

德尔未来科技控股集团股份有限公司

2023 年年度报告

***Der* 德尔**

股票代码：002631

股票简称：德尔未来

披露时间：2024 年 4 月 20 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，公司声明该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	- 2 -
第二节 公司简介和主要财务指标.....	- 6 -
第三节 管理层讨论与分析.....	- 10 -
第四节 公司治理.....	- 38 -
第五节 环境和社会责任.....	- 57 -
第六节 重要事项.....	- 58 -
第七节 股份变动及股东情况.....	- 70 -
第八节 优先股相关情况.....	- 76 -
第九节 债券相关情况.....	- 77 -
第十节 财务报告.....	- 81 -

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长汝继勇先生签名的公司 2023 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

德尔未来科技控股集团股份有限公司

董事长：汝继勇

二〇二四年四月十九日

## 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》
中国林科院木材所	指	中国林业科学研究院木材工业研究所
厦门烯成、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
百得胜、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、百得胜整装	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
东莞百得胜	指	东莞百得胜智能橱柜有限公司
德尔石墨烯研究院、石墨烯研究院	指	德尔石墨烯研究院有限公司
巢代	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
地材板块	指	公司地面材料业务综称
定制家居板块	指	公司定制家居业务综称
DTC 模式	指	直接触达消费者的品牌商业模式的简称
万/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,932,953,617.13	1,972,917,195.23	-2.03%	2,033,531,258.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,762,019.28	-19,213,482.11	265.31%	76,138,165.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,963,902.04	-64,571,692.87	84.57%	37,683,214.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	200,384,636.81	197,430,317.06	1.50%	182,433,270.24
基本每股收益（元/股）	0.0482	-0.0292	265.07%	0.1156
稀释每股收益（元/股）	0.0482	-0.0292	265.07%	0.1156
加权平均净资产收益率	1.76%	-1.06%	2.82%	4.22%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	4,637,100,264.88	4,401,331,372.34	5.36%	3,993,521,965.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,809,051,453.72	1,797,547,562.96	0.64%	1,836,397,665.67

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,932,953,617.13	1,972,917,195.23	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除金额（元）	11,852,187.59	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入
营业收入扣除后金额（元）	1,921,101,429.54	1,964,238,395.02	公司主营业务收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	261,484,459.60	477,632,316.67	461,565,157.67	732,271,683.19
归属于上市公司股东的净利润	-17,357,126.16	20,332,068.17	-165,818.34	28,952,895.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,118,331.27	13,600,384.74	-7,325,136.21	10,879,180.70
经营活动产生的现金流量净额	-16,522,745.51	144,235,429.86	210,477,856.87	-137,805,904.41

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	745,779.28	5,649,686.00	2,088,713.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的	13,394,868.82	28,790,868.12	21,307,541.96	

政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	25,706,169.99	24,674,549.81	25,242,142.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,479,507.04		750,000.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-599,852.75			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-2,218,722.48		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,692,753.64	-679,435.78	50,478.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,182.19	162,827.25	207,291.56	
减：所得税影响额	8,177,931.62	10,081,825.72	8,414,695.56	
少数股东权益影响额（税后）	1,293,047.99	939,736.44	2,776,521.39	
合计	41,725,921.32	45,358,210.76	38,454,951.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### 1、概述

2023 年，我国国内生产总值较上年增长 5.2%，全年社会消费品零售总额，较上年增长 7.2%，我国国民经济整体呈现恢复向好态势。公司所处木地板行业与定制家居行业与中国房地产市场景气度密切相关，两个行业均不存在明显周期性特征，但是上游房地产行业周期波动影响以及宏观调控政策、宏观经济运行波动等因素会对行业周期带来一定影响。无论是木地板行业还是定制家居行业，消费需求一方面源自新建住宅的装修，另一方面源自存量住宅的装修，包括存量毛坯房初始装修、消费者在住房屋翻新装修以及二手房翻新装修，也因此行业不存在显著的区域性特征。

据国家统计局数据显示，2023 年，我国商品房销售面积是自 2015 年以来的近 8 年最低值，仅为 111,735.14 万平方米，同比上年下降 8.5%；商品房销售额仅为 116,622.21 亿元，同比上年下降 6.5%。2023 年，我国房地产竣工面积为 99,831.09 万平方米，同比上年增长 17%，我国房地产新开工施工面积为 95,375.53 万平方米，同比上年下降 20.4%。

由于房地产行业的周期性持续低迷以及相关政策反馈至市场的时滞性，2023 年我国木地板与定制家居产品需求与销量恢复速度不及预期。但从短期来看，“保交楼”等系列政策已经取得了一定成效，2023 年地产竣工端的消费需求有望得到释放。从中长期来看，我国经济总体回升向好，高质量发展扎实推进，各项政策的扶持为行业的发展奠定了良好的基础，随着我国各项政策举措落地发力，地板市场和定制家居市场有望得到逐步恢复。

2023 年 6 月，国务院常务会议审议通过了《关于促进家居消费的若干措施》；7 月由商务部等 13 部门联合就《关于促进家居消费的若干措施》有关事项发布通知，通知指出家居消费涵盖家电、家具、家纺、家装等多个领域，是居民消费的重要组成部分，是人民对美好生活需要的直接体现。通知从大力提升供给质量、积极创新消费场景、有效改善消费条件、着力优化消费环境等四方面提出 11 条具体措施推动家居消费向绿色化、智能化、适老化方向发展；促进家居产业升级和消费升级，并为家居消费提供更多服务和便利。

2023 年 7 月，国务院常务会议审议通过《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》，意见指出在超大特大城市积极稳步实施城中村改造是改善民生、扩大内需、推动城市高质量发展的一项重要举措。根据住房和城乡建设部数据显示，2023 年全国开工改造城镇老旧小区 5.37 万个，伴随

随着我国经济的发展和城镇化进程的不断加快，居民对于高质量家居生活的需求与日俱增，城区老旧房屋改造工程的深化以及消费者二次装修的需求增长将对家居行业的业务增长带来积极的影响。

2023 年 8 月，国务院审议通过《关于规划建设保障性住房的指导意见》（14 号文）明确了两大目标：一是加大保障性住房建设和供给，“让工薪收入群体逐步实现居者有其屋，消除买不起商品住房的焦虑，放开手脚为美好生活奋斗”；二是推动建立房地产业转型发展新模式，让商品住房回归商品属性，满足改善性住房需求，促进稳地价、稳房价、稳预期，推动房地产业转型和高质量发展。

## 2、木地板行业

我国地板行业在历经 30 余年的发展后，已经形成了完备的产业链体系，行业整体处于成熟期，形成了一定企业规模的产业集群。未来，新兴技术的导入以及消费代际的变化将持续推动木地板行业向环保化、服务化、标准化和规模化的方向发展。

木地板行业易受上游房地产行业周期波动影响。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，稳增长仍将是未来宏观经济政策的主基调。2023 年，国家出台的促进家居消费的若干措施、城中村改造、规划建设保障性住房等促进政策，以及各级政府部门频繁优化楼市政策力促房地产市场平稳运行，降首付、降利率、认房不认贷、延期置换退税等政策接连落地，为未来房地产行业，甚至木地板行业带来新的机会。

经过多年的发展，公司地面材料板块旗下拥有“Der 德尔地板”、“Der 1863”、“鲸口仓”等多个品牌，拥有门店上千家，专设有涵盖七大研究中心的德尔木基材料研究院。作为一家拥有专业化研发团队的国家级高新技术企业，公司参与制定了多项木地板行业国家标准，并在地板原料加工、外观处理等方面拥有多项关键性专利技术，总体来说，公司地面材料板块在技术研发、企业管理、产品质量、销售渠道、服务水平等方面具备一定的市场认可度与良好的品牌知名度。报告期内，公司入选《中国环保家居》“2023 中国家居综合实力 100 强品牌”榜单；荣获中国家居品牌战略行动组委会颁发的“2023 中国家居综合实力 100 强品牌”、“中国环保家居创新力十强品牌”等荣誉。

## 3、定制家居行业

据国家统计局数据显示，2023 年我国规模以上家具制造业企业营业收入 6,555.7 亿元，同比下降 4.4%；实现利润总额 364.6 亿元，同比下降 6.6%。整体家具市场消费乏力，消费需求略显疲软，定制家居企业的经营环境短期内仍面临一定挑战。但是随着我国城镇化建设的不断加快以及城中村、老旧小区改造进程的深入，定制家居行业在“旧房改造”、“二次装修”等需求端仍存在一定的结构化增量空间。

近年来，我国居民健康环保意识不断增强，对居家生活环境健康环保的需求与日俱增，在由工业和信息化部、住房和城乡建设部、商务部、市场监督管理总局四部门联合发布的《推进家居产业高质量发

展行动方案》中明确指出：“大力推行绿色制造，积极推行清洁生产，加强绿色材料、技术、设备和生产工艺推广应用。支持企业践行绿色设计理念，加大绿色改造力度，积极创建绿色制造标杆。”由此可见绿色环保的产品属性将逐渐成为未来家居消费中的重要影响因素，行业发展将更加“绿色化”、“环保化”。

同时，得益于物联网和人工智能技术的蓬勃发展，智能家居的应用场景也日渐丰富，“智能化”已成为未来定制家居产品发展的重要趋势。并且由于消费者更加偏好在家居装修方面拥有“一站式家居消费”体验，行业内企业为迎合消费习惯的变化已经从制售单品过渡到全品类一体化解决方案的“整家定制模式”，因此“整家化”发展已成为当前定制家居行业的发展主流。综合来看，能够兼顾全屋设计美感、收纳实用性、款式美观性、健康环保等多方面的复合化定制需求已成为定制家居企业发展中不可忽视的一部分。

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，目前百得胜拥有先进的数字化柔性生产线并在“水漆”、板材等领域拥有多项关键的专利技术，百得胜作为全国工商联家具装饰业商会定制家居专业委员会副会长单位，完备的研产销体系使得百得胜在国内定制柜市场有着一定的影响力。

报告期内，百得胜凭借在产品品质、环保创新、研发生产、品牌发展及信誉等方面的出色表现，荣获中国林产工业协会颁发的中国重点林产品“匠心品牌”荣誉；百得胜新品空气净化床头柜在 2023 沸腾质量奖测评中荣获“健康环保性能优+奖”。

#### 4、石墨烯行业

石墨烯产业属我国近年来发展的新兴技术产业，行业总体上仍处于初创阶段并初步实现产业化生产，在我国制造业发展中具有重要战略地位。

2023 年 8 月，为加快前沿材料产业化创新发展，引导形成发展合力，工业和信息化部、国务院国资委聚焦已有相应研究成果，具备工程化产业化基础，有望率先批量产业化的前沿材料，组织编制并联合发布了《前沿材料产业化重点发展指导目录（第一批）》（以下简称“《目录》”），《目录》包含了石墨烯在内的等 15 种前沿材料。新材料产业是战略性、基础性产业，是未来高新技术产业发展的基石和先导，此次《目录》的发布对政府引导各类市场主体结合实际积极开展技术创新、应用探索和产业布局有着重要的指导意义。

目前，我国石墨烯企业虽然数量具有一定规模，但是行业头部企业数量较少，但在国家、各省、各地区的政策支持下，已形成了长三角、珠三角和京津冀鲁三大产业聚合区，多地分布式发展的石墨烯产业格局。近年以来，石墨烯粉体和薄膜的生产规模进一步扩大，石墨烯产业化趋势日益强劲，各地各种石墨烯制备技术不断突破创新，下游应用产业化也逐步拓展。

公司控股子公司烯成石墨烯是国内首家专业生产与销售石墨烯生长系统的高新技术企业，自设立以来即确立了以研发推动发展的定位，始终专注于石墨烯相关领域，积累了丰富的技术储备，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。烯成石墨烯专注于研发、生产和销售石墨烯制备设备，以及石墨烯相关产品的应用推广，包括空气净化系列产品、石墨烯导热材料、石墨烯恒温水杯、石墨烯眼部按摩仪等产品。同时，烯成石墨烯始终注重科研人才的培养，烯成石墨烯的科研开发团队汇集了应用化学、凝聚态、电子信息、物理化学、机械工程及自动化、微电子等方面的专业人员，具备石墨烯制备设备及石墨烯应用材料开发相关的研发能力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 报告期内公司的主要业务、主要产品及其用途

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 and 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。

### 公司的经营模式

#### 1、采购模式

(1) 公司地面材料板块采用“招”“采”“用”“评”四分离的采购模式。目前，地面材料板块通用物料以集采模式为主，核心生产性物资则结合销售需求对各类材料进行分配采购，同时公司相关部门定期对供应商进行绩效评价，对质量不达标或交付不达标的供应商提出淘汰整改要求。

(2) 公司定制家居业务板块采用“以产定采”的采购模式，即通过原材料进出的历史数据结合相应的生产计划制定采购计划，并依据采购计划在合格供应商范围内进行集中采购，询价比价，择优订货。

#### 2、生产模式

(1) 公司地面材料板块产品以自行生产为主，外协生产作为补充。地面材料板块生产主要采取“市场导向生产”的流程管理，即由销售终端提交需求，再由供应链管理中心根据当期产品的库存状况下达销售计划给生产中心计划部，由计划部根据生产周期编制生产计划，并传递到生产中心，由生产中心根据不同产品的制造工艺下达各产品的详细作业计划。

(2) 公司定制家居板块的生产模式主要采取“C2M 个性定制”的流程管理，即先由消费者提供户型资料以及需求，由店面设计师进行方案设计和效果演示，方案定稿后，进行拆单、计价、确单、付款，最后下单生产，采取“多地工厂联网，接单就近个性化生产”的流程管理模式，即总部接单、集中计划、分散生产的生产组织方式。

### 3、销售模式

公司的销售模式主要分为经销商模式和直营模式，经销商模式主要为加盟及分销，经销商模式为直接将产品销售给经销商并由其继续销售，在销售出库时已将控制权转移即确认产品销售收入的实现；直营模式主要为工程业务，工程业务为直接销售给工程客户，公司负责安装，地板安装验收完毕后，即确认产品销售收入的实现。

## 分业务经营概述

### (1) 地面材料板块

2023 年地材板块贯彻“存量高质量发展，关键在于精”、“增量高质量发展，关键在于创”的年度经营原则，将板块战略发展三条曲线优化为“聚焦木地板领域，做深做大做强做优”；“提供高端木地板整体解决方案”；“以地面材料为核心，构建开放链接、集采集销的生态供应链产业互联平台”。同时，板块适时调整内部组织结构以顺应企业发展战略，全面拥抱高质量发展，探索发展有价值、有内涵的新质生产力，全面提升公司综合竞争力。

#### ① 先进技术与数智化建设引领板块高质量发展

地材板块智慧数字经营建设工作深度推进，部分工厂的生产线基本进入“数字化生产 1.0”阶段，目前部分作业过程实现了扫码作业，基本达成了作业过程的无纸化、自动化，并通过相应算法的优化实现了部分作业过程的生产数据自动采集、自动分析、自动核算。随着数智化工作的不断深入，公司以积累的有效数据为支撑，搭建了经营决策分析体系，有效地提升了板块运营效率。2023 年 11 月，中央电视台 2 套播出的专题片《人类文明新形态——中国式现代化》中对公司地面材料业务的产业数字转型改造进行了相关报道，肯定了公司在数字化改革中所作出的努力。

报告期内，地材板块基于基座大模型的工业质检系统研发项目完成立项，并经苏财教【2023】106 号文批准列入苏州市 2023 年科技发展计划。该项目旨在聚焦国内木皮质检领域，打造木皮质检系统，树立地板等木皮贴面类家具产品质检方案的行业标杆，带领制造业智能化升级。在技术开发方面公司依托中科苏州智能计算技术研究院在智能制造等科研平台与优势，共同签订了《技术开发(委托)合同》，委托研究开发木皮自动分级系统项目，以实现木皮进行自动分级，并实现自动上下料。通过特定的技术方法和路线，提高检测水平，提升生产流程中的自动化，为公司产品生产提供了更为安全可靠的品质保障。

另外，公司德尔木基材料研究院下设的检验检测中心在年内顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的《实验室认可证书》，标志着德尔检验检测中心具备了依据国际认可准则开展检测服务和校准的技术能力，实验室检测结果可以得到国内和国际互认机构予以承认，具有国际权威和公信力，据证书认可的检测能力范围覆盖浸渍纸层压木质地板、实木复合地板、实木地板等 17 个检测对象。

2023 年，地材板块高质量发展的各项成果获得了地方各级政府认可，德尔木基材料研究院荣获“2023 年度江苏省工业设计中心”、“2023 年度江苏省工程技术中心（示范园区）”两项省级认证，在数字化改革方面，获得了“江苏省 5 星上云企业”、“苏州市级智能示范车间”、“苏州市 5G 工厂”、“苏州市前沿技术研究和科技成果转化”等多项荣誉。未来，公司将始终把高质量发展的要求贯穿在企业的发展过程中，坚持以大数据智能化为引领创新驱动发展战略，持续深化数实融合，不断推动“智改数转”工作的开展。

