

# 德尔未来科技控股集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

***Der* 德尔**

**股票代码：002631**

**股票简称：德尔未来**

**披露日期：2022 年 8 月 29 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汝继勇、主管会计工作负责人吴惠芳及会计机构负责人(会计主管人员)王玉英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面对的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	- 1 -
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	- 5 -
第三节 管理层讨论与分析 .....	- 8 -
第四节 公司治理 .....	- 24 -
第五节 环境和社会责任 .....	- 25 -
第六节 重要事项 .....	- 27 -
第七节 股份变动及股东情况 .....	- 37 -
第八节 优先股相关情况 .....	- 42 -
第九节 债券相关情况 .....	- 43 -
第十节 财务报告 .....	- 47 -

## 备查文件目录

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

德尔未来科技控股集团股份有限公司

董事长：汝继勇

二〇二二年八月二十六日

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、德尔未来、本集团	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司
股东大会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司股东大会
董事会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司董事会
监事会	指	德尔未来科技控股集团股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《德尔未来科技控股集团股份有限公司章程》
厦门烯成公司、烯成石墨烯	指	厦门烯成石墨烯科技有限公司，前身为厦门烯成新材料科技有限公司
苏州百得胜	指	苏州百得胜智能家居有限公司
百得胜全屋整装	指	苏州百得胜全屋整装家居有限公司，前身为苏州百得胜智能橱柜有限公司
四川地板	指	四川德尔地板有限公司
辽宁新材料	指	辽宁德尔新材料有限公司
巢代、巢代控股	指	巢代控股有限公司
德尔赫斯	指	德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司
苏州韩居	指	苏州韩居实木定制家居有限公司
宁波整装	指	宁波整装企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波巢代	指	宁波巢代企业管理合伙企业（有限合伙）
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	德尔未来	股票代码	002631
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	德尔未来科技控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德尔未来		
公司的外文名称（如有）	Der Future Science and Technology Holding Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Der		
公司的法定代表人	汝继勇		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	823,170,566.49	848,928,309.11	-3.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,251,343.73	34,724,751.62	-93.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,714,410.97	17,330,959.99	-202.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-209,573,600.45	-113,310,073.89	-84.96%
基本每股收益（元/股）	0.0034	0.0520	-93.46%
稀释每股收益（元/股）	0.0034	0.0520	-93.46%
加权平均净资产收益率	-0.37%	1.94%	-2.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,190,707,266.25	3,993,521,965.68	4.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,818,928,223.51	1,836,397,665.67	-0.95%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-177,277.32	
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）	13,722,241.31	

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	10,448,079.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,696.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,833.42	
减：所得税影响额	3,432,810.86	
少数股东权益影响额（税后）	334,614.56	
合计	19,965,754.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业及发展情况

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

#### 1、木地板行业

2022 年上半年，受国内疫情大规模反复以及国际地域政治冲突加剧的影响在多重超预期因素的影响下我国经济下行压力加大。木地板行业运行与中国房地产市场景气度密切相关，受 2022 年上半年房地产景气度下行的影响，我国木地板产销量的增速也相应放缓，房地产市场周期性波动将对木地板行业需求带来一定负面影响。但从宏观经济角度而言，我国经济韧性强、潜力足、长期向好的基本面没有改变。长期而言，宏观经济的稳定增长以及国民收入的稳步提高也为木地板行业的发展树牢了发展的基本盘。同时，近年来我国城镇化率的不断提高推动了居民城镇住房的需求，继而推动对木地板的需求。据国家统计局数据显示，截至 2021 年底，我国常住人口城镇化率为 64.72%，较 2020 年末提升 0.83%。国家发展与改革委员会制定的《2022 年新型城镇化和城乡融合发展重点任务》指出：持续深化户籍制度改革，城区常住人口 300 万以下城市落实全面取消落户限制政策，鼓励人口集中流入城市区分中心城区和新区郊区等区域，制定差异化落户政策；加快推进新型城市建设，有序推进城市更新，因地制宜改造一批大型老旧街区和城中村。我国城镇化建设的逐步深化以及城区老旧房屋改造的不断推动为木地板行业的增长提供了直接动力。

我国地板行业起步晚，但是发展迅速，在近 30 年的时间内开拓了多种类、多规格的多元化产品格局，建立了从生产、销售、配套铺装到售后的完整服务体系，并形成了一定企业规模的产业集群。据中国林产工业协会地板专业委员会的统计，2021 年中国具有一定规模企业的木竹地板总销量约 4.13 亿平方米，同比增长约 0.39%，精装修市场木地板规模为 271.4 万套，配置率为 94.9%，同比增长 0.9 个百分点。

在产业地域分布方面，木地板行业地域分布相对分散，主要分布在浙江、江苏、广东、辽宁、吉林、湖北、山东、湖南、江西、福建和安徽等地，仅在个别地区形成了产业集聚区。

在企业规模方面，我国中小型木地板生产企业占比较大，但近年来大型企业的市场集中度和行业影响力逐年提高，且呈持续增大的态势。目前，行业头部优质企业通过不断加强研发设计力量、加强质量控制、提高环保标准、进行多元化渠道建设、加大品牌宣传力度、扩大产销规模等措施，已经在品牌、研发、质量、安全、成本等多个方面形成竞争优势，市场份额不断向头部企业集中，头部企业品牌效应不断增强。

目前，公司旗下拥有“德尔”、“Der·1863”、“1863·ART”等多个品牌，拥有地板门店数量 1600 余家。并且作为一家拥有专业化研发团队的国家级高新技术企业，公司下设的德尔木材材料研究院涵盖七大研究中心，并且在地板原料加工、

外观处理等方面拥有多项关键性专利技术。公司地材产业拥有辽宁、江苏、四川三大生产基地，在苏州建成的生产基地是在全国范围内具有一定规模的木地板生产基地之一。深厚的技术储备、精细化的生产管理、完善的营销网络、优质的客户服务及配套安装等使得公司建立了一定的市场优势，形成了良好的市场认可度与品牌知名度。

## 2、定制家居行业

据国家统计局数据显示，2021 年全年,我国家具制造业规模以上企业实现营业收入 8004.6 亿元，同比增长 13.5%；实现总利润达 433.7 亿元，同比增长 0.9%。

我国定制家居行业目前正处于成长期向成熟期的过渡阶段，随着老房翻新需求以及精装修市场渗透率的提升，行业需求存在较大的增量空间，但受地房产周期波动影响定制家居行业的整体增速开始放缓。

随着我国经济的发展，人们已不仅仅满足于家居产品的基本使用功能，而偏好在家居生活之中加入更多自主创意，更加关注设计理念、收纳实用性、款式美观性以及健康环保等因素，过于大众化和标准化的家具产品已经无法满足消费者日益增长的需求。目前，更趋于个性化和整家定制化的定制家居产品已经被消费者广泛接受，定制橱柜、定制衣柜等定制家居产品的社会认知度与市场需求不断提高。同时，消费者不再满足单一品类的购置，转而追求家居空间整体美观性与实用性的协调，定制家居行业竞争逐步趋于激烈，随着行业头部优势企业产品矩阵逐步完善，以及“全屋整装定制”这一概念的日益明晰，头部优势企业逐步向软体成品家具和装饰装修方向延伸发展，以向消费者提供一站式家居装修服务为要务，多元化渠道建设、精细化供应链管理以及多品类、多梯度的产品种类开始成为企业业绩增长的关键因素。

公司全资子公司苏州百得胜以定制家居为主营业务，深耕环保定制理念，在市场中具有一定的认可度和知名度，目前百得胜拥有 1200 余家经销商和先进的数字化柔性生产线并在“水漆”、板材等领域拥有多项关键的专利技术，完备的研产销体系也使得百得胜在国内定制柜市场有着较强的影响力。

## 3、石墨烯行业

石墨烯产业属于近年来发展的新兴技术产业，总体上仍处于行业的初创阶段。2020 年，国家发改委发布了《国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》。《纲要》指出计划在 2021-2025 年期间进一步大力支持发展新材料产业，并力求实现产业独立自主，全国二十多个省、市、自治区均出台了石墨烯相关的专项政策，或者在战略性新兴产业发展规划、新材料产业发展规划、科技专项中将石墨烯列入发展重点，形成了较为优良的交叉互促的产业政策环境。

根据石墨烯产品形态的不同，石墨烯产品可分为石墨烯薄膜和石墨烯粉体两种类型。这两种产品类型在石墨烯产业链的下游应用，主要在锂电池储能、防腐涂料、超级电容器、传感器件、柔性触控屏、发热膜等诸多行业领域。目前，我国石墨烯行业并不均衡，石墨烯粉体产业发展速度相对较快，石墨烯薄膜产业的发展则相对缓慢。近几年，石墨烯在改造提升传统产业、培育新兴产业方面发挥着巨大作用。随着石墨烯研究的发展和技术进步，未来石墨烯的下游应用方向将会逐步增多。

目前我国石墨烯企业仍多为成长期的中小企业，虽然企业数量具有一定规模，但是行业头部企业数量较少，但在国家、各省各地区的政策支持下，目前已在地域上呈现产业聚集现象，主要形成长三角、珠三角和京津冀鲁三大片区。

石墨烯产业区域分工格局的逐步清晰，将促进企业集中资源发展其优势项目，加强企业间优势资源互通，更有利于提高石墨烯的研发与应用效率，推动行业持续快速发展。

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

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

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

## （二）公司的主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司的主营业务为木地板、定制家具及密度板等大家居产品的研发、生产和销售；石墨烯制备设备的研发、生产和销售，以及石墨烯等新材料相关产品的应用推广。

公司的主要产品包括强化复合地板、实木复合地板、实木地板、密度板、定制衣柜、定制橱柜、石墨烯相关制备设备和应用产品等。公司的木地板产品主要用于家居、楼宇及商铺的地面铺设，起到实用性和装饰性的效果；定制衣柜产品主要用途为存放及收藏衣物，并实现样式定制化、提高空间利用、提升生活舒适度及装饰装修的功能；石墨烯制备设备提供给企业、高校和科研院所用于制备石墨烯材料，并提供石墨烯转移、测试、清洗等解决方案；烯成石墨烯净化宝主要用于空间内的空气净化，具有去除甲醛、有机挥发气体和异味的功效。

## （三）报告期内的经营情况

### 1、概述

2022 年上半年，受国内疫情大规模反复以及国际地域政治冲突加剧的影响等多重超预期因素的影响下我国经济下行压力加大，生产端，供应链受阻以及大宗商品价格波动加大对工业企业生产带来一定负面影响，在需求端，国内疫情大规模反复，制约了消费需求的增长。为应对宏观经济下行的风险，公司通过精细运营，以客户需求为导向，提质增效，加强内部控制建设，不断完善法人治理结构，保证三会运行科学规范，以保证公司的可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入 82,317.06 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 225.13 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,771.44 万元。

### 2、大家居产业方面

#### （1）地材产业方面

公司继续以“立志成为中国地面材料用户（客户）交付第一品牌”为愿景，坚持以“用匠心铸造美好人居，让全天下客户放心、省心、悦心”为使命，专注于地板品质，围绕三条战略，即“聚焦木地板”、“探索地墙面一体化解决方案”和

“地材+”，紧抓“上四板斧”及“下五板斧”整体运营观，制定“‘三心’轴心目标、‘股东及员工’发展目标、‘ESG’友好目标、‘组织’关键目标”，通过适时调整适应企业战略的组织，制定不同层级的 KPI 考核机制，推动客户第一、结果导向、创新创变、专业高效、真诚热爱、简单务实的价值观，积极宣贯落地全员共知的企业文化，充分发挥经营管理的主观能动性，全面提升公司综合竞争力。

### ① 渠道建设

报告期内，公司地板板块渠道建设成效显著，深拓整装家装领域，发力新零售模式。在团队建设方面，公司成立独立的整装产业部，做到专人专职对接，实现高效的销售交付模式；在产品方面，为家装业务定制专门的产品线，做到“品质同步国际，花色款式同步潮流”；在营销方面，为家装渠道提供定制化营销方案，解决装饰装修企业在产品和销售方面的合作顾虑，同时在工程业务方面实施有效的风险控制机制，保证资金回笼；在渠道服务方面，公司通过设计师驻店运营的方式，增强设计师、家装企业及用户之间的三方交互，同时保证在产品的设计、维护等多方面实现公司、合作装饰装修企业与客户之间的三者联通；在效能方面，公司通过总部直连直管的模式，培育一批专业家装运营服务商，并以数字化后台管理，实现从订单、资金、物流到服务的全链条畅通，降低装企和材料商之间的沟通成本，提升服务效率。

同时公司于江苏省及山东省展开数字小店模式试点，以打造成成熟可复制的数字云店的推进模式为目标；加快构建“以用户为核心，数据+产品驱动，消费场景打通融合”的新零售平台。

目前，公司已和业之峰、聚通等超百家装企建立了合作关系。

### ② 品牌建设

2022 年上半年，Der 1863 高端品牌建设稳步推进。公司深刻洞察中国用户与中国环境的需求，秉承“全球联合选材，全球联合设计，全球联合制造”的理念，整合全球资源，融汇中西，目前正在装修、设计门店、已营业门店共计 20 余家，公司盈利增长点逐步拓宽中。

### ③ 多元化、多梯度营销建设

报告期内，公司在传统线下营销领域和线上新媒体营销领域不断探索、创新营销方式，为公司拓展“新零售”业务注入活力。公司全国营销业务施行多元化、多梯度结合的方式。在传统线下营销领域方面，公司以用户服务为核心，推动传统线下门店艺术化发展，增强用户体验感；同时，公司“Der.1863 臻享会”会员体系进一步完善，通过开展会员活动提升品牌的社交属性、强化品牌形象，并以此增加单一品类消费者在整体家居生态链条上的长度。在线上新媒体营销领域方面，地材板块启动“百万家居达人共创计划”，联合百位抖音及小红书达人，用达人的镜头和视角，最真实直观的在线上展现产品，在创新潮流新品的同时，线上整合营销，让产品以年轻的姿态融入大众视野，深化互动，解锁线上家居营销新体验，给消费者更直观地带来更多高品质、高颜值、高性价比的优选地板。

