已根据排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，在线监测废气数据实时联网上传至《江西省污染源企业门户》平台，自行监测方案中环境监测信息及污染源在线监控信息在全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。

广西欧神诺：已根据排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，在线监测废气数据实时联网上传至广西壮族自治区固定污染源自动监控平台；自行监测方案中环境监测信息及污染源在线监控信息在全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。

成都亚克力板业：成都亚克力板业有限公司有环境自行监测方案，严格按照《排污许可证》管理要求，执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017）《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020，实施监测项目和监测频次，执行有机废气排放浓度 60，锅炉氮氧化物排放浓度 30 的限值标准。监测质量达到排污许可管理要求，并形成季度和年度执行报告上传《全国排污许可信息管理平台》。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司各子公司、基地严格按照环境治理和保护的要求投入环保治理设施，每年持续进行污染物治理运营维护的投入，以及按时缴纳环境保护税，满足行业环保要求，确保公司生产经营的稳定。

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

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	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

“成就员工以成就企业，成就企业以回报社会”是公司多年以来的企业使命，注重企业社会价值的实现。公司在追求企业自身发展与保护股东权益的同时，关心与爱护员工，诚信对待其他各方利益相关者，将绿色、环保的经营理念扎根于生产经营日常，积极参与社会公益及慈善事业，以自身的发展影响和带动地方经济。

### （一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了

包括股东大会、董事会、监事会在内的公司治理结构，分别行使决策权、执行权和监督权。科学高效的内部控制体系的建立与有效执行保证了公司各项业务活动的有序开展，起到了良好的风险防范和控制作用，确保公司资产的安全、完整，维护了公司及全体股东的利益。公司坚持现金分红为主，从 2015 年起，公司已连续 6 年实施了利润分配方案，报告期内，公司实施了 2021 年年度利润方案，回报了广大投资者一直以来对公司的支持与信任。

## （二）员工权益保护

公司十分重视职工权利的保护，秉承公开、公平、公正原则招聘员工，杜绝任何形式的歧视行为，坚持平等自愿、协商一致的原则与员工签订《劳动合同》，劳动合同的订立、履行、变更、解除或终止都严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规的规定办理。公司建立了完善的人才培养体系，不断完善员工知识结构，提高员工业务素质和技能，为公司发展的提供人才保障。

公司依据《公司法》和《公司章程》等规定建立健全了职工代表监事选任制度，由职工代表大会选举产生的职工代表监事切实保证了职工在公司治理中享有充分的权利。公司支持工会依法开展工作，关心和重视职工的合理需求。从而真正实现“成就员工以成就企业，成就企业以回报社会”的企业使命。

## （三）供应商、客户及消费者权益保护

公司遵循建立在换位思考与双赢基础上的合作观，积极发展与上下游合作伙伴、经销商的全方位平等合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司的内部审计机构严格执行内部审计制度，努力从机制、流程和制度层面创新来预防和惩治商业贿赂等问题，为公司与下游合作伙伴、经销商的合作稳定保驾护航。

公司重视终端客户的消费体验，报告期内，大力推进新品设计研发、渠道投入、全国门店换代升级等工作，将至精至诚的客户观落实在公司的每一个经营环节，不断在了解客户需求的前提下，提高客户对产品的满意度。

## （四）公平信息披露

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》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等相关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等内部制度，及时、准确、真实、完整、公平地进行信息披露，积极主动履行信息披露义务。报告期内，公司积极开展业绩说明会、电话交流会等活动，并通过接待投资者来访、投资者热线电话、深交所互动易平台等多种渠道和方式与投资者交流，为投资者充分了解公司的经营情况提供便捷途径，帮助投资者对公司作出合理的预期。

## （五）环境保护与可持续发展

在“双碳”、“双控”政策背景下，公司积极响应号召，立足于公司中央研究院的行业技术积累之上，在绿色环保产品、低碳工艺等方面持续加大研发力度。公司控股子公司欧神诺联合佛山市仙湖实验室、佛山市德力泰科技有限公司，瞄准窑炉零碳燃烧颠覆性关键技术，共同打造国内首家开展氨氢高温窑炉零碳燃烧技术研发的绿色能源产业创新平台——先进零碳燃烧技术联合创新研发中心，发挥各自优势，充分合作、共同开发、共享知识产权。共同开发先进零碳燃烧

技术，助推工业窑炉和建筑陶瓷领域实现减碳、降碳甚至零碳目标，致力于为我国陶瓷工业乃至整个建材行业实现双碳达标探索出一条新路。报告期内，首块零碳纯氨燃料烧制的“零碳瓷砖”在试验中心成功出炉。

2021 年底公司已逐步通过与第三方合作的方式开展现有厂房屋顶分布式光伏项目。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司根据《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》以及习近平总书记一系列重要讲话精神等相关文件内容，积极响应国家号召，在结合公司自身生产经营实际的前提下，主动承担社会责任，积极开展扶贫工作。

报告期内，公司通过捐资助学、乡村教师公益项目、慈善基金捐助、慰问金等多种方式参与助力扶贫帮困事业，为脱贫攻坚及乡村振兴的大事业添砖加瓦。此外，公司还着眼于环境与自然的保护，报告期内，公司继续携手绿色江河公益组织，发挥知名企业的影响力号召设计师、专业媒体、自媒体、摄影师等组成多圈层绿色公益团体，通过实地考察、物资捐赠、志愿者体验等多种方式将资源与精力投注到对长江源生态环境保护的关怀之中。



## 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
资产重组时所作承诺	刘进; 鲍杰军; 陈伟; 吴志雄; 陈家旺; 黄建起; 庞少机; 吴桂周	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及本人控制的企业将尽量避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由而发生的关联交易, 本人及本人控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公证的原则, 按照公允、合理的市场价格进行交易, 并依据有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序, 并依法进行信息披露; 2、本人及本人控制的企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务; 3、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失, 由本人承担赔偿责任。	2017年02月27日	长期	履行中
	鲍杰军; 陈家旺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具日, 本人没有通过直接或间接控制的经营实体或以自然人名义从事与上市公司及其子公司相同或相似的业务。2、交易完成后, 本人及本人直接或间接控制的经营实体不直接或间接从事(包括但不限于投资、任职、受托经营等)与上市公司及其子公司存在任何直接竞争或间接竞争关系的业务。如本人或本人直接或间接控制的经营实体现有或未来的经营活动可能与上市公司及其子公司发生同业竞争或与上市公司及其子公司发生利益冲突, 本人将放弃或将促使直接或间接控制的经营实体无条件放弃可能发生同业竞争的业务, 或将直接或间接控制的经营实体以公平、公允的市场价格在适当时机全部注入上市公司及其子公司或对外转让。3、在本人作为上市公司 5%以上股东或 5%以上股东的一致行动人期间, 本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。	2017年02月27日	长期	履行中
	陈伟; 刘进; 吴志雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日, 本人未直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体, 本人与上市公司及其下属子公司不存在同业竞争。2、自本承诺函签署之日起, 本人将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体。3、自承诺函签署之日起, 如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围, 本人保证不直接或间接经营任何与	2017年02月27日	长期	履行中

			上市公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体。4、在本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	本次重组前，帝王洁具一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企业完全分开，帝王洁具的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组不存在可能导致帝王洁具在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险，本次重组完成后，作为帝王洁具实际控制人，本人将继续保证帝王洁具在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。	2017年02月27日	长期	履行中
	鲍杰军;陈家旺;黄建起	其他承诺	本次重组前，欧神诺一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企业完全分开，欧神诺的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组完成后，在作为持有上市公司 5%以上股份的股东或 5%以上股份股东的一致行动人期间，本人及本人控制的其他企业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司独立性，并保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。	2017年02月27日	长期	履行中
	鲍杰军;陈家旺;丁同文;黄磊;庞少机	其他承诺	一、关于服务期限的承诺：本次交易完成后三年内，本人将继续在欧神诺任职。二、关于竞业禁止的承诺：本人承诺：在欧神诺任职期间以及本人离职之后两年内，本人、本人关系密切的家庭成员（该等家庭成员的范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》的规定）及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下统称为“本人及其关联方”）负有竞业禁止义务。负有竞业禁止义务的本人及其关联方不得： 1、自营或参与经营与欧神诺有竞争的业务，直接或间接生产、经营与欧神诺有竞争关系的同类产品或服务；2、到与欧神诺在产品、市场或服务等方面直接或间接竞争的企业或者组织任职，或者在这种企业或组织拥有利益；3、为与欧神诺在产品、市场或服务等方面直接或间接竞争的企业或者组织提供咨询或顾问服务，透露或帮助其了解欧神诺的核心技术等商业机密，通过利诱、游说等方式干扰欧神诺与其在职员工的劳动合同关系，聘用欧神诺的在职员工，或者其他损害欧神诺利益的行为；4、与欧神诺的客户或供应商发生商业接触，该等商业接触包括但不限于：为其提供服务、收取订单、直接或间接转移欧神诺的业务。以上 2 与 3 所指“与欧神诺在产品、市场或服务等方面直接或间接竞争的企业或者组织”由欧神诺认定，在本人及其关联方有意愿到其他企业或组织任职或拥有其利益时应申请欧神诺予以书面确认。	2017年02月27日	长期	履行中
	鲍杰军	其他承诺	现针对相关房产瑕疵承诺如下：1、如果上述建筑物/构筑物未能在上述预计办毕时间内办理完毕相应权属证书或欧神诺及其子公司在自有土地上自建的无证房屋建筑物及构筑物因土地征收、规划变更、纠纷或其他原因导致房屋被拆除，或者受	2017年06月26日	长期	履行中

			到有关政府管理部门处罚，由此给欧神诺及其子公司造成损失的，本人将在接到欧神诺通知后 30 日内无条件以现金对欧神诺及其子公司进行全额补偿。前述补偿承诺为无条件及不可撤销的承诺，履行期限为长期。2、就欧神诺及其子公司景德镇欧神诺上述尚未取得权属证书的主要生产经营性建筑物/构筑物（不包括短期内无法办理完毕权属证书的建筑物/构筑物），本人承诺欧神诺及景德镇欧神诺在预计办毕时间（2022 年 6 月 30 日）前办理完毕相应权属证书。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟;刘进;吴志雄	股东一致行动承诺	①一方按照帝王有限章程或相关法律法规的规定召集帝王有限股东会议时，应事先与该协议其他方协商一致；如各方不能达成一致意见，则至少需取得提议当时各方合计所持帝王有限股权总额的 60%以上同意；否则该方不得发出召集帝王有限股东会议的通知；②一方按照帝王有限章程或相关法律法规的规定向帝王有限股东会议提出提案或临时提案，均应事先与该协议其他方协商一致；如各方不能达成一致意见，则至少需取得提案当时各方合计所持帝王有限股权总额的 60%以上同意；否则该方不得向帝王有限股东会议提出提案或临时提案；③一方按照帝王有限章程或相关法律法规的规定向帝王有限股东会议推荐董事或监事人选时，均应事先与该协议其他方协商一致；如各方不能达成一致意见，则至少需取得提案当时各方合计所持帝王有限股权总额的 60%以上同意；否则该方不得向帝王有限股东会议推荐该等人选；④各方应在帝王有限股东会议召开前，就股东会议审议事项的表决情况协调一致，并严格按协调一致的立场行使其表决权；如各方不能对股东会议决议事项达成一致意见，则各方均必须按表决当时各方合计所持帝王有限股权总额的 60%以上股权代表的意见行使表决权；如果没有形成 60%以上股权代表的意见，则各方应确保股东会议暂缓或停止审议该事项，或者各方皆不得对所审议事项行使表决权；⑤一方如需委托他人出席帝王有限股东会议及行使表决权的，只能委托本协议的其中一方作为其代理人，并按前述协调一致的立场在授权委托书中分别对列入股东会议议程的每一审议事项作赞成、反对或弃权的指示；⑥帝王有限实现首次公开发行股票及上市之前，如果一方拟转让其所持帝王有限全部或部分股权、或受让帝王有限股权，必须经本协议其他方事先一致书面同意，否则不得转让或受让。《一致行动协议》约定，一方违反该协议约定，或者承诺与保证不实，应当向守约方支付违约金。违约金总额按违约方届时所持帝王有限股权的 20%计算，即违约方应当将其届时所持有帝王有限股权的 20%无偿转让给守约方，守约方按届时持有帝王有限股权的比例分配违约方无偿转让的股权；即使违约方按上述约定向守约方支付了违约金，守约方仍有权要求违约方继续履行该协议。《一致行动协议》有效期为协议签订之日起至帝王有限股票上市后三年内，若帝王有限股票未成功上市，该协议有效期为协议签订之日起五年内，协议到期后可续签。	2014 年 11 月 18 日	2024 年 1 月 5 日	履行中
	陈伟;刘进;吴志雄	关于同业竞争、关联交	本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或其他组织，以任何形式	2012 年 02	长期	履行中

	易、资金占用方面的承诺	直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动。本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、公司《关联交易管理制度》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护公司及全体股东的利益，将不利用本人在公司中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如公司必须与本人控制或相关企业进行关联交易，则本人承诺，将严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	月 03 日		
公司	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，并依法对因此而受损的投资者进行赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失；公司将按照本公司股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前 20 个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定回购价格，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项的，前述发行价格及回购数量将进行相应调整。	2014 年 04 月 07 日	长期	履行中
陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东、实际控制人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内回购原转让的限售股股份，并督促公司回购其本次公开发行的全部新股；控股股东、实际控制人将按照公司股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前 20 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定回购价格购回全部已经出售的原限售股股份，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项的，前述发行价格及回购数量将进行相应调整；控股股东、实际控制人将依法对因此而受损的投资者承担连带赔偿责任，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失；在未查明违法行为责任主体的情况下，控股股东、实际控制人将先于其他赔偿主体赔付。如本人未按上述承诺进行回购或赔偿投资者损失，本人停止在公司处获得股东分红，同时持有的公司股份予以锁定，直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2014 年 04 月 07 日	长期	履行中
陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	本人系四川帝王洁具股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东、实际控制人，为明确本人未能履行公司首次公开发行股票并上市中出具的《避免同业竞争的承诺》、《规范关联交易的承诺》、《关于社会保险和住房公积金补缴的承诺》、《关于四川帝王洁具股份有限公司工商处罚风险的承诺》、《四川帝王洁具股份有限公司	2014 年 04 月 07 日	长期	履行中

			控股股东关于对公司税收优惠及财政补助风险予以补偿的承诺》的约束措施，保护投资者的权益，现根据相关监管要求，特承诺如下：本人如未履行上述承诺事项，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述承诺事项而获得收益的，收益归公司所有，在获得收益的 5 个工作日内将前述收益支付到公司账户；如果因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将依法向公司或者其他投资者承担赔偿责任。			
	北京市金杜律师事务所;华西证券股份有限公司;立信会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	保荐机构承诺：若因本保荐机构在发行人首次公开发行工作期间未勤勉尽责，导致本保荐机构所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。发行人律师承诺：因本所为四川帝王洁具股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。发行人会计师承诺：如因我们的过错，证明我们为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，我们将依法与发行人及其他中介机构承担连带赔偿责任。	2014年04月07日	长期	履行中
	陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	刘进、陈伟、吴志雄承诺：公司上市后，如因公司上市前未为部分员工购买社会保险和缴存住房公积金（包括未足额购买社会保险和缴存住房公积金）情形，导致公司被有关机关处以罚款或追缴未缴部分的社会保险和住房公积金，本人自愿无条件地分别按照 34%、33%、33%的比例代公司缴纳罚款及公司应缴未缴的社会保险和住房公积金，并承诺承担连带责任。	2012年02月03日	长期	履行中
	陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	刘进、陈伟、吴志雄承诺：如果由于公司历史上（公司 1994 年成立至本承诺函出具日期间）存在的工商管理登记备案方面的瑕疵，包括工商登记信息与公司实际情况不一致等瑕疵，导致公司受到工商行政管理机关的任何处罚，本人承诺无条件地分别按照 34%、33%、33%的比例代替公司承担相关经济损失，并承担连带责任。	2012年02月03日		
	陈伟;刘进;吴志雄	其他承诺	刘进、陈伟、吴志雄承诺：公司享受的税收优惠及财政补贴为公司真实、合法享有，不存在任何违反法律、法规及规范性文件的情形。本人承诺，无论任何原因，公司在上市前享受的税收优惠及财政补贴未来如被有关部门要求或法院生效裁判要求部分或全部补缴/返还的，本人自愿无条件地分别按照 34%、33%、33%的比例代公司补缴/返还，并承诺承担连带责任。	2014年04月07日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超	不适用					