## ② 品牌与渠道建设

2023 年，地材板块继续发力零售渠道建设，实现了地级市百强县空白招商 30 余家。在家装渠道，地材板块推动“家装、零售”双主线运行，另行招商、专业运营，为地材板块多渠道、多店态、多品牌运行逐步奠定基础。年内，地材板块与多家家装公司完成战略签约，家装渠道建立逐步完善。

在高端品牌建设方面，“Der·1863”品牌持续围绕规范的基础服务、专业的安装防控、可视的数字服务、尊贵的增值服务，打造全场景全流程的服务体验。2023 年“Der·1863”服务平台建设进一步优化，实现了“移动官网”、“官方服务号”、“官方微信”、“服务小程序”、“400 官方微博”、“400 官方服务热线”六大服务入口的平台建设贯通。同时，品牌加快服务生态资源的整合工作，全方位构建“Der·1863”品牌的专业、高端服务能力。目前，“Der·1863”品牌营业中门店近四十家，销售渠道正稳步拓展。

地材板块联合设计纪元共同打造的“荟设计”平台运营情况良好，报告期内，公司携手设计纪元共同举行的“青年设计品牌主理人年度计划——值得被看见的设计”已经成功在全国六个城市举行，2023 年全年活动覆盖设计工作室超过 80 家，品牌持续深度对接设计师圈层并积极开展对行业优秀设计师的扶持与合作，由此对探索设计师渠道打下深厚基础。

报告期内，地材板块产业互联网平台依托“鲸口仓”小程序正式开始运营，平台在“2023 中国国际建筑贸易博览会”上正式亮相。“鲸口仓”以“鲸采全球，智联万家”为使命，通过整合产业链上下游，提供智慧、智能、智享的平台，助力国内经销商实现全球优质地面、墙面装饰材料一站式采购。通过参加“2023 中国国际建筑贸易博览会”、“佛山潭州陶瓷展”、“佛山陶博会”等多个国际化大型展览会，在推广平台的同时验证自身供应链体系、整合市场反馈，不断为平台未来发展积累经验。

### ③多元化、多梯度营销建设

公司自成立以来便长期助力于体育事业的发展，赞助过数个体体育赛事和运动团队。从 2002 年的皇家马德里俱乐部“中国行”开始，我们始终坚持“健康环保与关爱”的品牌理念，寄期于赛事、球员、品牌的共同发展，在推广运动赛事的同时，不断提升品牌认知度和品牌美誉度。

报告期内，通过积极助力体育赛事，公司成为“2023 年苏迪曼杯世界羽毛球混合团体锦标赛”、“中国网球公开赛”两项世界级大型体育赛事的官方赞助商之一，以此契机，公司获得了央视苏迪曼杯赛事特别栏目冠名，成为央视“苏迪曼之星”合作伙伴；同时，“Der-1863”品牌与中国网球公开赛成功达成了“2023—2025”年为期三年的“中国网球公开赛独家合作伙伴”战略签约，以期携手推动中国网球的职业化与中国高端地板品牌的发展与共赢。并且，借助赛事火热举办的契机，地面材料板块结合年度超级促销 IP“风云惠”年中大促联动开启了一系列的营销活动，在让利消费者的同时有效地提升了品牌关注度。

在新媒体营销领域方面，公司在持续深耕传统电商的同时，基本梳理完成了线上平台布局，初步搭建完成了全域流量运营矩阵。2023 年，公司网络营销矩阵在“苏迪曼杯”、“中国网球公开赛”赛事期间于抖音、视频号、微信订阅号、德尔地板官方服务号、微博、小红书等网络平台创作各类形式的内容进行宣传，实现各平台累计曝光量超过百万，进一步帮助了公司品牌在全域流量领域的推广和引流。

#### （2）定制家居板块方面

2023 年，公司控股子公司百得胜以水漆差异化战略为锚，以轻高定升级为楫，破浪向前。品牌坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，长期坚持小正果”的企业价值观，并以“高定不高、好物不贵、雅俗共赏”为特色全面推动品牌经营战略的“轻高定”升级，此次战略升级围绕消费者在生活家居空间方面对“生活方式和情绪价值”的需求展开，在夯实“水漆”产品环保优势的基础上，突出产品环保属性、设计美感与差异化竞争力，从而为品牌带来新的增长点。

#### ①品类创新，设计升级

深耕定制家居行业 22 载，从无醛环保到水漆环保，百得胜始终坚持走在环保家居路线上，不断地推陈出新，夯实其独特的环保基因。

报告期内，百得胜持续聚焦水漆差异化战略，围绕基材无醛添加、面材水漆木皮、全屋健康空气三大中心，不断创研、丰富产品的设计属性，品牌先后携手多位行业著名设计师，探索自然漆居的设计美学，以此满足各类消费群体的多元化需求。

2 月，基于门墙柜一体化的设计理念，柜身采用 3 底 2 面 72 道纯水漆工艺的百得胜空净柜重磅推出，设计和使用时与全屋定制相互融合；7 月，百得胜创研高色牢度染料复合技术，经水分子渗透工艺，三底两面水漆涂装，强化水漆木皮色牢度，创新推出 5 级高色牢水漆木皮柜墙门系统；8 月，以“诗意的漆居”为主题，百得胜一次性推出 8.0SI 水漆木皮展厅、水漆色彩展厅；11 月，水漆新风门全新上市。同

时，在定制方面，百得胜发布了“和·合 Nature”系列、“卡森 Ultra”系列、“阿尔卑斯 P”系列以及“云曦”系列等新品。

通过一系列的产品推出，轻高定升级，百得胜抢抓家居市场新机遇的同时，以水漆为主线，向更高更宽的维度构筑健康品质竞争壁垒。

### ②持续深耕环保“水漆”赛道，打造差异化产品竞争力

跳出同质化竞争的红海，寻找差异化的蓝海，是百得胜一直在探索和努力的方向。报告期内，百得胜携手中国林科院木材所、中国林产工业协会共同制定《水性涂料饰面木质制品》团体标准正式发布。

《水性涂料饰面木质制品》团体标准的制定，对推动水性涂料饰面木质制品制造技术的发展，从技术标准角度规范水漆产品，指导企业生产和销售，推动水性涂料使用，促进水性涂料饰面木质制品健康发展具有重要意义。

目前，随着我国高质量绿色发展的不断发展，“碳达峰、碳中和”目标的层层深入，家居产业的绿色制造、绿色设计已成为行业大趋势，家居行业在涂料应用方面“油改水”进程将大大加快。百得胜品牌自成立以来持续深耕环保健康赛道，目前已经形成了完整“水漆”产品矩阵，在定制家居产品“油改水”绿色健康发展上走在了行业的前列。

### ③创新营销，多维赋能，提质增效

随着定制家居板块“轻高定”战略的全面实施以及“水漆”产品的高速迭代升级，百得胜品牌开展了《水漆黄埔》系列培训，从生产、设计、导购、安装等维度全力赋能各销售终端推广“水漆”产品。在新媒体营销领域，板块启动了《萤火虫计划 抖音特训营》自媒体营销项目，“以打造全员自媒体、人人皆可播”为目标，通过对板块全员进行自媒体培训的形式赋能终端线上获客转化，促进品牌营销高质量发展。

百得胜以诗意的漆居为依托，构建并展现轻高定系列产品矩阵，助力品牌在环保健康的底色中，多维赋能，革新经营理念，探索未来发展的增长引擎，激发消费者对美好家居生活的向往。

### ④数字化升级赋能终端

报告期内，百得胜基本实现了数字化管理、制造和供应链协同，在传统制造业向数字化、网络化和智能化转型的道路扎实前行。品牌以“数字化转型”为导向，由分步实施、统筹开发、集中管理的方式逐步打造“工业互联网平台”。通过消费营销端、生产制造端、供应端、产品设计端四个维度统一的业务、数据、组织、设计综合平台模块化结构升级，辅以数据发掘利用和软件化的配置定义，由内向外推动企业全面“数字化”实施方案，由此解决板块从市场端到消费端、制造端面临的切实问题。

巢代产业方面，2023年，巢代板块在积极落实年初工作目标的基础上，继续践行交付首位的工作纲领，同时切实研究宏观政策环境变化带来的产业影响，紧跟集团战略指引，研究产业发展趋势，迭代业务方向和业务团队，努力探索新渠道，新模式，新方向。

### （3）新材料产业

公司控股子公司厦门烯成、德尔赫斯继续将石墨烯新材料的相关储备技术逐步转化为适用于消费者的产品，拓宽公司的未来发展空间。目前公司石墨烯产品有石墨烯及二维材料制备设备、石墨烯导热材料、石墨烯空气净化宝、石墨烯恒温水杯、石墨烯眼部按摩仪等。报告期内，继“石墨生香”系列地板推出之后，公司继续推动大家居产业与新材料产业联动发展，探索石墨烯新材料在泛家居领域的运用。

## 三、核心竞争力分析

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

### 1、品牌及渠道网络优势

“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”、“德尔赫斯”、“Der.1863”、“鲸口仓”等多个品牌，致力于为全球消费者提供绿色环保、科技领先的家居产品和最前沿的家居体验。“百得胜”作为定制家居行业的领军品牌之一，受到消费者的广泛认可。多年来，公司围绕品牌定位，通过产品设计、专卖店设计、广告投放、签约代言、赞助体育赛事、主题展厅和各类营销活动，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。

公司是国内具有竞争力的家居企业之一，销售网络已覆盖国内 32 个省市自治区和直辖市，形成了较为完善的营销网络。除了传统线下渠道外，公司还在天猫、京东、苏宁、抖音、小红书等平台以及微信小程序上构建了全域流量营销矩阵。至报告期末，公司下属“德尔地板”、“Der.1863”、“百得胜”的线下有效门店近两千家。

### 2、研发优势

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

在大家居行业，公司拥有行业领先的木基材料研究院，与国内一流林业院校保持密切交流与合作。公司创新成果丰硕，拥有多项国内领先的核心技术和专利技术，如浸渍纸层压木质地板甲醛捕捉技术、生态负离子地板制备技术、无污染防火隔音全竹木地板制造技术等。此外，公司在长期经营过程中积累

了丰富多样的木地板和定制家居工艺技术，如德尔新型地板切割方法、高效软件雕刻技术、无醛胶纤维板生产制造技术、百得胜高色牢度水漆工艺等。

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

### 3、数智化提质竞争优势

公司一直注重先进技术与数智化建设推进企业高质量发展，紧跟科技前沿，努力通过先进技术推动工厂智能化生产。

地材板块智慧数字经营建设工作深度推进，部分工厂的生产线基本进入“数字化生产 1.0”阶段；基于基座大模型的工业质检系统研发项目也于年内完成立项。该项目旨在聚焦国内木皮质检领域，打造木皮质检系统，树立地板等木皮贴面类家具产品质检方案的行业标杆，带领制造业智能化升级。

百得胜成都智能工厂实现产线全智能调控生产、5S 管理、六效（“质效、成效、时效、板效、能效、人效”）精益化生产以及拥有完善的 Bilink 数字化七大系统的家居制造智能化生产线。

公司始终积极探索先进技术和现有生产、销售、研发等场景的融合，各主要业务板块在生产经营环节大力推进的“智改数转”工作成效显著，未来随着公司“智改数转”工作的持续深入，公司各业务板块的综合运营效率和生产运营成本将得到有效改善。

### 4、产品优势

环保是德尔品牌创立伊始便确立的发展理念，2013 年推出的无醛添加系列地板的环保优势体现在选材、制造、安装的全程环保；2021 年推出的金标“7 净”系列产品引入新兴技术进一步扩大品牌在健康环保领域的优势；2022 年，公司通过了“中国绿色产品认证”；2023 年公司 7“净”系列地板产品荣获国家孕婴童颁发的“孕婴童产品”推荐证书。公司将通过自主研发不断推出适合各种消费群体的环保新品，树立绿色环保的地板品牌形象。

在定制家居板块方面，百得胜继续深耕“水漆”赛道，报告期内，百得胜携手中国林科院木材所、中国林产工业协会共同制定《水性涂料饰面木质制品》团体标准正式发布，对百得胜定制家居产品的油改水进程有着里程碑式的重要意义，进一步增强了产品在健康环保领域的优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,932,953,617.13	100%	1,972,917,195.23	100%	-2.03%
分行业					
家居行业	1,872,447,008.30	96.87%	1,897,088,701.62	96.16%	-1.30%
新材料行业	1,709,965.23	0.09%	1,984,477.78	0.10%	-13.83%
其他	58,796,643.60	3.04%	73,844,015.83	3.74%	-20.38%
分产品					
地板类	1,120,180,627.56	57.95%	1,011,039,349.46	51.25%	10.79%
密度板类	17,797,109.73	0.92%	20,428,310.10	1.04%	-12.88%
定制家居	729,287,000.30	37.73%	862,774,494.07	43.73%	-15.47%
商标使用费	5,182,270.71	0.27%	2,846,547.99	0.14%	82.05%
石墨烯制备设备	725,221.22	0.04%	298,495.58	0.02%	142.96%
石墨烯应用产品	468,234.58	0.02%	1,082,208.62	0.05%	-56.73%
石墨烯检测服务	516,509.43	0.03%	603,773.58	0.03%	-14.45%
其他	58,796,643.60	3.04%	73,844,015.83	3.74%	-20.38%
分地区					
华东地区	769,477,845.73	39.81%	800,475,858.61	40.57%	-3.87%
华中地区	203,292,165.07	10.52%	240,895,767.35	12.21%	-15.61%
华北地区	267,034,858.32	13.81%	263,960,060.86	13.38%	1.16%
东北地区	113,952,508.82	5.90%	77,395,055.45	3.92%	47.23%
西南地区	184,309,156.83	9.54%	230,500,615.81	11.68%	-20.04%
西北地区	184,092,520.82	9.52%	112,744,901.77	5.71%	63.28%
华南地区	207,602,634.76	10.74%	214,803,945.91	10.89%	-3.35%
其他	3,191,926.78	0.16%	32,140,989.47	1.63%	-90.07%
分销售模式					
经销商模式	1,115,810,423.48	57.73%	1,399,827,759.31	70.95%	-20.29%
直营模式	817,143,193.65	42.27%	573,089,435.92	29.05%	42.59%

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

适用 不适用

单位：元

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

家居行业	1,872,447,008.30	1,448,115,713.43	22.66%	-1.30%	-0.20%	-0.86%
分产品						
地板类	1,120,180,627.56	884,743,643.42	21.02%	10.79%	14.52%	-2.56%
定制衣柜	729,287,000.30	541,197,502.27	25.79%	-15.47%	-17.16%	1.51%
分地区						
华东地区	769,477,845.73	594,114,608.80	22.79%	-3.87%	-0.61%	-2.54%
华中地区	203,292,165.07	155,899,819.15	23.31%	-15.61%	-16.48%	0.80%
华北地区	267,034,858.32	205,726,592.89	22.96%	1.16%	1.04%	0.10%
华南地区	207,602,634.76	154,332,250.42	25.66%	-3.35%	-8.41%	4.11%
分销售模式						
经销商模式	1,115,810,423.48	818,621,506.91	26.63%	-20.29%	-21.39%	1.02%
直营模式	817,143,193.65	672,646,015.56	17.68%	42.59%	42.93%	-0.20%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
木地板	销售量	万平方	1,236.96	1,085.40	13.96%
	生产量	万平方	1,004.84	1,049.68	-4.27%
	库存量	万平方	983.3	1,215.42	-19.10%
密度板	销售量	万立方	1.40	1.47	-4.76%
	生产量	万立方	1.21	1.77	-31.64%
	库存量	万立方	0.23	0.42	-45.24%
定制衣柜	销售量	万平方	110.13	111.60	-1.32%
	生产量	万平方	110.19	111.80	-1.44%
	库存量	万平方	0.43	0.37	16.22%
定制门板	销售量	万平方	14.74	15.56	-5.27%
	生产量	万平方	14.72	15.59	-5.58%
	库存量	万平方	0.19	0.21	-9.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- (1) 密度板生产量同比减少 31.64%，主要系报告期内销售减少所致；
- (2) 密度板库存量同比减少 45.24%，主要系报告期内为精益生产调整部分品类地板的生产计划，优化库存所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家居行业	营业成本	1,448,115,713.43	97.11%	1,450,983,051.72	95.97%	-0.20%
新材料行业	营业成本	756,238.81	0.05%	749,186.57	0.05%	0.94%
其他	营业成本	42,395,570.23	2.84%	60,229,670.64	3.98%	-29.61%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
地板类	营业成本	884,743,643.42	59.33%	772,595,573.09	51.10%	14.52%
密度板类	营业成本	22,174,567.74	1.49%	25,061,338.59	1.66%	-11.52%
定制家居	营业成本	541,197,502.27	36.29%	653,326,140.04	43.21%	-17.16%
商标使用费	营业成本	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
石墨烯制备设备	营业成本	501,351.32	0.03%	155,646.30	0.01%	222.11%
石墨烯应用产品	营业成本	254,887.49	0.02%	590,710.08	0.04%	-56.85%
石墨烯检测服务	营业成本	0.00	0.00%	2,830.19	0.00%	-100.00%
其他	营业成本	42,395,570.23	2.84%	60,229,670.64	3.98%	-29.61%