地材板块年度超级促销 IP 第六届“风云惠”活动成功落地，活动期间地材板块线上线下销售联动，活动覆盖门店近千家，实现销售额 3000 余万元。

开展“百人百万天团”行动，通过在企业内部进行新媒体直播培训的形式，挖掘企业内生营销潜力、激发企业内生创作力，深入探索推进品牌公域流量平台营销以及品牌私域流量平台垂直推广等线上营销新业态以赋能产品零售，并以此搭建新型营销引流矩阵。通过明确“Der.1863”品牌定位，对接设计圈层，邀约行业优秀设计师打造了“荟设计”平台，以实现在推广家居文化、设计艺术的同时实现立体化公司品牌，探索发展泛家居领域，实现好产品推动好内容，好内容带动好产品的正向循环。

德尔地板在新品研发、生产管理、客户服务、配套安装、营销网络等方面具有一定的市场优势，形成了良好的市场认可度与品牌知名度。公司是中国木材与木制品流通协会副会长单位；中国建筑装饰协会住宅装饰装修和部品产业副会长单位；江苏省服务型制造示范企业；中国林产工业协会“世界地板工商峰会联合主席”。报告期内，公司地材业务板块荣获中国质量检验协会颁发的“全国产品和服务质量诚信领先品牌”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国消费者质量信誉保障产品”、“全国质量检验稳定合格产品；网易家居颁发的“2022 年度家居行业服务榜样”。

## （2）定制家居产业方面

公司控股子公司百得胜继续巩固品牌在环保家居属性上的优势，并以此为基础推动品牌“健康家”战略的实施。报告期内百得胜紧随门墙柜一体化趋势，以满足消费者对装修美学设计的需求为目标，持续推动水漆门柜同色工艺的研发，实现了水漆门柜产品同色 72 款花色的产品升级在夯实“水漆”产品的环保优势的基础上，丰富产品的设计属性。报告期内，百得胜发布了“春晓 Nature”系列、“贝加尔 Nature”系列以及“维多利亚 P”系列等新品。同时百得胜以“健康卧室”为起点，围绕“健康家”战略开始了新的探索，并突破性的发布了“水漆铝木新风门”产品，创新性的将新风系统与卧室门相结合，以此寻求卧室空气质量的改善，并同时发布“新风墙”、“空净柜”套系产品，打造“新风”产品矩阵，全面推动“健康家”战略的实施。

### ① 品牌建设

报告期内，百得胜围绕“水漆”这一品牌 IP 在抖音、快手、小红书等平台发布了《整家大戏》、《水漆整家.放心爱剧场》等系列短视频，并且公司通过官方小程序、公众号、在线直播、在线商城等发展品牌私域流量，搭建统一客服平台，提升售后客户满意度，客户忠诚度及推荐复购率。

### ② 数字化升级初见成效

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

百得胜通过企业数字化升级实现全过程监控管理模式，实现了跨地域、多工厂的协同生产，可以达到订单从工厂接单、报价、扣款、生产、完工、出货全流程监控管理，达到品质、交期的双提升。

报告期内，公司百得胜品牌荣获网易家居评选的“2022 年度家居行业服务榜样”、新浪家居评选的“2022 家居消费者口碑品牌”、全国工商业联合会家具装饰业商会评选的“2021 中国定制家居行业百强”。

巢代产业方面，继续以全品类全空间拎包入住的理念为核心，打造巢代体系团队，优化套系产品，继续完善供应链体系。

### 3、新兴产业方面

在石墨烯新材料领域方面，公司控股子公司厦门烯成公司、德尔赫斯继续将石墨烯新材料的相关储备技术逐步转化为适用于消费者的产品，拓宽公司的未来发展空间。目前公司石墨烯产品有石墨烯及二维材料制备设备、石墨烯导热材料、石墨烯空气净化宝、石墨烯恒温水杯、石墨烯眼部按摩仪等。

## 二、核心竞争力分析

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

### 1、品牌优势

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

### 2、渠道网络优势

公司是国内具有竞争力的家居企业之一，销售网络已覆盖国内 32 个省市自治区。公司大客户覆盖万科、龙湖、华润置地、金茂、绿城等全国百强开发商实现战略合作超过 56 家，并在线上与天猫、京东、苏宁、抖音等电商平台合作。至报告期末，公司下属“德尔”、“Der·1863”、“百得胜”和“巢代”品牌的线下有效门店达三千余家。

### 3、研发优势

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

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

在新材料行业，公司石墨烯研发和产业化应用以公司石墨烯研究院和公司控股子公司厦门烯成公司等为平台，整合石墨烯产业高端科技人才和科研资源，打通产学研平台，通过股权设置、产品研发、成果转化、产业推广等模式合理设置，从而实现科学到技术再到成果的有效转化。

#### 4、产业链竞争优势

公司通过一系列投资运作，在家居产业，公司逐步打造家居生态产业链，整合地板、定制衣柜等全屋空间定制产品供应链体系，整合家居研发、销售网络、安装服务、大数据分析体系等家居产业资源，充分发挥协同效应，实现资源高效整合，满足消费者差异化需求。公司全产业链一体化布局的不断推进将逐步构筑公司的产业链综合竞争优势。

#### 5、产品优势

环保是德尔品牌成立伊始便确立的发展理念，2013 年推出的无醛添加系列地板的环保优势体现在选材、制造、安装的全程环保，之后公司通过自主研发不断推出适合各种消费群体的环保新品，树立绿色环保的地板品牌形象。2012 年，百得胜在行业内率先将无醛添加板材引入定制家居行业；2019 年度，百得胜发布了“无醛空间”环保战略；2020 年度，百得胜发布了“环保定制柜”品牌战略；2021 年，百得胜推出“水漆实木”定制柜产品，进一步扩大公司在环保领域的优势，2022 年百得胜开始进行由“环保、整家”升维至“健康家”的战略探索，在产品原有的环保属性基础上，室内整家装修的健康方向进行布局，通过完善的供应链体系进行产品升级，满足消费者在日常居家生活中的室内健康需求。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	823,170,566.49	848,928,309.11	-3.03%	
营业成本	641,024,026.77	615,308,319.56	4.18%	
销售费用	108,705,038.67	107,149,923.77	1.45%	
管理费用	44,308,200.51	48,916,987.43	-9.42%	
财务费用	31,393,081.57	28,723,357.42	9.29%	
所得税费用	3,182,986.64	21,553,789.94	-85.23%	主要为利润总额减少所致
研发投入	15,653,168.76	16,818,532.61	-6.93%	
经营活动产生的现金流量净额	-209,573,600.45	-113,310,073.89	-84.96%	主要为支付经营活动的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-517,842,772.41	-334,446,639.82	-54.84%	主要为本期投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	188,832,791.59	147,550,175.06	27.98%	
现金及现金等价物净增加额	-538,653,233.83	-300,273,307.77	-79.39%	主要为经营活动与投资支付的现金较上年同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	823,170,566.49	100%	848,928,309.11	100%	-3.03%
分行业					
家居行业	788,927,798.65	95.84%	844,110,190.50	99.43%	-6.54%
新材料行业	671,525.27	0.08%	1,025,565.43	0.12%	-34.52%
其他	33,571,242.57	4.08%	3,792,553.18	0.45%	785.19%
分产品					
地板类	414,680,403.07	50.38%	464,108,440.52	54.67%	-10.65%
定制家居类	365,940,922.74	44.46%	362,188,719.85	42.66%	1.04%
密度板类	6,740,476.11	0.82%	12,030,047.72	1.42%	-43.97%
商标使用费	1,565,996.73	0.19%	5,782,982.41	0.68%	-72.92%
石墨烯制备设备	68,407.08	0.01%	259,752.22	0.03%	-73.66%
石墨烯应用产品	603,118.19	0.07%	765,813.21	0.09%	-21.24%
石墨烯检测服务	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	33,571,242.57	4.08%	3,792,553.18	0.45%	785.19%
分地区					
华东地区	307,085,248.68	37.31%	212,052,724.40	24.98%	44.82%
华中地区	96,183,895.23	11.68%	146,677,951.64	17.28%	-34.43%
华北地区	100,651,877.52	12.23%	116,624,470.36	13.74%	-13.70%
东北地区	35,627,534.96	4.33%	69,407,527.83	8.18%	-48.67%
西南地区	108,956,424.71	13.24%	137,791,028.33	16.23%	-20.93%
西北地区	51,554,402.60	6.26%	101,327,470.18	11.94%	-49.12%
华南地区	96,283,026.00	11.70%	50,073,797.32	5.90%	92.28%
其他	26,828,156.79	3.26%	14,973,339.05	1.76%	79.17%

注：分行业及分产品中的“其他”主要包含巢代业务收入和公司进口瓷砖业务收入。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

家居行业	788,927,798.65	614,440,609.77	22.12%	-6.54%	0.40%	-19.57%
分产品						
地板类	414,680,403.07	315,206,612.87	23.99%	-10.65%	-5.53%	-14.65%
定制家居类	365,940,922.74	289,833,019.17	20.80%	1.04%	10.65%	-24.86%
分地区						
华东地区	307,085,248.68	236,223,854.80	23.08%	44.82%	55.33%	-18.41%
华中地区	96,183,895.23	73,575,797.95	23.51%	-34.43%	-30.12%	-16.71%
华北地区	100,651,877.52	79,571,928.75	20.94%	-13.70%	-6.22%	-23.12%
西南地区	108,956,424.71	82,693,925.17	24.10%	-20.93%	-16.11%	-15.32%
华南地区	96,283,026.00	77,324,093.61	19.69%	92.28%	118.63%	-32.96%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,746,700.50	-394.75%	主要为处置交易性金融资产取得的投资收益及债权投资在持有期间取得的利息收入	否
公允价值变动损益	4,067,687.51	-108.89%	主要为交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	289,290.70	-7.74%	主要为存货跌价损失减少	否
营业外收入	1,315,720.16	-35.22%	主要为政府补助、违约赔偿收入等	否
营业外支出	498,773.15	-13.35%	主要为非流动资产毁损报废损失及赔偿金、违约金罚款等	否
其他收益	13,354,908.88	-357.50%	主要为产业扶持资金及增值税即征即退款	扣除增值税即征即退款，其他无可持续性
信用减值损失	-4,315,843.02	115.53%	主要为计提应收票据、应收账款、其他应收款坏账准备	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	492,196,099.13	11.74%	945,510,965.82	23.68%	-11.94%	本年度用货币资金购买理财产品所致
应收账款	187,832,537.07	4.48%	172,943,158.33	4.33%	0.15%	
合同资产	4,581,618.61	0.11%	3,473,011.02	0.09%	0.02%	
存货	1,270,486,495.28	30.32%	1,152,733,579.98	28.87%	1.45%	
长期股权投资	5,848,350.29	0.14%	5,848,350.29	0.15%	-0.01%	
固定资产	431,478,786.21	10.30%	451,491,539.17	11.31%	-1.01%	
在建工程	131,563.69	0.00%	2,132,743.36	0.05%	-0.05%	
使用权资产	102,165,153.08	2.44%	116,070,874.49	2.91%	-0.47%	
短期借款	297,471,059.72	7.10%	64,516,975.28	1.62%	5.48%	应收票据贴现所致
合同负债	824,272,237.92	19.67%	744,130,480.58	18.63%	1.04%	
租赁负债	100,681,206.55	2.40%	114,911,109.51	2.88%	-0.48%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	203,931,506.85	4,067,687.51			2,334,468,493.15	1,807,300,000.00		735,167,687.51
4. 其他权益工具投资	100,000.00							100,000.00
金融资产小计	204,031,506.85	4,067,687.51			2,334,468,493.15	1,807,300,000.00		735,267,687.51
应收账款融资	4,630,000.00				3,200,000.00	2,300,000.00		5,530,000.00
上述合计	208,661,506.85	4,067,687.51			2,337,668,493.15	1,809,600,000.00		740,797,687.51
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司权利受限的资产共计 336,205,110.69 元，包括：货币资金 130,606,791.01 元，主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金等；债权投资中 200,000,000.00 元，用于公司及子公司借款质押；固定资产中 1,447,579.40 元，用于使用其他公司设备的抵押；因票据贴现受限的应收票据 4,150,740.28 元。

## 六、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
53,084,748.76	8,209,017.85	546.66%

注：报告期投资额中 50,000,000.00 元为公司新设德尔新零售（苏州）有限公司做出的股权投资；3,084,748.76 元为募集资金投资。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行可转债	63,000	308.47	22,517.24	0	0	0.00%	43,624.4	现金管理、存放于募集资金专户	43,624.4
合计	--	63,000	308.47	22,517.24	0	0	0.00%	43,624.4	--	43,624.4

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准德尔未来科技控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]254号）的核准，公司于2019年4月3日公开发行了630万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币63,000万元。扣除与发行有关费用1,103.30万元后，募集资金净额为人民币61,896.70万元。上述募集资金已全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了XYZH/2019BJA100383号《德尔未来科技控股集团股份有限公司截至2019年4月10日止可转换公司债券募集资金验资报告》。公司已对募集资金采取了专户存储管理，报告期内公司累计使用募集资金22,517.24万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产智能成套家具8万套项目	否	30,600	30,600	18.5	3,704.44	12.11%	2024年10月11日	0	不适用	否
3D打印定制地板研发中心项目	否	7,396.7	7,396.7	0	1,236.16	16.71%	2024年04月11日	0	不适用	否
智能成套家具信息化系统及研发中心项目	否	10,900	10,900	289.97	4,576.64	41.99%	2024年04月11日	0	不适用	否