期末履行完毕的，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	
-----------------------------------	--

## 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

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 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

2022 年 4 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于注销孙公司的议案》，同意清算注销六家孙公司。截至 2022 年 11 月 12 日，公司收到了成都市青白江区行政审批和营商环境建设局下发的《登记通知书》（青白江）登字[2022]第 34336 号，准予孙公司四川欧神诺陶瓷有限公司的注销登记。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
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	华毅鸿、袁竞艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、4

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

报告期内聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2022 年度内部控制审计报告。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司及子公司诉其他单位及个人案件合计 39 件	3,245.06	否	截至报告期末, 部分案件正在执行或正在审理, 部分案件已执行完毕。	相关诉讼(仲裁)不会对公司产生重大影响	部分审理中; 部分已判决		
截止 2022 年 12 月 31 日, 其他单位及个人诉本公司及下属子公司案件合计 2 件	107.18	否	已结案	相关案件对公司无重大影响	已结案		

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都蓉蓉商贸有限公司	刘进之妻李廷瑶持股51%，李廷瑶任执行董事	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	737.86	0.18%	2,600	否	月结	不适用	2022年04月02日	详见公司披露在巨潮资讯网的《2022年年度日常关联交易预计的公告》
重庆南帆建材有限责任公司	吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股80%和10%，吴静任法定代表人	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	70.9	0.02%	100	否	月结、按合同约定	不适用	2022年04月02日	详见公司披露在巨潮资讯网的《2022年年度日常关联交易预计的公告》
四川域上环境工程有限公司	刘进之子刘亚峰为实际控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司	市场价	111.16	0.03%	100	是	按合同约定	不适用	2022年04月02日	详见公司披露在巨潮资讯网



	人			的定 价体 系									的 《202 2年 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》
四川 小犇 建材 有限 公司	刘进 之子 刘亚 峰为 实际 控制 人	向关 联人 销售 产品、 商品	销售 商品	按照 市场 原则， 参照 公司 的定 价体 系	市场 价	393.7	0.10%	300	是	按合 同约 定	不适 用	2022 年04 月02 日	详见 公司 披露 在巨 潮资 讯网 的 《202 2年 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》
合计				--	--	1,313 .62	--	3,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回的情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				受市场变化、公司采购安排以及关联方实际运营情况等因素影响，公司日常关联交易实际发生金额较预计金额存在差异：成都精蓉商贸有限公司、重庆南帆建材有限公司实际发生金额少于全年预计金额，四川小犇建材有限公司、四川域上环境工程有限公司实际发生金额高于全年预计金额（超过预计金额未达到应按规定提交董事会审议的标准）。上述差异不会对公司日常经营及业绩产生影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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

租赁情况说明

承租公司名称	出租单位名称	租赁物地址	租赁物面积(m <sup>2</sup> )	租赁用途	租赁期间	租金(万元/年)
帝欧家居集团股份有限公司	锦州中储船务有限公司	辽宁省沈阳市沈河区东陵路 139 号	1277	仓储	2022.1.20-2023.1.19	23.53
帝欧家居集团股份有限公司	福建汇丰物流有限公司福州物流中心	福建省福州市闽侯县杜坞火车站汇丰物流货 1 库 3 区部分仓库 (702 平)	702	仓储	2022.4.1-2023.3.31	23.59
帝欧家居集团股份有限公司	湖北鸿迈医药包装有限责任公司	湖北省武汉市东西湖区惠安大道 808 号慈惠鸿迈医药工业园一号楼第一层(西)	535	仓储	2022.3.20-2024.3.19	10.22
帝欧家居集团股份有限公司	山东盖世国际物流有限公司	山东省济南市济青高速零点立交桥西南侧盖世集团 1 号院 1-029 号	1200	仓储	2022.1.1-2022.12.31	30.66
帝欧家居集团股份有限公司	四川省欧品工贸有限公司	四川省成都市简阳市贾家镇贾家工业园堰水村 1 组 78 号	9680	仓储	2021.8.1-2023.7.31	176.22

帝欧家居集团股份有限公司	广州顺通供应链管理有 限公司	广州市白云区太和镇华邦物流园 E3 区 103-105 档	808	仓储	2021.8.1- 2023.7.31	36.00
帝欧家居集团股份有限公司	简阳瑞泰科技有限公司	四川省成都市东部新区贾园路南段 153 号 2 号厂房	5856	仓储	2022.4.1- 2023.3.31	70.27
帝欧家居集团股份有限公司	中山市迪兴房地产开发 有限公司	中山市火炬开发区中山六路 88 号火炬 大数据中心 1 栋 10 层 2 卡	188	办公	2021.8.20- 2024.8.19	15.75
四川爱帝唯网络科技 有限公司	四川兆信能源有限责任 公司	成都市武侯区武兴路 86 号 6 栋 6 楼 601 号、604 号	715.89	办公及展厅	2020.11-18- 2025.11.17	36.28
重庆帝王洁具有限公 司	重庆川淞机械制造有限 公司	重庆市永川区三教镇工业园内	3168	产成品库房	2022.1.31- 2022.12.31	34.21
佛山欧神诺陶瓷有 限公司	佛山市三水区博耀达物 业租赁服务部	佛山市三水区乐平镇范湖工业生产基 地 1、2 号地	13659	仓储	2021/7/12- 2024/7/11	363.84
佛山欧神诺陶瓷有 限公司	佛山市三水区吉豪通物 业租赁服务部	佛山市三水区乐平镇范湖工业生产基 地 1、2 号地	12801.54	仓储	2022/1/10- 2024/6/30	341.03
佛山云商科技有限 公司	佛山通盈置业有限公司	帝欧大厦综合楼 18-23 层	10881.36	办公	2022/08/08- 2042/08/07	391.33

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
欧神诺经销商	2020 年 03 月 31 日	3,000	2020 年 03 月 30 日	0	连带责任保证		有	债权确认日起二年	是	否
欧神诺经销商	2021 年 06 月 11 日	6,000	2021 年 06 月 08 日	947.24			有	债权确认日起三年	否	否
欧神诺经销商	2021 年 11 月 13 日	5,000	2021 年 10 月 11 日	2,129.92			有	债权确认日起二年	否	否
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）						10,600.58
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			14,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						3,077.16
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
重庆帝王洁具有限公	2022 年 03 月 19 日	10,000	2022 年 03 月 31 日	6,262.53	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满	否	否

司								之日起 三年		
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 06 月 15 日	50,000	2022 年 05 月 20 日	12,800. 73	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2021 年 05 月 28 日	15,000	2021 年 05 月 24 日	9,735.6 2	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 03 月 01 日	15,000	2022 年 01 月 05 日	13,700	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 05 月 12 日	15,158	2022 年 04 月 15 日	0	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 09 月 23 日	46,500	2022 年 08 月 31 日	21,637. 52	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 06 月 15 日	5,000	2022 年 01 月 21 日	5.6	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2021 年 09 月 08 日	10,000	2021 年 09 月 03 日	4,848.6	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 03 月 04 日	6,000	2022 年 03 月 02 日	1,178.5 3	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 二年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 07 月 09 日	8,500	2022 年 07 月 04 日	0	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2021 年 12 月 29 日	10,500	2021 年 12 月 20 日	0	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 三年	否	否
佛山欧 神诺陶 瓷有限 公司	2022 年 03 月 19 日	5,000	2022 年 03 月 16 日	0	连带责 任保证	否	否	主债权 的清偿 期届满 之日起 二年	否	否

佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年03月09日	10,000	2021年03月04日	9,999.35	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月31日	25,000	2022年03月16日	4,992.32	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年11月23日	16,500	2022年11月04日	3,715.13	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年10月09日	20,000	2021年09月27日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年10月26日	3,000	2020年09月02日	2,800	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2020年07月10日	5,600	2020年08月06日	1,313.61	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2020年12月19日	10,125	2020年12月09日	717.61	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年02月06日	20,000	2020年11月06日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年01月25日	10,000	2021年01月01日	3,530.51	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年11月06日	5,000	2021年11月04日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年02月18日	5,000	2022年01月07日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起五年	否	否
景德镇欧神诺	2021年12月17日	10,000	2020年05月28日	4,720.89	连带责任保证	否	否	主债权的清偿	否	否

陶瓷有限公司	日		日					期届满之日起二年		
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2021年12月17日	9,500	2021年12月14日	5,000	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2020年09月01日	5,000	2020年09月01日	4,000	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2021年10月29日	5,000	2021年10月26日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2022年04月08日	10,000	2022年03月25日	8,048.84	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月12日	5,500	2022年04月15日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2018年06月20日	30,000	2018年06月19日	16,998	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2020年08月15日	20,000	2020年08月10日	11,000	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2019年05月17日	40,000	2019年04月30日	32,815	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022年03月19日	9,375	2022年03月01日	4,000	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2020年04月21日	13,500	2020年01月17日	10,000	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022年10月31日	9,000	2022年09月16日	1,429.34	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起	否	否

								三年		
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月12日	5,500	2022年04月15日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022年02月18日	5,000	2022年01月07日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2021年03月09日	4,000	2021年03月04日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2021年09月08日	5,000	2021年09月03日	986.31	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2022年05月12日	5,500	2022年04月15日	0	连带责任保证	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
成都亚克力板业有限公司		3,000		3,000		否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			260,533		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					80,570.54
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			521,758		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					199,236.04
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
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)			260,533		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					91,171.12
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			535,758		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					202,313.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										71.32%
其中:										
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)										986.31

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	60,475.8
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	61,462.11
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

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

#### (一) 公司可转换公司债券相关情况

##### 1、可转债转股价格调整

公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，实施权益分派方案为：以 2021 年度利润分配股权登记日公司总股本扣减公司回购专户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.53 元/股调整为 13.33 元/股。

公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.33 元/股调整为 13.34 元/股。

##### 2、可转债转股情况



公司发行的“帝欧转债”转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第 1 个交易日 2022 年 4 月 29 日起开始转股。截止 2022 年 12 月 31 日，“帝欧转债”共计转出 1,226 张，转股数量为 9,108 股，剩余可转债张数为 14,998,774 张（可转债余额为 1,499,877,400.00 元）。

## （二）公司回购股份的情况

公司于 2021 年 11 月 1 日召开了第四届董事会第二十六次会议及第四届监事会第二十六次会议，分别审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过二级市场以集中竞价方式回购部分社会公众股份，回购的股份将用于实施员工持股计划或股权激励计划。

截止 2022 年 10 月 31 日，公司本次股份回购已完成。在回购期间，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股票 14,648,900 股，占公司总股本的 3.81%（以公司截止 2022 年 10 月 28 日总股本 384,968,482 股为基准），实际回购期间为 2022 年 2 月 24 日至 2022 年 10 月 10 日，其中最高成交价为 12.62 元/股，最低成交价为 6.92 元/股，成交总金额为人民币 123,346,033.25 元（不含交易费用）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求不适用。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	155,695,676	40.24%				- 33,287,290	- 33,287,290	122,408,386	31.80%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	155,695,676	40.24%				- 33,287,290	- 33,287,290	122,408,386	31.80%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	155,695,676	40.24%				- 33,287,290	- 33,287,290	122,408,386	31.80%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	231,197,388	59.76%				31,363,898	31,363,898	262,561,286	68.20%
1、人民币普通股	231,197,388	59.76%				31,363,898	31,363,898	262,561,286	68.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	386,893,064	100.00%				- 1,923,392	- 1,923,392	384,969,672	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份总数较期初减少主要是因为回购注销限制性股票、可转换公司债券转股所致。其中：1) 因回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票 1,932,500 股，涉及人数为 160 人；2) 因“帝欧转债”转股增加股本 9,108 股。综上，公司总股本由 386,893,064 股减少为 384,969,672 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1) 回购注销的批准情况：公司于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第三十三会议、第四届监事会第三十一会议，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》，该事项经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

2) “帝欧转债”转股批准情况：根据《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，“帝欧转债”转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第 1 个交易日（2022 年 4 月 29 日）起至可转债到期日（2027 年 10 月 24 日）止。

股份变动的过户情况

适用 不适用

“帝欧转债”转股新增的股份合计 9,108 股，已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记生效，并记入股东证券账户。

回购注销限制性股票合计 1,932,500 股，已于 2022 年 7 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

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
刘进	41,351,091	1		41,351,092	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
陈伟	40,067,698			40,067,698	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
吴志雄	40,139,098			40,139,098	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限

吴朝容	837,493			837,493	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
李艳峰	13,005			13,005	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
鲍杰军	22,654,763		22,654,763	0	高管锁定股	任期届满 6 个月 后（2022 年 12 月 31 日）
陈家旺	5,489,071		5,489,071	0	高管锁定股	任期届满 6 个月 后（2022 年 12 月 31 日）
丁同文	3,083,880		3,083,880	0	高管锁定股	任期届满 6 个月 后（2022 年 12 月 31 日）
付良玉	127,077		127,077	0	高管锁定股	任期届满 6 个月 后（2022 年 12 月 31 日）
谭宜颂	55,000		55,000	0	股权激励限售股	回购注销
股权激励限售 股股东	1,877,500		1,877,500	0	股权激励限售股	回购注销
合计	155,695,676	1	33,287,291	122,408,386	--	--

## 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

报告期内，公司股份总数较期初减少主要是因为回购注销限制性股票、可转换公司债券转股所致。其中：1）因回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票 1,932,500 股，涉及人数为 160 人；2）因“帝欧转债”转股增加股本 9,108 股。综上，公司总股本由 386,893,064 股减少为 384,969,672 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	25,321	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	25,448	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
刘进	境内自然人	10.74%	41,354,789	-13780000	41,351,092	3,697	质押	34,883,700
吴志雄	境内自然人	10.47%	40,320,797	-13198000	40,139,098	181,699	质押	35,022,600
陈伟	境内自然人	10.41%	40,073,597	-13350000	40,067,698	5,899	质押	30,440,000
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	7.70%	29,638,000	29638000	0	29,638,000		0
鲍杰军	境内自然人	7.43%	28,601,551	-1604800	0	28,601,551	质押	17,700,000
陈家旺	境内自然人	1.82%	7,018,761	-300000	0	7,018,761		0
钟宝申	境内自然人	1.36%	5,230,558	1715469	0	5,230,558		0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.35%	5,202,240	5202240	0	5,202,240		0
司绍华	境内自然人	1.25%	4,797,173	1546900	0	4,797,173		0
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	其他	1.08%	4,142,200	4,142,200	0	4,142,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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）	报告期末，帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 14,648,900 股，持股比例为 3.81%。							
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
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	29,638,000	人民币普通股	29,638,000
鲍杰军	28,601,551	人民币普通股	28,601,551
陈家旺	7,018,761	人民币普通股	7,018,761
钟宝申	5,230,558	人民币普通股	5,230,558
中信证券股份有限公司	5,202,240	人民币普通股	5,202,240
司绍华	4,797,173	人民币普通股	4,797,173
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	4,142,200	人民币普通股	4,142,200
黄建起	3,863,264	人民币普通股	3,863,264
吴桂周	3,584,363	人民币普通股	3,584,363
丁同文	3,084,340	人民币普通股	3,084,340
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	鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	黄建起通过普通证券账户持有 3,363,264 股，通过中信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份 500,000 股，合计持有 3,864,264 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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘进	中国	否
吴志雄	中国	否
陈伟	中国	否
主要职业及职务	刘进先生任公司董事长；陈伟先生任公司副董事长；吴志雄先生任公司董事、总裁。	
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