说明

报告期内石材、门窗、家电等产品销售在其他产品分类列示。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 34 家子公司。与上年相比，本年本公司因业务整合转让东莞百得胜智能橱柜有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	114,539,093.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.59%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	50,095,291.49	2.59%
2	客户二	19,836,851.48	1.03%
3	客户三	18,526,319.47	0.96%
4	客户四	14,121,409.00	0.73%
5	客户五	11,959,222.50	0.62%
合计	--	114,539,093.94	5.93%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	211,874,285.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	90,547,376.87	11.19%
2	供应商二	38,938,885.10	4.81%
3	供应商三	32,305,633.69	3.99%
4	供应商四	26,524,314.23	3.28%
5	供应商五	23,558,075.53	2.91%
合计	--	211,874,285.42	26.18%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	207,931,593.73	252,759,892.75	-17.74%	
管理费用	91,314,862.23	95,159,328.56	-4.04%	
财务费用	56,688,667.18	61,610,893.95	-7.99%	
研发费用	39,815,735.53	38,608,582.73	3.13%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
无榫木工程地板研究	研发新品	已结项，暂不推广应用，作为技术储备	开发一种工程用多层地板系列产品、降低成本	降低工程用地板生产成本，提高市场竞争力
石墨烯“7净”地板	研发新品	已结项，已上市	推出多种功能的顶级健康地板产品	研发高附加值产品，抢占地板高端市场，提高企业品牌竞争力。
强化地板防潮防水性能提升	产品性能优化	研发中	开发出一款具有防潮防水性能的基材	扩大强化地板的适用范围，增加市场占有率
油漆工艺优化	降低成本	已结项，推广应用	优化油漆工艺及表面油漆性能	减少能耗，提高效益
木皮综合工法研发迭代	研发新工艺	已结项，推广应用	提高木皮利用率，实现效益增值。	降低生产成本，以应对原材料紧缺和价格上涨带来的冲击。
石木地板研发项目	研发新品	研发中	开发一种新型应用场景的地板	开拓新场景的应用，扩充产品品类，增强企业市场竞争力
低克重平衡纸应用研发	研发新工艺	已结项，推广应用	优化辅料的应用	通过工艺改进，节约成本，提高了市场竞争力。
木皮结构重组应用研发	研发新工艺	已结项，推广应用	扩大木皮使用范围，降低生产成本，实现效益增值。	降低生产成本，以应对原材料紧缺和价格上涨带来的冲击。
石墨烯立体结构覆膜地板研发	研发新工艺	研发中	以特殊技术路线，打造多种功能的顶级健康地板产品。	提高产品的附加值，增强企业的竞争力，扩大市场份额。
薄型工程地板研发	研发新品	研发中	节约木材资源，开发工程用系列地板	提升企业市场占有率，增大品牌竞争力，为企业带来可观的经济效益。
康氧空间（含新风	研发新品	已结项	构建新风门产品、新墙产	增加产品种类，提高高端

门)			品、空净产品、增氧床产品等健康产品矩阵	市场竞争力
水漆 72 色	研发新工艺、新系列产品	已结项	推出水漆工艺新产品系列	通过差异化工艺，构成差异化的竞争优势，成为公司新利润增长点
轻奢水漆门墙柜-铝木门 2.0	研发新品	已结项	开拓产品品类	通过产品差异化，提升企业竞争力
门墙产品开发	研发新品	已结项	构建水漆工艺护墙板、复合门等新品矩阵	增加功能性产品品类，提高公司竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	136	140	-2.86%
研发人员数量占比	6.75%	5.75%	1.00%
研发人员学历结构			
本科	50	44	13.64%
硕士	6	5	20.00%
大专及以下	80	91	-12.09%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	36	34	5.88%
30~40 岁	66	63	4.76%
40 岁以上	34	43	-20.93%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	39,571,819.21	37,580,063.19	5.30%
研发投入占营业收入比例	2.05%	1.90%	0.15%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,052,445,717.22	2,534,423,483.28	-19.02%
经营活动现金流出小计	1,852,061,080.41	2,336,993,166.22	-20.75%
经营活动产生的现金流量净额	200,384,636.81	197,430,317.06	1.50%
投资活动现金流入小计	5,103,942,102.81	5,742,015,628.26	-11.11%
投资活动现金流出小计	5,630,036,896.99	5,818,662,490.25	-3.24%
投资活动产生的现金流量净额	-526,094,794.18	-76,646,861.99	586.39%
筹资活动现金流入小计	921,717,950.08	398,554,474.79	131.27%
筹资活动现金流出小计	578,117,807.42	239,703,321.93	141.18%
筹资活动产生的现金流量净额	343,600,142.66	158,851,152.86	116.30%
现金及现金等价物净增加额	17,889,131.64	279,495,560.30	-93.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 586.39%，主要系报告期内收回投资收到的现金减少所致；
- (2) 筹资活动现金流入小计同比增加 131.27%，主要系报告期内取得应收票据贴现增加及取得借款收到的现金增加所致；
- (3) 筹资活动现金流出小计同比增加 141.18%，主要系报告期内偿还债务支付的现金增加所致；
- (4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 116.30%，主要系报告期内取得借款收到的现金增加所致；
- (5) 现金及现金等价物净增加额同比下降 93.60%，主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	54,412,516.33	126.96%	主要为处置交易性金融资产取得的投资收益、债权投资在持有期间取得的利息收入及处置长期股权投资产生的投资收益	否
公允价值变动损益	974,194.47	2.27%	主要为交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-16,815,781.77	-39.24%	主要为存货跌价损失、固定资产减值损失、合同资产及其他非流动资产减值损失、投资性房地产减值损失等	是

营业外收入	3,369,581.22	7.86%	主要为政府补助、违约赔偿收入、非流动资产毁损报废利得等	否
营业外支出	5,892,242.13	13.75%	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	15,221,027.63	35.52%	主要为产业扶持资金、税收返还、科技创新与研发补助等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,289,462,420.71	27.81%	1,298,075,859.52	29.49%	-1.68%	
应收账款	185,395,247.01	4.00%	205,448,924.04	4.67%	-0.67%	
合同资产	7,361,145.78	0.16%	4,843,117.95	0.11%	0.05%	
存货	969,870,956.90	20.92%	1,185,416,455.03	26.93%	-6.01%	
投资性房地产	13,857,876.10	0.30%		0.00%	0.30%	
长期股权投资	2,679,915.74	0.06%	2,680,168.22	0.06%	0.00%	
固定资产	342,039,235.10	7.38%	390,700,159.10	8.88%	-1.50%	
在建工程	3,755,420.33	0.08%	5,513,506.20	0.13%	-0.05%	
使用权资产	44,076,926.92	0.95%	75,138,316.25	1.71%	-0.76%	
短期借款	677,387,703.83	14.61%	342,320,826.18	7.78%	6.83%	
合同负债	869,640,292.20	18.75%	944,854,143.08	21.47%	-2.72%	
租赁负债	53,628,869.93	1.16%	75,512,660.48	1.72%	-0.56%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	241,513,161.91	3,083,835.62			3,250,383,835.62	3,288,813,161.91		203,083,835.62
4.其他权益工具投资	100,000.00							100,000.00
5.其他非流动金融资产		-2,109,641.15					2,109,641.15	
金融资产小计	241,613,161.91	3,083,835.62			3,250,383,835.62	3,288,813,161.91	0.00	203,183,835.62
应收款项融资	190,051.14				3,586,294.51	1,919,558.44		1,856,787.21
上述合计	241,803,213.05	3,083,835.62			3,253,970,130.13	3,290,732,720.35		205,040,622.83
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司权利受限的资产共计 813,161,137.01 元，其中包括：货币资金中 91,835,186.82 元，主要系票据保证金、保函保证金、信用证保证金、诉讼冻结；应收账款中 7,167,777.57 元，用于票据贴现；应收票据中 1,673,903.28 元，用于票据贴现；其他流动资产中 410,000,000.00 元，用于票据保证金；债权投资中 301,520,000.00 元，用于票据保证金、借款质押；固定资产中 964,269.34 元，用于保证抵押。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,624,896.27	79,622,576.56	-47.72%

### 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	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行可转债	63,000	61,896.7	1,162.49	24,333.51	0	0	0.00%	43,533.73	截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 43,533.73 万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益 5,970.54 万元及扣除手续费 0.216 万元）。公司尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户中，将继续用于承诺的投资项目。	43,533.73
合计	--	63,000	61,896.7	1,162.49	24,333.51	0	0	0.00%	43,533.73	--	43,533.73
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）254 号”文批准，公司于 2019 年 4 月 3 日公开发行了 630 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为人民币 63,000 万元。扣除与发行有关的费用 1,103.30 万元后，募集资金净额为人民币 61,896.70 万元。上述募集资金已全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了 XYZH/2019BJA100383 号验资报告。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 24,333.51 万元（不含定期存款、结构性存款等金融产品使用金额及手续费），其中：（1）年产智能成套家具 8 万套项目 3,736.24 万元；（2）3D 打印定制地板研发中心项目 1,236.16 万元；（3）智能成套家具信息化系统及研发中心项目 6,361.11 万元；（4）补充流动资金项目 13,000 万元。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 43,533.73 万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益 5,970.54 万元及扣除手续费 0.216 万元，对闲置募集资金进行现金管理余额为 27,300 万元），其中：（1）年产智能成套家具 8 万套项目尚未使用金额 30,743.47 万元；（2）3D 打印定制地板研发中心项目尚未使用金额 7,245.93 万元；（3）智能成套家具信息化系统及研发中心项目尚未使用金额 5,544.34 万元；（4）无尚未使用的补充流动资金项目的余额（补充流动资金项目已经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，并已将 13,000 万元自募集资金专户转入公司一般结算户）。</p>											

(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	31.8	3,736.24	12.21%	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	1,130.69	6,361.11	58.36%	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	1,162.49	24,333.51	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	61,896.7	61,896.7	1,162.49	24,333.51	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	由于受到国内外经济增长放缓及家具市场价格波动带来的大环境影响，公司本着审慎使用募集资金的原则，拟适当放缓募集资金的投入择机建设募投项目。具体原因详见公司于 2024 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公开发行可转债部分募集资金投资项目重新论证并延期的公告》。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019年6月24日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金4,129.90万元置换预先投入募投项目自筹资金及支付其他发行费用自筹资金，其中：苏州帕德森新材料有限公司置换3,040.58万元，苏州百得胜智能家居有限公司置换951.02万元，德尔未来置换发行费用138.30万元，上述置换事项已履行完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金43,533.73万元（其中包含银行存款利息及结构性存款收益5,970.54万元及扣除手续费0.216万元），其中27,300万元用于现金管理（含定期存款、结构性存款）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州百得胜智能家居有限公司（合并）	子公司	定制衣柜及配套家具	455,000,000.00	1,332,346,331.53	805,431,250.66	741,110,370.67	21,916,620.85	14,435,601.03

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
东莞百得胜智能橱柜有限公司	转让	对公司整体生产经营和业绩无影响

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的经营情况请参照第三节及本节的第十一部分的分析。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

参见“管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处的行业情况”的相关内容。

### （二）发展战略

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

### （三）2024 年度经营计划

2024 年，公司将坚定以发展战略为核心保持战略定力，继续推进公司“智能互联家居产业+石墨烯新材料产业”双主业发展战略，抓住我国经济复苏的机遇期，准确研判市场形势、稳字当头，精心部署做好以下工作：

**地面材料板块：**2024 年，地材产业将围绕“升级”突破增长、“提效”全链运营、“数智”科技驱动、实现“双质”发展的经营指导思想开展工作。

在战略布局方面，地材产业围绕“3+1+N”的形式展开，即三大品牌矩阵（Der 1863、Der 地板、奥美地板）“聚品类、多品牌、全覆盖”发展、一个平台（产业互联网平台“鲸口仓”）实现渠道极致效率、N 种可能（N 个生态链）构建开放式闭环共享生态系统。

在渠道建设方面，2024 年，地材板块将力促 C 端业务和 B 端业务均衡发展，形成周期互补，力争全板块业务能够在变革中求稳进、发展中求高质。

在数字化改革方面，地材板块以融合、拓新、提效为发展方略，以主要经营活动的业务系统全覆盖，系统间实现全打通，呈现、查看、分析、预警、决策等全面掌上化为目标，加快全链路质量数字化管控体系的建设。

在营销方面，地材板块将探索性的启动“DTC”模式变革，全板块将逐步构建以用户为中心的模式，围绕“服务连接客户、产品链接客户、渠道链接客户、品牌影响客户、资源聚焦客户”五大要点推动零售业务的销售模式升级；在工程业务健康发展的前提下，逐步探索高端场景下的工程业务新机会。

在产业生态供应链平台方面，“鲸口仓”将以进口地板平替业务为主线，平台买手业务为创新，持续做好全球供应链的整合工作，建立更符合市场需求的产品组合，实现平台“由拥有到链接，由有限到无限”的发展目标。

在生产端和供应端，地材板块以提效降本为目标，自动化、智能化、生态化为基本原则，全面支撑业务发展与变革，板块将重点围绕产品全生命周期、全链全过程品控持续推进数智化发展，并通过已经产生积累的有效数据，做好智慧计划统筹，智能制造管理、智能仓储物流的探索工作，全面拥抱新质生产力。

**定制家居板块：**2024 年，百得胜即将步入水漆轻高定转型新阶段，公司定制家居板块将坚定跟随绿色发展趋势，深耕水漆战略，坚定推行基材无醛添加、面材水漆木皮、全屋健康空气，在环保之路上不断革新。

在战略方面，持续布局定制家居与新风系统融合的产品体系，致力于为消费者提供定制化、多元化的环保健康产品矩阵，为中国家庭打造安全、干净、安心的居家健康空气解决方案。

在产品方面，百得胜将继续秉承“为人们定制一个环保健康的家”的企业使命，坚持水漆、木皮、空间呈现、涂装涂料类的工艺研究等方面专业的投入，保证百得胜产品的环保健康底色和底牌。

在生产方面，百得胜发挥板式定制的优势基因，在一定规模的基础上，努力推进水漆定制工业化、规模化、效率化、成本最优化。

在销售方面，百得胜将聚焦产品和服务层面，聚合多方力量，把更优质、更绿色、更健康的产品推向市场，让消费者拥有专业化、标准化、品质化的消费体验。

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

利用公司在家居产业、石墨烯新材料产业多年的积累，开展产品研发、资源整合、战略合作及综合管理工作。从企业文化、人员、业务、管理体系、研发等方面全面提升公司内生及外延发展能力，充分发挥各企业的协同效应，提高企业综合管理水平。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、经营管理风险

根据公司“聚焦大家居，培育新材料”的双主业发展战略，公司将不断深入各类家居产业及石墨烯等新材料领域。双主业的发展战略对公司经营管理层在投资决策、资源整合、组织管理、生产运营、文化融合等方面提出更高的管理能力要求，如公司经营管理水平不能适应业务发展需求，可能面临一定的经营管理风险。

公司将充分利用上市公司平台，借助外部专家、咨询公司、行业协会等资源，通过数字化战略升级打造数字化内控管理体系，同时加强管理层培训学习，密切跟踪家居产业和新材料行业发展趋势，防范内部控制风险，降低经营管理风险。

##### 2、房地产行业周期性波动的风险

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

2023 年我国房地产行业景气度持续低迷，商品房销售面积及销售金额持续下降。据国家统计局数据，2023 年，我国商品房销售面积为 111,735.14 万平方米，同比上年下降 8.5%；商品房销售额仅为 116,622.21 亿元，同比上年下降 6.5%。

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

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

面对房地产景气度下行的风险，公司将不断强化品牌推广，提升客户转化效率；持续探索优化销售模式；逐步调整产品品类和产品结构；关注消费分层及更深层的细分市场，深度推动产品在“二次装修”、“旧房改造”、“个性化订制”市场的发展，通过精准挖掘细分市场人群需求，以产品的差异化竞争优势为切入点建立相关产品在行业细分市场的领先地位。

在面对上游部分房地产企业的潜在债务违约风险时，公司内部将持续完善风控体系，细化应收账款管控过程颗粒度，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，行业整体处于存量博弈状态，市场格局稳定，行业产能总体过剩仍会继续，依靠智能化技术革新的企业逐鹿资本市场，行业洗牌在即，竞争加剧。定制家居作为家居行业的细分行业，目前已逐步进入成熟期，由于产业进入门槛相对较低，使得市场参与者较多、产品同质化趋势显著，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。