补充流动资金	否	13,000	13,000	0	13,000	100.00%	2019年05月28日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,896.7	61,896.7	308.47	22,517.24	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	61,896.7	61,896.7	308.47	22,517.24	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于受到国内外经济增长放缓及家具市场价格波动及疫情带来的大环境影响，公司本着审慎使用募集资金的原则，拟适当放缓募集资金的投入择机建设募投项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019年6月24日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金4,129.90万元置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金，其中：苏州帕德森新材料有限公司置换3,040.58万元，苏州百得胜智能家居有限公司置换951.02万元，德尔未来置换发行费用138.30万元，上述置换事项已履行完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 43,624.40 万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益 4,245.12 万元及扣除手续费 0.18 万元），其中 41,000 万元用于现金管理（含定期存款、结构性存款）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州百得胜智能家居有限公司（合并）	子公司	定制衣柜及配套家具	455,000,000.00	1,166,695,042.52	792,964,796.36	365,940,922.74	-8,316,814.03	-7,155,589.11
巢代控股有限公司（合并）	子公司	全品类空间拎包入住	40,000,000.00	41,657,908.24	1,550,088.86	4,996,518.78	-7,563,384.34	-7,524,578.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德尔新零售科技（苏州）有限公司	新设	根据战略规划，优化企业资源配置，调整产业运营，提升管理效率，报告期内，对公司业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

苏州百得胜智能家居有限公司、巢代控股有限公司的经营情况请参照本节第一部分的分析。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）经营管理风险

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

### （2）房地产行业景气度下行的风险

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

据国家统计局数据 2022 年 1—6 月份，我国商品房销售面积 68923 万平方米，同比下降 22.2%；其中，住宅销售面积下降 26.6%。商品房销售额 66072 亿元，同比下降 28.9%；其中，住宅销售额同比下降 31.8%。房屋新开工面积 66423 万平方米，下降 34.4%；其中，住宅新开工面积 48800 万平方米，下降 35.4%。房屋竣工面积 28636 万平方米，下降 21.5%；其中，住宅竣工面积 20858 万平方米，下降 20.6%。2022 年上半年我国房地产行业景气度明显下滑。

房地产行业景气度下行作为下游产业带来了双重风险，其一、供给侧方面，房屋开工面积下降使得未来市场新增房屋数量减少从而影响下游地板、家居行业的大宗工程业务的承接量；需求端方面则表现为市场需求萎缩带来的房屋销售面积下降，继而导致下游地板、家居行业在新房装修方面业务量下滑，大宗工程业务总量的下滑以及新房装修市场的萎缩将直接影响下游地板、定制家居行业的营业收入。其二、房地产企业属于资金密集型和高杠杆企业，行业景气度下行会使得部分房地产企业存在一定债务违约风险，使下游地板、家居行业的企业在与房地产企业进行大宗工程业务合作时会面临潜在的回款风险，导致企业面临较大的应收账款压力。

面对房地产景气度下行的风险，公司将不断强化品牌推广，以创新的推广活动盘活品牌资产，继续提升精准获取流量的能力，并提升客户转化效率；持续推动“新零售”业务发展，加强线上营销；关注消费分层及更深层的细分市场，

深入探索推动企业产品在“二次装修”、“旧房改造”市场的发展，通过精准挖掘细分市场人群需求，以产品的差异化竞争优势为切入点建立相关产品在行业细分市场的领先地位。

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

### （3）行业竞争加剧的风险

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

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

### （4）原材料价格波动的风险

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

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

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	64.35%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	巨潮资讯： ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号： 2022-29)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张颂勋	独立董事	离任	2022 年 05 月 11 日	因个人原因辞去公司独立董事职务，不再担任公司任何职务。
赵增耀	独立董事	被选举	2022 年 05 月 11 日	经公司董事会提名，董事会提名委员会资格审查通过，公司股东大会审议通过，聘任赵增耀先生为公司独立董事。现任公司独立董事。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，提高社会贡献度，力争做到经济效益、社会效益、环境效益并重，创建和谐企业的发展环境。

2022年上半年，国内新冠疫情出现反复，在德尔集团党支部的带领下，公司党员先锋和员工志愿者积极响应政府号召，第一时间为社区以及一线抗疫人员送去了食品、饮用水、暖宝宝等爱心物资，累计组织了140余人参与核酸检测的工作，协助服务了近30万余人次的核酸检测服务工作，在疫情防控这场无烟的“战争”中，他们以无畏的勇气、无私的精神，冲在疫情防控第一线，用实际行动展示了德尔人甘于奉献、积极履行社会责任的风采。

公司在人才培养投入力度上，不遗余力，每月都会在企业内部开展“思享会”活动，以“分享思想，享受思想”为宗旨，通过在员工内部专业技能的分享交流中，助力企业全员共同进步，筑造企业内部文化的交流圈。报告期内，公司先后开展了“基层员工职场效能类培训”“中基层管理者领导力培训”“生产制造端质量管理&生产运营类培训”“全链条精益供应链系列培训”“全员安全环保类培训”“终端零售营销服务类培训”“线上零售互联网运营类培训”等多种类型的培训，切实符合各工种员工的个人发展需求。

自公司成立以来，始终以安全作为企业生产环节的第一要务，在企业内部积极营造“人人关注安全、重视安全、参与安全”的良好氛围。报告期内，公司地材板块组织开展了“总裁巡检日”的活动，产业主要领导深入生产一线，围绕消防管

理、安全生产、劳动防护、特种设备、危化品管理、环境保护等重要安全项目进行巡检，对一些安全隐患当场进行指正并立即进行整改，务求做到防微杜渐，从源头把控住工厂安全生产的问题。2022 年 6 月是全国第 21 个安全生产月，公司全面贯彻落实“安全生产精神”，就强化全员安全意识、弘扬安全文化、提升安全素质、营造安全氛围等方面开展了“安全生产月活动”，活动内容包括开展安全规范活动、三问三清专题活动、全员疏散应急演练、工厂消防演练等，本次活动深刻践行了“安全生产人人有责”的精神，向员工广泛传播了安全知识，增强了一线员工的安全防范意识，推动树牢了安全发展理念，为企业高质量稳步发展打下了牢固基础。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	德尔集团有限公司、汝继勇、王沫、张立新、姚红鹏、史旭东、吴惠芳	股份限售承诺及避免同业竞争承诺	<p>(一) 关于股份限售的承诺：1、公司实际控制人汝继勇承诺：本人担任德尔家居董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有德尔家居股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的德尔家居股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的德尔家居股票数量占本人直接或间接持有德尔家居股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>2、公司担任董事、监事、高级管理人员的股东张立新、姚红鹏、吴惠芳、史旭东承诺：在任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>(二) 避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东利益，公司控股股东德尔集团有限公司、实际控制人汝继勇、持股 5% 以上股东王沫出具了《承诺函》，承诺其及其控制的其他企业，未曾并且将来也不会直接或间接从事与公司相同或相似的业务。</p>	2011 年 06 月 18 日	实际控制人承诺期限为担任公司董事、监事和高级管理人员期间和离职后的 18 个月内；公司董事、监事和高级管理人员承诺期限为任期内及离职后的 18 个月内；控股股东、实际控制人及持股 5% 以上股东关于同业竞争的承诺期限为担任公司控股股东、实际控制人及持股 5% 以上股东期间。	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。
	德尔集团有限公司、汝继勇	关于可转债即期摊薄的承诺	本公司/本人承诺不越权干预德尔未来的经营管理活动，不会侵占德尔未来的利益。	2018 年 06 月 05 日	长期	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。
	公司董事、高级管理人员	关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>一、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>二、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本</p>	2018 年 06 月 05 日	长期	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。

			<p>人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。</p> <p>三、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。</p> <p>四、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。五、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。六、若公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。七、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法担补偿责任。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>无</p>					

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	5,900
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.04%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			1,900
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			1,900
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	110,980	45,110	0	0
银行理财产品	募集资金	28,000	28,000	0	0
合计		138,980	73,110	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生银行股份有限公司	银行	大额存单	7,000	自有资金	2019年04月10日	2022年04月10日	货币市场工具	合同	4.18%		877.87	已收回		是	是	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2022-14）
招商银行股份有限公司	银行	大额存单	5,000	自有资金	2020年04月15日	2023年04月15日	货币市场工具	合同	3.66%		107.77	已收回		是	是	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2022-14）
中国工商银行股份有限公司	银行	大额存单	10,000	自有资金	2021年01月05日	2024年01月05日	货币市场工具	合同	3.99%			未收回		是	是	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2022-14）

中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	5,000	自有资金	2022年04月11日	2022年10月28日	货币市场工具	合同	2.80%			未收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
交通银行股份有限公司	银行	定期存款	6,000	自有资金	2022年01月26日	2022年02月08日	货币市场工具	合同	1.80%		2.38	已收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
招商银行股份有限公司	银行	理财产品	6,650	自有资金	2022年02月10日	2022年02月28日	其他	合同	2.81%		7.48	已收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	定期存款	5,000	自有资金	2022年03月31日	2022年04月07日	货币市场工具	合同	1.80%		1.12	已收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
宁波银行股份有限公司	银行	理财产品	5,300	自有资金	2022年04月07日	2022年04月26日	其他	合同	2.70%		11.26	已收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022年02月19日	2022年12月28日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.15%			未收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
中国工商银行股份有限公司	银行	大额存单	5,000	自有资金	2021年01月28日	2024年01月28日	货币市场工具	合同	3.99%			未收回	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)

中国建设银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022年03月03日	2022年12月28日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.50%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-14)
中国民生银行股份有限公司	银行	大额存单	7,000	募集资金	2021年07月06日	2022年01月06日	货币市场工具	合同	3.20%		115.5	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	7,000	募集资金	2022年01月06日	2022年07月25日	货币市场工具	合同	2.80%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
苏州农村商业银行坛丘支行-监管户	银行	结构性存款	20,000	募集资金	2021年06月10日	2022年06月10日	货币市场工具	合同	3.60%		700	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
苏州农村商业银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000	募集资金	2022年06月13日	2023年06月13日	货币市场工具	合同	3.25%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
江苏银行股份有限公司	银行	结构性存款	8,000	募集资金	2022年01月12日	2022年07月12日	商品及金融衍生品类资产	合同	3.76%		93.12	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2022-15)
合计			131,950	--	--	--	--	--	--	0	1,916.50	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

为优化资源配置，调整产业运营，提升管理效率，公司设立德尔新零售科技（苏州）有限公司，注册资本为 5000 万元，经营范围包含：许可项目：住宅室内装饰装修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；地板销售；建筑装饰材料销售；新材料技术推广服务；工程和技术研究和试验发展；品牌管理；专业设计服务；供应链管理服务；家具安装和维修服务；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口（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）。

报告期内，公司于 2022 年 1 月 13 日完成了德尔新零售科技（苏州）有限公司的工商注册登记手续。

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

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	3,791,429	0.58%				-70,025	-70,025	3,721,404	0.56%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	654,839,511	99.42%				74,677	74,677	654,914,188	99.44%
1、人民币普通股	654,839,511	99.42%				74,677	74,677	654,914,188	99.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	658,630,940	100.00%				4,652	4,652	658,635,592	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

2、2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，公司可转债转股，无限售股份增加 4,652 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,297			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
德尔集团有限公司	境内非国有法人	54.18%	356,831,040.00		0.00	356,831,040.00	质押	156,978,947.00
王沫	境内自然人	9.35%	61,606,230.00		0.00	61,606,230.00	质押	12,000,000.00
王丽荣	境内自然人	0.65%	4,262,471.00		0.00	4,262,471.00		
火方兰	境内自然人	0.30%	1,987,200.00		0.00	1,987,200.00		
朱巧林	境内自然人	0.26%	1,700,000.00		0.00	1,700,000.00		
张立新	境内自然人	0.22%	1,476,000.00		1,107,000.00	369,000.00		
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.22%	1,463,500.00		0.00	1,463,500.00		
汝继勇	境内自然人	0.22%	1,419,772.00		1,064,829.00	354,943	冻结	1,419,772
李兴根	境内自然人	0.20%	1,289,800.00		0.00	1,289,800.00		
刘树雄	境内自然人	0.16%	1,022,736.00		0.00	1,022,736.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
德尔集团有限公司	356,831,040.00	人民币普通股	356,831,040.00
王沫	61,606,230.00	人民币普通股	61,606,230.00
王丽荣	4,262,471.00	人民币普通股	4,262,471.00
火方兰	1,987,200.00	人民币普通股	1,987,200.00
朱巧林	1,700,000.00	人民币普通股	1,700,000.00
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,463,500.00	人民币普通股	1,463,500.00
李兴根	1,289,800.00	人民币普通股	1,289,800.00
刘树雄	1,022,736.00	人民币普通股	1,022,736.00
高嘉骏	983,800.00	人民币普通股	983,800.00
黄剑峰	938,391.00	人民币普通股	938,391.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		1、公司控股股东德尔集团参与转融通证券出借业务，截至报告期末，德尔集团暂未出借公司股票。 2、公司股东高嘉骏通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 817,900 股，通过普通证券账户持有公司股票 165,900 股，其合计持有公司股票 983,800 股。 3、公司股东黄剑峰通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 554,700 股，通过普通证券账户持有公司股票 383,691 股，其合计持有公司股票 938,391 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 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、修正情况

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

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

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

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

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

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

7、因公司实施 2021 年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的 8.64 元/股调整为 8.61 元/股，调整后的转股价格

已于 2022 年 6 月 17 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2022 年 6 月 11 日的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-39）。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的占比
未来转债	2019-10-11	6,300,000	630,000,000.00	685,500.00	79,592	0.01%	629,314,500.00	99.89%

## 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	UBS AG	境外法人	579,337	57,933,700.00	9.21%
2	德尔集团有限公司	境内非国有法人	544,597	54,459,700.00	8.65%
3	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	241,758	24,175,800.00	3.84%
4	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	240,738	24,073,800.00	3.83%
5	中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	其他	140,508	14,050,800.00	2.23%
6	中国银河证券股份有限公司—天弘安盈一年持有期债券型发起式证券投资基金	其他	138,420	13,842,000.00	2.20%
7	中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	其他	130,000	13,000,000.00	2.07%
8	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	130,000	13,000,000.00	2.07%
9	兴业证券股份有限公司	国有法人	125,630	12,563,000.00	2.00%
10	中国民生银行股份有限公司—天弘安康颐享 12 个月持有期混合型证券投资基金	其他	73,490	7,349,000.00	1.17%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、截止报告期末公司近两期的主要会计数据和财务指标及变动原因请参见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