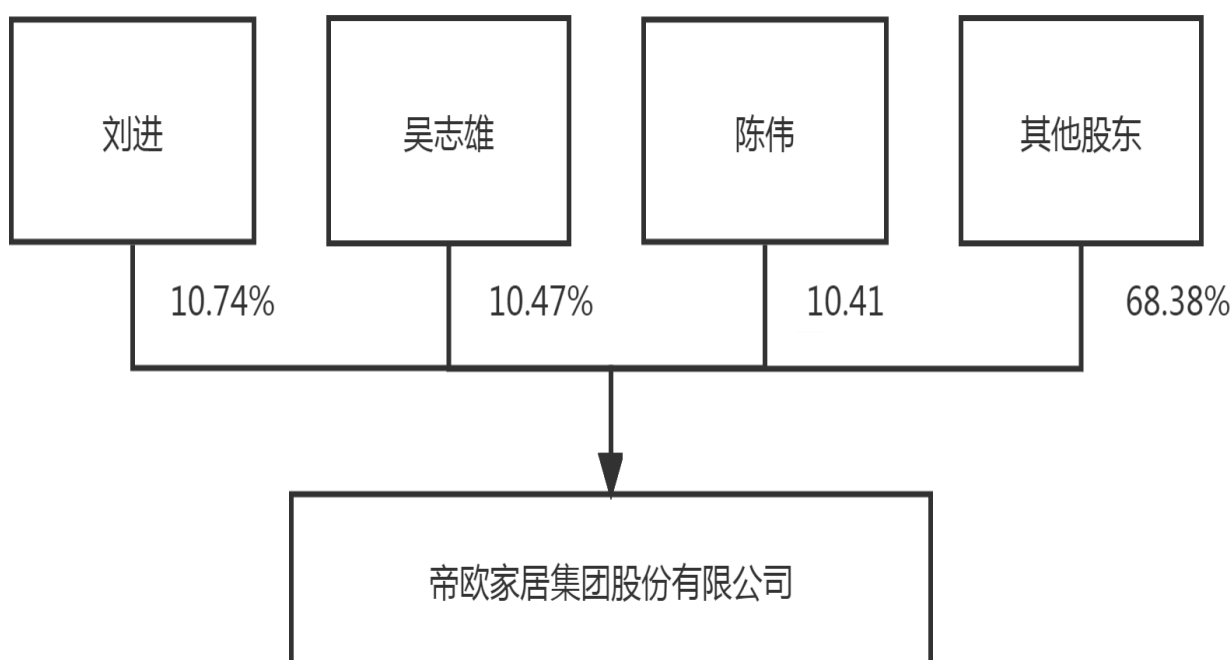
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘进	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴志雄	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈伟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	刘进先生任公司董事长；陈伟先生任公司副董事长；吴志雄先生任公司董事、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
刘进、陈伟、吴志雄	第一大股东一致行动人	38,821	偿还负债	2024年01月13日	为经营业务回款、分红、投资收益、其他收入等	否	否

#### 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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021年11月02日	若全额回购且按回购股份价格上限 20.68 元/股和回购资金最高限额人民币 20,000 万元测算，预计可回购股份数量约为 967.11 万股	约占公司当前总股本的 2.50%	不低于人民币 10,000 万元（含）且不超过人民币 20,000 万元（含）	2021年11月01日起十二个月内	用于实施员工持股计划或股权激励计划	14,648,900	

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

“帝欧转债”的初始转股价格为 13.53 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司股票交易均价（若在该 20 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交易均价按经过相应除权、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。

1) 公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，实施权益分派方案为：以 2021 年度利润分配股权登记日公司总股本扣减公司回购专户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.53 元/股调整为 13.33 元/股。具体转股价格调整情况请详见公司于 2022 年 5 月 27 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-063）。

2) 公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》。同意对 2020 年限制性股票激励计划所涉及的 16 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 167,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股；1 名因退休返聘后离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 12,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和；同意对剩余 143 名未达解除限售条件的激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票共计 1,752,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款 3 利息之和。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.33 元/股调整为 13.34 元/股。具体转股价格调整情况请详见公司 2022 年 7 月 21 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于帝欧转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-094）。

## 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
帝欧转债	自可转债发行结束之日起满6个月后的第1个交易日(2022年4月29日)起至可转债到期日(2027年10月24日)止。	15,000,000	1,500,000,000.00	122,600.00	9,108	0.00%	1,499,877,400.00	99.99%

## 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	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	869,785	86,978,500.00	5.80%
2	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	567,374	56,737,400.00	3.78%
3	中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金(LOF)	其他	529,668	52,966,800.00	3.53%
4	易方达稳健回报固定收益型养老金产品一交通银行股份有限公司	其他	413,975	41,397,500.00	2.76%
5	中信银行股份有限公司一信澳信用债债券型证券投资基金	其他	396,000	39,600,000.00	2.64%
6	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	207,592	20,759,200.00	1.38%
7	银华恒利固定收益型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	192,920	19,292,000.00	1.29%
8	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕丰回报债券型证券投资基金	其他	190,812	19,081,200.00	1.27%
9	中国银河证券股份有限公司	国有法人	189,996	18,999,600.00	1.27%
10	上海迎水投资管理有限公司一迎水方远多策略1号私募证券投资基金	其他	188,314	18,831,400.00	1.26%

## 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) 报告期末公司的负债情况：请详见本节“八、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2) 资信情况：根据东方金诚国际信用评估有限公司对公司 2021 年 10 月发行的可转换公司债券出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及帝欧转债 2022 年度跟踪评级报告》，跟踪评级结果为维持公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定；维持“帝欧转债”的信用等级为 AA-。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2023 年 2 月 20 日出具的《东方金诚国际信用评估有限公司关于帝欧家居集团股份有限公司 2022 年度业绩预亏的关注公告》（东方金诚公告【2023】0052 号），东方金诚将持续关注相关事项后续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对帝欧家居主体信用登记、评级展望以及对“帝欧转债”债项信用等级可能产生的影响。

3) 未来年度还债的现金安排：公司经营情况稳定，现金流相对充裕，资产负债率保持合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，积极推进可转债项目的运作，提升公司的盈利能力，为未来可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

## 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

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
归属于上市公司股东的净利润	本报告期归属于上市公司股东的净利润亏损 15.09 亿元，绝对值占上年末净资产的 33.20%。	本报告期受地产行业下滑，能源价格上涨，导致公司经营业务出现亏损，针对地产客户的债务违约情况，对地产客户应收款项进行了减值计提，另一方面，结合行业情况，对商誉进行了减值，由于上述原因使得公司本报告期发生亏损。	报告期内公司净利润亏损主要受暂时性的经营亏损和大量减值计提影响。随着地产行业的逐渐恢复，以及公司销售策略的调整、降本增效措施的开展，经营业绩将逐步改善；同时，继续加强对存量应收账款催收和现有销售业务的账款风险管控，保持稳定的现金流。报告期末，公司货币资金较为充裕，因此，本报告期亏损不会对公司正常经营和偿债能力。

## 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	1.35	1.52	-11.18%
资产负债率	64.11%	59.69%	4.42%
速动比率	1.05	1.19	-11.76%
	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	-150,871.29	6,950.54	-2,270.64%
EBITDA 全部债务比	-30.47%	7.34%	-37.81%
利息保障倍数	-7.93	1.49	-632.21%
现金利息保障倍数	0.64	-1.14	-156.14%
EBITDA 利息保障倍数	-6.45	3.67	-275.75%
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 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZD10111 号
注册会计师姓名	华毅鸿 袁竞艳

审计报告正文

#### 帝欧家居集团股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了帝欧家居集团股份有限公司（以下简称帝欧家居）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帝欧家居 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，我们独立于帝欧家居，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入会计政策及情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十五）及“五、合并财务报表项目注释”（四十）。</p> <p>帝欧家居 2022 年度营业收入 411,204 万元，较上年同期减少 33.11%。</p> <p>由于收入是帝欧家居关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、识别客户取得相关商品控制权的相关合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型等对收入以及毛利情况执行分析程序，分析收入和毛利率变动的合理性；</li> <li>4、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、出库单、验收文件等，评价收入确认是否符合收入确认会计政策；</li> <li>5、选取样本执行函证程序以确认本期销售收入及期末应收余额等信息，对未回函的询证函执行检查出库单、期后回款及其他支持性文件等的替代测试；</li> <li>6、对收入执行截止测试，评价收入是否记录于恰当会计期间。</li> </ol>
<b>（二）应收账款坏账准备</b>	
<p>应收账款坏账准备会计政策及情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（九）及“五、合并财务报表项目注释”（三）。</p> <p>帝欧家居 2022 年 12 月 31 日应收账款原值 285,148 万元，坏账准备 80,828 万元。</p> <p>由于帝欧家居管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</li> <li>3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</li> <li>4、执行应收账款函证程序和检查期后回款情况，评价坏账准备计提合理性。</li> </ol>
<b>（三）商誉减值准备</b>	
<p>商誉会计政策及情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（五）、（十八）及“五、合并财务报表项目注释”（十五）。</p> <p>帝欧家居 2022 年 12 月 31 日商誉账面原值 52,137 万元，减值准备 29,778 万元。</p> <p>由于帝欧家居管理层在商誉减值测试时需要运用重要估计</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、基于对业务了解和会计准则规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组；</li> <li>2、与管理层聘请的估值专家讨论减值测试时所选取的估值方法，未来现金流量流入估计以及相关估值参数的确定；</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
和判断，且影响金额重大，我们将商誉减值准备识别为关键审计事项。	3、通过比较历史现金流量，并对管理层对未来发展趋势所作的判断进行复核，对管理层估计的未来现金流量进行评估； 4、复核收益法估值中所采用的折现率； 5、通过对比上一年度预测和本年度业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。
<b>（四）商标权减值准备</b>	
商标权会计政策及情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十七）、（十八）及“五、合并财务报表项目注释”（十四）。  帝欧家居 2022 年 12 月 31 日商标权账面原值 20,105 万元，账面价值 20,063 万元。  由于帝欧家居管理层在商标权减值测试时需要运用重要估计和判断，且影响金额重大，我们将商标权减值准备识别为关键审计事项。	我们实施的主要审计程序包括： 1、与管理层聘请的估值专家讨论减值测试时所选取的估值方法，未来现金流量流入的估计以及相关估值参数的确定； 2、通过比较历史现金流量，并对管理层对未来发展趋势所作的判断进行复核，对管理层估计的未来现金流量进行评估； 3、复核收益法估值中所采用的折现率。

#### 四、其他信息

帝欧家居管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括帝欧家居 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，管理层负责评估帝欧家居的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督帝欧家居的财务报告过程。

#### 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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对帝欧家居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帝欧家居不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 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：帝欧家居集团股份有限公司

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	905,301,121.11	1,757,966,801.60

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,513,208.91	387,477,708.54
应收账款	2,043,203,289.20	3,341,929,799.14
应收款项融资	17,408,187.15	12,053,512.34
预付款项	92,126,654.04	165,806,917.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	278,591,046.43	226,304,346.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	773,178,068.67	1,272,122,782.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,119,471.55	147,261,536.46
流动资产合计	4,201,441,047.06	7,310,923,404.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	59,767,121.88	68,717,672.61
投资性房地产	17,220,536.67	16,525,836.47
固定资产	2,142,815,614.02	2,128,782,366.88
在建工程	55,679,170.07	174,176,631.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	105,495,966.24	127,969,248.11
无形资产	717,314,879.39	738,172,769.93
开发支出		
商誉	223,588,347.33	521,370,170.16
长期待摊费用	17,984,533.28	9,436,964.28
递延所得税资产	197,019,172.01	77,655,968.72
其他非流动资产	160,636,678.91	99,766,315.25
非流动资产合计	3,697,522,019.80	3,962,573,943.91

资产总计	7,898,963,066.86	11,273,497,348.89
流动负债：		
短期借款	1,095,564,556.00	1,400,050,902.94
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	887,125,586.41	1,645,739,745.94
应付账款	459,834,137.82	783,903,195.75
预收款项	0.00	0.00
合同负债	160,852,666.65	208,063,474.21
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	56,978,054.74	101,904,079.96
应交税费	12,727,276.08	33,532,933.93
其他应付款	294,630,553.84	388,442,904.59
其中：应付利息		750,000.00
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	134,827,825.35	218,203,228.67
其他流动负债	17,464,574.87	28,087,476.60
流动负债合计	3,120,005,231.76	4,807,927,942.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	431,292,503.18	467,673,675.78
应付债券	1,304,007,110.20	1,221,266,267.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	114,525,649.98	121,823,807.76
长期应付款	0.00	13,136,138.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,538,645.31	
递延收益	27,253,542.37	27,946,061.43
递延所得税负债	65,033,956.47	69,330,694.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,943,651,407.51	1,921,176,646.08
负债合计	5,063,656,639.27	6,729,104,588.67
所有者权益：		
股本	384,969,672.00	386,893,064.00

其他权益工具	274,081,030.52	274,103,433.91
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,260,791,398.95	2,279,729,557.72
减：库存股	123,364,796.56	20,986,950.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,828,652.34	72,828,652.34
一般风险准备		
未分配利润	-32,558,086.27	1,552,232,797.62
归属于母公司所有者权益合计	2,836,747,870.98	4,544,800,555.59
少数股东权益	-1,441,443.39	-407,795.37
所有者权益合计	2,835,306,427.59	4,544,392,760.22
负债和所有者权益总计	7,898,963,066.86	11,273,497,348.89

法定代表人：刘进    主管会计工作负责人：蔡军    会计机构负责人：吴运林

## 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	335,102,469.07	1,020,967,879.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,509,840.66	99,859,886.80
应收账款	162,566,667.50	199,899,608.16
应收款项融资	0.00	1,740,000.00
预付款项	2,253,672.41	3,957,118.85
其他应收款	459,446,889.01	114,007,242.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	119,656,381.33	196,821,819.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,764,077.38	22,489,454.08
流动资产合计	1,109,299,997.36	1,659,743,009.36
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,217,165,402.43	2,889,696,402.43
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	57,255,165.00	66,206,250.00
投资性房地产	1,552,807.38	1,726,825.02
固定资产	126,420,749.21	145,126,243.27

在建工程	4,693,675.86	4,731,713.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,045,235.20	3,639,769.85
无形资产	35,378,106.47	36,495,893.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	35,186,550.58	10,290,559.45
其他非流动资产	21,381,588.11	0.00
非流动资产合计	3,500,079,280.24	3,157,913,656.44
资产总计	4,609,379,277.60	4,817,656,665.80
流动负债：		
短期借款	60,059,655.06	95,059,197.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	106,624,190.52	43,771,637.74
应付账款	34,920,348.34	58,203,148.53
预收款项	0.00	0.00
合同负债	30,542,467.21	48,503,281.12
应付职工薪酬	12,940,420.41	19,574,909.88
应交税费	3,020,142.83	2,536,015.22
其他应付款	187,461,358.80	54,539,513.77
其中：应付利息	1,249,897.87	750,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	935,612.87	2,022,179.46
其他流动负债	3,970,520.74	6,305,426.54
流动负债合计	440,474,716.78	330,515,309.61
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券	1,304,007,110.20	1,221,266,267.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	1,247,274.94
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,994,385.18	3,039,790.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,308,001,495.38	1,225,553,332.46