当前我国家装市场呈现明显的消费分级趋势，面对行业竞争加剧的风险，公司将通过创新的产品方案突出产品的差异化竞争力；利用数字化工具精细发展营销体系增强流量转化质量；为客户提供覆盖各价位的产品、差异化、个性化解决方案及优质的服务；并由供应链的深度整合、数字化转型驱动运营成本的降低。

### 4、原材料价格波动的风险

公司木地板和定制家居的主要原材料为原木、人造板以及部分五金配件、化工原料等，原材料的价格波动对公司主营业务成本影响较大。现阶段由于我国木材对外依存度高，原材料价格易受自然灾害以

及气候变动、主要木材出口国采伐量变动、国际物流成本波动等多重因素的影响，若原材料价格短时间内出现较大波动，将会对公司经营业绩带来一定负面影响。

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年06月28日	公司展厅、公司会议室	实地调研	机构	中金银海（香港）基金有限公司 雍心；国信证券股份有限公司 睢久伟；宝泉局（香港）私募基金 张东晓；中银私募基金 李玉成；平安银行股份有限公司上海分行 席坡；深圳中嘉科技 黄溪；浙江金兼科技有限公司 陈琴；北京资翼商务服务有限公司 卜要伟；杭州聚贝堂私募基金 杨晨；山东微山县招商局 李自科；创懿资产管理（上海）有限公司 聂自然；北京红旗手投资管理咨询有限公司 王靓丽；吴远志	公司简介及发展情况等	刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《德尔未来：2023年6月28日投资者关系活动记录表》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东与股东大会

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

报告期内，公司筹备召开了 4 次股东大会，审议了涉及公司 2022 年年报、修正“未来转债”转股价格、利润分配等 31 项议案，审议通过了《公司章程》《重大投资及财务决策制度》《对外担保制度》等公司制度的修订。公司股东大会的通知、召开、审议均符合相关法律法规的规定，股东大会的召开均有两名见证律师现场见证。在审议影响中小投资者利益的重大事项时，严格按照《上市公司股东大会规则》对中小投资者的表决进行了单独计票并予以披露。

#### （二）控股股东与公司

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

#### （三）董事与董事会

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

2023 年，董事会召开的 12 次董事会会议分别就为子公司提供担保、闲置自有资金进行现金管理、修正“未来转债”转股价格、公司定期报告等 53 项议案进行了审议，对于应经股东大会审议的重大事项董事会严格按照规定提交股东大会审议。董事会的运作与召开严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定执行，有效地维护了股东和公司利益。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期内，审计委员会依据相关法律、法规积极配合和监督公司各期定期报告、内控报告的编制工作，并将相关报告提交董事会审议，共计召开了 5 次会议，战略委员会对各产业板块经营方针及战略方向进行审议，召开会议 1 次，提名委员会就董事会换届进行候选人资格审查，召开会议 2 次，薪酬与考核委员会就董事、高管薪酬考核方案召开会议 1 次。各委员会各司其职，为董事会职能的充分发挥、公司的健康发展发挥了重大作用。

独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表意见。报告期内，独立董事对公司各类重大事项发表事前认可意见共计 1 次、独立意见共计 3 次。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，报告期内，监事会共召开 6 次监事会会议，审议了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》等 22 项议案。监事会积极履职，对公司经营管理情况、财务状况、董事和高管的履职、内控体系运行情况、重大事项决策程序及股东大会、董事会决议执行情况进行了有效监督和核查，切实保障公司、股东及员工的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露

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

公司董事会指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司在指定信息披露公告文件 125 份，包括四次定期报告、股东大会决议公告、董事会会议决议公告、关于向下修正未

来转债转股价格的公告、股票交易异常波动公告等，公告总字数超 55 万字。期间公司高度重视信息披露工作，严格按照深圳证券交易所信息披露指引等规定，履行信披义务。公司不断强化董事、监事、高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度及责任追究机制，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司信息披露质量和透明度。

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

是 否

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

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

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

### （一）业务独立

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

### （二）人员独立

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

### （三）资产独立

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

### （四）机构独立

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

### （五）财务独立

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

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	64.39%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 09 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-33）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.04%	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-50）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.09%	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-66）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.80%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-76）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)	股份增减变 动的原因
汝继勇	男	51	董事长、总经理	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	1,419,772	0	0	0	1,419,772	
姚红鹏	男	46	董事、副总经理	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	884,100	0	0	0	884,100	
张立新	男	56	董事、副总经理	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	1,476,000	0	0	0	1,476,000	
史旭东	男	51	董事	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	453,500	0	0	0	453,500	
赵增耀	男	60	独立董事	现任	2022年05月11日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
史浩明	男	60	独立董事	现任	2023年05月08日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
孙曦	男	42	独立董事	现任	2023年05月08日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
张芸	男	47	监事会主席	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
朱斌	男	46	监事	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
童颖超	女	53	监事	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
吴惠芳	女	56	财务总监	现任	2010年10月13日	2026年05月08日	714,000	0	0	0	714,000	
李红仙	女	41	副总经理、董事 会秘书	现任	2021年10月29日	2026年05月08日	0	0	0	0	0	
赵彬	男	40	独立董事	离任	2017年05月18日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
盛绪芯	女	67	独立董事	离任	2017年05月18日	2023年05月08日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	4,947,372	0	0	0	4,947,372	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年5月8日，赵彬先生因任期届满原因离任公司第四届董事会独立董事及相应的董事会专门委员会委员职务，离任后将不再在公司及其下属子公司担任任何职务。

2023年5月8日，盛绪芯女士因任期届满原因离任公司第四届董事会独立董事及相应的董事会专门委员会委员职务，离任后将不再在公司及其下属子公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵彬	独立董事	任期满离任	2023年05月08日	任期满离任
盛绪芯	独立董事	任期满离任	2023年05月08日	任期满离任
史浩明	独立董事	被选举	2023年05月08日	经2022年年度股东大会选举成为公司第五届独立董事
孙曦	独立董事	被选举	2023年05月08日	经2022年年度股东大会选举成为公司第五届独立董事

## 2、任职情况

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

### 1、董事

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

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

姚红鹏，男，1978年11月出生，中国国籍，本科学历。曾任海尔集团厨电市场部片长、北京公司产品经理、天津公司产品经理；德尔集团苏州地板有限公司北京营销中心总经理、华北大区经理；苏州赫斯国际木业有限公司工程部总监；德尔国际地板有限公司总经理助理、营运中心负责人、副总经理；德尔国际家居股份有限公司副总经理、董事会秘书。现

任本公司董事、副总经理、鲸材科技（宁波）有限公司执行董事兼总经理；苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司总经理；厦门烯成石墨烯科技有限公司董事；苏州德尔好易配智能互联家居有限公司董事兼总经理；德尔新零售科技（苏州）有限公司执行董事；鲸采科技（苏州）有限公司执行董事。

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

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

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

史浩明，男，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任江苏省法学会民法学研究会副会长，苏州大学王健法学院副教授。兼任南京、苏州、南通仲裁委员会仲裁员，江苏百年东吴律师事务所律师，苏州市伏泰信息科技股份有限公司董事、本公司独立董事。

孙曦，男，1981年9月出生，本科，中级会计师，中国国籍，中共党员。曾任职于天健会计师事务所，并曾任浙江英特药业有限责任公司财务会计部副经理，杭州新中大软件股份有限公司财务总监，浙江英特集团股份有限公司财务与分析评价部副经理兼事业部财务总监，杭州世创电子技术股份有限公司财务总监兼董事会秘书，浙江复基控股集团有限公司总裁助理。现任江苏吴中医药发展股份有限公司副总经理、财务总监、本公司独立董事。

## 2、监事

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

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

童颖超，女，1971 年 2 月出生，中国国籍，中专学历。曾任吴江新生化纤厂生产二部产品质量检验员；德尔集团苏州地板有限公司采购专员；苏州赫斯国际木业有限公司采购专员；德尔国际地板有限公司采购专员；德尔国际家居股份有限公司高级采购专员、监事。现任本公司监事、采购部经理；巢代控股有限公司监事、德尔云集新材料（苏州）有限公司监事、巢代家居生活（苏州吴江）有限公司监事。

### 3、高级管理人员

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

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

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

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

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

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汝继勇	苏州德颂恒新能源有限公司	执行董事	2017 年 12 月 22 日		否
汝继勇	苏州加荣轻纺建设发展有限公司	执行董事	2016 年 10 月 12 日		否
汝继勇	因顿中检医学检验实验室（苏州）有限公司	执行董事	2016 年 07 月 22 日		否

汝继勇	苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	执行董事	2016年07月06日		否
汝继勇	苏州德易通新能源科技有限公司	执行董事	2016年12月19日		否
汝继勇	苏州德尔供应链服务股份有限公司	董事长	2013年12月16日		否
汝继勇	苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	执行董事	2015年03月19日		否
汝继勇	巢代控股有限公司	执行董事兼总经理	2020年08月14日		否
汝继勇	德尔产城控股投资有限公司	执行董事	2020年05月08日		否
汝继勇	德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	执行董事兼总经理	2015年04月08日		否
汝继勇	宁波德尔捷能新能源科技有限公司	执行董事	2019年10月23日		否
汝继勇	巢趣控股有限公司	执行董事	2021年03月05日		否
汝继勇	苏州德尔互联网科技有限公司	执行董事	2009年08月12日		否
汝继勇	因顿医疗健康管理（苏州）有限公司	执行董事	2020年08月14日		否
汝继勇	德尔石墨烯研究院有限公司	执行董事兼总经理	2015年08月17日		否
汝继勇	巢筑控股有限公司	执行董事	2019年11月07日		否
汝继勇	因顿基因科技控股有限公司	执行董事	2015年12月30日		否
汝继勇	因顿健康科技（苏州）有限公司	执行董事	2020年12月28日		否
汝继勇	苏州百得胜全屋整装家居有限公司	董事	2017年11月09日		否
汝继勇	扎鲁特旗德尔石墨矿业有限公司	董事长	2014年09月19日		否
汝继勇	厦门烯成科技有限公司	董事	2015年07月07日		否
汝继勇	德尔集团苏州装饰有限公司	董事	2000年11月27日		否
汝继勇	宁波百得胜未来家居有限公司	董事	2018年07月13日		否
汝继勇	苏州青商投资有限公司	董事	2011年01月24日		否
汝继勇	苏州韩居实木定制家居有限公司	董事	2016年12月19日		否
汝继勇	厦门烯成石墨烯科技有限公司	董事	2015年07月08日		否
汝继勇	苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	董事长	2015年04月15日		否
姚红鹏	鲸材科技（宁波）有限公司	执行董事兼经理	2017年07月19日		否
姚红鹏	苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	总经理	2015年03月19日		否
姚红鹏	厦门烯成石墨烯科技有限公司	董事	2012年09月28日		否
姚红鹏	苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	董事兼总经理	2015年04月15日		否
姚红鹏	德尔新零售科技（苏州）有限公司	执行董事	2022年01月31日		否
姚红鹏	鲸采科技（苏州）有限公司	执行董事	2022年10月14日		否
史旭东	德尔集团苏州物流管理有限公司	监事	2004年04月22日		否
史旭东	辽宁德尔新材料有限公司	执行董事	2013年04月11日		否
史旭东	辽宁德尔地板有限公司	执行董事	2013年04月11日		否
史旭东	苏州韩居实木定制家居有限公司	监事	2016年12月19日		否
史旭东	厦门烯成石墨烯科技有限公司	监事	2012年09月28日		否
史旭东	苏州德尔互联网科技有限公司	监事	2009年08月12日		否
史旭东	德尔集团苏州广告文化传播有限公司	监事	2004年04月22日		否

赵增耀	苏州大学商学院	教授	2003 年 06 月 01 日		是
赵增耀	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月 12 日		是
赵增耀	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 12 日	2024 年 01 月 12 日	是
赵增耀	苏州长城精工科技股份有限公司	董事	2022 年 08 月 19 日		是
孙曦	江苏吴中医药发展股份有限公司	副总经理、财务总监	2024 年 03 月 07 日		是
史浩明	苏州大学王健法学院	副教授	1994 年 12 月 01 日		是
史浩明	江苏百年东吴律师事务所	律师	1992 年 05 月 05 日		是
史浩明	苏州市伏泰信息科技股份有限公司	董事	2020 年 12 月 25 日		是
童颖超	巢代控股有限公司	监事	2020 年 08 月 14 日		否
童颖超	德尔云集新材料（苏州）有限公司	监事	2020 年 07 月 07 日		否
童颖超	巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	监事	2020 年 09 月 11 日		否
吴惠芳	苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	监事	2015 年 03 月 19 日		否
吴惠芳	宁波百得胜未来家居有限公司	董事	2018 年 07 月 13 日		否
吴惠芳	德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	监事	2015 年 04 月 08 日		否
吴惠芳	苏州韩居实木定制家居有限公司	董事	2015 年 04 月 08 日		否
吴惠芳	厦门烯成石墨烯科技有限公司	董事	2016 年 12 月 19 日		否
吴惠芳	德尔石墨烯研究院有限公司	监事	2015 年 08 月 17 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汝继勇	男	51	董事长、总经理	现任	49.2	否
姚红鹏	男	46	董事、副总经理	现任	86.26	否
张立新	男	56	董事、副总经理	现任	14.72	否
史旭东	男	51	董事	现任	32.38	否
赵增耀	男	60	独立董事	现任	10	否
史浩明	男	60	独立董事	现任	6.52	否

孙曦	男	42	独立董事	现任	6.52	否
张芸	男	47	监事会主席	现任	10.89	否
朱斌	男	46	监事	现任	17.92	否
童颖超	女	53	监事	现任	9.21	否
吴惠芳	女	56	财务总监	现任	66.12	否
李红仙	女	41	副总经理、董事会秘书	现任	51.04	否
赵彬	男	40	独立董事	离任	3.52	否
盛绪芯	女	67	独立董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	364.30	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2023年03月15日	2023年03月16日	《第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-06），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第四届董事会第二十六次会议	2023年04月17日	2023年04月18日	《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-11），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第四届董事会第二十七次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	第四届董事会第二十七次会议决议
第五届董事会第一次会议	2023年05月08日	2023年05月09日	《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-34），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第二次会议	2023年06月05日	2023年06月06日	《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-37），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第三次会议	2023年06月12日	2023年06月13日	《第五届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-40），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第四次会议	2023年07月24日	2023年07月25日	《第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-45），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第五次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	《第五届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-53），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第六次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	《第五届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-56），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

第五届董事会第七次会议	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	《第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-63），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第八次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	《第五届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-71），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	《第五届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-74），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汝继勇	12	10	2	0	0	否	4
姚红鹏	12	7	5	0	0	否	3
史旭东	12	11	1	0	0	否	4
张立新	12	5	7	0	0	否	4
赵增耀	12	10	2	0	0	否	4
史浩明	9	8	1	0	0	否	3
孙曦	9	7	2	0	0	否	3
赵彬	3	3	0	0	0	否	1
盛绪芯	3	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》以及公司章程、董事会议事规则开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司

的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	赵彬、盛绪芯、汝继勇	1	2023年04月14日	审议关于董事、监事及高管薪酬与考核的相关议案	无	无	不适用
提名委员会	赵增耀、赵彬、汝继勇	1	2023年04月14日	审议提名公司第五届董事会非独立董事候选人及独立董事候选人的相关议案	无	无	不适用
提名委员会	赵增耀、史浩明、汝继勇	1	2023年05月08日	审议聘任公司第五届董事会高级管理人员的相关议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、赵增耀、姚红鹏	2	2023年04月14日	审议关于2022年年报等相关议案	无	无	不适用
审计委员会	盛绪芯、赵增耀、姚红鹏	2	2023年04月27日	审议关于2023年一季报的相关议案	无	无	不适用
审计委员会	孙曦、赵增耀、姚红鹏	2	2023年05月08日	审议提名公司审计部负责人的议案	无	无	不适用
审计委员会	孙曦、赵增耀、姚红鹏	2	2023年08月25日	审议关于2023年半年报的相关议案	无	无	不适用
审计委员会	孙曦、赵增耀、史旭东	1	2023年10月27日	审议关于2023年三季报的相关议案	无	无	不适用
战略委员会	汝继勇、姚红鹏、张立新	1	2023年04月14日	审议公司各主要业务板块2023年度经营计划	无	无	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	283
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,733
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,016

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	54
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	961
销售人员	238
技术人员	301
财务人员	47
行政人员	423
劳务派遣人员	46
合计	2,016
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	371
大学专科	453
中专或职高	201
高中及以下	991
合计	2,016

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

公司高度重视员工培训与人才梯队建设工作，倡导建立学习分享机制、沉淀组织智慧。员工可通过公司在线学习平台及线下各类培训课程，结合自身工作和个人成长需要，有针对性地申请培训资源，让员工发挥最大的业务潜能与管理才能，实现与企业共成长。