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

### 3、未来年度还债的现金安排

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

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

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

(4) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

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

### 4、主要指标变动超 30% 的原因

(1) 扣除非经常性损益后净利润同比下降 273%，主要系报告期净利润下降所致；

(2) 利息保障倍数同比下降 63.97%，主要系报告期利润总额下降所致；

(3) 现金利息保障倍数同比下降 141.68%，主要系报告期经营活动现金净流量下降所致；

(4) EBITDA 利息保障倍数同比下降 37.83%，主要系报告期 EBITDA 下降所致。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、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	1.93	2.02	-4.46%
资产负债率	56.15%	53.32%	2.83%
速动比率	0.91	0.98	-7.14%
	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	-1,771.44	1,023.98	-273.00%
EBITDA 全部债务比	3.80%	6.58%	-2.78%
利息保障倍数	0.89	2.47	-63.97%
现金利息保障倍数	-17.57	-7.27	141.68%
EBITDA 利息保障倍数	2.63	4.23	-37.83%
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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：德尔未来科技控股集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	492,196,099.13	945,510,965.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	735,167,687.51	203,931,506.85
衍生金融资产		
应收票据	17,065,597.48	12,481,198.41
应收账款	187,832,537.07	172,943,158.33
应收款项融资	5,530,000.00	4,630,000.00
预付款项	37,380,887.36	22,473,231.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,667,406.87	20,122,993.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,270,486,495.28	1,152,733,579.98
合同资产	4,581,618.61	3,473,011.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	80,905,458.31	141,732,693.59
其他流动资产	237,569,606.04	109,417,096.09
流动资产合计	3,089,383,393.66	2,789,449,435.04

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	326,961,250.25	401,670,014.60
其他债权投资		
长期应收款	21,166,075.71	20,109,391.51
长期股权投资	5,848,350.29	5,848,350.29
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	431,478,786.21	451,491,539.17
在建工程	131,563.69	2,132,743.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	102,165,153.08	116,070,874.49
无形资产	127,827,441.97	132,758,339.55
开发支出	6,116,247.14	5,008,015.32
商誉		
长期待摊费用	30,097,429.58	34,970,834.64
递延所得税资产	34,513,015.62	22,694,706.61
其他非流动资产	14,918,559.05	11,217,721.10
非流动资产合计	1,101,323,872.59	1,204,072,530.64
资产总计	4,190,707,266.25	3,993,521,965.68
流动负债：		
短期借款	297,471,059.72	64,516,975.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,623,000.00	23,900,000.00
应付账款	286,369,988.34	354,068,792.11
预收款项		
合同负债	824,272,237.92	744,130,480.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,993,512.52	41,301,693.41
应交税费	39,272,875.11	57,237,942.89
其他应付款	50,029,725.25	49,492,599.40
其中：应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
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	36,428,118.29	38,415,393.93
其他流动负债	13,368,558.58	15,805,186.90
流动负债合计	1,601,829,075.73	1,388,869,064.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	644,730,837.32	627,115,619.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	100,681,206.55	114,911,109.51
长期应付款	200,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,102,525.00	1,102,525.00
递延所得税负债	4,672,821.63	5,193,421.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	751,387,390.50	748,522,675.37
负债合计	2,353,216,466.23	2,137,391,739.87
所有者权益：		
股本	658,635,592.00	658,630,940.00
其他权益工具	96,996,170.29	97,002,078.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,084,652.77	188,045,247.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,349,648.11	83,349,648.11
一般风险准备		
未分配利润	791,862,160.34	809,369,751.71
归属于母公司所有者权益合计	1,818,928,223.51	1,836,397,665.67
少数股东权益	18,562,576.51	19,732,560.14
所有者权益合计	1,837,490,800.02	1,856,130,225.81
负债和所有者权益总计	4,190,707,266.25	3,993,521,965.68

法定代表人：汝继勇

主管会计工作负责人：吴惠芳

会计机构负责人：王玉英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	253,259,803.93	374,324,933.14
交易性金融资产	140,833,694.46	
衍生金融资产		
应收票据	15,049,077.48	12,481,198.41
应收账款	170,412,257.89	163,732,788.00
应收款项融资	5,530,000.00	4,630,000.00
预付款项	91,125,737.61	5,096,556.96
其他应收款	9,477,076.84	9,209,821.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	981,419,668.70	927,089,440.50
合同资产	4,551,472.38	3,442,864.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	80,574,833.33	110,867,449.92
其他流动资产	151,012,923.86	30,485,986.81
流动资产合计	1,903,246,546.48	1,641,361,039.78
非流动资产：		
债权投资	232,895,521.08	308,961,771.40
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,571,268,758.79	1,521,268,758.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	111,788,060.25	115,820,227.14
在建工程	43,068.11	2,132,743.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,203,334.34	14,256,259.11
无形资产	15,018,921.50	15,072,089.86
开发支出	2,058,892.90	2,118,351.91
商誉		
长期待摊费用	10,701,883.97	14,222,159.24
递延所得税资产	9,884,755.80	9,402,345.11
其他非流动资产	8,208,969.72	6,095,520.33
非流动资产合计	1,975,072,166.46	2,009,350,226.25
资产总计	3,878,318,712.94	3,650,711,266.03
流动负债：		

短期借款	228,450,740.28	5,443,443.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,723,000.00	11,300,000.00
应付账款	251,655,085.93	350,241,031.06
预收款项		
合同负债	761,379,739.66	642,184,349.34
应付职工薪酬	4,036,175.55	19,174,301.31
应交税费	8,935,334.14	9,119,782.07
其他应付款	213,163,918.03	213,195,855.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,858,612.81	11,506,988.89
其他流动负债	9,539,803.08	4,714,119.22
流动负债合计	1,499,742,409.48	1,266,879,871.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	644,730,837.32	627,115,619.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,769,815.41	12,306,817.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,092,471.62	3,926,271.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	659,593,124.35	643,348,707.79
负债合计	2,159,335,533.83	1,910,228,578.98
所有者权益：		
股本	658,635,592.00	658,630,940.00
其他权益工具	96,996,170.29	97,002,078.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	488,920,404.89	488,880,999.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,578,954.03	81,578,954.03
未分配利润	392,852,057.90	414,389,715.05
所有者权益合计	1,718,983,179.11	1,740,482,687.05
负债和所有者权益总计	3,878,318,712.94	3,650,711,266.03

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	823,170,566.49	848,928,309.11
其中：营业收入	823,170,566.49	848,928,309.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	855,770,027.85	829,264,053.20
其中：营业成本	641,024,026.77	615,308,319.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,686,511.57	15,965,581.34
销售费用	108,705,038.67	107,149,923.77
管理费用	44,308,200.51	48,916,987.43
研发费用	15,653,168.76	13,199,883.68
财务费用	31,393,081.57	28,723,357.42
其中：利息费用	29,479,147.80	28,432,143.51
利息收入	1,604,598.15	3,531,416.88
租赁负债的利息费用	3,269,072.72	348,929.58
加：其他收益	13,354,908.88	9,693,680.67
投资收益（损失以“-”号填列）	14,746,700.50	16,521,531.21
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	-2,313,730.83	-1,955,277.98
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）	4,067,687.51	3,767,292.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,315,843.02	-2,351,120.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	289,290.70	-389,847.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-95,883.48	109,567.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,552,600.27	47,015,359.65
加：营业外收入	1,315,720.16	843,817.28
减：营业外支出	498,773.15	866,698.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,735,653.26	46,992,478.73
减：所得税费用	3,182,986.64	21,553,789.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,918,639.90	25,438,688.79
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,918,639.90	25,438,688.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,918,639.90	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	2,251,343.73	34,724,751.62
2. 少数股东损益	-9,169,983.63	-9,286,062.83
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	-6,918,639.90	25,438,688.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,251,343.73	34,724,751.62
归属于少数股东的综合收益总额	-9,169,983.63	-9,286,062.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0034	0.0520
（二）稀释每股收益	0.0034	0.0520

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

法定代表人：汝继勇

主管会计工作负责人：吴惠芳

会计机构负责人：王玉英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	363,701,613.46	398,063,233.79
减：营业成本	288,731,336.73	297,218,159.06
税金及附加	9,683,096.64	10,550,804.44
销售费用	17,436,264.17	38,328,460.80
管理费用	15,531,913.51	13,865,535.08
研发费用	10,682,084.79	9,806,600.14

财务费用	27,136,125.39	22,234,849.84
其中：利息费用	27,621,782.53	25,757,623.85
利息收入	945,882.86	1,570,786.89
租赁负债的利息费用	332,845.99	
加：其他收益	61,711.58	75,894.37
投资收益（损失以“-”号填列）	6,951,541.86	8,533,578.74
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）	-2,313,730.83	-1,955,277.98
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）	833,694.46	1,372,027.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,148,986.53	-1,625,061.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	792,952.06	-391,599.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,008,294.34	14,023,663.85
加：营业外收入	428,902.07	377,181.66
减：营业外支出	259,080.52	209,362.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-838,472.79	14,191,483.26
减：所得税费用	940,249.26	4,118,444.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,778,722.05	10,073,038.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,778,722.05	10,073,038.90
（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	-1,778,722.05	10,073,038.90
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 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,046,254,819.59	997,104,117.76
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	4,163,514.91	2,809,382.62
收到其他与经营活动有关的现金	28,651,458.71	34,132,338.71
经营活动现金流入小计	1,079,069,793.21	1,034,045,839.09
购买商品、接受劳务支付的现金	871,130,221.66	767,567,289.77
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	171,890,088.48	152,630,387.87
支付的各项税费	86,857,014.82	83,669,402.05
支付其他与经营活动有关的现金	158,766,068.70	143,488,833.29
经营活动现金流出小计	1,288,643,393.66	1,147,355,912.98
经营活动产生的现金流量净额	-209,573,600.45	-113,310,073.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,308,800,861.13	1,789,443,291.03
取得投资收益收到的现金	26,454,650.23	18,209,098.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,500.00	1,545,022.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,335,401,011.36	1,809,197,411.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,343,783.77	28,894,051.77

投资支付的现金	2,829,900,000.00	2,114,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,853,243,783.77	2,143,644,051.77
投资活动产生的现金流量净额	-517,842,772.41	-334,446,639.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	270,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	278,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,870,098.39	28,916,640.35
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	14,297,110.02	13,533,184.59
筹资活动现金流出小计	89,167,208.41	82,449,824.94
筹资活动产生的现金流量净额	188,832,791.59	147,550,175.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,652.56	-66,769.12
五、现金及现金等价物净增加额	-538,653,233.83	-300,273,307.77
加：期初现金及现金等价物余额	900,242,541.95	871,258,979.50
六、期末现金及现金等价物余额	361,589,308.12	570,985,671.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	574,490,406.89	539,546,379.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,351,158.18	4,811,386.97
经营活动现金流入小计	585,841,565.07	544,357,766.77
购买商品、接受劳务支付的现金	373,241,557.37	330,310,021.69
支付给职工以及为职工支付的现金	43,597,069.45	40,239,026.03
支付的各项税费	26,422,358.59	29,156,025.99
支付其他与经营活动有关的现金	110,672,257.84	100,171,197.89
经营活动现金流出小计	553,933,243.25	499,876,271.60
经营活动产生的现金流量净额	31,908,321.82	44,481,495.17
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	859,500,000.00	855,619,201.50
取得投资收益收到的现金	15,092,695.16	6,890,395.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,365.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	874,592,695.16	862,578,962.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,875,713.61	18,800,607.23
投资支付的现金	1,069,500,000.00	945,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,078,375,713.61	963,800,607.23
投资活动产生的现金流量净额	-203,783,018.45	-101,221,644.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,959,520.61	23,641,687.57
支付其他与筹资活动有关的现金	7,578.79	4,408.95
筹资活动现金流出小计	32,967,099.40	23,646,096.52
筹资活动产生的现金流量净额	-32,967,099.40	-23,646,096.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-204,841,796.03	-80,386,246.15
加：期初现金及现金等价物余额	342,550,891.27	340,090,548.68
六、期末现金及现金等价物余额	137,709,095.24	259,704,302.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	658,630,940.00			97,002,078.07	188,045,247.78				83,349,648.11		809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,630,940.00			97,002,078.07	188,045,247.78				83,349,648.11		809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81



1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,758,935.10		-19,758,935.10				-19,758,935.10	
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	658,635,592.00		96,996,170.29	188,084,652.77				83,349,648.11		791,862,160.34		1,818,928,223.51	18,562,576.51	1,837,490,800.02	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	665,578,990.00			97,081,578.03	213,716,560.56	33,727,368.00			83,349,648.11		752,008,848.50		1,778,008,257.20	36,514,121.82	1,814,522,379.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	665,578,990.00			97,081,578.03	213,716,560.56	33,727,368.00			83,349,648.11		752,008,848.50		1,778,008,257.20	36,514,121.82	1,814,522,379.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,660.00			-3,544.97	21,310.76						15,930,641.49		15,951,067.28	-9,286,062.83	6,665,004.45
（一）综合收益总额											34,724,751.62		34,724,751.62	-9,286,062.83	25,438,688.79

(二) 所有者投入和减少资本	2,660.00			-3,544.97	21,310.76								20,425.79		20,425.79
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,660.00			-3,544.97	21,310.76								20,425.79		20,425.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-18,794,110.13			-18,794,110.13		-18,794,110.13
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,794,110.13			-18,794,110.13		-18,794,110.13
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	665,581,650.00		97,078,033.06	213,737,871.32	33,727,368.00			83,349,648.11		767,939,489.99		1,793,959,324.48	27,228,058.99	1,821,187,383.47

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	658,630,940.00			97,002,078.07	488,880,999.90				81,578,954.03	414,389,715.05		1,740,482,687.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	658,630,940.00			97,002,078.07	488,880,999.90				81,578,954.03	414,389,715.05		1,740,482,687.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,652.00			-5,907.78	39,404.99					-21,537,657.15		-21,499,507.94
（一）综合收益总额										-1,778,722.05		-1,778,722.05
（二）所有者投入和减少资本	4,652.00			-5,907.78	39,404.99							38,149.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,652.00			-5,907.78	39,404.99							38,149.21
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-19,758,935.10		-19,758,935.10

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,758,935.10		-19,758,935.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	658,635,592.00			96,996,170.29	488,920,404.89				81,578,954.03	392,852,057.90		1,718,983,179.11