负债合计	1,748,476,212.16	1,556,068,642.07
所有者权益：		
股本	384,969,672.00	386,893,064.00
其他权益工具	274,081,030.52	274,103,433.91
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,261,088,868.00	2,280,027,026.77
减：库存股	123,364,796.56	20,986,950.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,036,915.86	70,036,915.86
未分配利润	-5,908,624.38	271,514,533.19
所有者权益合计	2,860,903,065.44	3,261,588,023.73
负债和所有者权益总计	4,609,379,277.60	4,817,656,665.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,112,036,002.60	6,147,025,768.10
其中：营业收入	4,112,036,002.60	6,147,025,768.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,707,676,831.52	5,769,209,969.45
其中：营业成本	3,390,309,941.95	4,544,452,444.71
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	27,837,779.01	44,795,175.90
销售费用	604,107,992.90	644,336,509.10
管理费用	288,294,223.74	163,602,969.34
研发费用	229,788,004.69	250,771,751.10
财务费用	167,338,889.23	121,251,119.30
其中：利息费用	187,794,936.62	135,182,721.86
利息收入	24,021,060.24	15,501,594.73
加：其他收益	50,380,314.09	56,874,614.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-68,423.03	-13,835,227.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,950,550.73	-10,831,905.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-672,001,518.16	-308,913,461.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-383,607,256.98	-36,954,365.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-113,238.37	147,599.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,610,001,502.10	64,303,052.22
加：营业外收入	2,490,167.30	1,470,291.00
减：营业外支出	17,828,224.68	15,477,737.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,625,339,559.48	50,295,605.47
减：所得税费用	-116,524,716.77	-15,795,518.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,508,814,842.71	66,091,123.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,508,814,842.71	66,091,123.63
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	-1,508,681,194.69	69,116,024.02
2. 少数股东损益	-133,648.02	-3,024,900.39
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	-1,508,814,842.71	66,091,123.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,508,681,194.69	69,116,024.02
归属于少数股东的综合收益总额	-133,648.02	-3,024,900.39
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-3.91	0.18
（二）稀释每股收益	-3.91	0.18

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘进 主管会计工作负责人：蔡军 会计机构负责人：吴运林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	697,766,042.39	826,390,014.47
减：营业成本	511,661,003.70	584,160,374.77
税金及附加	5,255,473.79	5,340,506.90
销售费用	88,731,246.35	126,711,332.85
管理费用	82,330,233.30	58,318,785.31
研发费用	13,356,828.93	13,255,257.11
财务费用	80,625,951.50	14,487,835.92
其中：利息费用	92,750,727.08	17,984,231.01
利息收入	12,333,987.55	3,671,350.83
加：其他收益	31,976,324.54	28,532,794.88
投资收益（损失以“-”号填列）	444,718.96	84,004,785.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,951,085.00	-10,833,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-153,964,501.89	-34,970,596.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,155,321.22	-10,099,458.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-220,844,559.79	80,749,696.89
加：营业外收入	100,219.08	513,724.02



减：营业外支出	5,465,118.79	1,061,152.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-226,209,459.50	80,202,267.94
减：所得税费用	-24,895,991.13	-8,224,542.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-201,313,468.37	88,426,810.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-201,313,468.37	88,426,810.83
（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	-201,313,468.37	88,426,810.83
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	5,383,361,870.91	6,204,304,954.37
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	118,552,936.40	23,093,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	121,005,943.55	172,471,275.82
经营活动现金流入小计	5,622,920,750.86	6,399,869,630.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,932,578,249.51	4,903,195,500.30
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	595,206,438.97	720,872,461.45
支付的各项税费	176,393,966.66	296,222,460.99
支付其他与经营活动有关的现金	819,338,728.33	627,630,792.20
经营活动现金流出小计	5,523,517,383.47	6,547,921,214.94
经营活动产生的现金流量净额	99,403,367.39	-148,051,584.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,737.50	1,444,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	914,218.00	1,086,009.15
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,755,955.50	2,530,509.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,986,705.67	599,079,971.32
投资支付的现金	0.00	200,000.00
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	123,364,796.56	1,216,410.35
投资活动现金流出小计	389,351,502.23	600,496,381.67
投资活动产生的现金流量净额	-386,595,546.73	-597,965,872.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,482,225,949.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,544,969,398.81	1,804,894,728.81
收到其他与筹资活动有关的现金	16,411,906.53	271,372,633.20
筹资活动现金流入小计	1,561,381,305.34	3,558,493,311.06
偿还债务支付的现金	1,664,951,319.87	1,757,000,633.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,325,693.01	157,584,097.25
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	196,559,842.57	31,958,701.17
筹资活动现金流出小计	2,019,836,855.45	1,946,543,431.54
筹资活动产生的现金流量净额	-458,455,550.11	1,611,949,879.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-684,433.12	-115,638.72
五、现金及现金等价物净增加额	-746,332,162.57	865,816,783.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,414,664,133.56	548,847,350.03

六、期末现金及现金等价物余额	668,331,970.99	1,414,664,133.56
----------------	----------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	705,384,928.65	730,643,056.82
收到的税费返还	26,493,600.00	23,093,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,695,395.60	98,083,097.99
经营活动现金流入小计	766,573,924.25	851,819,554.81
购买商品、接受劳务支付的现金	472,444,026.10	680,387,519.76
支付给职工以及为职工支付的现金	105,952,439.03	125,565,866.53
支付的各项税费	34,273,652.85	35,241,938.31
支付其他与经营活动有关的现金	201,567,633.91	82,289,675.59
经营活动现金流出小计	814,237,751.89	923,485,000.19
经营活动产生的现金流量净额	-47,663,827.64	-71,665,445.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,737.50	84,004,785.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,918.56	135,498.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	39,308,226.26	101,792,733.63
投资活动现金流入小计	41,183,882.32	185,933,016.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,999,598.75	34,136,051.96
投资支付的现金	327,469,000.00	512,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	404,517,626.75	25,008,226.26
投资活动现金流出小计	738,986,225.50	571,794,278.22
投资活动产生的现金流量净额	-697,802,343.18	-385,861,261.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	1,482,225,949.05
取得借款收到的现金	60,000,000.00	79,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	16,059,197.35
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	1,577,285,146.40
偿还债务支付的现金	79,010,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,693,231.15	80,709,483.65
支付其他与筹资活动有关的现金	39,910,156.54	23,982,271.73
筹资活动现金流出小计	204,613,387.69	154,691,755.38
筹资活动产生的现金流量净额	5,386,612.31	1,422,593,391.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	0.00	-82.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-740,079,558.51	965,066,601.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,005,427,497.39	40,360,895.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	265,347,938.88	1,005,427,497.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	386, 893, 064. 00			274, 103, 433. 91	2,27 9,72 9,55 7.72	20,9 86,9 50.0 0			72,8 28,6 52.3 4		1,55 2,23 2,79 7.62		4,54 4,80 0,55 5.59	- 407, 795. 37	4,54 4,39 2,76 0.22
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	386, 893, 064. 00			274, 103, 433. 91	2,27 9,72 9,55 7.72	20,9 86,9 50.0 0			72,8 28,6 52.3 4		1,55 2,23 2,79 7.62		4,54 4,80 0,55 5.59	- 407, 795. 37	4,54 4,39 2,76 0.22
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	- 1,92 3,39 2.00			- 22,4 03.3 9	- 18,9 38,1 58.7 7	102, 377, 846. 56					- 1,58 4,79 0,88 3.89		- 1,70 8,05 2,68 4.61	- 1,03 3,64 8.02	- 1,70 9,08 6,33 2.63
(一) 综合 收益 总额											- 1,50 8,68 1,19 4.69		- 1,50 8,68 1,19 4.69	- 133, 648. 02	- 1,50 8,81 4,84 2.71
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	- 1,92 3,39 2.00			- 22,4 03.3 9	- 18,9 38,1 58.7 7	102, 377, 846. 56							- 123, 261, 800. 72	- 900, 000. 00	- 124, 161, 800. 72
1.															



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、	384,			274,	2,26	123,			72,8		-		2,83	-	2,83

本期期末余额	969,672.00			081,030.52	0,791,398.95	364,796.56			28,652.34		32,558,086.27		6,747,870.98	1,441,443.39	5,306,427.59
--------	------------	--	--	------------	--------------	------------	--	--	-----------	--	---------------	--	--------------	--------------	--------------

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	388,905,564.00				2,328,545,570.76	92,646,636.69			63,985,971.26		1,568,756,338.51		4,257,546,807.84	-8,339,295.24	4,249,207,512.60
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	388,905,564.00				2,328,545,570.76	92,646,636.69			63,985,971.26		1,568,756,338.51		4,257,546,807.84	-8,339,295.24	4,249,207,512.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,012,500.00			274,103,433.91	-48,816,013.04	-71,659,686.69			8,842,681.08		-16,523,540.89		287,253,747.75	7,931,499.87	295,185,247.62
（一）综合收益总额											69,116,024.02		69,116,024.02	-3,024,900.39	66,091,123.63
（二）	-			274,103,433.91	-48,816,013.04	-71,659,686.69			8,842,681.08		-16,523,540.89		294,253,747.75	10,939,879.87	305,193,627.62

所有者投入和减少资本	2,012,500.00			103,433.91	48,816,013.04	71,659,686.69						934,607.56	61,239.96	895,847.52
1. 所有者投入的普通股					-25,825,102.59							-25,825,102.59	3,484.60	-25,821,617.99
2. 其他权益工具持有者投入资本				274,103,433.91								274,103,433.91		274,103,433.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,012,500.00				-26,150,990.47	-71,659,686.69						43,496,196.22		43,496,196.22
4. 其他					3,160,080.02							3,160,080.02	10,957.76	14,117,835.38
(三) 利润分配								8,842,681.08		-85,639,564.91		-76,796,883.83	-4,839.70	-76,801,723.53
1. 提取盈余公积								8,842,681.08		-8,842,681.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-76,796,883.83		-76,796,883.83	-4,839.70	-76,801,723.53
4.														





本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	386,893,064.00			274,103,433.91	2,279,557.72	20,986,950.00			72,828,652.34		1,552,232,797.62		4,544,800,555.59	-407,795.37	4,544,392,760.22

## 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	386,893,064.00	0.00	0.00	274,103,433.91	2,280,027,026.77	20,986,950.00	0.00	0.00	70,036,915.86	271,514,533.19		3,261,588,023.73
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	386,893,064.00	0.00	0.00	274,103,433.91	2,280,027,026.77	20,986,950.00	0.00	0.00	70,036,915.86	271,514,533.19	0.00	3,261,588,023.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,923,392.00	0.00	0.00	-22,403.39	-18,938,158.77	102,377,846.56	0.00	0.00	0.00	-277,423,157.57	0.00	-400,684,958.29
(一)综合收	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-201,313,46		-201,313,46

益总额										8.37		8.37
(二) 所有者投入和减少资本	- 1,923,392.00	0.00	0.00	- 22,403.39	- 18,938,158.77	102,377,846.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 123,261,800.72
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,108.00	0.00	0.00	- 22,403.39	116,291.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		102,995.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 1,932,500.00	0.00	0.00	0.00	- 19,054,450.00	- 20,986,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,364,796.56	0.00	0.00	0.00	0.00		- 123,364,796.56
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 76,109,689.20	0.00	- 76,109,689.20
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 76,109,689.20		- 76,109,689.20
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00

四、本期期末余额	384,969.67 2.00	0.00	0.00	274,081.03 0.52	2,261,088,868.00	123,364.79 6.56	0.00	0.00	70,036,915.86	-5,908,624.38	0.00	2,860,903,065.44
----------	--------------------	------	------	--------------------	------------------	--------------------	------	------	---------------	---------------	------	------------------

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	388,905,564.00	0.00	0.00	0.00	2,332,003,119.83	92,646,636.69	0.00	0.00	61,194,234.78	268,727,287.27		2,958,183,569.19
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	388,905,564.00	0.00	0.00	0.00	2,332,003,119.83	92,646,636.69	0.00	0.00	61,194,234.78	268,727,287.27	0.00	2,958,183,569.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,012,500.00	0.00	0.00	274,103,433.91	-51,976,093.06	-71,659,686.69	0.00	0.00	8,842,681.08	2,787,245.92	0.00	303,404,454.54
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,426,810.83		88,426,810.83
（二）所有者投入和减少资本	-2,012,500.00	0.00	0.00	274,103,433.91	-51,976,093.06	-71,659,686.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291,774,527.54

1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	25,825,102.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-25,825,102.59
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,012,500.00	0.00	0.00	0.00	26,150,990.47	-71,659,686.69	0.00	0.00	0.00	0.00		43,496,196.22
4. 其他	0.00	0.00	0.00	274,103,433.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		274,103,433.91
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,842,681.08	-85,639,564.91	0.00	-76,796,883.83
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,842,681.08	-8,842,681.08		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-76,796,883.83		-76,796,883.83
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项 储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本 期提 取												0.00
2. 本 期使 用												0.00
(六) 其他												0.00
四、 本期 期末 余额	386,8 93,06 4.00	0.00	0.00	274,1 03,43 3.91	2,280 ,027, 026.7 7	20,98 6,950 .00	0.00	0.00	70,03 6,915 .86	271,5 14,53 3.19	0.00	3,261 ,588, 023.7 3

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司情况

1. 公司名称 帝欧家居集团股份有限公司
2. 统一社会信用代码 915120002068726561
3. 类型 股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)
4. 法定代表人 刘进
5. 注册资本 38,496.7682 万人民币
6. 成立日期 1994 年 3 月 14 日
7. 营业期限 1994 年 3 月 14 日至 2050 年 12 月 20 日
8. 经营范围 一般项目：卫生陶瓷制品制造；卫生洁具制造；卫生陶瓷制品销售；卫生洁具研发；卫生洁具销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；厨具卫具及日用杂品研发；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；货物进出口；纸制品制造；家具制造；家具销售；家具零配件生产；家具安装和维修服务；门窗制造加工；金属门窗工程施工；门窗销售；地板制造；地板销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；五金产品制造；五金产品零售；五金产品批发；五金产品研发；建筑装饰材料销售；照明器具制造；照明器具销售；灯具销售；气体、液体分离及纯净设备销售；水资源专用机械设备制造；机械设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；日用木制品制造；日用木制品销售；家用电器零配件销售；家用电器研发；家用电器销售；日用家电零售；日用电器修理。  
（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）
9. 登记机关 成都市市场监督管理局

帝欧家居集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由刘进、陈伟、吴志雄共同控制，于 2016 年 5 月在深圳证券交易所上市，所属行业为制造业-非金属矿物制品业。本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

名称	关系
成都亚克力板业有限公司（以下简称“亚克力板业”）	子公司
四川帝亚尔特建设工程有限公司（以下简称“帝亚尔特”）	亚克力板业子公司
重庆帝王洁具有限公司（以下简称“重庆帝王”）	子公司
广东帝旭卫生洁具有限公司（以下简称“广东帝旭”）	子公司
四川爱帝唯网络科技有限公司（以下简称“爱帝唯”）	子公司
四川帝欧家居有限公司（以下简称“四川家居”）	子公司
佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“欧神诺”）	子公司
景德镇欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“景德镇陶瓷”）	欧神诺子公司



名称	关系
佛山欧神诺云商科技有限公司（以下“佛山云商”）	欧神诺子公司
广西欧神诺陶瓷有限公司（以下“广西陶瓷”）	欧神诺子公司
广西欧神诺建材科技有限公司（以下“广西建材”）	广西陶瓷子公司
四川欧神诺陶瓷有限公司（以下“四川陶瓷”）	欧神诺子公司
杭州欧神诺云商科技有限公司（以下“杭州云商”）	欧神诺子公司
天津欧神诺建材有限公司（以下“天津建材”）	欧神诺子公司
沈阳欧神诺陶瓷有限公司（以下“沈阳陶瓷”）	欧神诺子公司
山东欧神诺建材有限公司（以下“山东建材”）	欧神诺子公司
云南欧神诺建材有限责任公司（以下“云南建材”）	欧神诺子公司
陕西欧神诺建材有限公司（以下“陕西建材”）	欧神诺子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，公司不存在可能导致对公司自报告年末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

(3) 为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人类别等。相关金融工具的组合及信用风险特征如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票、商业承兑汇票
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项
低信用风险组合	出口退税、代垫款项及备用金
其他组合	除上述组合以外的应收款项

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

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

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

## 11、应收票据

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 12、应收账款

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 13、应收款项融资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 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

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 15、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