公司两大主要业务板块构建了各具特色的培养体系。地面材料板块构建了由“新羽计划、蔚蓝计划、蓝领人才培养计划、专业人才培养计划、中青年干部培养项目、高管干部建设计划”为主的较为完善的培养体系。报告期内，“新羽计划”新员工完成述职汇报，公司通过“新羽计划”树立榜样模范，促进良性竞争；第五期蓝领培养课程及结营仪式于年底完成，该期培养计划主要以培训设备操作，提升员工基础操作技能为主。全屋定制业务板块针对新员工精心制定了一系列主题培训课程，采用“四新教育”理念来促进新员工迅速适应并掌握工作所需技能。通过一系列培训计划，新员工们不仅能够获得宝贵的职业知识和经验分享，而且还能在团队合作中快速成长，为高效完成工作奠定了良好的基础。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	124,619.76
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,830,895.18

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律法规的有关规定，公司2023年4月17日召开的第四届董事会第二十六次会议和2023年5月8日召开的2022年度股东大会审议通过了《2022年度利润分配议案》，详细内容请见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.3
分配预案的股本基数（股）	2023年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本
现金分红金额（元）（含税）	19,759,651.02
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	19,759,651.02
可分配利润（元）	358,552,369.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以 2023 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税）；分配方案公告后至实施前，公司总股本由于增发新股、可转债转股、股权激励行权、股权激励回购、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

上述现金分红金额是以 2023 年 12 月 31 日的总股本 658,655,034 股为基数得出的暂估数据，最终的 2023 年度现金分红金额将根据 2023 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司出具的《2023 年度内部控制自我评价报告》及信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内控审计报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。具体详见公司于 2024 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的具体相关报告内容。

公司以构建合法合规经营管理体系为目标，并持续完善内部控制体系建设。公司对内控缺陷认定标准进行了统一，定期对内部控制的有效性进行监督检查。梳理内控体系的短板弱项，持续完善内控自我评价、公司内控监督评价管理机制，推动公司内控体系制度建设系统化、规范化、制度化，持续完善公司风控、内控体系制度建设。本年度内控体系建设及执行按照公司要求和工作计划持续开展，公司风控及内控体系运作有效。

公司定期开展风险评估，制定重大风险管理解决方案，建立重大风险日常监控机制，定期汇总、分析、整理公司风险监控信息，定期对内部控制的有效性进行监督检查。2023 年，公司坚持“健全内部资产管理、保障公司资产安全”，聚焦重点区域、重点高中风险领域，统筹各方力量，加强全流程管控；层层落实风险管控职责，持续强化日常风险监控，切实防范化解各类重大风险。

报告期内，公司不断完善内控制度建设，强化内部审计监督。制定修订各类内控制度，强化董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。通过各种会议形式强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

公司按照法规及监管要求，组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。年内，有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工关于《重大信息报送制度》等的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>

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

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为，德尔未来于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立了较为健全、完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司仍需进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设与经营管理，切实提升公司规范运作水平。做到决策科学、经营规范、发展稳健，持续提升公司治理质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本报告期内，公司不存在应披露的其他环境信息。

### 二、社会责任情况

公司已于 2024 年 4 月 20 日披露《2023 年度社会责任报告》，具体内容请详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂无开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的相关工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	德尔集团有限公司、汝继勇、王沫、张立新、姚红鹏、史旭东、吴惠芳	股份限售承诺及避免同业竞争承诺	（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%。2、公司担任董事、监事、高级管理人员的股东张立新、姚红鹏、吴惠芳、史旭东承诺：在任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。（二）避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东利益，公司控股股东德尔集团有限公司、实际控制人汝继勇、持股 5%以上股东王沫出具了《承诺函》，承诺其及其控制的其他企业，未曾并且将来也不会直接或间接从事与公司相同或相似的业务。	2011 年 06 月 18 日	实际控制人承诺期限为担任公司董事、监事和高级管理人员期间和离职后的 18 个月内；公司董事、监事和高级管理人员承诺期限为任期内及离职后的 18 个月内；控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东关于同业竞争的承诺期限为担任公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东期间。	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺	德尔集团有限公司、汝继勇	关于可转债即期摊薄的承诺	本公司/本人承诺不越权干预德尔未来的经营管理活动，不会侵占德尔未来的利益。	2018 年 06 月 05 日	长期	报告期内，未发生违反以上承诺的事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	一、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，	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>避免浪费或超前消费。三、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。四、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。五、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。六、若公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。七、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法担补偿责任。</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>					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括四川德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司、辽宁德尔地板有限公司、苏州德尔互联网科技有限公司、苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司、德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司、厦门烯成石墨烯科技有限公司、苏州百得胜智能家居有限公司、苏州韩居实木定制家居有限公司、鲸材科技（宁波）有限公司、苏州雅露斯智能家居有限公司、巢代控股有限公司、德尔云集新材料（苏州）有限公司等 34 家子公司。与上年相比，本年转让东莞百得胜智能橱柜有限公司 100% 的股权。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	树新、宋天然
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	树新 1 年、宋天然 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼的其他诉讼（公司为原告/仲裁申请人）	4,512.13	否	含已立案、已胜诉等情况	含已胜诉情况，对公司未造成重大影响。	尚未结清		
未达到重大诉讼的其他诉讼（公司为被告/仲裁被申请人）	1,058.30	否	含尚未判决、未结案等情况	含尚未判决、未结案等情况，对公司未造成重大影响。	相关诉讼尚未判决		
德尔地板“万象系列”商标纠纷	313.15	是	终审判决	对公司未造成重大影响。	已结清、已履行完毕		未达到重大诉讼披露标准

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州韩居定制家居有限公司	2022年04月20日	5,000	2022年07月04日	4,000	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2022年7月4日-2023年1月3日	是	否
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	2022年04月20日	3,000	2022年10月25日	1,900	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2022年10月25日-2023年10月25日	是	否
广州韩居定制家居有限公司	2022年04月20日	5,000	2023年01月11日	4,000	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2023年1月11日-2023年7月10日	是	否
苏州韩居实木定制家居有限公司	2023年07月25日	5,000	2023年08月11日	4,000	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2023年8月11日-2024年8月9日	否	否
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	2023年04月18日	3,000	2023年10月25日	1,900	质押	定期存单	其他小股东以股权提供反担保	2023年10月24日-2024年10月22日	否	否
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）						15,800
报告期末已审批的对子公司担保额度			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						5,900

合计 (B3)				(B4)							
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)						15,800	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		8,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						5,900	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										3.26%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										5,900	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										5,900	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无							

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	97,940	0	0	0
银行理财产品	募集资金	30,600	27,300	0	0
合计		128,540	27,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	理财产品	5,000	自有资金	2023年10月18日	2023年11月29日	其他	合同	2.32%		13.3	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: 2023-15)

平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	理财产品	5,000	自有资金	2023年12月01日	2023年12月28日	其他	合同	2.29%		8.72	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: 2023-15)
交通银行股份有限公司吴江分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年07月24日	2023年12月25日	货币市场工具	合同	2.20%		46.41	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: 2023-15)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年01月05日	2023年06月30日	货币市场工具	合同	2.70%		64.73	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: 2023-15)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年07月04日	2023年12月28日	货币市场工具	合同	2.90%		67.51	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: 2023-15)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年01月05日	2023年06月30日	货币市场工具	合同	2.70%		64.73	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: 2023-15)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年07月04日	2023年12月28日	货币市场工具	合同	2.90%		67.51	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: 2023-15)

平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年01月05日	2023年06月30日	货币市场工具	合同	2.70%		64.73	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-15)
平安银行股份有限公司苏州吴江支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年07月04日	2023年12月28日	货币市场工具	合同	2.90%		67.51	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-15)
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	银行	理财产品	5,000	自有资金	2023年05月08日	2023年05月30日	其他	合同	2.44%		7.14	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-15)
交通银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年03月28日	2023年09月27日	货币市场工具	合同	2.70%		66.95	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-15)
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	2022年06月13日	2023年06月13日	货币市场工具	合同	3.15%		650	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-16)
苏州农村商业银行坛丘支行-监管户	银行	结构性存款	10,000	募集资金	2023年06月14日	2024年06月14日	货币市场工具	合同	1.95%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2023-16)

苏州农村商业银行坛丘支行-监管户	银行	结构性存款	10,000	募集资金	2023年06月14日	2024年06月14日	货币市场工具	合同	1.95%			未收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2023-16)
江苏银行股份有限公司苏州盛泽支行	银行	结构性存款	9,000	募集资金	2023年01月16日	2023年04月16日	货币市场工具	合同	1.20%		27	已收回		是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2023-16)
合计			104,000	--	--	--	--	--	--	0	1,216.24	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 7 月 1 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：2023-43）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 417,800 股，截止 2024 年 1 月 2 日，德尔集团出借股票已全部归还。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司全资子公司苏州百得胜受让宁波帝沃力投资合伙企业（有限合伙）持有的百得胜整装 33% 的股权，受让完成后，苏州百得胜持有百得胜整装 71% 股权。该事项已于 2023 年 6 月 12 日完成工商注册变更登记。

2、报告期内，公司控股子公司百得胜整装将其持有东莞百得胜 100% 的股权进行转让，转让完成后，百得胜整装不再持有东莞百得胜股权。该事项已于 2023 年 6 月 29 日完成工商注册变更登记。

## 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	3,721,404	0.56%				-10,875	-10,875	3,710,529	0.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,721,404	0.56%				-10,875	-10,875	3,710,529	0.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,721,404	0.56%				-10,875	-10,875	3,710,529	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	654,923,593	99.44%				20,912	20,912	654,944,505	99.44%
1、人民币普通股	654,923,593	99.44%				20,912	20,912	654,944,505	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	658,644,997	100.00%				10,037	10,037	658,655,034	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司离任董事会秘书、副总经理何霞女士高管锁定股全部解锁，共解锁 10,875 股。

2、2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，公司可转债转股，无限售股份增加 10,037 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汝继勇	1,064,829			1,064,829	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
姚红鹏	663,075			663,075	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
张立新	1,107,000			1,107,000	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
史旭东	340,125			340,125	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
吴惠芳	535,500			535,500	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
何霞	10,875		10,875	0	高管锁定股	依证监会、深交所规定执行
合计	3,721,404	0	10,875	3,710,529	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，公司可转债转股，无限售股份增加 10,037 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,304	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,672	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
德尔集团有限公司	境内非国有法人	54.11%	356,413,240	0	0	356,413,240	质押	150,000,000
德尔集团有限公司	境内非国有法人	54.11%	356,413,240	0	0	356,413,240	冻结	54,919,622
王沫	境内自然人	9.35%	61,606,230	0	0	61,606,230	质押	12,000,000
朱巧林	境内自然人	0.26%	1,700,000	0	0	1,700,000	不适用	0
李兴根	境内自然人	0.25%	1,650,000	200,000	0	165,000	不适用	0
张立新	境内自然人	0.22%	1,476,000	0	1,107,000	369,000	不适用	0
#高嘉骏	境内自然人	0.22%	1,435,700	109,300	0	1,435,700	不适用	0
汝继勇	境内自然人	0.22%	1,419,772	0	1,064,829	354,943	冻结	1,419,772
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.19%	1,239,890	921,406	0	1,239,890	不适用	0
#西咸新区旷特投资管理有限公司-旷特互智 1 号私募证券投资基金	其他	0.16%	1,040,000	1,040,000	0	1,040,000	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.15%	1,011,133	786,353	0	1,011,133	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			无					
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			无					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）			无					

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
德尔集团有限公司	356,413,240	人民币普通股	356,413,240
王沫	61,606,230	人民币普通股	61,606,230
朱巧林	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
李兴根	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
#高嘉骏	1,435,700	人民币普通股	1,435,700
中国国际金融股份有限公司	1,239,890	人民币普通股	1,239,890
#西咸新区旷特投资管理有限公司—旷特互智 1 号私募证券投资基金	1,040,000	人民币普通股	1,040,000
中信证券股份有限公司	1,011,133	人民币普通股	1,011,133
申万宏源证券有限公司	1,009,192	人民币普通股	1,009,192
华泰证券股份有限公司	949,154	人民币普通股	949,154
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司控股股东德尔集团参与转融通证券出借业务，截至报告期末，德尔集团共出借股票 417,800 股。 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 1,167,100 股，通过普通证券账户持有公司股票 268,600 股，其合计持有公司股票 1,435,700 股。 3、公司股东西咸新区旷特投资管理有限公司—旷特互智 1 号私募证券投资基金通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,040,000 股，未通过普通证券账户持有公司股票，其合计持有公司股票 1,040,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
德尔集团有限公司	356,831,040	54.18%	0	0.00%	356,413,240	54.11%	417,800	0.06%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
德尔集团有限公司	汝继勇	2023 年 07 月 30 日	9132050975203326XA	对实业及基础设施投资；新型建材的研发与销售；提供物流管理咨询服务；广告业务（凭有效许可证经营）；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

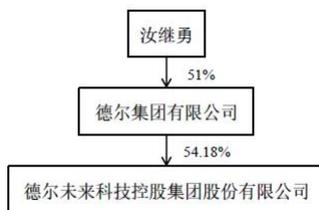
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汝继勇	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理、中国林产工业协会地板委员会副理事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

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

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

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

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

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

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

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

8、因公司实施 2022 年年度权益分派，“未来转债”转股价格由原来的 8.61 元/股调整为 8.58 元/股，调整后的转股价格已于 2023 年 6 月 20 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2023 年 6 月 13 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：2023-41）。

9、公司于 2023 年 9 月 12 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正“未来转债”转股价格的议案》。根据《可转债募集说明书》等相关条款的规定及公司 2023 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 9 月 12 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于向下修正“未来转债”转股价格的议案》，决定将“未来转债”转股价格由原来的 8.58 元/股向下修正为 6.00 元/股，向下修正后的转股价格已于 2023 年 9 月 13 日（除权除息日）起生效。具体情况详见 2023 年 9 月 13 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《关于向下修正“未来转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-64）。

## 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（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
未来转债	2019 年 10 月 11 日	6,300,000	630,000,000.00	852,500.00	99,034	0.01%	629,147,500.00	99.86%

## 3、前十名可转债持有人情况

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	丁碧霞	境内自然人	367,701	36,770,100.00	5.84%
2	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	310,609	31,060,900.00	4.94%
3	兴业证券股份有限公司	国有法人	290,327	29,032,700.00	4.61%
4	西北投资管理（香港）有限公司一西北飞龙基金有限公司	境外法人	241,758	24,175,800.00	3.84%
5	李怡名	境内自然人	190,182	19,018,200.00	3.02%
6	UBS AG	境外法人	184,237	18,423,700.00	2.93%

7	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	166,009	16,600,900.00	2.64%
8	中国建设银行股份有限公司一兴全恒鑫债券型证券投资基金	其他	110,660	11,066,000.00	1.76%
9	德尔集团有限公司	境内非国有法人	99,427	9,942,700.00	1.58%
10	富国稳健增值混合型养老金产品一中国建设银行股份有限公司	其他	98,390	9,839,000.00	1.56%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

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

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

2、报告期内，联合资信评估股份有限公司于 2023 年 6 月 15 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 2023 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增加 78.82%，主要系报告期净利润增长所致；

（2）利息保障倍数同比增加 139.13%，主要系报告期利润总额增加所致；

（3）现金利息保障倍数同比下降 71.17%，主要系报告期内现金利息支出增加所致。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.77	1.77	0.00%
资产负债率	60.97%	58.98%	1.99%
速动比率	0.83	0.97	-14.43%
	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	-1,785	-8,428.21	78.82%
EBITDA 全部债务比	6.20%	5.94%	0.26%
利息保障倍数	1.65	0.69	139.13%
现金利息保障倍数	11.58	40.16	-71.17%
EBITDA 利息保障倍数	2.67	2.32	15.09%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAA5B0257
注册会计师姓名	树新、宋天然

### 审计报告正文

#### 德尔未来科技控股集团股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了德尔未来科技控股集团股份有限公司（以下简称德尔未来）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德尔未来 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

1、收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释 24 所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释”注释 46。	
关键审计事项	审计中的应对