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	665,578,990.00			97,081,578.03	514,552,312.68	33,727,368.00			81,578,954.03	451,856,060.77		1,776,920,527.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	665,578,990.00			97,081,578.03	514,552,312.68	33,727,368.00			81,578,954.03	451,856,060.77		1,776,920,527.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,660.00			-3,544.97	21,310.76					-8,721,071.23		-8,700,645.44
（一）综合收益总额										10,073,038.90		10,073,038.90
（二）所有者投入和减少资本	2,660.00			-3,544.97	21,310.76							20,425.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,660.00			-3,544.97	21,310.76							20,425.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										-18,794,110.13		-18,794,110.13
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,794,110.13		-18,794,110.13
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	665,581,650.00			97,078,033.06	514,573,623.44	33,727,368.00			81,578,954.03	443,134,989.54		1,768,219,882.07

### 三、公司基本情况

德尔未来科技控股集团股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）系由德尔国际地板有限公司采用整体变更方式变更设立的股份有限公司，经中国证券监督管理委员会核准，本公司于 2011 年 11 月 11 日在深圳证券交易所上市交易。本公司统一社会信用代码为 91320500767387634T，注册地址为江苏省苏州市吴江区七都镇七都大道，办公地址为江苏省苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B 栋 22-25 楼。注册资本为人民币 668,350,987.00 元，股本为人民币 658,635,592.00 元（2021 年因回购注销限制性股票导致的股份变动于报告期内尚未办理工商变更登记手续），法定代表人：汝继勇。

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

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

本报告期，公司合并财务报表范围内新增德尔新零售科技（苏州）有限公司。本集团合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 34 家子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，无影响持续经营能力的重大事项，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

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

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：1) 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## ②金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

## （2）金融负债

### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

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

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。2) 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。3) 不属于以上 1) 或 2) 情形的财务担保合同，以及不属于以上 1) 情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### ②金融负债终止确认条件

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

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

(6) 金融资产减值

本集团对于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债务工具投资、其他流动资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融资产的预期信用损失分别进行计量。金融资产自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该资产整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该资产整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估不含重大融资成分的应收款项的预期信用损失。

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

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

① 应收票据

组合名称	类别
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

②应收账款

组合名称	类别
组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方组合

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

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

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

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 11、应收票据

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

## 12、应收账款

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

## 13、应收款项融资

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

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

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 15、存货

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

存货实行永续盘存制，存货购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

## 16、合同资产

本集团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。

合同资产是指已向客户转让商品或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。与应收款项相比，合同资产除信用风险之外还可能承担其他风险，如履约风险等。合同资产减值的计量、列报和披露按照金融工具准则处理。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用

（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

## 18、债权投资

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

## 19、其他债权投资

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

## 20、长期应收款

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

## 21、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资

单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

## 22、固定资产

### （1）确认条件

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

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

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

## (2) 折旧方法

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

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

## 23、在建工程

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

## 24、借款费用

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

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

## 25、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## (2) 后续计量

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

### 1) 使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

集团的主要研究开发项目包括造易软件、ERP 软件以及生产管理软件。

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

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

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

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

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

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

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 28、长期待摊费用

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

## 29、合同负债

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

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 31、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

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

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 32、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 33、股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

### 35、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

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

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

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

初始直接费用

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

#### 折旧

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

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

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

#### 租赁变更的会计处理

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

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

### 38、其他重要的会计政策和会计估计

#### 所得税的会计核算

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

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

### 39、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	13%、6%
消费税	实木地板销售额	5%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%、7%
企业所得税	应纳所得税额	15%、20%、25%
房产税	房产的计税余值	1.2%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	6元/平方米
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
德尔未来科技控股集团股份有限公司	15%
四川德尔地板有限公司	25%
辽宁德尔新材料有限公司	25%
辽宁德尔地板有限公司	25%
苏州德尔互联网科技有限公司	20%
苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	20%
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	20%
德尔石墨烯研究院有限公司	20%
厦门烯成石墨烯科技有限公司	15%
无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司	20%
重庆烯成石墨烯科技有限公司	20%
苏州百得胜智能家居有限公司	25%
广州百得胜家居有限公司	25%
苏州帕德森新材料有限公司	25%
苏州韩居实木定制家居有限公司	25%
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	25%
宁波德尔地板销售有限公司	25%
天津韩居实木定制家居有限公司	20%
成都百得胜智能家居有限公司	25%
宁波百得胜智能家居有限公司	25%
宁波百得胜智能橱柜有限公司	25%
东莞百得胜智能橱柜有限公司	25%
惠州帝沃力智能家居有限公司	25%
宁波韩居家居有限公司	25%
广州韩居定制家居有限公司	25%
宁波百得胜未来家居有限公司	25%
苏州雅露斯智能家居有限公司	25%
深圳市雅露斯智能家居有限公司	25%
宁波雅露斯智能家居有限公司	25%
广州百得胜智能家居有限公司	25%
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	20%
德尔云集新材料（苏州）有限公司	20%
巢代控股有限公司	25%
巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	25%
德尔新零售科技（苏州）有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

本公司 2020 年度通过高新技术企业认定，于 2020 年 12 月 2 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032005384），有效期为三年。通过高新技术企业认定后，公司继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2020 年至 2023 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司厦门烯成石墨烯科技有限公司（以下简称厦门烯成）2019 年度通过高新技术企业认定，于 2019 年 11 月收到厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201935100184），有效期为三年。通过高新技术企业认定后，厦门烯成继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2019 年至 2022 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

### （2）增值税

根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》财税【2021】40 号，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务可享受增值税即征即退政策，本公司之子公司辽宁新材料自产的高密度板符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》4.2 的规定，可申请享受增值税 90%的退税优惠。

## 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	22,586.98	2,754.68
银行存款	361,566,721.14	900,239,787.27
其他货币资金	130,606,791.01	45,268,423.87
合计	492,196,099.13	945,510,965.82
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	130,606,791.01	45,268,423.87

其他说明

注：报告期末其他货币资金 130,606,791.01 元，其中：保函保证金 19,714,183.78 元、信用保证金 1,069,607.23 元、银行承兑汇票保证金 109,823,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	735,167,687.51	203,931,506.85
其中：		
银行理财产品	735,167,687.51	203,931,506.85
其中：		
合计	735,167,687.51	203,931,506.85

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,016,520.00	1,104,000.00
商业承兑票据	13,408,423.22	11,690,503.91
信用损失准备	-359,345.74	-313,305.50
合计	17,065,597.48	12,481,198.41

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,424,943.22	100.00%	359,345.74	2.68%	17,065,597.48	12,794,503.91	100.00%	313,305.50	2.45%	12,481,198.41
其中：										
银行承兑汇票	4,016,520.00	23.05%			4,016,520.00	1,104,000.00	8.63%	0.00	0.00%	1,104,000.00
商业承兑汇票	13,408,423.22	76.95%	359,345.74	2.68%	13,049,077.48	11,690,503.91	91.37%	313,305.50	2.68%	11,377,198.41
合计	17,424,943.22	100.00%	359,345.74	2.06%	17,065,597.48	12,794,503.91	100.00%	313,305.50	2.45%	12,481,198.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	4,016,520.00	0.00	0.00%
商业承兑汇票	13,408,423.22	359,345.74	2.68%
合计	17,424,943.22	359,345.74	

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	
商业承兑汇票	313,305.50	46,040.24	0.00	0.00	0.00	359,345.74
合计	313,305.50	46,040.24	0.00	0.00	0.00	359,345.74

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
商业承兑票据	4,150,740.28
合计	4,150,740.28

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		500,000.00
商业承兑票据		4,150,740.28
合计		4,650,740.28

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	58,017,526.56	27.38%	15,501,889.78	26.72%	42,515,636.78	49,033,614.28	25.43%	13,344,386.91	27.21%	35,689,227.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	153,845,640.22	72.62%	8,528,739.93	5.54%	145,316,900.29	143,788,620.53	74.57%	6,534,689.57	4.54%	137,253,930.96
其中：										
账龄组合	153,845,640.22	100.00%	8,528,739.93	5.54%	145,206,984.77	143,788,620.53	74.57%	6,534,689.57	4.54%	137,253,930.96
合计	211,863,166.78	100.00%	24,030,629.71	11.34%	187,832,537.07	192,822,234.81	100.00%	19,879,076.48	10.31%	172,943,158.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创项目	31,948,809.85	6,389,761.98	20.00%	履约风险增加
蓝光项目	12,404,006.36	6,202,003.18	50.00%	履约风险增加
华夏幸福项目	9,447,181.17	1,889,436.23	20.00%	履约风险增加
阳光城项目	3,996,050.99	799,210.20	20.00%	履约风险增加
Icon Co (AUST) Pty Ltd	85,278.00	85,278.00	100.00%	预计无法收回
Hacer Group Pty Ltd	136,200.19	136,200.19	100.00%	预计无法收回
合计	58,017,526.56	15,501,889.78		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含一年）	141,538,639.54	3,793,235.54	2.68%
1-2 年	7,352,237.63	1,227,823.69	16.70%
2-3 年	2,557,134.39	1,110,052.04	43.41%
3 年以上	2,397,628.66	2,397,628.66	100.00%
合计	153,845,640.22	8,528,739.93	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	195,708,835.46
1 至 2 年	11,025,440.04
2 至 3 年	2,557,134.39
3 年以上	2,571,756.89
3 至 4 年	1,460,884.02
4 至 5 年	153,884.25
5 年以上	956,988.62
合计	211,863,166.78

(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	
按单项计提的坏账准备	13,344,386.91	2,249,734.74	92,231.87	0.00	0.00	15,501,889.78
按组合计提的坏账准备	6,534,689.57	2,108,904.13	4,938.25	109,915.52	0.00	8,528,739.93
合计	19,879,076.48	4,358,638.87	97,170.12	109,915.52	0.00	24,030,629.71

(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	109,915.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	21,979,883.56	10.37%	589,060.88
客户二	3,085,886.31	1.46%	82,701.75
客户三	2,661,531.56	1.26%	1,330,765.78
客户四	2,609,825.28	1.23%	69,943.32
客户五	2,550,129.37	1.20%	68,343.47
合计	32,887,256.08	15.52%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,530,000.00	4,630,000.00
合计	5,530,000.00	4,630,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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

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

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失（预计应收票据可以全额收回），故未计提信用损失准备。

(2) 报告期末已用于质押的应收票据：无

(3) 报告期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	500,000.00	0.00
合计	500,000.00	0.00

本集团管理层认为该等未到期票据主要风险与报酬已转移给了银行或他方，因此本集团终止确认已贴现或背书的未到期的银行承兑汇票。

(4) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,106,528.30	99.27%	21,903,590.67	97.47%
1 至 2 年	72,570.01	0.19%	342,104.13	1.52%
2 至 3 年	6,059.45	0.02%	33,563.98	0.15%
3 年以上	195,729.60	0.52%	193,972.81	0.86%
合计	37,380,887.36		22,473,231.59	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
大金（中国）投资有限公司南京分公司	6,477,342.75	17.33%
广东泰扬木业科技有限公司	2,776,176.11	7.43%
浙江天猫网络有限公司（支付宝（中国）网络技术有限公司）	2,557,526.90	6.84%

深圳市松博宇科技股份有限公司	1,629,155.29	4.36%
惠州市鸿邦门业有限公司	963,893.63	2.58%
<b>合计金额</b>	<b>14,404,094.68</b>	<b>38.54%</b>

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,667,406.87	20,122,993.36
合计	20,667,406.87	20,122,993.36

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,680,759.30	10,128,486.93
押金	6,696,734.90	6,711,875.30
备用金	1,887,046.88	1,693,656.13
应收出口退税款	983,665.14	1,442,702.18
垫付款	31,189.43	107,994.32
其他	7,165,819.30	5,816,086.58
信用减值损失准备	-5,777,808.08	-5,777,808.08
合计	20,667,406.87	20,122,993.36

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	0.00	5,007.70	5,772,800.38	5,777,808.08
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	0.00	0.00	23,834.03	23,834.03

本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	23,834.03	23,834.03
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022 年 6 月 30 日余额	0.00	5,007.70	5,772,800.38	5,777,808.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,083,135.88
1 至 2 年	6,474,953.62
2 至 3 年	2,638,760.62
3 年以上	8,248,364.83
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	4,585,834.62
5 年以上	3,642,530.21
合计	26,445,214.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	5,772,800.38	23,834.03	0.00	23,834.03	0.00	5,772,800.38
按组合计提信用损失准备	5,007.70	0.00	0.00	0.00	0.00	5,007.70
合计	5,777,808.08	23,834.03	0.00	23,834.03	0.00	5,777,808.08

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆两江机器人融资租赁有限公司	保证金	3,968,000.00	4-5 年	15.00%	0.00

成都从举玻璃制品有限公司	资产转让款	2,234,526.00	1-2 年	8.00%	2,234,526.00
广州绮梦化妆品有限公司	房租押金	2,000,000.00	3 年以上	8.00%	0.00
嘉善申林贸易有限公司	材料款	1,657,396.60	2-3 年	6.00%	1,657,396.60
昌盛磁性材料（惠州）有限公司	保证金	1,155,000.00	1-2 年	4.00%	0.00
合计		11,014,922.60		42.00%	3,891,922.60

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	213,685,602.27	2,400,521.08	211,285,081.19	194,649,340.50	2,427,450.73	192,221,889.77
在产品	11,600,642.68	0.00	11,600,642.68	16,868,170.53	0.00	16,868,170.53
库存商品	204,836,631.11	5,311,043.03	199,525,588.08	175,269,950.47	5,084,898.14	170,185,052.33
周转材料	2,467,801.12	124,931.78	2,342,869.34	534,606.33	124,931.78	409,674.55
合同履约成本	123,095,226.83	0.00	123,095,226.83	106,263,988.74		106,263,988.74
发出商品	634,130,049.84	543,843.89	633,586,205.95	576,949,915.09	1,407,309.58	575,542,605.51
自制半成品	90,774,889.97	1,758,806.21	89,016,083.76	93,028,761.04	1,821,359.94	91,207,401.10
委托加工物资	34,797.45	0.00	34,797.45	34,797.45	0.00	34,797.45
合计	1,280,625,641.27	10,139,145.99	1,270,486,495.28	1,163,599,530.15	10,865,950.17	1,152,733,579.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,427,450.73			26,929.65		2,400,521.08
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	5,084,898.14	1,396,969.35		1,170,824.46		5,311,043.03
周转材料	124,931.78			0.00		124,931.78
合同履约成本						0.00
发出商品	1,407,309.58			863,465.69		543,843.89
自制半成品	1,821,359.94			62,553.73		1,758,806.21
合计	10,865,950.17	1,396,969.35		2,123,773.53		10,139,145.99