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

### 2. 发货存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。



### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确定方法及标准

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

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

(1) 合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 20、其他债权投资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%-10%	18.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%-10%	18.00%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	5	0%	20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 固定资产处置

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

-租赁负债的初始计量金额；

-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；

-本公司发生的初始直接费用；

-本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按 50 年或剩余使用年限	出让合同约定
专利权	10 年	预计可使用年限
软件	3 至 10 年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产为商标权。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 31、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

(1) 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；



- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （2）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

### 37、股份支付

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

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

经销商销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。

直销销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。

工程客户销售模式：完成交货、产品经验收合格并取得结算权利时确认收入。

## 40、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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公司提供贷款的，本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,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

融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则解释第 15 号》	董事会审批	

##### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ①关于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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### （1）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、20%、25%

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
公司	15%
亚克力板业	15%
帝亚尔特	25%
重庆帝王	15%
广东帝旭	25%
爱帝唯	25%
四川家居	20%
欧神诺	15%
景德镇陶瓷	15%
佛山云商	15%
广西陶瓷	9%
广西建材	25%
四川陶瓷	25%
杭州云商	25%
天津建材	25%

沈阳陶瓷	25%
山东建材	25%
云南建材	25%
陕西建材	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办》（国家税务总局公告2016年第33号）文，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

### (2) 企业所得税

1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）文件规定，公司、亚克力板业及重庆帝王享受西部大开发企业所得税优惠政策，2022年度按15%税率计缴企业所得税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）等文件规定，欧神诺持有证书编号为GR202044000671高新技术企业证书，2020年1月1日至2022年12月31日享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策；景德镇陶瓷持有证书编号为GR202136000046高新技术企业证书，2021年11月3日至2024年11月2日享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策；佛山云商持有证书编号为GR202144000918高新技术企业证书，2021年12月20日至2024年12月19日享受企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

3) 根据《关于新办工业企业有关税收优惠政策问题的通知》（桂国税函[2014]56号）等文件规定，从2013年1月1日起，在广西投资新办的法人工业企业，从其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予5年免征地方分享部分的企业所得税优惠；在国家级贫困县新办符合国家鼓励类条件的法人工业企业，从取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予免征5年、减半征收5年地方分享部分的企业所得税优惠。广西陶瓷2022年度按9%税率计缴企业所得税。

4) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）等文件规定，四川家居2022年度按2.5%税率计缴企业所得税。

5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。2022年度，享受该加计扣除的公司有母公司、亚克力板业、欧神诺、景德镇陶瓷、广西陶瓷。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	228,012.57	218,029.96
银行存款	667,188,579.58	1,414,446,103.60
其他货币资金	237,884,528.96	343,302,668.04
合计	905,301,121.11	1,757,966,801.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	236,969,150.12	343,302,668.04

其他说明：

公司其他货币资金中，其中 236,969,150.12 元流动性受限制，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除，明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	209,332,556.48	308,882,379.80
其他保证金	27,636,593.64	34,420,288.24
合计	236,969,150.12	343,302,668.04

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	46,513,208.91	387,477,708.54
合计	46,513,208.91	387,477,708.54

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	80,598,916.25	89.84%	43,107,770.79	53.48%	37,491,145.46	269,000,412.86	56.85%	83,690,476.84	31.11%	185,309,936.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	9,113,195.41	10.16%	91,131.96	1.00%	9,022,063.45	204,209,871.23	43.15%	2,042,098.71	1.00%	202,167,772.52



票据										
其中：										
合计	89,712,111.66	100.00%	43,198,902.75	48.15%	46,513,208.91	473,210,284.09	100.00%	85,732,575.55	18.12%	387,477,708.54

按单项计提坏账准备：43,107,770.79

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
第一名	33,557,019.69	16,778,509.85	50.00%	预期信用损失较高
第二名	17,006,756.43	8,503,378.22	50.00%	预期信用损失较高
第三名	11,433,185.92	9,146,548.74	80.00%	预期信用损失较高
第四名	7,800,000.00	3,900,000.00	50.00%	预期信用损失较高
第五名	7,693,738.64	3,846,869.32	50.00%	预期信用损失较高
第六名	3,108,215.57	932,464.66	30.00%	预期信用损失较高
合计	80,598,916.25	43,107,770.79		

按组合计提坏账准备：91,131.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,113,195.41	91,131.96	1.00%
合计	9,113,195.41	91,131.96	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	83,690,476.84	60,969,554.11	0.00	1,987,718.49	99,564,541.67	43,107,770.79
按组合计提	2,042,098.71	1,950,966.75	0.00	0.00	0.00	91,131.96
合计	85,732,575.55	59,018,587.36	0.00	1,987,718.49	99,564,541.67	43,198,902.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		50,252,160.67
合计		50,252,160.67

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	285,506,001.20
合计	285,506,001.20

其他说明：

坏账准备计提、收回或转回的说明：本期“其他”变动主要为应收票据未履约而转入应收账款、应收票据抵房转入其他应收款，同时转出相应已计提的坏账准备；“转销或核销”为应收票据抵房并完成网签，转出相应已计提的坏账准备。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,845,098,137.18	64.71%	710,711,405.40	38.52%	1,134,386,731.78	382,058,781.37	10.32%	165,415,426.51	43.30%	216,643,354.86
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,006,380,574.28	35.29%	97,564,016.86	9.69%	908,816,557.42	3,321,259,039.69	89.68%	195,972,595.41	5.90%	3,125,286,444.28
其中：										
组合1：合并报表范围内关联方组合		0.00%			0.00		0.00%			0.00
组合2：其他组合	1,006,380,574.28	35.29%	97,564,016.86	9.69%	908,816,557.42	3,321,259,039.69	89.68%	195,972,595.41	5.90%	3,125,286,444.28
合计	2,851,478,711.46	100.00%	808,275,422.26	28.35%	2,043,203,289.20	3,703,317,821.06	100.00%	361,388,021.92	9.76%	3,341,929,799.14

按单项计提坏账准备：710,711,405.40

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
第一名	1,111,943,387.41	222,388,677.76	20.00%	预期信用损失较高
第二名	127,130,517.60	101,704,414.08	80.00%	预期信用损失较高
第三名	67,475,288.06	60,727,759.25	90.00%	预期信用损失较高
第四名	65,497,694.53	32,748,847.27	50.00%	预期信用损失较高
第五名	64,149,251.02	32,074,625.51	50.00%	预期信用损失较高
第六名	60,737,357.99	54,663,622.19	90.00%	预期信用损失较高
第七名	57,531,034.78	28,765,517.39	50.00%	预期信用损失较高
第八名	44,163,635.03	22,081,817.52	50.00%	预期信用损失较高
第九名	43,429,382.24	39,086,444.02	90.00%	预期信用损失较高
第十名	43,205,106.13	21,602,553.07	50.00%	预期信用损失较高
第十一名	29,902,862.36	8,970,858.71	30.00%	预期信用损失较高
第十二名	25,544,060.18	22,989,654.16	90.00%	预期信用损失较高
第十三名	25,505,303.69	12,752,651.84	50.00%	预期信用损失较高
第十四名	18,497,655.76	16,647,890.18	90.00%	预期信用损失较高
第十五名	17,312,921.54	8,656,460.77	50.00%	预期信用损失较高
第十六名	7,921,565.52	2,376,469.65	30.00%	预期信用损失较高
第十七名	5,944,332.98	2,972,166.49	50.00%	预期信用损失较高
第十八名	5,858,679.91	5,272,811.92	90.00%	预期信用损失较高
第十九名	5,601,275.35	2,800,637.68	50.00%	预期信用损失较高
第二十名	3,730,727.08	1,865,363.54	50.00%	预期信用损失较高
第二十一名	2,495,617.28	2,246,055.55	90.00%	预期信用损失较高
第二十二名	2,425,783.27	1,212,891.64	50.00%	预期信用损失较高
第二十三名	1,610,504.11	805,252.06	50.00%	预期信用损失较高
第二十四名	1,290,883.77	1,290,883.77	100.00%	预计无法偿还
第二十五名	1,243,865.38	621,932.69	50.00%	预期信用损失较高
第二十六名	1,215,649.55	1,215,649.55	100.00%	预计无法偿还
第二十七名	1,031,128.51	515,564.26	50.00%	预期信用损失较高
第二十八名	823,730.24	411,865.12	50.00%	预期信用损失较高
第二十九名	559,070.12	279,535.06	50.00%	预期信用损失较高
第三十名	458,702.00	229,351.00	50.00%	预期信用损失较高

第三十一名	380,668.30	380,668.30	100.00%	预计无法偿还
第三十二名	255,964.19	127,982.10	50.00%	预期信用损失较高
第三十三名	224,531.30	224,531.30	100.00%	预计无法偿还
合计	1,845,098,137.18	710,711,405.40		

按组合计提坏账准备：97,564,016.86

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	586,964,810.47	29,348,240.53	5.00%
1至2年	346,537,295.17	34,653,729.52	10.00%
2至3年	47,378,923.50	14,213,677.06	30.00%
3至4年	12,302,350.81	6,151,175.42	50.00%
4年以上	13,197,194.33	13,197,194.33	100.00%
合计	1,006,380,574.28	97,564,016.86	

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）	1,757,517,221.92
1至2年	906,498,960.35
2至3年	153,309,570.00
3年以上	34,152,959.19
3至4年	18,246,822.24
4至5年	15,906,136.95
合计	2,851,478,711.46

## （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	165,415,426.51	510,976,899.04	0.00	32,011,985.72	66,331,065.57	710,711,405.40
按组合计提	195,972,595.41	98,408,578.55	0.00	0.00	0.00	97,564,016.86
合计	361,388,021.92	412,568,320.49	0.00	32,011,985.72	66,331,065.57	808,275,422.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

坏账准备计提、收回或转回的说明：本期“其他”变动主要为应收票据未履约而转入应收账款、应收账款抵房转入其他应收款，同时转出相应已计提的坏账准备；“转销或核销”主要为以应收账款抵房并完成网签，转出相应已计提的坏账准备。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	515,089.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	589,481,576.61	20.67%	117,896,315.32
第二名	471,664,461.36	16.54%	35,484,181.44
第三名	77,371,513.19	2.71%	38,685,756.60
第四名	55,990,205.38	1.96%	44,792,164.30
第五名	46,342,024.40	1.63%	41,707,821.96
合计	1,240,849,780.94	43.51%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,408,187.15	12,053,512.34
合计	17,408,187.15	12,053,512.34

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
银行承兑汇票	12,053,512.34	154,181,408.95	148,826,734.14	17,408,187.15

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	81,020,629.43	87.94%	158,956,159.49	95.87%
1 至 2 年	11,106,024.61	12.06%	6,850,757.52	4.13%
合计	92,126,654.04		165,806,917.01	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,393,224.42 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.31%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	278,591,046.43	226,304,346.90
合计	278,591,046.43	226,304,346.90

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	324,559,253.20	204,488,092.00
备用金	1,952,916.17	5,183,137.37
其他	32,602,521.11	39,701,778.28
抵房款	210,012,523.69	39,409,412.15
合计	569,127,214.17	288,782,419.80

## 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			62,478,072.90	62,478,072.90
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			200,414,610.31	200,414,610.31
本期转回			0.00	0.00
本期转销			5,589,991.57	5,589,991.57
本期核销			0.00	0.00
其他变动			33,233,476.10	33,233,476.10
2022 年 12 月 31 日余额			290,536,167.74	290,536,167.74

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

本期计提其他应收款坏账准备金额较大，主要因应收账款、应收票据抵房未网签将账面余额转入其他应收款，以及房地产行业状况持续恶化提高了房地产客户坏账准备的计提比例。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	256,634,530.33
1至2年	183,800,882.87
2至3年	116,833,533.58
3年以上	11,858,267.39
3至4年	4,515,116.43
4至5年	7,343,150.96
合计	569,127,214.17

### 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	49,962,725.32	206,376,150.56	0.00	3,900,981.99	26,292,605.02	278,730,498.91
按组合计提	12,515,347.58	5,961,540.25	0.00	1,689,009.58	6,940,871.08	11,805,668.83
合计	62,478,072.90	200,414,610.31	0.00	5,589,991.57	33,233,476.10	290,536,167.74

坏账准备计提、收回或转回的说明：本期“其他”变动主要为因抵房转入其他应收款的应收票据、应收账款相应已计提的坏账准备；“转销或核销”主要为因抵房并完成网签转出相应已计提的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,921,386.61

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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



其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	150,500,000.00	2年以内	26.44%	43,256,200.00
第二名	保证金	50,000,000.00	1年以内	8.79%	45,000,000.00
第三名	以房抵债	50,000,000.00	1年以内	8.79%	25,000,000.00
第四名	保证金	45,000,000.00	1年以内	7.91%	22,500,000.00
第五名	以房抵债	33,153,183.00	1年以内	5.83%	26,522,546.40
合计		328,653,183.00		57.76%	162,278,746.40

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

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	187,262,301.85	1,476,536.02	185,785,765.83	310,013,252.14	1,558,968.17	308,454,283.97
在产品	25,999,170.86	571,353.35	25,427,817.51	78,799,150.51	82,073.86	78,717,076.65
库存商品	506,463,395.37	41,879,562.67	464,583,832.70	619,086,481.46	19,985,689.86	599,100,791.60
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本	13,001,397.4	0.00	13,001,397.4	34,857,598.2		34,857,598.2

	8		8	7		7
发出商品	87,997,109.90	3,617,854.75	84,379,255.15	267,591,684.17	16,598,651.67	250,993,032.50
合计	820,723,375.46	47,545,306.79	773,178,068.67	1,310,348,166.55	38,225,383.56	1,272,122,782.99

## (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	1,558,968.17	11,763.83		94,195.98		1,476,536.02
在产品	82,073.86	538,430.96		49,151.47		571,353.35
库存商品	19,985,689.86	35,234,003.21		13,340,130.40		41,879,562.67
合同履约成本						0.00
发出商品	16,598,651.67	3,757,758.54		16,738,555.46		3,617,854.75
合计	38,225,383.56	39,541,956.54	0.00	30,222,033.31	0.00	47,545,306.79

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

公司合同履约成本主要为与销售合同相关的运输费用及安装费。本期摊销变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
合同履约成本	34,857,598.27	198,834,580.24	220,690,781.03	13,001,397.48

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	37,697,827.73	129,901,862.38
预交所得税	7,421,643.82	17,359,674.08
合计	45,119,471.55	147,261,536.46

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,767,121.88	68,717,672.61
合计	59,767,121.88	68,717,672.61

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,451,614.06			19,451,614.06
2. 本期增加金额	1,678,446.49	0.00	0.00	1,678,446.49
(1) 外购	1,678,446.49			1,678,446.49
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,130,060.55	0.00	0.00	21,130,060.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,925,777.59			2,925,777.59
2. 本期增加金额	983,746.29	0.00	0.00	983,746.29
(1) 计提或摊销	983,746.29			983,746.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,909,523.88	0.00	0.00	3,909,523.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,220,536.67	0.00	0.00	17,220,536.67
2. 期初账面价值	16,525,836.47	0.00	0.00	16,525,836.47

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,142,794,203.93	2,128,736,633.18
固定资产清理	21,410.09	45,733.70
合计	2,142,815,614.02	2,128,782,366.88

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,349,467,149.39	1,230,277,707.84	27,013,750.14	23,411,885.29	23,091,989.88	2,653,262,482.54
2. 本期增加金额	94,850,400.81	201,688,465.55	2,419,412.75	6,611,888.13	306,877.56	305,877,044.80
(1) 购置	11,198,044.34	50,509,736.34	2,419,412.75	4,621,329.28	0.00	68,748,522.71
(2) 在建工程转入	83,652,356.47	151,178,729.21	0.00	1,990,558.85	306,877.56	237,128,522.09
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,117,239.68	57,271,454.57	1,182,505.79	1,931,057.30	4,665,394.04	71,167,651.38
(1) 处置或报废	6,117,239.68	57,271,454.57	1,182,505.79	1,931,057.30	4,665,394.04	71,167,651.38
4. 期末余额	1,438,200,310.52	1,374,694,718.82	28,250,657.10	28,092,716.12	18,733,473.40	2,887,971,875.96
二、累计折旧						