<p>2023 年度德尔未来合并财务报表营业收入 193,295.36 万元，主要来源于地板和定制家居的销售。</p> <p>由于收入是影响业绩的关键指标之一，可能存在管理层为达到特定目标或期望，使得收入未在恰当的会计期间反映的固有风险。因此，我们将收入识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对德尔未来的收入确认主要执行了如下审计程序：</p> <p>(1) 了解并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；并通过 IT 信息系统审计测试和评价业务系统的关键流程控制的有效性；</p> <p>(2) 获取德尔未来与经销商签订的经销协议、与工程客户签订的销售协议，对合同关键条款进行核实，如发货、验收，付款及结算，换退货的政策等；</p> <p>(3) 根据不同的销售模式，分别选取样本，核对和检查订单、出库单、运输单、到货确认单、安装结算单据、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；检查资产负债日前后销售记录，以评估收入是否计入恰当的会计期间；</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本实施函证程序以确认应收账款、合同资产、合同负债余额和销售收入金额；</p> <p>(5) 实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分产品进行两期对比分析，对本年度各月份的销售情况进行波动分析；</p> <p>(6) 获取德尔未来退换货记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；</p> <p>(7) 复核财务报表中有关披露的充分性。</p>
<p><b>2、发出商品的确认</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释 11 所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释”注释 9。</p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>截止 2023 年 12 月 31 日，德尔未来发出商品余额 58,895.07 万元，较上年降低 13.46%，占存货余额的 59.35%。</p> <p>发出商品主要为德尔未来大客户工程业务已发出但尚未安装验收的产品，德尔未来大客户工程业务订单增长较快，受工程业务施工条件、工程进度及产品安装验收时点等因素的影响，造成各期末的发出商品呈增长趋势，且由于金额较大，项目分散，存在潜在错报风险，因此，我们将发出商品的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们对于发出商品确认所实施的重要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解并测试与发出商品有关的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；</p> <p>(2) 获取德尔未来与工程客户签订的销售协议，对合同关键条款进行核实，如发货、验收，付款及结算，换退货的政策等；</p> <p>(3) 检查入库单、发货单以及外部运费、安装费结算单等支持性文件；</p> <p>(4) 对主要的项目进行发函询证；</p> <p>(5) 在条件允许的情况下选取期末较大项目进行现场查看，执行拍照、盘点、核对等程序；</p> <p>(6) 对期后确认收入的发出商品，获取并检查验收单、结算单等；</p> <p>(7) 测试管理层对发出商品可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(8) 复核财务报表中有关披露的充分性。</p>

#### 四、其他信息

德尔未来管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括德尔未来 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德尔未来的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：德尔未来科技控股集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,289,462,420.71	1,298,075,859.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	203,083,835.62	241,513,161.91
衍生金融资产		
应收票据	5,095,766.20	16,626,228.44
应收账款	185,395,247.01	205,448,924.04
应收款项融资	1,856,787.21	190,051.14
预付款项	12,026,393.22	28,988,682.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,579,724.33	17,811,901.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	969,870,956.90	1,185,416,455.03
合同资产	7,361,145.78	4,843,117.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	436,020,163.95	84,767,566.46
其他流动资产	524,560,333.82	192,475,992.36
流动资产合计	3,651,312,774.75	3,276,157,940.85
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	350,332,690.80	431,281,457.95

其他债权投资		
长期应收款	19,062,281.64	20,484,104.62
长期股权投资	2,679,915.74	2,680,168.22
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	13,857,876.10	
固定资产	342,039,235.10	390,700,159.10
在建工程	3,755,420.33	5,513,506.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,076,926.92	75,138,316.25
无形资产	121,367,347.62	124,887,115.62
开发支出	4,430,625.61	6,961,671.75
商誉		
长期待摊费用	8,504,094.22	12,715,992.96
递延所得税资产	46,444,302.34	38,155,723.05
其他非流动资产	29,136,773.71	16,555,215.77
非流动资产合计	985,787,490.13	1,125,173,431.49
资产总计	4,637,100,264.88	4,401,331,372.34
流动负债：		
短期借款	677,387,703.83	342,320,826.18
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	59,365,000.00	29,896,000.00
应付账款	296,521,478.47	334,941,788.46
预收款项		
合同负债	869,640,292.20	944,854,143.08
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	32,766,890.15	33,848,532.76
应交税费	31,084,870.85	55,958,463.53
其他应付款	57,251,799.22	52,516,589.06
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,015,516.89	39,839,214.08

其他流动负债	12,570,779.38	13,988,175.42
流动负债合计	2,067,604,330.99	1,848,163,732.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	692,740,121.90	661,709,241.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	53,628,869.93	75,512,660.48
长期应付款	380,000.00	340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,218,722.48	2,218,722.48
递延收益		442,525.00
递延所得税负债	10,747,966.77	7,374,822.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	759,715,681.08	747,597,972.22
负债合计	2,827,320,012.07	2,595,761,704.79
所有者权益：		
股本	658,655,034.00	658,644,997.00
其他权益工具	96,970,157.86	96,983,412.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	187,676,899.05	188,172,170.36
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	782,399,714.70	770,397,334.50
归属于母公司所有者权益合计	1,809,051,453.72	1,797,547,562.96
少数股东权益	728,799.09	8,022,104.59
所有者权益合计	1,809,780,252.81	1,805,569,667.55
负债和所有者权益总计	4,637,100,264.88	4,401,331,372.34

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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	309,725,776.23	365,659,968.84
交易性金融资产		15,014,800.00
衍生金融资产		
应收票据	1,673,903.28	2,413,911.18
应收账款	184,058,091.75	200,431,910.31
应收款项融资	697,269.44	
预付款项	2,283,921.00	42,676,158.48

其他应收款	4,481,151.71	5,472,600.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	642,263,649.99	858,031,179.44
合同资产	7,335,936.10	4,796,642.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	242,521,645.83	83,345,125.56
其他流动资产	69,827,651.43	90,630,833.33
流动资产合计	1,464,868,996.76	1,668,473,130.07
非流动资产：		
债权投资	329,685,079.69	234,654,145.44
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,621,268,758.79	1,591,268,758.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,857,876.10	
固定资产	93,356,186.71	106,690,287.58
在建工程	787,101.75	557,345.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,044,560.06	12,150,409.58
无形资产	14,799,782.38	15,646,522.66
开发支出	1,160,779.71	1,323,043.86
商誉		
长期待摊费用	2,484,950.48	8,009,149.31
递延所得税资产	20,490,014.25	16,750,912.43
其他非流动资产	23,220,449.13	10,953,443.76
非流动资产合计	2,131,155,539.05	1,998,004,018.54
资产总计	3,596,024,535.81	3,666,477,148.61
流动负债：		
短期借款	105,133,460.19	7,237,954.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,002,000.00	75,256,000.00
应付账款	249,479,560.39	202,000,909.51
预收款项		
合同负债	616,956,009.12	794,910,237.95
应付职工薪酬	7,838,126.57	7,409,361.67
应交税费	9,093,104.82	23,580,596.93
其他应付款	158,651,432.59	160,365,939.46
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	18,482,372.52	15,834,742.28
其他流动负债	2,967,153.63	4,803,387.93
流动负债合计	1,203,603,219.83	1,291,399,130.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	692,740,121.90	661,709,241.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,347,978.58	8,701,509.23
长期应付款	180,000.00	140,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,291,271.79	4,632,191.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	707,559,372.27	675,182,941.56
负债合计	1,911,162,592.10	1,966,582,072.08
所有者权益：		
股本	658,655,034.00	658,644,997.00
其他权益工具	96,970,157.86	96,983,412.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	489,105,427.90	489,007,922.48
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	358,552,369.92	373,679,790.03
所有者权益合计	1,684,861,943.71	1,699,895,076.53
负债和所有者权益总计	3,596,024,535.81	3,666,477,148.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,932,953,617.13	1,972,917,195.23
其中：营业收入	1,932,953,617.13	1,972,917,195.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,920,077,496.10	1,998,853,350.15
其中：营业成本	1,491,267,522.47	1,511,961,908.93
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,059,114.96	38,752,743.23
销售费用	207,931,593.73	252,759,892.75
管理费用	91,314,862.23	95,159,328.56
研发费用	39,815,735.53	38,608,582.73
财务费用	56,688,667.18	61,610,893.95
其中：利息费用	65,765,688.31	66,405,499.56
利息收入	8,710,169.11	5,565,788.09
加：其他收益	15,221,027.63	28,501,693.38
投资收益（损失以“-”号填列）	54,412,516.33	43,605,763.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-252.48	1,385.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,943,073.80	-4,879,659.31
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）	974,194.47	3,511,775.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,762,376.53	-44,147,041.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,815,781.77	-26,209,157.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	473,974.29	728,951.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,379,675.45	-19,944,170.11
加：营业外收入	3,369,581.22	2,694,190.57
减：营业外支出	5,892,242.13	3,203,079.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,857,014.54	-20,453,059.30
减：所得税费用	18,981,077.49	18,470,878.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,875,937.05	-38,923,937.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,875,937.05	-38,923,937.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	31,762,019.28	-19,213,482.11
2.少数股东损益	-7,886,082.23	-19,710,455.55
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	23,875,937.05	-38,923,937.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,762,019.28	-19,213,482.11
归属于少数股东的综合收益总额	-7,886,082.23	-19,710,455.55
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0482	-0.0292
（二）稀释每股收益	0.0482	-0.0292

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	922,517,104.78	891,527,406.64
减：营业成本	770,403,884.82	719,861,623.82
税金及附加	20,477,190.35	25,677,194.87
销售费用	13,186,373.17	28,398,642.17
管理费用	35,364,564.38	33,415,514.69
研发费用	28,133,734.94	27,662,599.64
财务费用	51,083,849.70	50,489,586.83
其中：利息费用	56,123,158.39	53,463,568.29
利息收入	5,161,888.17	3,137,322.50
加：其他收益	3,190,105.50	61,711.58
投资收益（损失以“－”号填列）	21,645,375.11	14,678,924.06

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）	-2,484,119.93	-4,665,433.42
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）	-2,109,641.15	14,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,172,015.24	-40,841,404.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,590,445.87	-2,434,273.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	119,181.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,950,067.41	-22,497,997.56
加：营业外收入	2,106,507.18	938,432.63
减：营业外支出	3,125,735.90	358,221.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,930,838.69	-21,917,786.62
减：所得税费用	2,298,619.72	-966,796.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,632,218.97	-20,950,989.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,632,218.97	-20,950,989.92
（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	4,632,218.97	-20,950,989.92
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	2023 年度	2022 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	1,980,147,882.22	2,408,833,615.14
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	5,050,415.14	10,094,921.92
收到其他与经营活动有关的现金	67,247,419.86	115,494,946.22
经营活动现金流入小计	2,052,445,717.22	2,534,423,483.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,286,338,883.06	1,630,146,399.24
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	270,277,087.29	322,270,898.42
支付的各项税费	164,678,786.53	199,360,328.90
支付其他与经营活动有关的现金	130,766,323.53	185,215,539.66
经营活动现金流出小计	1,852,061,080.41	2,336,993,166.22
经营活动产生的现金流量净额	200,384,636.81	197,430,317.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,062,060,000.00	5,696,610,660.00
取得投资收益收到的现金	39,007,507.07	45,144,518.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	650,564.69	260,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-175,968.95	
收到其他与投资活动有关的现金	2,400,000.00	
投资活动现金流入小计	5,103,942,102.81	5,742,015,628.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,300,458.63	34,401,830.25
投资支付的现金	5,601,736,438.36	5,784,260,660.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,630,036,896.99	5,818,662,490.25
投资活动产生的现金流量净额	-526,094,794.18	-76,646,861.99
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		8,000,000.00

到的现金		
取得借款收到的现金	906,766,861.11	385,016,520.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,951,088.97	5,537,954.79
筹资活动现金流入小计	921,717,950.08	398,554,474.79
偿还债务支付的现金	502,000,000.00	109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,886,867.89	39,307,073.44
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	33,230,939.53	91,396,248.49
筹资活动现金流出小计	578,117,807.42	239,703,321.93
筹资活动产生的现金流量净额	343,600,142.66	158,851,152.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-853.65	-139,047.63
五、现金及现金等价物净增加额	17,889,131.64	279,495,560.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,179,738,102.25	900,242,541.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,197,627,233.89	1,179,738,102.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	775,178,799.42	1,126,545,043.37
收到的税费返还	152,750.00	
收到其他与经营活动有关的现金	78,547,501.43	43,445,782.28
经营活动现金流入小计	853,879,050.85	1,169,990,825.65
购买商品、接受劳务支付的现金	494,531,205.50	925,150,143.66
支付给职工以及为职工支付的现金	41,198,372.38	64,801,287.26
支付的各项税费	67,431,255.39	70,046,806.14
支付其他与经营活动有关的现金	102,319,740.26	121,994,302.07
经营活动现金流出小计	705,480,573.53	1,181,992,539.13
经营活动产生的现金流量净额	148,398,477.32	-12,001,713.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,507,060,000.00	1,735,137,000.00
取得投资收益收到的现金	12,787,903.88	21,015,474.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,519,963,103.88	1,756,152,474.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,188,438.00	13,037,711.03
投资支付的现金	1,742,736,438.36	1,780,137,000.00
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	1,744,924,876.36	1,793,174,711.03
投资活动产生的现金流量净额	-224,961,772.48	-37,022,236.56
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	100,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	6,824,868.20	5,537,954.79
筹资活动现金流入小计	106,824,868.20	5,537,954.79
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	39,238,484.25	29,187,066.43
支付其他与筹资活动有关的现金	7,749,037.80	3,780,032.97
筹资活动现金流出小计	46,987,522.05	32,967,099.40
筹资活动产生的现金流量净额	59,837,346.15	-27,429,144.61
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	-16,725,949.01	-76,453,094.65
加：期初现金及现金等价物余额	266,097,796.62	342,550,891.27
六、期末现金及现金等价物余额	249,371,847.61	266,097,796.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	658,644,997.00			96,983,412.99	188,172,170.36				83,349,648.11		770,397,334.50		1,797,547,562.96	8,022,104.59	1,805,569,667.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	658,644,997.00			96,983,412.99	188,172,170.36				83,349,648.11		770,397,334.50		1,797,547,562.96	8,022,104.59	1,805,569,667.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,037.00			-13,255.13	-495,271.31					12,002,380.20		11,503,890.76	-7,293,305.50	4,210,585.26	
（一）综合收益总额										31,762,019.28		31,762,019.28	-7,886,082.23	23,875,937.05	
（二）所有者投入和减少资本	10,037.00			-13,255.13	-495,271.31							-498,489.44	592,776.73	94,287.29	
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本	10,037.00			-13,255.13	97,505.42							94,287.29		94,287.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-592,776.73							-592,776.73	592,776.73	
(三) 利润分配										-19,759,639.08		-19,759,639.08		-19,759,639.08
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										-19,759,639.08		-19,759,639.08		-19,759,639.08
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	658,655,034.00			96,970,157.86	187,676,899.05			83,349,648.11		782,399,714.70		1,809,051,453.72	728,799.09	1,809,780,252.81

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
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														
其他														
二、本年期初余额	658,630,940.00			97,002,078.07	188,045,247.78			83,349,648.11		809,369,751.71		1,836,397,665.67	19,732,560.14	1,856,130,225.81
三、本期增减	14,057.00			-18,665.08	126,922.58					-38,972,417.21		-38,850,102.71	-	-50,560,558.26

变动金额（减少以“－”号填列）												11,710,455.55	
（一）综合收益总额										-19,213,482.11	-19,213,482.11	-	-38,923,937.66
（二）所有者投入和减少资本	14,057.00		-18,665.08	126,922.58							122,314.50	8,000,000.00	8,122,314.50
1. 所有者投入的普通股												8,000,000.00	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,057.00		-18,665.08	126,922.58							122,314.50		122,314.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-19,758,935.10	-19,758,935.10		-19,758,935.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,758,935.10	-19,758,935.10		-19,758,935.10
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或													

股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益													
5. 其他综合 收益结转留存 收益													
6. 其他													
(五) 专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末 余额	658,644,997.00			96,983,412.99	188,172,170.36			83,349,648.11	770,397,334.50	1,797,547,562.96	8,022,104.59	1,805,569,667.55	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	658,644,997.00			96,983,412.99	489,007,922.48				81,578,954.03	373,679,790.03		1,699,895,076.53
加：会计 政策变更												
前期												

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,644,997.00		96,983,412.99	489,007,922.48				81,578,954.03	373,679,790.03		1,699,895,076.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,037.00		-13,255.13	97,505.42					-15,127,420.11		-15,033,132.82
（一）综合收益总额									4,632,218.97		4,632,218.97
（二）所有者投入和减少资本	10,037.00		-13,255.13	97,505.42							94,287.29
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,037.00		-13,255.13	97,505.42							94,287.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-19,759,639.08		-19,759,639.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,759,639.08		-19,759,639.08
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	658,655,034.00		96,970,157.86	489,105,427.90				81,578,954.03	358,552,369.92		1,684,861,943.71

上期金额

单位：元

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

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

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	658,644,997.00			96,983,412.99	489,007,922.48				81,578,954.03	373,679,790.03		1,699,895,076.53

### 三、公司基本情况

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

本公司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。

本公司属于制造业中的木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业，主要从事地面材料业务、定制家居业务、新材料业务。主要产品为地板、密度板、定制家居、石墨烯相关产品等。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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