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质量保证金	14,059,759.83	1,334,772.07	12,724,987.76	10,561,498.49	986,741.97	9,574,756.52
计入其他非流动资产的合同资产	-8,947,487.36	-804,118.21	-8,143,369.15	-6,781,478.03	-679,732.53	-6,101,745.50
合计	5,112,272.47	530,653.86	4,581,618.61	3,780,020.46	307,009.44	3,473,011.02

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质量保证金	223,644.42	0.00	0.00	
合计	223,644.42	0.00	0.00	——

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	80,574,833.33	140,867,449.92
一年内到期的其他债权投资	330,624.98	865,243.67
合计	80,905,458.31	141,732,693.59

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期存款 1	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日	70,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 04 月 10 日

定期存款 2	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 26 日	30,000,000.00	3.40%	3.40%	2022 年 03 月 21 日
定期存款 3	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 03 月 25 日	10,000,000.00	3.79%	3.79%	2022 年 03 月 19 日
定期存款 4	50,000,000.00	3.66%	3.66%	2023 年 04 月 15 日	10,000,000.00	3.79%	3.79%	2022 年 03 月 19 日
					10,000,000.00	3.78%	3.78%	2022 年 06 月 24 日
合计	80,000,000.00				130,000,000.00			

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存单	224,662,126.17	101,585,777.78
留抵和待抵扣的进项税	12,897,409.92	7,754,324.30
预缴企业所得税	10,069.95	76,994.01
合计	237,569,606.04	109,417,096.09

## 12、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行定期存单	326,961,250.25	0.00	326,961,250.25	401,670,014.60		401,670,014.60
合计	326,961,250.25	0.00	326,961,250.25	401,670,014.60		401,670,014.60

### 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
大额存单 1	100,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 05 日	100,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 05 日
大额存单 2	30,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 08 日	30,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 08 日
大额存单 3	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 15 日	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 15 日

大额存单 4	20,000,000.00	3.45%		2024 年 10 月 22 日	20,000,000.00	3.45%		2024 年 10 月 22 日
大额存单 5	10,000,000.00	3.99%		2024 年 03 月 11 日	10,000,000.00	3.99%		2024 年 03 月 11 日
大额存单 6	40,000,000.00	3.99%		2024 年 04 月 15 日	40,000,000.00	3.99%		2024 年 04 月 15 日
大额存单 7	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 08 日	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 08 日
大额存单 8	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 15 日	20,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 15 日
大额存单 9	50,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 28 日	50,000,000.00	3.99%		2024 年 01 月 28 日
定期存款 10					10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日
定期存款 11					10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 26 日
定期存款 12					10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 02 月 25 日
定期存款 13					50,000,000.00	3.66%	3.66%	2023 年 04 月 15 日
合计	310,000,000.00				390,000,000.00			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

注：本公司将 1,900 万元大额定期存单质押给江苏苏州农村商业银行股份有限公司，作为百得胜全屋整装向银行借款 1,900 万元的质押物。

### 13、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	21,166,075.71	0.00	21,166,075.71	20,109,391.51	0.00	20,109,391.51	4.9%
其中： 未实现融资收益	-6,333,924.29		-6,333,924.29	-8,990,608.49		-8,990,608.49	4.9%
合计	21,166,075.71	0.00	21,166,075.71	20,109,391.51	0.00	20,109,391.51	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门益舟新能源科技有限公司	3,169,567.85									3,169,567.85	6,740,783.82
厦门烯成科技有限公司	2,313,480.53									2,313,480.53	5,502,828.11
无锡冶洁超材料科技有限公司	365,301.91									365,301.91	
小计	5,848,350.29									5,848,350.29	12,243,611.93
合计	5,848,350.29									5,848,350.29	12,243,611.93

## 15、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门英烯新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易目的持有	

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	431,478,786.21	451,491,539.17
固定资产清理	0.00	0.00
合计	431,478,786.21	451,491,539.17

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	339,363,424.66	415,206,301.74	13,466,502.63	39,733,716.09	807,769,945.12
2. 本期增加金额	23,782.87	8,526,811.95	1,029,770.51	1,052,664.59	10,633,029.92
(1) 购置	23,782.87	6,517,962.39	1,029,770.51	1,052,664.59	8,624,180.36
(2) 在建工程转入	0.00	2,008,849.56	0.00	0.00	2,008,849.56
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	3,156.20	3,796,675.07	0.00	50,154.65	3,849,985.92
(1) 处置或报废	3,156.20	3,796,675.07	0.00	50,154.65	3,849,985.92
4. 期末余额	339,384,051.33	419,936,438.62	14,496,273.14	40,736,226.03	814,552,989.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	120,419,035.46	202,783,730.39	10,433,384.79	20,099,436.51	353,735,587.15
2. 本期增加金额	8,061,008.48	19,129,313.21	430,585.80	2,563,028.68	30,183,936.17
(1) 计提	8,061,008.48	19,129,313.21	430,585.80	2,563,028.68	30,183,936.17
3. 本期减少金额	0.00	3,349,225.21	0.00	38,914.00	3,388,139.21
(1) 处置或报废	0.00	3,349,225.21	0.00	38,914.00	3,388,139.21
4. 期末余额	128,480,043.94	218,563,818.39	10,863,970.59	22,623,551.19	380,531,384.11
三、减值准备					

1. 期初余额	0.00	2,522,391.20	0.00	20,427.60	2,542,818.80
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	0.00	2,522,391.20	0.00	20,427.60	2,542,818.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	210,904,007.39	198,850,229.03	3,632,302.55	18,092,247.24	431,478,786.21
2. 期初账面价值	218,944,389.20	209,900,180.15	3,033,117.84	19,613,851.98	451,491,539.17

## (2) 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
四川地板	21,461,878.11	尚未办理
苏州百得胜办公楼	5,992,708.12	尚未办理
合计	27,454,586.23	

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,563.69	2,132,743.36
合计	131,563.69	2,132,743.36

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未验收设备	131,563.69	0.00	131,563.69	2,132,743.36		2,132,743.36
合计	131,563.69	0.00	131,563.69	2,132,743.36		2,132,743.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
未验收设备	3,832,000.00	2,132,743.36	241,484.04	2,242,663.71	0.00	131,563.69	62.00%	62.00%				其他
合计	3,832,000.00	2,132,743.36	241,484.04	2,242,663.71	0.00	131,563.69						

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	141,967,383.35	141,967,383.35
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	141,967,383.35	141,967,383.35
二、累计折旧		
1. 期初余额	25,896,508.86	25,896,508.86
2. 本期增加金额	13,905,721.41	13,905,721.41
(1) 计提	13,905,721.41	13,905,721.41
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	39,802,230.27	39,802,230.27
三、减值准备		

1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	102,165,153.08	102,165,153.08
2. 期初账面价值	116,070,874.49	116,070,874.49

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	139,326,916.03	58,422,178.63		15,895,000.00	8,391,824.94	222,035,919.60
2. 本期增加金额	0.00	380,530.97		0.00	0.00	380,530.97
(1) 购置	0.00	380,530.97		0.00	0.00	380,530.97
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00	
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	
(1) 处置						
4. 期末余额	139,326,916.03	58,802,709.60		15,895,000.00	8,391,824.94	222,416,450.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,582,271.57	37,369,690.30		8,659,058.33	1,763,459.73	75,374,479.93

2. 本期增加金额	1,400,470.32	3,910,958.23		0.00	0.00	5,311,428.55
(1) 计提	1,400,470.32	3,910,958.23		0.00	0.00	5,311,428.55
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	
4. 期末余额	28,982,741.89	41,280,648.53		8,659,058.33	1,763,459.73	80,685,908.48
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	38,793.24		7,235,941.67	6,628,365.21	13,903,100.12
2. 本期增加金额						
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	38,793.24		7,235,941.67	6,628,365.21	13,903,100.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	110,344,174.14	17,483,267.83		0.00	0.00	127,827,441.97
2. 期初账面价值	111,744,644.46	21,013,695.09		0.00	0.00	132,758,339.55

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%。

## 20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
供应链计划管理系统	92,035.40							92,035.40
费控软件系统	342,477.87	38,053.10			380,530.97			0.00
NC 实施 2	714,433.95							714,433.95
NC 产品线	354,310.36							354,310.36

德尔大后台	452,830.18	283,018.86						735,849.04
德尔大前台	162,264.15							162,264.15
德尔大中台 KA 项目	959,227.93	791,262.59						1,750,490.52
德尔大中台 CRM 项目		52,792.00						52,792.00
德尔大后台 LSC 项目		6,000.00						6,000.00
百得胜 OA 系统	156,398.28	90,566.04						246,964.32
百得胜 U9 与 B0 系统	141,283.02							141,283.02
营销系统	181,034.49							181,034.49
ERP	138,339.62							138,339.62
百得胜酷家乐自动生单开发服务	78,981.13							78,981.13
百得胜 U9 预订单齐套需求开发服务	278,396.22							278,396.22
橱柜安装补单管理系统	84,070.80							84,070.80
百得胜酷家乐自动审单开发	75,471.70							75,471.70
百得胜工业互联网平台	796,460.22							796,460.22
维多云设计巢和酷家乐接口		24,950.49						24,950.49
凯联橱柜 U9BOM 底稿与 BLINK 实施开发		87,075.47						87,075.47
思普项目管理 PLM 系统		115,044.24						115,044.24
合计	5,008,015.32	1,488,762.79	0.00		380,530.97	0.00		6,116,247.14

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	28,722,731.90	1,949,805.44	7,778,934.51	198,829.72	22,694,773.11
七都基地建设及维修	4,263,287.51	17,000.00	732,909.86		3,547,377.65
七都生产基地防水工程	737,367.80		267,324.39		470,043.41
凯联用友 SPS 产品技术支持服务	684,791.74		184,248.90		500,542.84
群核酷家乐 2021 服务费	236,886.78		157,924.56		78,962.22
鲧禹环境科技雨污分流工程	180,065.99	0.00	49,108.92		130,957.07
橱柜 U9 系统运维及技术支持服务款	87,074.25		23,428.08		63,646.17
三维家橱柜 MCS 系统年度服务	58,628.31		58,628.31		0.00
服务器托管费	0.36				0.36
群核酷家乐全链路一体化 2.0 技术支持服务		3,396,226.43	1,709,838.85		1,686,387.58
华为云数据仓库服务		397,485.62	33,123.81		364,361.81
华为云数据湖治理中心		611,320.75	50,943.39		560,377.36
合计	34,970,834.64	6,371,838.24	11,046,413.58	198,829.72	30,097,429.58

## 22、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	40,387,942.05	7,276,721.45	36,481,750.62	6,546,652.50
内部交易未实现利润	18,944,268.14	4,190,002.45	14,838,737.43	2,441,652.43
可抵扣亏损	70,199,691.99	17,353,169.53	32,204,439.66	8,051,109.95
未支付的预提费用	36,444,184.67	5,466,627.70	36,444,184.67	5,466,627.70
职工薪酬	1,251,546.65	187,732.00	1,257,760.20	188,664.03
使用权资产	193,812.46	38,762.49	0.00	0.00
合计	167,421,445.96	34,513,015.62	121,226,872.58	22,694,706.61

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	38,860.93	5,829.13	38,860.93	5,829.14
固定资产加速折旧	5,701,950.39	855,292.55	5,701,950.39	855,292.56
公允价值变动	2,845,729.16	711,432.29	3,931,506.85	982,876.71
债权投资应计利息	18,876,604.42	3,106,318.45	21,414,999.10	3,323,627.65
使用权资产	-509,722.98	-6,050.79	171,971.22	25,795.68
合计	26,953,421.92	4,672,821.63	31,259,288.49	5,193,421.74

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	141,026,502.31	190,972,775.94
可抵扣亏损	217,267,806.80	187,804,219.12
合计	358,294,309.11	378,776,995.06

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	9,954,612.98		
2023	18,615,291.70	18,797,613.33	
2024	39,684,483.78	40,162,185.63	
2025	44,900,197.86	46,016,565.81	
2026	81,998,549.50	82,827,854.35	
2027	22,114,670.98		
合计	217,267,806.80	187,804,219.12	

## 23、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
合同资产	8,947,487.36	804,118.21	8,143,369.15	6,781,478.03	679,732.53	6,101,745.50
预付工程、设备款	6,775,189.90	0.00	6,775,189.90	5,115,975.60	0.00	5,115,975.60
合计	15,722,677.26	804,118.21	14,918,559.05	11,897,453.63	679,732.53	11,217,721.10

## 24、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	289,020,319.44	59,073,531.95
票据贴现	4,150,740.28	4,443,443.33
应付账款保理	4,300,000.00	1,000,000.00
合计	297,471,059.72	64,516,975.28

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,623,000.00	23,900,000.00
合计	29,623,000.00	23,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	265,246,877.69	321,801,517.91
应付工程及设备款	5,922,569.95	15,301,051.25
应付服务费	9,334,038.67	13,481,291.43
其他	5,866,502.03	3,484,931.52
合计	286,369,988.34	354,068,792.11

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	82,086,903.80	128,621,306.38
大客户工程业务预收款	742,185,334.12	615,509,174.20
合计	824,272,237.92	744,130,480.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-46,534,402.58	订单交付
大客户工程业务预收款	126,676,159.92	新增业务
合计	80,141,757.34	——

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,295,938.07	143,739,972.32	160,046,911.43	24,988,998.96
二、离职后福利-设定提存计划	5,755.34	10,285,938.89	10,287,180.67	4,513.56
合计	41,301,693.41	154,025,911.21	170,334,092.10	24,993,512.52