1. 期初余额	255,182,416.16	233,401,128.24	10,503,894.46	11,942,912.26	13,495,498.24	524,525,849.36
2. 本期增加金额	77,367,382.03	139,351,570.94	4,586,758.54	4,017,504.65	4,938,570.36	230,261,786.52
(1) 计提	77,367,382.03	139,351,570.94	4,586,758.54	4,017,504.65	4,938,570.36	230,261,786.52
3. 本期减少金额	3,450,426.06	43,968,001.05	736,607.36	1,779,605.06	4,665,394.04	54,600,033.57
(1) 处置或报废	3,450,426.06	43,968,001.05	736,607.36	1,779,605.06	4,665,394.04	54,600,033.57
4. 期末余额	329,099,372.13	328,784,698.13	14,354,045.64	14,180,811.85	13,768,674.56	700,187,602.31
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	0.00	44,944,471.09	45,598.63	0.00	0.00	44,990,069.72
(1) 计提	0.00	44,944,471.09	45,598.63	0.00	0.00	44,990,069.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	0.00	44,944,471.09	45,598.63	0.00	0.00	44,990,069.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,109,100,938.39	1,000,965,549.60	13,851,012.83	13,911,904.27	4,964,798.84	2,142,794,203.93
2. 期初账面价值	1,094,284,733.23	996,876,579.60	16,509,855.68	11,468,973.03	9,596,491.64	2,128,736,633.18

## (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	398,347,083.98	192,418,819.50	44,944,471.09	160,983,793.39	
运输设备	255,631.20	112,947.10	45,598.63	97,085.47	
合计	398,602,715.18	192,531,766.60	44,990,069.72	161,080,878.86	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值



## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	222,219,602.08	尚在办理过程中

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	21,410.09	45,733.70
合计	21,410.09	45,733.70

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,679,170.07	174,176,631.50
合计	55,679,170.07	174,176,631.50

## (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
八组年产5,000万平方 高端墙地砖智 能化生产线项 目二期	40,581,885.1 0	0.00	40,581,885.1 0	157,258,778. 00	0.00	157,258,778. 00
两组年产 1,300万平方 高端陶瓷地 砖智能化生 产线项目	10,219,160.7 0	0.00	10,219,160.7 0	11,657,476.7 1	0.00	11,657,476.7 1
软件产品	4,639,844.00	0.00	4,639,844.00	4,100,942.74	0.00	4,100,942.74
重庆二期陶瓷 项目	101,029.82	0.00	101,029.82	101,029.82	0.00	101,029.82
其他	137,250.45	0.00	137,250.45	1,058,404.23	0.00	1,058,404.23
合计	55,679,170.0 7	0.00	55,679,170.0 7	174,176,631. 50	0.00	174,176,631. 50

## (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	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

			金额	资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
八组 年产 5,000 万平 方高 端墙 地砖 智能 化生 产线 项目 二期	800,8 76,70 0.00	157,2 58,77 8.00	84,65 6,726 .30	201,3 33,61 9.20	0.00	40,58 1,885 .10	72.55 %	78.95 %	3,761 ,581. 63	0.00	0.00%	
两组 年产 1,300 万平 方高 端陶 瓷地 砖智 能化 生产 线项 目	366,0 92,30 0.00	11,65 7,476 .71	29,41 6,464 .76	30,85 4,780 .77	0.00	10,21 9,160 .70	19.59 %	19.59 %	0.00	0.00	0.00%	
合计	1,166 ,969, 000.0 0	168,9 16,25 4.71	114,0 73,19 1.06	232,1 88,39 9.97	0.00	50,80 1,045 .80			3,761 ,581. 63	0.00		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	141,131,130.71	141,131,130.71
2. 本期增加金额	9,166,494.50	9,166,494.50
新增租赁	9,166,494.50	9,166,494.50
3. 本期减少金额	33,277,814.37	33,277,814.37
处置	33,277,814.37	33,277,814.37
4. 期末余额	117,019,810.84	117,019,810.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,161,882.60	13,161,882.60
2. 本期增加金额	14,499,403.42	14,499,403.42
(1) 计提	14,499,403.42	14,499,403.42
3. 本期减少金额	16,137,441.42	16,137,441.42
(1) 处置	16,137,441.42	16,137,441.42
4. 期末余额	11,523,844.60	11,523,844.60
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	105,495,966.24	105,495,966.24
2. 期初账面价值	127,969,248.11	127,969,248.11

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	551,098,919.24	46,255,215.09		201,054,900.00	28,891,958.24	827,300,992.57
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,092,041.53	2,092,041.53
(1) 购置	0.00	0.00		0.00	2,092,041.53	2,092,041.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	4,481.32	2,007,945.66	2,012,426.98
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	2,007,945.66	2,007,945.66
(2) 失效且终止确认的部分	0.00	0.00		4,481.32	0.00	4,481.32
4. 期末余额	551,098,919.24	46,255,215.09	0.00	201,050,418.68	28,976,054.11	827,380,607.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	56,225,161.38	18,417,180.38		427,662.94	14,058,217.94	89,128,222.64
2. 本期增加金额	13,296,499.12	0.00	0.00	4,625,329.60	4,866,265.74	22,788,094.46
(1) 计提	13,296,499.12	0.00		4,625,329.60	4,866,265.74	22,788,094.46
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	4,481.32	1,846,108.05	1,850,589.37
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	1,846,108.05	1,846,108.05
(2) 失效且终止确认的部分	0.00	0.00		4,481.32	0.00	4,481.32
4. 期末余额	69,521,660.50	18,417,180.38	0.00	5,048,511.22	17,078,375.63	110,065,727.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1)						
计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	481,577,258.74	27,838,034.71	0.00	196,001,907.46	11,897,678.48	717,314,879.39
2. 期初账面价值	494,873,757.86	27,838,034.71	0.00	200,627,237.06	14,833,740.30	738,172,769.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	521,370,170.16					521,370,170.16
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
佛山欧神诺陶瓷有限公司		297,781,822.83				297,781,822.83
合计	0.00	297,781,822.83	0.00	0.00	0.00	297,781,822.83

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司购买欧神诺股权形成商誉 521,370,170.16 元。由于欧神诺主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致，其商誉减值测试时以欧神诺相关资产及业务作为资产组进行测试，涉及长期资产即固定资产、无形资产和分摊的商誉，不包括营运资金、付息债务、非经营性资产。

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

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流确定。公司委托银信资产评估有限公司对涉及的与商誉相关的资产组组合在评估基准日的可回收价值进行评估，估值采用收益法。估值时，依据管理层批准的 5 年期财务预算，采用未来现金流量折现方法计算，超过 5 年期的未来现金流采用估计的永续年增长率进行预测。在确定现金流量预测时作出的关键假设：

单位	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率(加权平均资本成本 WACC)
欧神诺	5 年(2023 年-2027 年), 后续为稳定期	3.57%-9.70%	0%	根据预测收入、成本、费用计算	11.46%、12.76%

根据评估结果，包含商誉资产组的可回收金额低于其账面价值 297,799,988.63 元，按收购时公司持股比例计算商誉减值金额 297,781,822.83 元。

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	9,436,964.28	9,179,013.29	631,444.29		17,984,533.28
合计	9,436,964.28	9,179,013.29	631,444.29		17,984,533.28

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,990,069.72	6,748,510.45	0.00	0.00
坏账准备	1,140,068,011.18	171,110,736.43	506,885,679.09	70,136,504.12
存货跌价准备	44,372,162.04	6,695,989.13	35,728,803.24	5,275,595.28
递延收益	26,538,125.64	3,980,718.85	6,165,378.74	924,806.82
其他非流动资产减值损失	38,809,946.00	5,821,491.90	0.00	0.00
其他非流动金融资产公允价值变动	17,744,835.00	2,661,725.25	8,793,750.00	1,319,062.50
合计	1,312,523,149.58	197,019,172.01	557,573,611.07	77,655,968.72

## (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	573,019,650.13	65,033,956.47	599,116,360.57	69,330,694.84
合计	573,019,650.13	65,033,956.47	599,116,360.57	69,330,694.84

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		197,019,172.01		77,655,968.72
递延所得税负债		65,033,956.47		69,330,694.84

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	691,507,429.55	38,897,298.20
合计	691,507,429.55	38,897,298.20

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	475,983.44	475,983.44	
2024年	8,257,136.49	8,374,372.56	
2025年	5,070,123.87	3,424,213.25	

2026 年	27,305,372.45	26,622,728.95	
2027 年	650,398,813.30		
合计	691,507,429.55	38,897,298.20	

其他说明：

### 31、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
抵债房	147,624,129.03	1,293,407.89	146,330,721.14	64,856,346.15	0.00	64,856,346.15
预付工程设备款	14,305,957.77	0.00	14,305,957.77	34,909,969.10	0.00	34,909,969.10
合计	161,930,086.80	1,293,407.89	160,636,678.91	99,766,315.25	0.00	99,766,315.25

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	64,735,060.73
抵押借款	581,502,694.55	404,757,332.46
保证借款	447,923,154.06	536,630,847.63
信用借款	59,990,000.00	79,000,000.00
商业承兑汇票贴现	4,716,138.41	313,328,057.16
短期借款应付利息	1,432,568.98	1,599,604.96
合计	1,095,564,556.00	1,400,050,902.94

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		



其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	529,036,807.96	1,271,142,680.07
银行承兑汇票	358,088,778.45	374,597,065.87
合计	887,125,586.41	1,645,739,745.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	434,232,066.73	771,708,888.12
1 年以上	25,602,071.09	12,194,307.63
合计	459,834,137.82	783,903,195.75

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	148,193,221.22	202,147,481.22
1 年以上	12,659,445.43	5,915,992.99
合计	160,852,666.65	208,063,474.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,898,790.33	542,831,066.83	588,764,042.03	55,965,815.13
二、离职后福利-设定提存计划	5,289.63	40,695,497.85	39,688,547.87	1,012,239.61
三、辞退福利		21,015,180.93	21,015,180.93	0.00
合计	101,904,079.96	604,541,745.61	649,467,770.83	56,978,054.74

## (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	101,015,868.35	493,299,230.12	539,145,426.39	55,169,672.08
2、职工福利费	0.00	14,615,496.40	14,615,496.40	0.00
3、社会保险费	521,929.56	20,675,119.57	20,977,015.06	220,034.07
其中：医疗保险费	425,266.11	19,011,587.65	19,423,381.84	13,471.92
工伤保险费	87,171.11	1,621,805.83	1,502,414.79	206,562.15
生育保险费	9,492.34	41,726.09	51,218.43	0.00
4、住房公积金	132,623.00	10,825,579.71	10,742,962.71	215,240.00
5、工会经费和职工教育经费	228,369.42	3,415,641.03	3,283,141.47	360,868.98
合计	101,898,790.33	542,831,066.83	588,764,042.03	55,965,815.13

## (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	3,701.94	39,641,935.74	38,663,279.12	982,358.56
2、失业保险费	1,587.69	1,053,562.11	1,025,268.75	29,881.05
合计	5,289.63	40,695,497.85	39,688,547.87	1,012,239.61

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,529,610.27	19,109,773.82
消费税		0.00
企业所得税	346,051.96	7,994,345.29
个人所得税	1,191,957.49	1,609,483.41
城市维护建设税	504,081.73	1,279,554.34
教育费附加	233,054.37	566,470.43
地方教育费附加	155,369.55	377,646.96
土地使用税	224.40	1,140,738.60
房产税	33,395.03	454,927.82
印花税	608,717.52	664,787.50
环境保护税	124,813.76	237,726.85
车辆购置税	0.00	97,478.91
合计	12,727,276.08	33,532,933.93

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		750,000.00
其他应付款	294,630,553.84	387,692,904.59
合计	294,630,553.84	388,442,904.59

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		750,000.00
合计		750,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款及工程款	101,760,092.69	182,035,253.77
质保金及保证金	165,281,576.50	152,759,296.83
限制性股票回购义务	0.00	20,986,950.00
预提费用	17,138,413.61	15,141,588.20
其他	10,450,471.04	16,769,815.79
合计	294,630,553.84	387,692,904.59

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	116,839,051.46	189,447,389.23
一年内到期的应付债券		0.00
一年内到期的长期应付款	13,168,979.23	16,917,870.09
一年内到期的租赁负债	4,109,138.18	10,792,784.95
长期借款应付利息	710,656.48	1,045,184.40
合计	134,827,825.35	218,203,228.67

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	17,464,574.87	26,654,849.39
已背书未到期商业承兑汇票	0.00	1,432,627.21
合计	17,464,574.87	28,087,476.60

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	431,292,503.18	467,673,675.78
合计	431,292,503.18	467,673,675.78

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、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	1,304,007,110.20	1,221,266,267.42
合计	1,304,007,110.20	1,221,266,267.42

## (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	本期转股	期末余额
帝欧转债 127047	1,500,000.00	2021-10-25	2021年10月25日至2027年10月24日	1,500,000.00	1,221,266,267.42		5,749,793.31	81,613,544.91	4,499,895.44	122,600.00	1,304,007,110.20
合计				1,500,000.00	1,221,266,267.42	0.00	5,749,793.31	81,613,544.91	4,499,895.44	122,600.00	1,304,007,110.20

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司于 2021 年 10 月发行面值总额 15 亿元的可转换公司债券，债券每张面值 100 元，发行数量 1,500 万张，期限为年。本次发行的可转换公司债券简称帝欧转债，债券代码 127047。债券票面年利率第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.6%、第五年 2.0%、第六年 2.5%；每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。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，即 2022 年 4 月 29 日至 2027 年 10 月 24 日。在本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，公司将以本次可转换公司债券票面面值的 115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

帝欧转债于 2022 年度转股 9,108 股，减少债券 1,226 张，剩余可转换公司债券 14,998,774 张。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	173,833,424.92	184,033,099.91
租赁负债-未确认融资费用	-59,307,774.94	-62,209,292.15
合计	114,525,649.98	121,823,807.76

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	13,136,138.85
合计	0.00	13,136,138.85

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		13,399,963.76
其中：未实现融资费用		-263,824.91
合计	0.00	13,136,138.85

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,538,645.31		为经销商担保
合计	1,538,645.31		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,946,061.43	4,162,320.00	4,854,839.06	27,253,542.37	
合计	27,946,061.43	4,162,320.00	4,854,839.06	27,253,542.37	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
技术改造 资金	1,224,000 .00			306,000.0 0			918,000.0 0	与收益相 关
小巨人资 金	400,000.0 0			99,999.96			300,000.0 4	与收益相 关
“帝王建 材产业园 项目”基 础设施配 套费奖励	1,415,790 .10			78,654.96			1,337,135 .14	与资产相 关
成都市中 小企业成 长工程补 助资金	122,500.0 0			35,000.00			87,500.00	与收益相 关
加装低氮 燃烧装置 项目奖励	63,000.00			18,000.00			45,000.00	与收益相 关
卫浴配套 产品生产 线数字化 升级项目		1,710,000 .00		270,750.0 0			1,439,250 .00	与收益相 关
重庆市工 业化和信 息化专项 资金	800,416.6 9			84,999.96			715,416.7 3	与收益相 关
梧州市工 业高质量 发展专项 资金	13,436,89 3.33			1,778,570 .00			11,658,32 3.33	与收益相 关
利用工业 废渣生产 环保型装 饰材料装 修材料技 术改造项 目补贴款	1,718,750 .00			625,000.0 0			1,093,750 .00	与收益相 关
陶瓷墙地 砖分级分 色高速在 线视觉	250,000.0 0			250,000.0 0			0.00	与收益相 关
2015 年应 用型科技 研发专项 资金	693,000.0 0			132,000.0 0			561,000.0 0	与收益相 关
2013 年广 东省差别 电价电费 收入项目 补贴款	450,000.0 0			200,000.0 0			250,000.0 0	与收益相 关
景德镇道 路施工工 程补贴款	740,088.6 4			108,305.6 8			631,782.9 6	与资产相 关
2016 年省 级工业与 信息化发	451,500.0 0			64,500.00			387,000.0 0	与收益相 关