本公司以人民币为记账本位币，本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提减值准备的应收款项、合同资产/其他非流动资产	1、回收风险较高的应收款项，如融创房地产集团有限公司、四川蓝光发展股份有限公司、阳光城集团股份有限公司、华夏幸福基业股份有限公司、绿地控股集团股份有限公司、佳兆业集团控股有限公司等相关项目；2、确实无法收回或收回可能性不大的应收款项，如债务人破产、资不抵债等。
重要的非全资子公司	对单一公司的投资成本超过 500 万元的
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 200 万元的

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分类及共同经营会计处理方法详见本章节之“21、长期股权投资”。

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义

务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资等。

### 2) 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

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资等。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产等。

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

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、

行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将房地产行业已出现重大失信风险或债务风险的特定客户的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### • 应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

应收账款与合同资产组合划分如下：

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

##### 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备。

应收票据组合划分如下：

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) 其他应收款、债权投资的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款、债权投资等），本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始

确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

#### **(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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。）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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 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。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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。

### **（7）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。

## **12、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“11、金融工具”。

## **13、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“11、金融工具”。

## **14、应收款项融资**

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本章节之“11、金融工具”。

## **15、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“11、金融工具”。

## **16、合同资产**

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上本章节之“11、金融工具”相关内容。

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

本集团原材料、库存商品、发出商品等按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，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，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，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。

## 18、债权投资

债权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“11、金融工具”。

## 19、其他债权投资

其他债权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“11、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“11、金融工具”。

## 21、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后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。

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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、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及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等。

### (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%

## 24、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
生产线及其他机器设备	完成安装调试且试生产合格

## 25、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的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，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 27、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## （2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、厂房基地建设维护工程、软件服务器托管费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。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、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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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。

本集团以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。本集团以已收或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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 33、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为合同履约成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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。

### **(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**

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## **34、政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。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。

### 35、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 36、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1、) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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，按照成本进行初始计量。该成本包括：

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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初

始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2、) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1、) 融资租赁

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。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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2、) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	13%、6%
消费税	实木地板销售额	5%
城市维护建设税	流转税应纳税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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%
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

德尔未来科技控股集团股份有限公司	15%
德尔赫斯石墨烯科技（苏州）有限公司	20%
德尔石墨烯研究院有限公司	20%
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	20%
无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司	20%
重庆烯成石墨烯科技有限公司	20%
天津韩居实木定制家居有限公司	20%
苏州德尔互联网科技有限公司	20%
巢代控股有限公司	20%
巢代家居生活（苏州吴江）有限公司	20%
宁波韩居家居有限公司	20%
广州韩居定制家居有限公司	20%
宁波百得胜智能橱柜有限公司	20%
苏州雅露斯智能家居有限公司	20%
宁波雅露斯智能家居有限公司	20%
深圳市雅露斯智能家居有限公司	20%
苏州韩居实木定制家居有限公司	20%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

本公司 2023 年度通过高新技术企业认定，于 2023 年 11 月 6 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332004324），有效期为三年。通过高新技术企业认定后，本公司继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2023 年至 2025 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局（2022）13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。于报告期内，本集团满足条件的小微企业享受前述所得税优惠政策。

### （2）增值税

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

(3) 其他

根据财政部、国家税务总局〔2023〕12号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本集团满足条件的小微企业享受前述优惠政策。

## 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	0.00	7,487.48
银行存款	1,200,910,502.96	1,180,355,816.59
其他货币资金	88,551,917.75	117,712,555.45
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	1,289,462,420.71	1,298,075,859.52
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

注 1：年末其他货币资金 88,551,917.75 元，其中：银行承兑汇票保证金 59,365,000.00 元、信用证保证金 2,062,914.99 元、保函保证金 27,124,002.76 元。

注 2：使用受到限制的货币资金详见附注七、26。

### 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	203,083,835.62	241,513,161.91
其中：		
银行理财产品	203,083,835.62	241,513,161.91
其中：		
合计	203,083,835.62	241,513,161.91

### 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	1,919,542.92	2,100,000.00
商业承兑票据	3,323,800.00	14,926,252.00
信用损失准备	-147,576.72	-400,023.56
合计	5,095,766.20	16,626,228.44

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,243,342.92	100.00%	147,576.72		5,095,766.20	17,026,252.00	100.00%	400,023.56		16,626,228.44
其中：										
银行承兑汇票	1,919,542.92	36.61%	0.00	0.00%	1,919,542.92	2,100,000.00	12.33%	0.00	0.00%	2,100,000.00
商业承兑汇票	3,323,800.00	63.39%	147,576.72	4.44%	3,176,223.28	14,926,252.00	87.67%	400,023.56	2.68%	14,526,228.44

合计	5,243,342.92	100.00%	147,576.72		5,095,766.20	17,026,252.00	100.00%	400,023.56		16,626,228.44
----	--------------	---------	------------	--	--------------	---------------	---------	------------	--	---------------

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
商业承兑汇票	3,323,800.00	147,576.72	4.44%
合计	3,323,800.00	147,576.72	

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:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	400,023.56	-252,446.84	0.00	0.00	0.00	147,576.72
合计	400,023.56	-252,446.84	0.00	0.00	0.00	147,576.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	600,000.00
商业承兑票据	0.00	1,123,800.00
合计	0.00	1,723,800.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,497,817.81	220,147,913.08
1 至 2 年	74,384,131.53	38,409,134.42
2 至 3 年	35,218,312.97	6,490,373.64
3 年以上	8,184,554.76	3,876,249.59
3 至 4 年	4,858,749.36	2,530,207.53
4 至 5 年	2,044,019.72	219,128.08
5 年以上	1,281,785.68	1,126,913.98
合计	272,284,817.07	268,923,670.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	87,765,144.25	32.23%	59,753,084.31	68.08%	28,012,059.94	92,759,109.80	34.49%	49,656,671.07	53.53%	43,102,438.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,519,672.82	67.77%	27,136,485.75	14.71%	157,383,187.07	176,164,560.93	65.51%	13,818,075.62	7.84%	162,346,485.31
其中：										
账龄组合	184,519,672.82	67.77%	27,136,485.75	14.71%	157,383,187.07	176,164,560.93	65.51%	13,818,075.62	7.84%	162,346,485.31
合计	272,284,817.07	100.00%	86,889,570.06		185,395,247.01	268,923,670.73	100.00%	63,474,746.69		205,448,924.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创房地产集团有限公司相关项目	38,297,942.12	19,148,971.06	22,776,115.42	12,402,723.67	54.45%	履约风险较高
四川蓝光发展股份有限公司相关项目	12,766,762.35	12,766,762.35	12,862,227.82	12,862,227.82	100.00%	履约风险较高
阳光城集团股份有限公司相关项目	12,083,336.43	6,041,668.22	12,438,577.68	6,269,175.97	50.40%	履约风险较高
帝沃力国际（澳洲）有限公司	0.00	0.00	6,411,410.61	6,411,410.61	100.00%	履约风险较高
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	10,781,966.14	5,390,983.07	5,918,904.07	4,853,302.89	82.00%	履约风险较高
绿地控股集团股份有限公司相关项目	3,379,715.38	675,943.08	3,232,514.37	692,839.66	21.43%	履约风险较高
佳兆业集团控股有限公司相关项目	2,390,440.65	1,195,220.33	2,616,873.01	1,308,436.51	50.00%	履约风险较高
重庆庆科商贸有限公司相关项目	2,327,931.46	1,163,965.73	2,327,931.46	1,452,486.62	62.39%	履约风险较高
Tivoli joinery Pty Ltd.	0.00	0.00	1,523,918.25	1,523,918.25	100.00%	履约风险较高
太仓彤光房地产开发有限公司	1,486,115.02	297,223.00	1,486,115.02	414,180.26	27.87%	履约风险较高
上海南方全维科技发展有限公司	1,369,025.23	273,805.05	1,344,686.56	268,937.31	20.00%	履约风险较高
广州普聚商贸有限公司	1,165,159.93	233,031.99	1,165,159.93	324,730.07	27.87%	履约风险较高
广西唐沁同光投资有限公司	0.00	0.00	1,070,293.35	856,234.68	80.00%	履约风险较高
成都市雅仕达建筑装饰工程有限责任公司	0.00	0.00	968,344.15	774,675.32	80.00%	履约风险较高
太原中铁诺德置业有限公司	0.00	0.00	667,735.43	333,867.72	50.00%	履约风险较高
Icon Co (AUST) Pty Ltd.	280,756.87	280,756.87	161,876.29	161,876.29	100.00%	履约风险较高
Hacer Group Pty Ltd.	136,200.19	136,200.19	151,303.40	151,303.40	100.00%	履约风险较高
苏州晟臻宏置业有限公司	0.00	0.00	119,605.00	119,605.00	100.00%	履约风险较高
苏州国贸嘉和建筑工程有限公司	1,492,863.90	1,092,863.90	0.00	0.00	0.00%	履约风险较高
其他	4,800,894.13	959,276.23	10,521,552.43	8,571,152.26	81.46%	履约风险较高
合计	92,759,109.80	49,656,671.07	87,765,144.25	59,753,084.31		

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
1 年以内（含 1 年）	138,088,119.28	6,131,112.49	4.44%
1-2 年	30,021,920.28	8,367,109.18	27.87%
2-3 年	9,808,502.43	6,037,133.25	61.55%
3 年以上	6,601,130.83	6,601,130.83	100.00%

合计	184,519,672.82	27,136,485.75	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

注：按组合计提信用损失准备的应收账款以“账龄”作为重要的信用风险特征，以账龄为基础的迁徙率和历史损失率经前瞻调整确定的预期信用损失率代表了对预期信用损失的合理估计。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	49,656,671.07	23,175,920.28	13,079,507.04	0.00	0.00	59,753,084.31
按组合计提信用损失准备	13,818,075.62	13,318,410.13	0.00	0.00	0.00	27,136,485.75
合计	63,474,746.69	36,494,330.41	13,079,507.04	0.00	0.00	86,889,570.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
融创房地产集团有限公司相关项目	8,442,171.66	款项收回	工抵房	履约风险较高
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	2,298,263.18	款项收回	工抵房、债转股	履约风险较高
其他	2,339,072.20	款项收回	工抵房、银行收款	履约风险较高
合计	13,079,507.04			

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	7,113,651.30	0.00	7,113,651.30	2.52%	3,634,247.99
单位二	5,325,383.15	840,589.43	6,165,972.58	2.19%	6,165,972.58
单位三	5,238,102.36	450,595.38	5,688,697.74	2.02%	1,347,247.72
单位四	2,449,730.95	2,449,730.95	4,899,461.90	1.74%	575,833.56
单位五	6,411,410.61	0.00	6,411,410.61	2.27%	6,411,410.61
合计	26,538,278.37	3,740,915.76	30,279,194.13	10.74%	18,134,712.46

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程质保金	25,128,709.42	3,624,878.49	21,503,830.93	18,004,837.58	3,029,255.52	14,975,582.06
计入其他非流动资产的合同资产	-15,303,338.45	-1,160,653.30	-14,142,685.15	-11,783,362.05	-1,650,897.94	-10,132,464.11
合计	9,825,370.97	2,464,225.19	7,361,145.78	6,221,475.53	1,378,357.58	4,843,117.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,435,931.12	34.97%	2,180,534.06	63.46%	1,255,397.06	1,919,022.79	30.85%	1,263,051.86	65.82%	655,970.93
其中：										
按组合计提坏账准备	6,389,439.85	65.03%	283,691.13	4.44%	6,105,748.72	4,302,452.74	69.15%	115,305.72	2.68%	4,187,147.02
其中：										
合计	9,825,370.97	100.00%	2,464,225.19		7,361,145.78	6,221,475.53	100.00%	1,378,357.58		4,843,117.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	280,641.38	140,320.69	161,841.00	80,920.50	50.00%	履约风险较高

四川蓝光发展股份有限公司相关项目	869,034.67	869,034.67	840,589.43	840,589.43	100.00%	履约风险较高
融创房地产集团有限公司相关项目	130,434.65	65,217.33	228,975.92	114,487.96	50.00%	履约风险较高
阳光城集团股份有限公司相关项目	202,322.50	101,161.25	1,050,995.27	525,497.64	50.00%	履约风险较高
其他	436,589.59	87,317.92	1,153,529.50	619,038.53	53.66%	履约风险较高
合计	1,919,022.79	1,263,051.86	3,435,931.12	2,180,534.06		

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
正常风险组合	6,389,439.85	283,691.13	4.44%
合计	6,389,439.85	283,691.13	

确定该组合依据的说明:

注: 本集团将除履约风险较高的单项计提坏账准备之外的工程客户定义为正常风险组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备	1,495,927.46	578,445.26	0.00	
按组合计提坏账准备	168,385.41	0.00	0.00	
合计	1,664,312.87	578,445.26	0.00	——

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,856,787.21	190,051.14
合计	1,856,787.21	190,051.14

### (2) 其他说明

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

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

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失（预计应收票据可以全额收回），故未计提信用损失准备。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,579,724.33	17,811,901.79
合计	16,579,724.33	17,811,901.79

### (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	8,987,733.87	9,740,228.74
押金	6,199,212.28	6,591,786.90
备用金	1,199,722.72	1,582,246.32
应收出口退税款	8,762.69	284,691.46
垫付款	339,893.22	33,698.37
其他	4,718,724.93	5,883,561.58
减：信用损失准备	-4,874,325.38	-6,304,311.58
合计	16,579,724.33	17,811,901.79

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,828,112.58	3,311,649.81
1 至 2 年	1,739,695.84	4,740,727.23
2 至 3 年	3,984,041.06	6,146,099.49
3 年以上	13,902,200.23	9,917,736.84
3 至 4 年	5,818,698.01	1,652,172.01
4 至 5 年	915,711.42	4,498,218.00
5 年以上	7,167,790.80	3,767,346.83
合计	21,454,049.71	24,116,213.37

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提信用损失准备	6,304,311.58	0.00	1,400,000.00	29,986.20	0.00	4,874,325.38
合计	6,304,311.58	0.00	1,400,000.00	29,986.20	0.00	4,874,325.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
嘉善申林贸易有限公司	1,400,000.00	款项收回	银行转账	履约风险较高，全额计提
合计	1,400,000.00			

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	29,986.20

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	3,968,000.00	3 年以上	18.50%	0.00
单位二	资产转让款	2,234,526.00	3 年以上	10.42%	2,234,526.00
单位三	押金	2,000,000.00	2-3 年	9.32%	0.00
单位四	押金	1,023,000.00	3 年以上	4.77%	0.00
单位五	宣传费	798,964.90	3 年以上	3.72%	798,964.90
合计		10,024,490.90		46.73%	3,033,490.90

## 8、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	11,422,232.73	94.98%	28,505,336.15	98.33%
1 至 2 年	450,774.12	3.75%	301,583.30	1.04%
2 至 3 年	150,652.93	1.25%	0.00	0.00%
3 年以上	2,733.44	0.02%	181,762.76	0.63%
合计	12,026,393.22		28,988,682.21	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 3,807,738.90 元，占预付款项年末余额合计数的比例 31.66%。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	131,839,857.84	6,485,954.02	125,353,903.82	153,352,350.32	5,140,071.29	148,212,279.03
在产品	5,083,007.03	0.00	5,083,007.03	6,296,572.54	0.00	6,296,572.54
库存商品	88,942,507.07	12,085,941.41	76,856,565.66	161,289,276.95	7,516,939.76	153,772,337.19
周转材料	443,826.95	68,215.34	375,611.61	1,032,174.78	81,710.83	950,463.95
合同履约 成本	122,727,404.35	0.00	122,727,404.35	136,449,117.91	0.00	136,449,117.91
发出商品	588,950,700.46	784,440.23	588,166,260.23	675,563,281.60	3,100,373.46	672,462,908.14
自制半成 品	54,323,614.26	3,015,410.06	51,308,204.20	69,854,916.49	2,582,140.22	67,272,776.27
合计	992,310,917.96	22,439,961.06	969,870,956.90	1,203,837,690.59	18,421,235.56	1,185,416,455.03

### (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	5,140,071.29	2,291,219.83	0.00	945,337.10	0.00	6,485,954.02

在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	7,516,939.76	4,972,924.21	0.00	403,922.56	0.00	12,085,941.41
周转材料	81,710.83	0.00	0.00	13,495.49	0.00	68,215.34
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	3,100,373.46	744,731.64	0.00	3,060,664.87	0.00	784,440.23
自制半成品	2,582,140.22	433,269.84	0.00	0.00	0.00	3,015,410.06
合计	18,421,235.56	8,442,145.52	0.00	4,423,420.02	0.00	22,439,961.06

## 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	434,322,500.00	83,345,125.56
一年内到期的其他债权投资	1,697,663.95	1,422,440.90
合计	436,020,163.95	84,767,566.46

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
定期存单	434,322,500.00	0.00	434,322,500.00	83,345,125.56	0.00	83,345,125.56
合计	434,322,500.00	0.00	434,322,500.00	83,345,125.56	0.00	83,345,125.56