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,998,594.52	133,133,091.63	149,430,615.78	23,701,070.37
2、职工福利费		3,048,143.56	3,048,143.56	0.00
3、社会保险费	2,944.40	5,192,413.86	5,193,188.86	2,169.40
其中：医疗保险费	2,785.24	4,760,808.13	4,761,536.03	2,057.34
工伤保险费	81.84	311,904.83	311,951.93	34.74
生育保险费	77.32	241,258.13	241,258.13	77.32
4、住房公积金	264.00	2,053,148.00	2,053,148.00	264.00
5、工会经费和职工教育经费	1,294,135.15	313,175.27	321,815.23	1,285,495.19
合计	41,295,938.07	143,739,972.32	160,046,911.43	24,988,998.96

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,365.30	10,028,176.73	10,029,375.69	4,166.34
2、失业保险费	390.04	257,762.16	257,804.98	347.22
合计	5,755.34	10,285,938.89	10,287,180.67	4,513.56

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,742,344.47	22,679,026.77
消费税	1,122,740.54	1,212,871.69
企业所得税	14,407,478.65	29,443,505.67
个人所得税	489,818.98	736,671.72
城市维护建设税	994,732.11	1,235,408.86
教育费附加	689,547.59	814,034.98
地方教育费附加	151,365.63	205,334.55
房产税	396,461.14	514,048.16
车船税	0.00	17,984.64
土地使用税	58,967.79	120,866.55
印花税	91,743.38	120,073.80
环保税	68,903.51	30,505.29
其他税费	58,771.32	107,610.21
合计	39,272,875.11	57,237,942.89

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	50,029,725.25	49,492,599.40
合计	50,029,725.25	49,492,599.40

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	39,443,570.83	39,612,800.47
员工报销费用等	597,676.58	768,864.11
暂收款	5,208,151.90	6,726,403.01
其他	4,780,325.94	2,384,531.81
合计	50,029,725.25	49,492,599.40

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	32,634,989.80	31,380,416.48
可转换公司债券利息	3,793,128.49	7,034,977.45
合计	36,428,118.29	38,415,393.93

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,368,558.58	15,805,186.90
合计	13,368,558.58	15,805,186.90

33、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	644,730,837.32	627,115,619.12
合计	644,730,837.32	627,115,619.12

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
未来转债	630,000,000.00	2019年4月3日	6年	630,000,000.00	627,115,619.12		3,793,128.49	17,655,318.19		40,100.00	644,730,837.32
合计	—			630,000,000.00	627,115,619.12		3,793,128.49	17,655,318.19		40,100.00	644,730,837.32

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

经中国证券监督管理委员会《关于核准德尔未来科技控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]254号）的核准，本公司于2019年4月3日公开发行了630万张可转债，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币63,000万元。

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

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为8.74元/股，不低于募集说明书公布日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。报告期内，因公司实施2021年年度权益分派，未来转债转股价格由原来的8.64元/股调整为8.61元/股，调整后的转股价格已于2022年6月17日（除权除息日）起生效。

截至2022年6月30日，累计有6,855.00张（票面金额为685,500.00元）“未来转债”转换成本公司股票。其中2022年上半年有401.00张“未来转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为4,652.00股。

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	154,951,425.65	173,421,852.07
未确认的融资费用	-23,861,253.38	-27,130,326.08
一年内到期的租赁负债	-30,408,965.72	-31,380,416.48
合计	100,681,206.55	114,911,109.51

### 35、长期应付款

单位：元

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

#### (1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海纳百川领军人才经费	200,000.00			200,000.00	人才扶持培养经费
合计	200,000.00			200,000.00	

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,102,525.00			1,102,525.00	政府补助
合计	1,102,525.00			1,102,525.00	

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
2017 年福建省第二批省级预算内投资计划	1,102,525.00						1,102,525.00	与资产相关

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,630,940.00				4,652.00	4,652.00	658,635,592.00

本报告期股本变动系 2022 年上半年 401 张“未来转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 4,652.00 股。

### 38、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,293,546	97,002,078.07			401	5,907.78	6,293,145	96,996,170.29
合计	6,293,546	97,002,078.07			401	5,907.78	6,293,145	96,996,170.29

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：

本报告期其他权益工具减少系 2022 年上半年 401.00 张“未来转债”转股所致。

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	487,955,191.07	39,404.99	0.00	487,994,596.06
其他资本公积	-299,909,943.29	0.00	0.00	-299,909,943.29
合计	188,045,247.78	39,404.99	0.00	188,084,652.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“资本公积-股本溢价”本报告期增加 39,404.99 元，系因可转换公司债券转股而增加。

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,349,648.11			83,349,648.11
合计	83,349,648.11			83,349,648.11

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	809,369,751.71	752,008,848.50
调整后期初未分配利润	809,369,751.71	752,008,848.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,251,343.73	76,138,165.34
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	19,758,935.10	18,777,262.13
期末未分配利润	791,862,160.34	809,369,751.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 42、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	797,290,908.08	628,185,994.22	836,408,291.88	613,080,195.27
其他业务	25,879,658.41	12,838,032.55	12,520,017.23	2,228,124.29
合计	823,170,566.49	641,024,026.77	848,928,309.11	615,308,319.56

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,784,762.17	7,489,567.80
城市维护建设税	2,281,060.30	2,416,168.14
教育费附加	1,997,719.98	2,107,095.39
房产税	1,334,540.11	1,365,971.17

土地使用税	1,877,273.25	1,930,266.44
车船使用税	3,960.00	4,800.00
印花税	355,269.05	368,694.78
残疾人保障金	51,926.71	147,722.95
其他	0.00	135,294.67
合计	14,686,511.57	15,965,581.34

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及装修费	18,856,058.02	22,038,205.71
运费	1,478,467.80	2,702,720.99
工资及附加	57,651,819.62	48,879,911.46
差旅费	4,935,542.15	5,871,945.46
会议费	1,837,039.64	3,809,510.42
办公费	778,516.25	1,452,199.31
租赁费	1,404,271.06	3,095,668.91
业务费	500,983.93	543,609.05
折旧费	539,424.43	426,137.93
其他	6,783,155.43	5,885,008.53
物料消耗	436,984.04	121,565.27
无形资产摊销	2,292,647.04	2,168,183.47
电商费用	160,955.11	684,030.73
服务费	7,947,133.98	6,314,968.81
租赁资产折旧	3,102,040.17	3,156,257.72
合计	108,705,038.67	107,149,923.77

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	23,682,894.56	26,210,593.63
中介费	3,429,870.66	3,288,746.58
无形资产摊销	2,588,779.09	3,255,027.60
折旧费	3,613,094.18	4,567,253.20
差旅费	377,389.62	1,033,119.16
办公费	601,297.03	1,048,356.43
水电费	975,945.43	717,212.83

租赁费	477,753.20	803,097.50
修理费	1,775,342.24	1,815,667.61
董事会费	149,129.49	49,999.98
业务费	463,819.07	454,607.66
使用权资产折旧	3,679,915.05	3,176,413.80
其他	2,492,970.89	2,496,891.45
合计	44,308,200.51	48,916,987.43

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	5,442,972.93	6,221,742.06
材料费	5,535,415.30	3,066,440.75
折旧费	1,491,560.93	1,148,185.06
其他	3,183,219.60	2,763,515.81
合计	15,653,168.76	13,199,883.68

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,748,220.52	31,919,073.09
减：利息收入	1,604,598.15	3,531,416.88
加：汇兑损失	80,134.76	61,196.51
加：其他支出	169,324.44	274,504.70
合计	31,393,081.57	28,723,357.42

#### 48、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
增值税即征即退	790,871.71	985,795.51
产业扶持资金	12,346,403.75	8,430,000.00
科技创新与研发补助等	53,800.00	76,300.00
个税手续费返还	163,833.42	198,105.49
其他	0.00	3,479.67
合计	13,354,908.88	9,693,680.67

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,380,391.91	9,231,989.32
债权投资在持有期间取得的利息收入	10,680,039.42	9,244,819.87
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-2,313,730.83	-1,955,277.98
合计	14,746,700.50	16,521,531.21

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,067,687.51	3,767,292.89
合计	4,067,687.51	3,767,292.89

#### 51、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	-23,834.03	-317,484.61
应收账款坏账损失	-3,928,299.00	-1,795,337.97
应收票据坏账损失	-363,709.99	-238,298.34
合计	-4,315,843.02	-2,351,120.92

#### 52、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	637,320.80	-417,595.65
十二、合同资产减值损失	-224,351.44	-33,851.53
十三、其他	-123,678.66	61,599.30
合计	289,290.70	-389,847.88

### 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-95,883.48	109,567.77
其中：固定资产处置	-95,883.48	109,567.77

### 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,322,037.56	436,880.43	1,322,037.56
违约赔偿收入	1,075.16	151,028.75	1,075.16
其他	-7,392.56	255,908.10	-7,392.56
合计	1,315,720.16	843,817.28	1,315,720.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
德尔-奖励经费	吴江财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	115,300.00		与收益相关
德尔-春节一次性留岗补贴	苏州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	64,200.00		与收益相关
德尔-稳岗返还	吴江财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	237,565.00		与收益相关
辽宁新材料-职业技能提升补贴	开原市公益性岗位就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	59,300.00		与收益相关

辽宁新材料-稳岗补贴	铁岭市人力资源事务服务中心失业保险基金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	69,484.00		与收益相关
辽宁地板-职业技能提升补贴	开原市公益性岗位就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	33,600.00		与收益相关
辽宁地板-稳岗补贴	铁岭市人力资源事务服务中心失业保险基金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	40,117.00		与收益相关
苏州百得胜-2021 一次性留岗补贴	苏州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	18,960.00		与收益相关
广州百得胜-百万工人技能培训补贴	广州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	87,500.00		与收益相关
广州百得胜-2021 年稳岗补贴	广东社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	43,495.45		与收益相关
广州百得胜-一次性留工补助款	广东社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	176,125.00		与收益相关
苏州帕德森-稳岗返还	苏州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	39,227.00		与收益相关
宁波百得胜-收稳岗返还	宁波市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	438.02		与收益相关

成都百得胜-金堂县人 社局拨 2019 年工业企业 结构调整专 项奖补资金	金堂县 人力资 源和社 会保障 局	奖励	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	105,552.72		与收益相 关
成都百得胜-金堂经信 局 2019 年 拨上规企业 贡献奖励	金堂县 经信局	奖励	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相 关
广州智能社 保失业待 遇款	广东社 保局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	8,633.05		与收益相 关
广州韩居- 从化区 2020 年第 3 季 度鼓励用 人单位 招聘类 岗位补 贴	广州市 人力资 源	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	1,600.00		与收益相 关
广州韩居- 政府一次 性留工 补助	广东社 保局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	78,250.00		与收益相 关
天津韩居- 吸纳农 民工补 贴	天津市 人力资 源和社 会保障 局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	12,000.00		与收益相 关
天津韩居- 稳岗补 贴	天津市 社保局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	11,758.72		与收益相 关
苏州橱柜- 稳岗补 贴	苏州市 人力资 源和社 会保障 局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	695.00		与收益相 关
惠州橱柜- 稳岗补 贴	广东社 保局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	是	否	18,236.60		与收益相 关

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	303,406.91	400,000.00	303,406.91
非流动资产毁损报废损失	79,135.89	3,196.68	79,135.89
赔偿金、违约金	82,927.41	369,318.19	82,927.41
其他	33,302.94	94,183.33	33,302.94
合计	498,773.15	866,698.20	498,773.15

## 56、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	17,614,100.08	21,145,717.09
递延所得税费用	-14,431,113.44	408,072.85
合计	3,182,986.64	21,553,789.94

### (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	-3,735,653.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-560,347.99
子公司适用不同税率的影响	-2,911,202.06
调整以前期间所得税的影响	14,384.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,736,084.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	796,487.63
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	4,903,894.19
税费规定的额外可扣除费用（研发费用-加计扣除）	-1,796,314.62
所得税费用	3,182,986.64

## 57、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
收到存款利息	1,289,726.56	1,914,325.52
收到的政府补助	13,674,080.03	8,435,604.84
个人所得税手续费返还	163,833.42	196,738.85
其他	1,239,095.37	544,035.20
押金、保证金代收代垫款项	12,284,723.33	19,371,531.07
收到的赔偿		3,670,103.23
合计	28,651,458.71	34,132,338.71

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用支付的现金	52,554,148.72	71,050,465.05
支付的票据、保函保证金	101,483,921.25	63,285,371.74
押金、保证金代收代垫款项	4,704,724.73	8,480,320.15
其他	23,274.00	672,676.35
合计	158,766,068.70	143,488,833.29

### (3) 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
发行可转债费用	472.01	4,408.95
使用权资产租金	14,289,531.23	13,528,775.64
派发现金红利手续费	7,106.78	
合计	14,297,110.02	13,533,184.59

## 58、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	-6,918,639.90	25,438,688.79
加: 资产减值准备	4,026,552.32	2,740,968.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,183,936.17	28,657,688.77
使用权资产折旧	13,905,721.41	12,945,850.44
无形资产摊销	5,311,428.55	5,528,821.69
长期待摊费用摊销	11,046,413.58	9,119,469.97
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)	95,883.48	-109,567.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	91,178.21	3,196.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,067,687.51	-3,767,292.89
财务费用(收益以“-”号填列)	32,469,039.75	31,637,024.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,746,700.50	-16,521,531.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,818,309.01	12,261.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-520,600.11	395,811.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	-117,026,111.12	-216,040,040.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-81,852,249.66	175,045,296.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-69,753,456.11	-168,396,720.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-209,573,600.45	-113,310,073.89
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	361,589,308.12	570,985,671.73
减：现金的期初余额	900,242,541.95	871,258,979.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-538,653,233.83	-300,273,307.77

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	361,589,308.12	900,242,541.95
三、期末现金及现金等价物余额	361,589,308.12	900,242,541.95

## 59、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	130,606,791.01	保证金
应收票据	4,150,740.28	票据贴现
固定资产	1,447,579.40	保证抵押
债权投资	200,000,000.00	借款质押
合计	336,205,110.69	

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	
计入其他收益的政府补助	12,400,203.75	其他收益	12,400,203.75
计入营业外收入的政府补助	1,322,037.56	营业外收入	1,322,037.56
合计	13,722,241.31	合计	13,722,241.31