展专项资金								
2015 年区级技术改造专项资金	85,206.00			71,402.00			13,804.00	与收益相关
2013 年省节能循环经济专项资金	94,916.67			67,000.00			27,916.67	与收益相关
2021 年省级工业发展专项扶持资金	2,200,000.00			253,846.15			1,946,153.85	与收益相关
住房补助		2,452,320.00		10,810.35			2,441,509.65	与收益相关
2021 年自治区“千企技改”工程项目补助资金	3,800,000.00			400,000.00			3,400,000.00	与收益相关
合计	27,946,061.43	4,162,320.00	0.00	4,854,839.06	0.00	0.00	27,253,542.37	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	386,893,064.00	0.00	0.00	9,108.00	1,932,500.00	1,923,392.00	384,969,672.00

其他说明：

本期帝欧转债转股 1,226 张，增加股本 9,108 股，减少其他权益工具 22,403.39 元，增加资本公积 116,291.23 元。

根据公司 2021 年度股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》，公司对 16 名激励对象离职、1 名因退休返聘后离职及剩余 143 名激励对象未达解除限售条件不再具备激励资格共计 1,932,500 股限制性股票进行回购注销，回购价格 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和，减少股本 193.25 万股，减少资本公积 19,054,450.00 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的可转换公司债券基本情况详见本合并财务报表附注之应付债券说明。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	15,000,000.00	274,103,433.91	0.00	0.00	1,226.00	22,403.39	14,998,774.00	274,081,030.52
合计	15,000,000.00	274,103,433.91	0.00	0.00	1,226.00	22,403.39	14,998,774.00	274,081,030.52

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：

本期可转换公司债券发生转股 1,226 张，减少其他权益工具 22,403.39 元，增加股本 9,108 股，增加资本公积 116,291.23 元。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,204,693,323.66	116,291.23	19,054,450.00	2,185,755,164.89
其他资本公积	75,036,234.06			75,036,234.06
合计	2,279,729,557.72	116,291.23	19,054,450.00	2,260,791,398.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加：可转换公司债券转股，增加 116,291.23 元。

股本溢价本期减少：《2020 年限制性股票激励计划》第二个解锁条件未达成和回购注销离职员工限制性股票，减少 19,054,450.00 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	20,986,950.00	0.00	20,986,950.00	0.00
库存股	0.00	123,364,796.56	0.00	123,364,796.56
合计	20,986,950.00	123,364,796.56	20,986,950.00	123,364,796.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加：公司 2021 年 11 月 1 日第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价方式回购部分社会公众股份，回购股份将用于员工持股计划或股权激励计划，回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A 股），回购资金总额为 10,000 万元（含）至 20,000 万元（含），回购价格不超过 20.68 元/股，回购期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。截至 2022 年 12 月 31 日，公司回购 1,464.89 万股，平均回购价格 8.42 元/股。

限制性股票回购义务本期减少：《2020 年限制性股票激励计划》第二个解锁条件未达成和回购离职员工限制性股票，减少 20,986,950.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,828,652.34			72,828,652.34
合计	72,828,652.34			72,828,652.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,552,232,797.62	1,568,756,338.51
调整后期初未分配利润	1,552,232,797.62	1,568,756,338.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,508,681,194.69	69,116,024.02
减：提取法定盈余公积	0.00	8,842,681.08
应付普通股股利	76,109,689.20	76,796,883.83

期末未分配利润	-32,558,086.27	1,552,232,797.62
---------	----------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,088,117,245.37	3,386,928,252.52	6,099,451,884.26	4,529,539,622.26
其他业务	23,918,757.23	3,381,689.43	47,573,883.84	14,912,822.45
合计	4,112,036,002.60	3,390,309,941.95	6,147,025,768.10	4,544,452,444.71

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	4,112,036,002.60	无	6,147,025,768.10	无
营业收入扣除项目合计金额	22,796,849.56	材料销售、房屋租赁、其他服务收入	44,885,869.84	材料销售、房屋租赁、其他服务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.55%		0.73%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	22,796,849.56	材料销售、房屋租赁、其他服务收入	44,885,869.84	材料销售、房屋租赁、其他服务收入
与主营业务无关的业务收入小计	22,796,849.56	0.00	44,885,869.84	0.00
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
三、与主营业务无关或不具备商业实质的	0.00	无	0.00	无

其他收入				
营业收入扣除后金额	4,089,239,153.04	0.00	6,102,139,898.26	0.00

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	3,287,072,986.33	697,644,995.07	127,318,021.20	4,112,036,002.60
其中:				
陶瓷墙地砖	3,268,451,198.24			3,268,451,198.24
卫浴产品		692,770,328.45		692,770,328.45
亚克力板			126,895,718.68	126,895,718.68
其他	18,621,788.09	4,874,666.62	422,302.52	23,918,757.23
按经营地区分类	3,287,072,986.33	697,644,995.07	127,318,021.20	4,112,036,002.60
其中:				
华东	1,177,740,323.52	158,543,548.61	24,043,806.06	1,360,327,678.19
华南	635,525,740.09	72,749,252.77	32,027,442.73	740,302,435.59
华中	542,341,748.23	70,613,233.18	338,029.09	613,293,010.50
华北	380,654,972.66	54,273,691.92	51,052,745.28	485,981,409.86
西南	341,616,650.92	266,156,971.38	18,874,113.87	626,647,736.17
西北	125,784,178.70	54,908,947.29	508,102.53	181,201,228.52
东北	81,079,048.54	20,399,349.92	0.00	101,478,398.46
外贸	2,330,323.67		473,781.64	2,804,105.31
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	3,287,072,986.33	697,644,995.07	127,318,021.20	4,112,036,002.60

与履约义务相关的信息:

不适用

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 160,852,666.65 元,其中,160,852,666.65 元预计将于 2023 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	4,542,209.73	12,077,084.15
教育费附加	2,156,849.77	5,700,895.64
资源税	0.00	
房产税	9,844,156.19	9,079,549.88
土地使用税	6,462,118.86	8,005,775.47
车船使用税	0.00	
印花税	2,789,674.30	4,645,730.07
地方教育费附加	1,437,899.88	3,800,597.09
环境保护税	497,143.11	982,025.14
堤围费	98,864.37	495,425.66
其他	8,862.80	8,092.80
合计	27,837,779.01	44,795,175.90

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程服务费	358,195,378.72	265,036,114.93
职工薪酬	126,976,412.86	169,906,615.26
推广费	38,710,465.49	79,051,426.90
差旅费	35,042,898.62	46,967,265.28
业务招待费	9,569,160.66	8,906,904.04
办公费	8,482,974.12	12,712,733.77
租赁费	5,942,434.18	19,722,602.44
物料消耗	4,463,136.72	4,178,727.20
交通费	4,248,895.15	5,206,743.07
折旧与摊销	3,078,870.66	1,068,400.30
物流费	2,179,682.17	13,327,855.82
会务费	2,048,627.54	8,095,662.60
其他	5,169,056.01	10,155,457.49
合计	604,107,992.90	644,336,509.10

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	116,706,151.57	
职工薪酬	98,582,172.66	93,612,602.24
折旧与摊销	25,464,878.62	24,128,526.94
中介服务费	12,825,460.76	17,093,146.41
办公费	11,352,419.07	11,663,576.17
租赁费	6,161,288.66	5,902,684.39

差旅费	4,754,345.90	3,367,671.38
其他	4,255,829.08	4,197,415.12
交通费	4,101,576.54	3,743,745.90
业务招待费	4,090,100.88	4,112,665.21
股份支付费用		-4,219,064.42
合计	288,294,223.74	163,602,969.34

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	112,751,629.06	116,964,657.08
职工薪酬	94,485,476.01	108,473,931.04
折旧与摊销	7,461,043.38	7,037,672.21
其他	15,089,856.24	18,295,490.77
合计	229,788,004.69	250,771,751.10

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	187,794,936.62	135,182,721.86
减：利息收入	24,021,060.24	15,501,594.73
汇兑损益	684,433.12	269,774.89
其他	2,880,579.73	1,300,217.28
合计	167,338,889.23	121,251,119.30

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	26,493,600.00	23,093,400.00
科研技术类	3,691,048.00	12,092,464.00
企业发展类	8,312,463.00	7,388,984.00
节能减排类	3,112,000.00	5,470,640.00
职工就业类	3,078,627.81	4,041,487.60
与机器设备相关	4,667,878.42	3,767,044.72
产品质量类	0.00	600,000.00
与房屋及建筑物相关	186,960.64	265,615.58
其他政府补助	837,736.22	154,978.56
合计	50,380,314.09	56,874,614.46

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,279,727.26

债务重组收益	-1,910,160.53	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,841,737.50	1,444,500.00
合计	-68,423.03	-13,835,227.26

其他说明:

## 69、净敞口套期收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明:

## 70、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-8,950,550.73	-10,831,905.96
合计	-8,950,550.73	-10,831,905.96

其他说明:

## 71、信用减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-200,414,610.31	-47,381,489.45
应收票据坏账损失	-59,018,587.36	-82,180,135.47
应收账款坏账损失	-412,568,320.49	-179,351,836.83
合计	-672,001,518.16	-308,913,461.75

其他说明:

## 72、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	-39,541,956.54	-36,954,365.06
五、固定资产减值损失	-44,990,069.72	
十一、商誉减值损失	-297,781,822.83	
十三、其他	-1,293,407.89	
合计	-383,607,256.98	-36,954,365.06

其他说明:

## 73、资产处置收益

单位: 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------



非流动资产处置损益	-113,238.37	147,599.14
合计	-113,238.37	147,599.14

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	2,490,167.30	1,470,291.00	2,490,167.30
合计	2,490,167.30	1,470,291.00	2,490,167.30

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
其他说明：								

其他说明：

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	304,154.40	632,805.20	304,154.40
非流动资产毁损报废损失	14,860,600.14	12,737,314.33	14,860,600.14
对外担保预计负债	1,538,645.31	0.00	1,538,645.31
其他	1,124,824.83	2,107,618.22	1,124,824.83
合计	17,828,224.68	15,477,737.75	17,828,224.68

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,135,224.89	31,719,589.54
递延所得税费用	-123,659,941.66	-47,515,107.70
合计	-116,524,716.77	-15,795,518.16

##### (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	-1,625,339,559.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-243,800,933.92

子公司适用不同税率的影响	36,827,182.30
调整以前期间所得税的影响	5,930,134.90
非应税收入的影响	-276,260.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,603,900.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	98,753,258.32
税法规定的额外可扣除费用	-15,561,997.90
所得税费用	-116,524,716.77

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月内不能支付货币资金收回	60,109,959.39	0.00
政府补助	23,194,195.03	38,621,654.16
利息收入	23,351,114.51	15,501,594.73
税务局退回预缴税款	11,860,507.32	0.00
其他营业外收入	2,490,167.30	1,253,582.50
收到退回保证金	0.00	100,055,799.00
代垫款项及备用金等其他	0.00	17,038,645.43
合计	121,005,943.55	172,471,275.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理及研发费用等	682,697,240.55	595,392,384.42
银行手续费	3,730,630.34	1,300,217.28
其他营业外支出	1,421,979.23	2,731,828.83
保证金及其他往来	131,488,878.21	28,206,361.67
合计	819,338,728.33	627,630,792.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付现金	123,364,796.56	
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		1,261,410.35
减：本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		-45,000.00
合计	123,364,796.56	1,216,410.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金到期收回	16,411,906.53	0.00
票据贴现借款净增加	0.00	271,372,633.20
合计	16,411,906.53	271,372,633.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现借款净减少	163,724,805.75	0.00
回购注销员工限制性股票	21,803,029.60	21,855,750.00
当期租赁支付的现金	11,032,007.22	9,578,808.17
三个月内不能支付的履约保证金	0.00	524,143.00
合计	196,559,842.57	31,958,701.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,508,814,842.71	66,091,123.63
加：资产减值准备	1,055,608,775.14	345,867,826.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,245,532.81	180,644,799.94
使用权资产折旧	14,499,403.42	13,161,882.60
无形资产摊销	22,788,094.46	22,415,566.97

长期待摊费用摊销	631,444.29	492,321.69
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）	14,973,838.51	12,589,715.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,950,550.73	10,831,905.96
财务费用（收益以“-”号填列）	188,479,369.74	135,452,496.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,841,737.50	13,835,227.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-119,363,203.29	-42,285,683.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,296,738.37	-4,602,738.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	459,402,757.78	-448,969,106.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,071,762,146.08	-839,610,298.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,334,622,023.70	386,033,374.66
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	99,403,367.39	-148,051,584.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	668,331,970.99	1,414,664,133.56
减：现金的期初余额	1,414,664,133.56	548,847,350.03
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-746,332,162.57	865,816,783.53

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,331,970.99	1,414,664,133.56
其中：库存现金	228,012.57	218,029.96
可随时用于支付的银行存款	667,188,579.58	1,414,446,103.60
可随时用于支付的其他货币资金	915,378.84	
三、期末现金及现金等价物余额	668,331,970.99	1,414,664,133.56

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	236,969,150.12	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
应收票据	52,865,047.67	票据背书贴现未到期
固定资产	792,341,678.63	借款抵押
无形资产	167,686,784.95	借款抵押
合计	1,249,862,661.37	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			268,544.39
其中：美元	38,558.48	6.9646	268,544.39

欧元			
港币			
应收账款			1,961,598.60
其中：美元	281,652.73	6.9646	1,961,598.60
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助“见附注-递延收益”	4,162,320.00	递延收益	281,560.35
与收益相关的政府补助“见附注-其他收益”	19,031,875.03	其他收益	19,031,875.03

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

#### 租赁

作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	5,755,967.63	3,117,984.00

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,563,893.48	7,370,771.23
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	1,352,595.51	2,723,030.26
与租赁相关的总现金流出	17,202,014.33	9,578,808.17

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	



--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

四川陶瓷于 2022 年 11 月注销，合并财务报表期间为 2022 年 1 至 11 月。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亚克力板业	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
帝亚尔特	四川成都	四川成都	工程	0.00%	100.00%	设立
重庆帝王	重庆	重庆	制造业	100.00%	0.00%	设立
广东帝旭	广东鹤山	广东鹤山	制造业	100.00%	0.00%	设立
爱帝唯	四川成都	四川成都	服务业	100.00%	0.00%	设立
四川家居	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
欧神诺	广东佛山	广东佛山	制造业	99.99%	0.00%	非同一控制下合并
景德镇陶瓷	江西景德镇	江西景德镇	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
佛山云商	广东佛山	广东佛山	商业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
广西陶瓷	广西梧州	广西梧州	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
广西建材	广西梧州	广西梧州	商业	0.00%	100.00%	设立
四川陶瓷	四川成都	四川成都	商业	0.00%	100.00%	设立
杭州云商	浙江杭州	浙江杭州	商业	0.00%	70.00%	设立
天津建材	天津	天津	商业	0.00%	100.00%	设立
山东建材	山东临沂	山东临沂	商业	0.00%	100.00%	设立
陕西建材	陕西西安	陕西西安	商业	0.00%	100.00%	设立
云南建材	云南昆明	云南昆明	商业	0.00%	100.00%	设立
沈阳陶瓷	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

四川陶瓷已于 2022 年注销。

## (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
欧神诺	0.01%	-133,648.02	0.00	-1,441,443.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
欧神诺	3,415,968.549.88	3,033,115,809.07	6,449,084,358.95	3,111,781,902.47	580,569,478.38	3,692,351,380.85	5,516,851,629.41	3,005,150,884.01	8,522,002,513.42	4,341,787,163.23	693,734,960.63	5,035,522,123.86