### (2) 政府补助退回情况

 适用  不适用

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

公司新设立德尔新零售科技（苏州）有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

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

巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		80.00%	设立
德尔云集新材料（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		85.00%	设立
德尔新零售科技（苏州）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	25.77%	-466,943.95	0.00	12,016,996.98
苏州德尔好易配智能家居有限公司	28.15%	-210,005.70	0.00	12,337,182.75
苏州帕德森新材料有限公司	0.02%	731.98	0.00	85,064.79
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	36.00%	-2,652,029.95	0.00	-3,715,451.12
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	62.00%	-4,782,854.37	0.00	-2,704,463.47
苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	66.00%	-1,939.55	0.00	-3,441,037.00
巢代控股有限公司（合并）	20.00%	-1,504,915.77	0.00	310,017.77
德尔云集新材料（苏州）有限公司	15.00%	447,973.68	0.00	3,674,265.81

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	44,922,132.21	5,064,303.32	49,986,435.53	2,043,636.33	1,308,354.13	3,351,990.46	46,709,045.31	5,148,713.98	51,857,759.29	2,102,887.39	1,308,354.14	3,411,241.53
苏州德尔好易配智能家居有限公司	39,473,442.53	5,843,666.91	45,317,109.44	0.00	0.00	0.00	39,473,442.56	5,097,666.93	44,571,109.49	0.00	0.00	0.00
苏州帕德森新材料有限公司	325,115,712.72	46,220,015.34	371,335,728.06	5,333,617.59	223,509.35	5,557,126.94	320,969,113.31	47,820,936.24	368,790,049.55	5,176,107.89	982,876.71	6,158,984.60
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	14,549,415.61	51,654,205.64	66,203,621.25	64,655,719.85	11,868,598.96	76,524,318.81	21,862,834.27	56,554,931.68	78,417,765.95	64,795,786.02	16,575,927.62	81,371,713.64
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	80,918,317.94	69,173,313.51	150,091,631.45	112,423,156.63	42,030,512.67	154,453,669.30	67,448,359.05	67,959,975.21	135,408,334.26	88,301,958.19	43,754,132.69	132,056,090.88

苏州雅露斯智能家居有限公司(合并)	514,810.73	7,151.60	521,962.33	5,735,654.76	0.00	5,735,654.76	513,171.06	9,519.17	522,690.23	5,733,443.94	0.00	5,733,443.94
巢代控股有限公司(合并)	17,743,262.52	23,914,645.72	41,657,908.24	26,848,393.12	13,259,426.26	40,107,819.38	10,152,328.69	26,417,699.93	36,570,028.62	21,519,486.39	13,975,874.52	35,495,360.91
德尔云集新材料(苏州)有限公司	38,346,964.63	0.00	38,346,964.63	13,851,859.23	0.00	13,851,859.23	38,983,150.71	50,499.74	39,033,650.45	17,525,036.22	0.00	17,525,036.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门烯成石墨烯科技有限公司(合并)	460,665.30	-1,812,072.69	-1,812,072.69	-2,391,752.11	658,533.30	-1,986,803.51	-1,986,803.51	-2,040,200.91
苏州德尔好易配智能家居有限公司	0.00	-745,999.95	-745,999.95	0.03	0.00	-745,999.96	-745,999.96	0.02
苏州帕德森新材料有限公司	9,243,802.97	3,147,536.17	3,147,536.17	-8,306,402.07	6,425,833.74	3,860,817.69	3,860,817.69	-6,035,278.27
苏州韩居实木定制家居有限公司(合并)	25,935,607.93	-7,366,749.87	-7,366,749.87	42,101,810.94	25,302,052.61	-6,287,528.33	-6,287,528.33	3,406,386.91
苏州百得胜全屋整装家居有限公司(合并)	54,868,189.72	-7,714,281.23	-7,714,281.23	5,236,001.54	37,874,128.77	-6,678,722.06	-6,678,722.06	1,339,706.33
苏州雅露斯智能家居有限公司(合并)	9,469.03	-2,938.72	-2,938.72	0.00	29,503.12	-248,838.98	-248,838.98	-863,534.81
巢代控股有限公司(合并)	4,996,518.78	-7,524,578.85	-7,524,578.85	-2,214,922.82	3,589,047.58	-10,136,201.23	-10,136,201.23	-6,769,255.00
德尔云集新材料(苏州)有限公司	28,128,244.22	2,986,491.17	2,986,491.17	4,908,072.47				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门烯成科技有限公司	福建厦门	福建厦门	研发		15.00%	权益法
无锡冶洁超材料科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		30.00%	权益法
厦门益舟新能源科技有限公司	福建厦门	福建厦门	生产销售		25.00%	权益法

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、借款、应付债券、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 汇率风险

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

#### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、应付债券带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款余额为 297,471,059.72 元；可转换公司债券面值余额为 629,314,500.00 元。

#### (3) 价格风险

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

#### (4) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

本集团应收账款于 2022 年 6 月 30 日的账面余额为 187,832,537.07 元，占 2022 年上半年营业收入的比例为 22.82%，并且本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，管理层认为本集团不存在重大的信用风险。

本集团信用风险主要受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 15.52%(2021 年：31.68%)。

#### (5) 流动风险

本集团流动风险为在到期日无法履行财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团货币资金余额为 492,196,099.13 元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		735,167,687.51		735,167,687.51
（二）应收款项融资		5,530,000.00		5,530,000.00
（三）其他权益工具投资			100,000.00	100,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是汝继勇。

其他说明：汝继勇先生持有本公司 1,419,772 的股份，占本公司 0.21% 的表决权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

### 4、其他关联方情况

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

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	物业管理费	553,783.58	553,783.58	否	557,685.97
因顿健康科技（苏州）有限公司	酒水	9,504.00	9,504.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	销售货物、提供劳务	28,468,559.99	0.00
德尔集团有限公司	销售货物、提供劳务	32,206.07	0.00
苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	销售货物、提供劳务	53,699.12	0.00
因顿健康科技（苏州）有限公司	销售货物、提供劳务	12,046.02	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2022 年 4 月 19 日，本公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，同意本公司及控股子公司 2022 年与控股股东德尔集团有限公司下属子公司材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司（以下简称

“材聚”）进行日常经营相关的关联交易，关联交易类别为向关联方销售商品，预计金额不超过 20,000 万元。本次关联交易经 2021 年度股东大会审议通过。

## （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	房屋租赁	2,076,625.59	2,315,885.07	697,733.94	597,823.70

### 关联租赁情况说明

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

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

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

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

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,124,621.62	1,017,898.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	329,701.61	8,836.00	18,843,185.95	504,997.38
应收账款	德尔集团有限公司	34,768.00	931.78	0.00	0.00
应收账款	苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	23,510.00	2,420.42	23,510.00	630.07
预付账款	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	55.53	0.00	71,193.88	0.00
应收账款	因顿健康科技（苏州）有限公司	538.00	14.42	0.00	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	107,676.87	46,178.64
合同负债	苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	1,058.41	0.00
其他流动负债	苏州巢筑苏江建设产业发展有限公司	137.59	0.00
应付账款	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	325,506.89	325,506.89
合同负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	10,081,747.73	2,079,646.02
其他流动负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	362,389.38	0.00
其他流动负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	948,237.82	0.00
一年内到期的租赁负债	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	8,354,239.32	8,726,534.82
租赁负债	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	25,029,241.67	26,282,691.75

## 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

## 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

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 可转换公司债券转股情况

公司于 2022 年 4 月 2 日披露了《2022 年第一季度可转换公司债券转股情况公告》，2022 年一季度，“未来转债”因转股减少 20 张，转股数量为 230 股；于 2022 年 7 月 2 日披露了《2022 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》，2022 年第二季度，“未来转债”因转股减少 381 张，转股数量为 4,422 股。7 月至今，截至 8 月 25 日，“未来转债”因转股减少 600 张，转股数量为 6,967 股。

#### (2) 下属控股子公司股权转让事项

公司下属控股子公司厦门烯成石墨烯科技有限公司（以下简称“厦门烯成”）将所持有的厦门益舟新能源科技有限公司（以下简称“厦门益舟”）5%股权转让给股东赵金宝，转让作价 165 万元，股权转让后，厦门烯成仍持有厦门益舟 5% 股份。上述事项已于 2022 年 8 月 1 日完成工商注册变更登记。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	57,796,048.37	30.23%	15,280,411.59	26.44%	42,515,636.78	48,719,904.22	26.98%	13,030,676.85	26.75%	35,689,227.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	133,418,708.02	69.77%	5,522,086.91	4.14%	127,896,621.11	131,846,185.54	73.02%	3,802,624.91	2.88%	128,043,560.63
其中：										
账龄组合	108,013,303.38	56.48%	5,522,086.91	5.21%	101,833,039.73	96,067,461.33	53.20%	3,802,624.91	3.96%	92,264,836.42
合并范围内关联方组合	25,405,404.64	13.29%	0.00	0.00%	0.00	35,778,724.21	19.82%	0.00	0.00%	35,778,724.21
合计	191,214,756.39	100.00%	20,802,498.50	10.88%	170,412,257.89	180,566,089.76	100.00%	16,833,301.76	9.32%	163,732,788.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创房地产有限公司相关项目	31,948,809.85	6,389,761.98	20.00%	履约风险增加
四川蓝光发展股份有限公司项目	12,404,006.36	6,202,003.18	50.00%	履约风险增加
华夏幸福基业股份有限公司项目	9,447,181.17	1,889,436.23	20.00%	履约风险增加
阳光城集团股份有限公司项目	3,996,050.99	799,210.20	20.00%	履约风险增加
合计	57,796,048.37	15,280,411.59		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含一年）	100,141,883.95	2,683,802.48	2.68%
1-2 年	5,222,498.96	872,157.33	16.70%
2-3 年	1,206,561.89	523,768.52	43.41%
3 年以上	1,442,358.58	1,442,358.58	100.00%
合计	108,013,303.38	5,522,086.91	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	179,697,646.21
1 至 2 年	8,694,061.48
2 至 3 年	1,206,561.89
3 年以上	1,616,486.81
3 至 4 年	1,460,883.94
4 至 5 年	93,884.25
5 年以上	61,718.62
合计	191,214,756.39

## （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	
按单项计提的坏账准备	13,030,676.85	2,249,734.74				15,280,411.59
按组合计提的坏账准备	3,802,624.91	1,829,377.52		109,915.52		5,522,086.91
合计	16,833,301.76	4,079,112.26		109,915.52		20,802,498.50

(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	109,915.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	3,085,886.31	1.61%	82,701.75
客户二	2,661,531.56	1.39%	1,330,765.78
客户三	2,609,825.28	1.36%	69,943.32
客户四	2,406,724.58	1.26%	64,500.22
客户五	2,550,129.37	1.33%	68,343.47
合计	13,314,097.10	6.95%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,477,076.84	9,209,821.25
合计	9,477,076.84	9,209,821.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	781,522.73	698,632.14
保证金	5,163,154.06	5,051,939.06
其他	828,950.00	749,700.00
合并范围内关联方	3,453,150.05	3,459,250.05
信用损失减值准备	-749,700.00	-749,700.00
合计	9,477,076.84	9,209,821.25

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			749,700.00	749,700.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			23,834.03	23,834.03
本期核销			23,834.03	23,834.03
2022 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	749,700.00	749,700.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,654,523.60
1 至 2 年	1,493,768.16
2 至 3 年	135,574.56
3 年以上	942,910.52
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	842,910.52
合计	10,226,776.84

## 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	
按单项计提的坏账准备	749,700.00	23,834.03		23,834.03		749,700.00
按组合计提的坏账准备						
合计	749,700.00	23,834.03		23,834.03		749,700.00

## 4) 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
艾森曼五金	其他	749,700.00	5 年以上	7.33%	749,700.00
长沙兆禧房地产有限公司	保证金	500,000.00	0-1 年	4.89%	
深圳禹洲集团有限公司	履约保证金	500,000.00	1-2 年	4.89%	
山西远大置业有限责任公司	保证金	471,634.55	0-1 年	4.61%	
北京卓展顺腾建筑工程有限公司	投标保证金	400,000.00	0-1 年	3.91%	
合计		2,621,334.55		25.63%	749,700.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,705,563,567.36	134,294,808.57	1,571,268,758.79	1,655,563,567.36	134,294,808.57	1,521,268,758.79
合计	1,705,563,567.36	134,294,808.57	1,571,268,758.79	1,655,563,567.36	134,294,808.57	1,521,268,758.79

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辽宁德尔地板有限公司	121,062,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121,062,800.00	0.00
辽宁德尔新材料有限公司	245,518,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245,518,400.00	0.00
宁波德尔地板销售有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00

四川德尔地板有限公司	121,676,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121,676,800.00	0.00
苏州德尔智能家居产业投资基金管理有限公司	138,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138,080,000.00	0.00
苏州德尔互联网科技有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	39,312,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,312,500.00	0.00
厦门烯成石墨烯科技有限公司	27,464,991.43	0.00	0.00	0.00	0.00	27,464,991.43	134,294,808.57
苏州百得胜智能家居有限公司	766,153,267.36	0.00	0.00	0.00	0.00	766,153,267.36	0.00
巢代控股有限公司	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,000,000.00	0.00
德尔云集新材料（苏州）有限公司	17,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,000,000.00	0.00
德尔新零售科技（苏州）有限公司	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
合计	1,521,268,758.79	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,571,268,758.79	134,294,808.57

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,701,613.50	288,731,336.70	396,487,590.55	296,320,844.04
其他业务	0.00	0.00	1,575,643.24	897,315.02
合计	363,701,613.50	288,731,336.70	398,063,233.79	297,218,159.06

与履约义务相关的信息：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,343,997.08	3,377,808.09
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,921,275.61	7,111,048.63
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-2,313,730.83	-1,955,277.98
合计	6,951,541.86	8,533,578.74

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-177,277.32	
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）	13,722,241.31	
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	10,448,079.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-423,696.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,833.42	
减：所得税影响额	3,432,810.86	
少数股东权益影响额	334,614.56	
合计	19,965,754.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.37%	0.0034	0.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.96%	-0.0269	-0.0269

## 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