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
欧神诺	3,288,967,938.74	-996,316,411.46	-996,316,411.46	103,295,899.41	5,146,786,889.60	72,343,385.50	72,343,385.50	226,850,550.48

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中:现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明:

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## 一、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 3,077.29 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司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坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 二、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	即时偿还	1 年以内	1 至 2 年	合计
短期借款		1,095,564,556.00		1,095,564,556.00
应付票据		887,125,586.41		887,125,586.41
应付账款		459,834,137.82		459,834,137.82
其他应付款		294,630,553.84		294,630,553.84
一年内到期的非流动负债		134,827,825.35		134,827,825.35
长期借款			431,292,503.18	431,292,503.18
应付债券			1,304,007,110.20	1,304,007,110.20
租赁负债			114,525,649.98	114,525,649.98
合计		2,871,982,659.42	1,849,825,263.36	4,721,807,922.78

## 三、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司的利率风险主要产生于长短期借款。于 2022 年 12 月 31 日，本公司长短期借款按固定利率合同及浮动利率合同列示：

项目	2022 年 12 月 31 日
固定利率合同	1,108,782,054.85
浮动利率合同	528,765,348.40
合计	1,637,547,403.25

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 4,494,505.46 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 2.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司出口业务占比较少，汇率波动对本公司影响有限。

### 3.其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于其他非流动金融资产，由于目前该权益工具尚无活跃市场价格，对本公司影响有限。

## 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	---	---	---	---
（六）应收款项融资	0.00	17,408,187.15	0.00	17,408,187.15
（七）其他非流动金融资产	0.00	0.00	59,767,121.88	59,767,121.88
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	0.00	59,767,121.88	59,767,121.88
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	59,767,121.88	59,767,121.88
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	17,408,187.15	59,767,121.88	77,175,309.03
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不涉及。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他非流动金融资产-中陶投资发展有限公司	2,511,956.88	资产基础法	净资产
其他非流动金融资产-玛格家居股份有限公司	57,255,165.00	市价折扣法	缺乏流通性折扣



- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终由刘进、陈伟、吴志雄控制。

本企业最终控制方是刘进、陈伟、吴志雄。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都精蓉商贸有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 51%，李廷瑶任执行董事
重庆南帆建材有限责任公司	吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股 80% 和 10%，吴静任法定代表人
成都伟永盛科技有限公司	陈伟之子陈蒙持股 99.6%
成都志达通科技有限公司	吴志雄持股 91.30%
四川省宝兴县闽兴实业有限公司	陈伟、吴志雄担任董事
简阳市湖畔农牧有限责任公司	刘进之子刘亚峰持股 36.35%，吴志雄之妻罗晶持股 27.27%，

	陈伟之子陈蒙持股 18.19%
成都市春天湖畔度假村有限责任公司	简阳市湖畔农牧有限责任公司持股 55%，吴志雄、刘亚峰担任董事
四川域上环境工程有限公司	刘进之子刘亚峰为实际控制人
重庆胜锋旅游开发有限公司	陈伟之子陈蒙持股 30%，陈蒙任副董事长、陈伟任监事会主席
成都帝欧企业管理有限公司	刘进、鲍杰军、陈伟、吴志雄分别持股 25%
成都保碧帝欧企业管理合伙企业（有限合伙）	刘进、鲍杰军、陈伟、吴志雄分别持股 20%以上
景德镇市御景园房地产开发有限公司	鲍杰军持股 15%，任董事
广东创高幕墙门窗工程有限公司	鲍杰军持股 19%，任董事
广东创高家居科技有限公司	鲍杰军任董事
佛山市赣商投资有限公司	鲍杰军为实际控制人
长沙源景企业管理合伙企业（有限合伙）	鲍杰军为实际控制人
成都行思行远信息技术有限公司	公司监事张幸配偶王飞为实际控制人
四川小彝建材有限公司	刘进之子刘亚峰为实际控制人
四川馨欣怡家居有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 100%，李廷瑶任执行董事
四川丰跃农业开发有限公司	刘进之妻持股 35.71%，刘进之子刘亚峰担任执行董事兼总经理
四川众全企业管理有限公司	刘进之子刘亚峰持股 99.009%，担任执行董事兼总经理
江阴精言科技有限公司	陈伟之子陈蒙持股 35%，陈蒙任总经理
佛山通盈置业有限公司	鲍杰军之一致行动人陈家旺曾于 2021 年 10 月 29 日至 2022 年 1 月 29 日持股 40%，为其第一大股东

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
佛山通盈置业有限公司	帝欧大厦冠名	1,681,588.07			0.00
成都行思行远信息技术有限公司	采购软件	108,334.14			49,504.95

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
成都精蓉商贸有限公司	销售商品	7,378,566.44	14,756,886.30
四川小彝建材有限公司	销售商品	3,937,046.15	312,333.39
四川馨欣怡家居有限公司	销售商品	1,202,374.71	0.00
四川域上环境工程有限公司	销售商品	1,111,621.56	1,637,467.28
重庆南帆建材有限责任公司	销售商品	709,010.19	4,446,801.49
合计		14,338,619.05	21,153,488.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值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
佛山通盈置业有限公司	房屋					2,897,106.83		5,192,747.19	2,504,709.07	-	113,690,859.07

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都精蓉商贸有限公司	4,256,320.24	235,485.97	4,591,207.98	229,560.40
应收账款	四川馨欣怡家居有限公司	20,235.44	1,011.77	0.00	
应收账款	四川域上环境工程有限公司	1,987,039.49	163,197.65	1,138,213.26	56,910.66
应收账款	四川小犇建材有限公司	1,319,900.95	65,995.05	0.00	
应收账款	重庆南帆建材有限公司	0.00		1,279,487.51	63,974.38
预收款项	重庆南帆建材有限公司	11,352.65	0.00	0.00	
预收款项	四川小犇建材有限公司	0.00	0.00	6,121.50	

其他应收款	佛山通盈置业有限公司	22,979,160.00		22,979,160.00	
合计		30,574,008.77	465,690.44	29,994,190.25	350,445.44

## (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
预付款项	佛山通盈置业有限公司	910,059.97	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司 2022 年 1 月第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十九次会议，分别审议通过《关于控股子公司为经销商提供担保的议案》，为欧神诺经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过 39,000 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司为经销商提供连带责任担保余额为 3,077.29 万元。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## (1) 利润分配

公司 2023 年 4 月 24 日第五届董事会第七次会议审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司拟定 2022 年度利润分配预案为：2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

## (2) 收购欧神诺小股东股权

公司于 2023 年 1 月购买欧神诺两位小股东 0.0043% 股权，收购完成后持有欧神诺 100% 股权。欧神诺于 2023 年 1 月完成工商登记变更并换发营业执照。

## (3) 注销孙公司

公司 2022 年 4 月 29 日第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于注销孙公司的议案》，同意清算注销四川陶瓷、天津建材、沈阳陶瓷、山东建材、云南建材、陕西建材六家孙公司。四川陶瓷于 2022 年 11 月注销，其余五家公司均已于 2023 年注销。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

公司作为债权人：截至 2022 年 12 月 31 日，公司与房地产公司签订以房抵债协议 39,746.67 万元，其中：尚未办理网签手续 21,001.15 万元，列示于会计报表其他应收款；已办理网签手续 18,574.25 万元，列示于会计报表其他非流动资产；已出租房产 171.27 万元，列示于会计报表投资性房地产。2022 年度以房抵债债务重组损失 191.02 万元，列示于会计报表投资收益。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：陶瓷墙地砖、卫浴产品、亚克力板。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷墙地砖	卫浴产品	亚克力板	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,268,451,198.24	692,770,328.45	126,895,718.68		4,088,117,245.37
主营业务成本	2,759,164,703.66	519,839,272.83	107,924,276.03		3,386,928,252.52

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,490,390.93	56.41%	90,212,705.51	61.58%	56,277,685.42	6,313,283.53	2.96%	2,813,958.77	44.57%	3,499,324.76
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	113,183,057.89	43.59%	6,894,075.81	6.09%	106,288,982.08	207,003,790.98	97.04%	10,603,507.58	5.12%	196,400,283.40
其中：										
组合1：合并报表范围内关联方组合	19,641,458.10	7.56%	0.00	0.00%	19,641,458.10	19,845,454.66	9.30%	0.00	0.00%	19,845,454.66
组合2：其他	93,541,599.79	36.02%	6,894,075.81	7.37%	86,647,523.98	187,158,336.32	87.74%	10,603,507.58	5.67%	176,554,828.74
合计	259,673,448.82	100.00%	97,106,781.32	37.40%	162,566,667.50	213,317,074.51	100.00%	13,417,466.35	6.29%	199,899,608.16

按单项计提坏账准备：90,212,705.51

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
第一名	76,891,592.34	61,513,273.86	80.00%	预期信用损失较高
第二名	23,905,982.62	11,952,991.31	50.00%	预期信用损失较高
第三名	22,994,983.97	4,598,996.79	20.00%	预期信用损失较高



第四名	13,492,127.62	6,746,063.81	50.00%	预期信用损失较高
第五名	1,610,504.11	805,252.05	50.00%	预期信用损失较高
第六名	1,562,115.36	781,057.68	50.00%	预期信用损失较高
第七名	1,323,420.16	661,710.08	50.00%	预期信用损失较高
第八名	1,136,479.68	568,239.84	50.00%	预期信用损失较高
第九名	559,070.12	279,535.06	50.00%	预期信用损失较高
第十名	458,702.00	229,351.00	50.00%	预期信用损失较高
第十一名	352,615.51	176,307.75	50.00%	预期信用损失较高
第十二名	349,593.80	174,796.90	50.00%	预期信用损失较高
第十三名	255,964.19	127,982.09	50.00%	预期信用损失较高
第十四名	921.60	829.44	90.00%	预期信用损失较高
第十五名	1,596,317.85	1,596,317.85	100.00%	预计不可回收
合计	146,490,390.93	90,212,705.51		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：合并报表范围内关联方组合	19,641,458.10	0.00	0.00%
合计	19,641,458.10	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：6,894,075.81

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	78,158,213.78	3,907,910.69	5.00%
1 至 2 年	10,513,737.42	1,051,373.74	10.00%
2 至 3 年	3,762,300.12	1,128,690.04	30.00%
3 至 4 年	602,494.27	301,247.14	50.00%
4 年以上	504,854.20	504,854.20	100.00%
合计	93,541,599.79	6,894,075.81	

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）	211,767,645.44
1 至 2 年	38,276,743.98
2 至 3 年	6,778,239.88
3 年以上	2,850,819.52
3 至 4 年	742,869.07
4 至 5 年	2,107,950.45
合计	259,673,448.82

**(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	2,813,958.77	78,349,384.38	0.00	236,847.53	9,286,209.89	90,212,705.51
按组合计提	10,603,507.58	- 3,709,431.77	0.00	0.00	0.00	6,894,075.81
合计	13,417,466.35	74,639,952.61	0.00	236,847.53	9,286,209.89	97,106,781.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期“其他”变动主要为应收票据未履约而转入应收账款、应收账款抵房转入其他应收款，同时转出相应已计提的坏账准备。“转销或核销”主要为以应收账款抵房并完成网签，转出相应已计提的坏账准备。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

**(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
第一名	55,990,205.38	21.56%	44,792,164.30
第二名	17,883,389.41	6.89%	0.00
第三名	12,834,187.10	4.94%	6,417,093.55
第四名	7,163,810.24	2.76%	3,581,905.12
第五名	6,794,636.37	2.62%	391,599.28
合计	100,666,228.50	38.77%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	459,446,889.01	114,007,242.56
合计	459,446,889.01	114,007,242.56

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	112,897,254.82	13,551,946.82
备用金	414,248.97	749,273.15
其他	4,092,314.39	
抵房款	69,978,158.85	
内部公司往来款	362,410,403.61	108,260,607.82
合计	549,792,380.64	122,561,827.79

## 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			8,554,585.23	8,554,585.23
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			59,412,283.37	59,412,283.37
本期转回			0.00	0.00
本期转销			3,871,247.55	3,871,247.55
本期核销			0.00	0.00
其他变动			-26,249,870.58	-26,249,870.58
2022 年 12 月 31 日余额			90,345,491.63	90,345,491.63

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

本期计提其他应收款坏账准备金额较大，主要因应收账款、应收票据抵房未网签将账面余额转入其他应收款，以及房地产行业状况持续恶化提高了房地产客户坏账准备的计提比例。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	537,174,567.07
1 至 2 年	1,925,505.75
2 至 3 年	10,305,407.82
3 年以上	386,900.00
3 至 4 年	63,000.00
4 至 5 年	323,900.00
合计	549,792,380.64

## 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	8,323,900.00	58,408,505.76	0.00	3,858,247.55	26,249,870.58	89,124,028.79
按组合计提	230,685.23	1,003,777.61	0.00	13,000.00	0.00	1,221,462.84
合计	8,554,585.23	59,412,283.37	0.00	3,871,247.55	26,249,870.58	90,345,491.63

本期“其他”变动主要为因抵房转入其他应收款的应收票据、应收账款相应已计提的坏账准备。“转销或核销”主要为因抵房并完成网签转出相应已计提的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	20,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	354,305,191.86	1年以内	64.44%	0.00
第二名	保证金	100,500,000.00	2年以内	18.28%	28,970,800.00
第三名	以房抵债	33,153,183.00	1年以内	6.03%	26,522,546.40
第四名	以房抵债	10,234,995.00	1年以内	1.86%	8,187,996.00
第五名	保证金	10,000,000.00	2至3年	1.82%	9,000,000.00
合计		508,193,369.86		92.43%	72,681,342.40

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	3,217,165,40 2.43	0.00	3,217,165,40 2.43	2,889,696,40 2.43	0.00	2,889,696,40 2.43
合计	3,217,165,40 2.43	0.00	3,217,165,40 2.43	2,889,696,40 2.43	0.00	2,889,696,40 2.43

## (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		
欧神诺	2,770,660, 318.97	267,469,00 0.00	0.00			3,038,129, 318.97	
重庆帝王	75,000,000 .00	60,000,000 .00	0.00			135,000,00 0.00	
亚克力板业	41,386,083 .46	0.00	0.00			41,386,083 .46	
爱帝唯	1,750,000. 00	0.00	0.00			1,750,000. 00	
四川家居	900,000.00	0.00	0.00			900,000.00	
合计	2,889,696, 402.43	327,469,00 0.00	0.00	0.00	0.00	3,217,165, 402.43	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期 末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	681,967,333.19	510,685,099.27	818,008,460.25	581,349,293.88
其他业务	15,798,709.20	975,904.43	8,381,554.22	2,811,080.89
合计	697,766,042.39	511,661,003.70	826,390,014.47	584,160,374.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型		697,766,042.39		697,766,042.39
其中：				
卫浴产品		681,967,333.19		681,967,333.19
其他		15,798,709.20		15,798,709.20
按经营地区分类		697,766,042.39		697,766,042.39
其中：				
西南		282,757,311.92		282,757,311.92
华东		155,757,544.64		155,757,544.64
华中		68,929,018.91		68,929,018.91
华南		69,750,630.40		69,750,630.40
西北		53,899,166.43		53,899,166.43
华北		46,813,744.40		46,813,744.40
东北		19,858,625.69		19,858,625.69
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计		697,766,042.39		697,766,042.39

与履约义务相关的信息：

不适用

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 30,542,467.21 元，其中，30,542,467.21 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 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	82,560,285.03
债务重组产生的投资收益	-1,397,018.54	0.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,841,737.50	1,444,500.00
合计	444,718.96	84,004,785.03

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,973,838.51	
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）	23,886,714.09	
债务重组损益	-1,910,160.53	以债抵房过程中减免的债权本金。
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	-7,108,813.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,457.24	
减：所得税影响额	-481,574.19	
少数股东权益影响额	6,364.80	
合计	-108,346.03	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	26,493,600.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。



## 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	-40.94%	-3.91	-3.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.94%	-3.91	-3.91

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他