#### 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
定期存款 1	100,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月 05 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 2	90,000,000.00	2.70%	2024 年 07 月 26 日	2.70%	2.70%	0.00	0.00
定期存款 3	50,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月 28 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 4	40,000,000.00	3.99%	2024 年 04 月 15 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 5	30,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月 08 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 6	20,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月 08 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 7	20,000,000.00	3.45%	2024 年 10 月 22 日	3.45%	3.45%	0.00	0.00
定期存款 8	20,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月	3.99%	3.99%	0.00	0.00

			月 15 日				
定期存款 9	20,000,000.00	3.99%	2024 年 01 月 15 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
定期存款 10	10,000,000.00	3.99%	2024 年 03 月 11 日	3.99%	3.99%	0.00	0.00
合计	400,000,000.00					0.00	0.00

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存单	516,546,509.70	189,539,783.33
留抵和待抵扣的进项税	7,783,095.67	2,860,808.62
预缴企业所得税	230,728.45	75,400.41
合计	524,560,333.82	192,475,992.36

其他说明：

注：本公司之子公司德尔新零售科技（苏州）有限公司将 13,000 万元定期存单质押给华夏银行股份有限公司苏州石路支行，作为德尔新零售科技（苏州）有限公司开具银行承兑汇票的质押物。

本公司之子公司鲸采科技（苏州）有限公司将 5,000 万元定期存单质押给华夏银行股份有限公司苏州石路支行，作为鲸采科技（苏州）有限公司开具银行承兑汇票的质押物。

本公司之子公司宁波百得胜未来家居有限公司将 23,000 万元定期存单质押给华夏银行股份有限公司苏州石路支行，作为宁波百得胜未来家居有限公司开具银行承兑汇票的质押物。

## 12、债权投资

### （1）债权投资的情况

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
定期存单	350,332,690.80	0.00	350,332,690.80	431,281,457.95	0.00	431,281,457.95
合计	350,332,690.80	0.00	350,332,690.80	431,281,457.95	0.00	431,281,457.95

### （2）期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
定期存款 1	101,156,438.36	3.15%	3.15%	2026 年 05 月 09 日	0.00					
定期存款 2	100,000,000.00	3.30%	3.30%	2026 年 03 月 31 日	0.00					
定期存款	50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026 年 04 月 23 日	0.00					

3				日						
定期存款 4	41,520,000.00	2.60%	2.60%	2025年 08月09 日	0.00					
定期存款 5	30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026年 03月02 日	0.00					
定期存款 6	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年 04月29 日	0.00	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025 年04 月29 日	0.00
定期存款 7	10,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年 10月09 日	0.00					
合计	342,676,438.36				0.00	10,000,000.00				0.00

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
厦门英烯新材料科技有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
合计	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

### 14、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	19,062,281.64	0.00	19,062,281.64	20,484,104.62	0.00	20,484,104.62	4.9%
其中： 未实现融资收益	4,837,718.36	0.00	4,837,718.36	5,815,895.38	0.00	5,815,895.38	4.9%
合计	19,062,281.64	0.00	19,062,281.64	20,484,104.62	0.00	20,484,104.62	

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	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												
厦门烯成科技有限公司	2,314,866.31	5,502,828.11	0.00	0.00	-252.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,314,613.83	5,502,828.11
无锡治洁超材料科技有限公司	365,301.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	365,301.91	0.00
小计	2,680,168.22	5,502,828.11	0.00	0.00	-252.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,679,915.74	5,502,828.11
合计	2,680,168.22	5,502,828.11	0.00	0.00	-252.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,679,915.74	5,502,828.11

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
廊坊优实壹会展服务股份有限公司	2,109,641.15	0.00
公允价值变动	-2,109,641.15	0.00

## 17、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	19,228,480.83			19,228,480.83
(1) 外购	0.00			0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00			0.00
(3) 企业合并增加	0.00			0.00
(4) 其他转入	19,228,480.83			19,228,480.83
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00
4.期末余额	19,228,480.83			19,228,480.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	313,230.25			313,230.25
(1) 计提或摊销	313,230.25			313,230.25
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00
4.期末余额	313,230.25			313,230.25
三、减值准备				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	5,057,374.48			5,057,374.48
(1) 计提	5,057,374.48			5,057,374.48
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	0.00			0.00

4.期末余额	5,057,374.48			5,057,374.48
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,857,876.10			13,857,876.10
2.期初账面价值	0.00			

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
抵债房产	18,915,250.58	13,857,876.10	5,057,374.48	采用估值技术确定公允价值	同类二手房交易价格	房产交易平台公开信息
合计	18,915,250.58	13,857,876.10	5,057,374.48			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,039,235.10	390,700,159.10
固定资产清理	0.00	0.00
合计	342,039,235.10	390,700,159.10

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	339,380,461.59	427,399,393.85	14,203,554.56	36,816,948.66	817,800,358.66
2.本期增加金额	-468,371.19	12,217,612.80	1,454,263.61	3,195,011.58	16,398,516.80
(1) 购置	0.00	6,228,213.24	1,454,263.61	3,000,236.06	10,682,712.91
(2) 在建工程转入	0.00	5,521,028.37	0.00	194,775.52	5,715,803.89
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 重分类	-468,371.19	468,371.19	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	19,976,471.71	1,208,081.68	3,017,129.35	24,201,682.74
(1) 处置或报废	0.00	19,976,471.71	1,208,081.68	3,017,129.35	24,201,682.74
4.期末余额	338,912,090.40	419,640,534.94	14,449,736.49	36,994,830.89	809,997,192.72
二、累计折旧					

1.期初余额	136,538,131.81	237,847,303.09	10,962,960.97	22,687,644.16	408,036,040.03
2.本期增加金额	16,122,996.29	37,139,034.20	727,241.53	4,931,256.38	58,920,528.40
(1) 计提	16,122,996.29	37,139,034.20	727,241.53	4,931,256.38	58,920,528.40
3.本期减少金额	0.00	10,145,031.33	994,794.09	2,775,544.33	13,915,369.75
(1) 处置或报废	0.00	10,145,031.33	994,794.09	2,775,544.33	13,915,369.75
4.期末余额	152,661,128.10	264,841,305.96	10,695,408.41	24,843,356.21	453,041,198.68
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	18,716,069.69	26,757.19	321,332.65	19,064,159.53
2.本期增加金额	0.00	1,647,763.06	0.00	1,433.67	1,649,196.73
(1) 计提	0.00	1,647,763.06	0.00	1,433.67	1,649,196.73
3.本期减少金额	0.00	5,724,797.14	26,757.19	45,042.99	5,796,597.32
(1) 处置或报废	0.00	5,724,797.14	26,757.19	45,042.99	5,796,597.32
4.期末余额	0.00	14,639,035.61	0.00	277,723.33	14,916,758.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	186,250,962.30	140,160,193.37	3,754,328.08	11,873,751.35	342,039,235.10
2.期初账面价值	202,842,329.78	170,836,021.07	3,213,836.40	13,807,971.85	390,700,159.10

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	27,820,474.92	12,477,149.20	14,444,998.01	898,327.71	
运输设备	82,564.10	57,621.68	0.00	24,942.42	
电子及其他设备	1,069,981.12	807,571.60	260,128.85	2,280.67	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（四川地板）	19,456,645.35	尚未办理
房屋建筑物（苏州百得胜）	5,208,958.15	尚未办理

其他说明：

本集团本年计提的固定资产减值主要为损坏或闲置的老旧设备，后续无法产生经济利益，故全额计提减值。

## (4) 固定资产的减值测试情况

 适用  不适用

**19、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,755,420.33	5,513,506.20
工程物资	0.00	0.00
合计	3,755,420.33	5,513,506.20

**(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
机器人分拣线	2,389,557.52	0.00	2,389,557.52	0.00	0.00	0.00
未验收设备	1,365,862.81	0.00	1,365,862.81	557,345.13	0.00	557,345.13
机器人生产线	0.00	0.00	0.00	4,956,161.07	0.00	4,956,161.07
合计	3,755,420.33	0.00	3,755,420.33	5,513,506.20	0.00	5,513,506.20

**(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
机器人分拣线	2,700,200.00	0.00	2,389,557.52	0.00	0.00	2,389,557.52	100.00%	99.00	0.00	0.00	0.00%	其他
未验收设备	2,544,541.02	557,345.13	1,563,182.98	598,138.40	156,526.90	1,365,862.81	94.17%	94.17	0.00	0.00	0.00%	其他
机器人生产线	5,782,962.00	4,956,161.07	161,504.42	5,117,665.49	0.00	0.00	100.00%	100.00	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	11,027,703.02	5,513,506.20	4,114,244.92	5,715,803.89	156,526.90	3,755,420.33			0.00	0.00	0.00%	

**(3) 在建工程的减值测试情况**
 适用  不适用

## 20、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	118,706,317.79	118,706,317.79
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	16,060,456.25	16,060,456.25
(1) 处置	16,060,456.25	16,060,456.25
4.期末余额	102,645,861.54	102,645,861.54
二、累计折旧		
1.期初余额	43,568,001.54	43,568,001.54
2.本期增加金额	22,019,142.14	22,019,142.14
(1) 计提	22,019,142.14	22,019,142.14
3.本期减少金额	7,018,209.06	7,018,209.06
(1) 处置	7,018,209.06	7,018,209.06
4.期末余额	58,568,934.62	58,568,934.62
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	44,076,926.92	44,076,926.92
2.期初账面价值	75,138,316.25	75,138,316.25

## 21、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	139,326,916.03	15,895,000.00		61,151,206.19	8,391,824.94	224,764,947.16
2.本期增加金额	0.00	0.00		9,697,167.38	0.00	9,697,167.38

(1) 购置	0.00	0.00		100,000.00	0.00	100,000.00
研发	0.00	0.00		9,597,167.38	0.00	9,597,167.38
(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		15,145,313.51	0.00	15,145,313.51
(1) 处置	0.00	0.00		15,145,313.51	0.00	15,145,313.51
4.期末余额	139,326,916.03	15,895,000.00		55,703,060.06	8,391,824.94	219,316,801.03
二、累计摊销						
1.期初余额	30,327,295.04	8,659,058.33		45,224,918.32	1,763,459.73	85,974,731.42
2.本期增加金额	2,800,940.64	0.00		8,184,106.18	0.00	10,985,046.82
(1) 计提	2,800,940.64	0.00		8,184,106.18	0.00	10,985,046.82
3.本期减少金额	0.00	0.00		12,913,424.95	0.00	12,913,424.95
(1) 处置	0.00	0.00		12,913,424.95	0.00	12,913,424.95
4.期末余额	33,128,235.68	8,659,058.33		40,495,599.55	1,763,459.73	84,046,353.29
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	7,235,941.67		38,793.24	6,628,365.21	13,903,100.12
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	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	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	7,235,941.67		38,793.24	6,628,365.21	13,903,100.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	106,198,680.35	0.00		15,168,667.27	0.00	121,367,347.62
2.期初账面价值	108,999,620.99	0.00		15,887,494.63	0.00	124,887,115.62

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## 23、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	8,648,666.20	3,228,854.75	6,318,393.29	0.00	5,559,127.66
七都基地建设及维 修	2,813,437.49	0.00	1,467,880.32	0.00	1,345,557.17
七都基地防水工程	58,924.02	0.00	58,924.02	0.00	0.00
凯联用友 SPS 产品 技术支持服务	316,293.94	1,212,761.29	349,981.75	0.00	1,179,073.48
鲧禹环境科技雨污 分流工程	81,848.15	0.00	40,924.07	40,924.08	0.00
橱柜 U9 系统运维 及技术支持服务款	40,218.09	0.00	40,218.09	0.00	0.00
云数据服务运维	756,605.07	0.00	336,269.16	0.00	420,335.91
合计	12,715,992.96	4,441,616.04	8,612,590.70	40,924.08	8,504,094.22

其他说明：

注：其他减少为处置本公司之子公司东莞百得胜智能橱柜有限公司导致。

## 24、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	109,868,337.56	18,778,609.90	83,593,088.68	14,086,043.79
内部交易未实现利润	43,315,720.24	6,998,902.14	31,208,242.71	7,554,553.56
可抵扣亏损	48,589,911.44	12,147,477.86	38,391,084.74	9,597,771.19
预提及未开票费用	45,848,123.82	6,877,218.57	41,294,613.87	6,194,192.10
租赁负债	26,344,813.54	5,544,122.85	30,568,699.55	6,360,820.36
公允价值变动	2,109,641.15	316,446.17	0.00	0.00

无形资产摊销	1,838,356.46	459,589.12	0.00	0.00
职工薪酬	1,201,339.59	180,200.94	1,452,716.00	217,907.40
其他	180,000.00	27,000.00	140,000.00	21,000.00
合计	279,296,243.80	51,329,567.55	226,648,445.55	44,032,288.40

## (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	38,860.89	5,829.13	38,860.93	5,829.14
固定资产加速折旧	10,798,878.05	1,619,831.71	12,236,369.19	1,835,455.38
公允价值变动收益	3,083,835.62	770,958.91	3,511,775.34	874,123.83
债权投资应计利息	45,862,561.61	8,351,347.02	26,089,700.17	4,659,414.61
使用权资产	23,558,884.86	4,885,265.21	28,366,425.23	5,876,565.35
合计	83,343,021.03	15,633,231.98	70,243,130.86	13,251,388.31

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,885,265.21	46,444,302.34	5,876,565.35	38,155,723.05
递延所得税负债	4,885,265.21	10,747,966.77	5,876,565.35	7,374,822.96

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	233,177,793.89	223,990,596.83
可抵扣亏损	267,574,864.66	250,035,970.67
合计	500,752,658.55	474,026,567.50

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	0.00	18,111,231.13	
2024	27,015,832.23	32,973,323.49	
2025	37,702,600.79	37,926,442.93	
2026	103,485,500.84	105,691,319.06	
2027	51,757,819.21	55,333,654.06	
2028	47,613,111.59	0.00	
合计	267,574,864.66	250,035,970.67	

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	5,199,973.43	0.00	5,199,973.43	5,432,296.80	0.00	5,432,296.80
合同资产-工程质保金	15,303,338.45	1,160,653.30	14,142,685.15	11,783,362.05	1,650,897.94	10,132,464.11
抵债房产	15,206,020.18	5,411,905.05	9,794,115.13	990,454.86	0.00	990,454.86
合计	35,709,332.06	6,572,558.35	29,136,773.71	18,206,113.71	1,650,897.94	16,555,215.77

其他说明：

注：年末抵债房产主要为工程业务大客户抵偿贷款的尚未交房或已交房但尚未办理房产证的房产

## 26、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	91,835,186.82	91,835,186.82	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、诉讼冻结	118,337,757.27	118,337,757.27	质押、冻结	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、诉讼冻结
应收票据	1,723,800.00	1,673,903.28	其他	贴现未到期	15,426,252.00	15,380,431.18	其他	贴现未到期
固定资产	964,269.34	964,269.34	抵押	保证抵押	1,255,540.82	1,255,540.82	抵押	保证抵押
应收账款	7,500,813.70	7,167,777.57	其他	贴现未到期	5,690,459.09	5,537,954.79	其他	贴现未到期
其他流动资产	410,000,000.00	410,000,000.00	质押	票据质押	98,000,000.00	98,000,000.00	质押	票据质押
债权投资（含一年内到期的非流动资产）	301,520,000.00	301,520,000.00	质押	票据质押、借款质押	240,000,000.00	240,000,000.00	质押	票据质押
合计	813,544,069.86	813,161,137.01			478,710,009.18	478,511,684.06		

## 27、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	569,062,856.95	335,082,871.39
信用借款	100,077,777.77	0.00
供应链票据贴现	8,247,069.11	5,537,954.79
应付账款保理	0.00	1,700,000.00
合计	677,387,703.83	342,320,826.18

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,365,000.00	29,896,000.00
合计	59,365,000.00	29,896,000.00

## 29、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	282,859,690.18	315,941,553.14
应付工程及设备款	4,906,737.10	9,504,671.50
应付运杂费	2,973,052.18	3,174,652.18
应付修理及维护费	2,005,920.97	3,995,247.41
其他	3,776,078.04	2,325,664.23
合计	296,521,478.47	334,941,788.46

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	57,251,799.22	52,516,589.06
合计	57,251,799.22	52,516,589.06

### (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	39,806,035.96	39,007,024.01
暂收款	6,521,920.61	8,424,470.90
广告及装修费、员工报销费用等	664,255.54	1,724,658.93

厂房、办公室租金	8,038,800.45	1,127,850.59
其他	2,220,786.66	2,232,584.63
合计	57,251,799.22	52,516,589.06

### 31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大客户工程业务预收款	761,643,067.84	810,340,099.74
预收货款	107,997,224.36	134,514,043.34
合计	869,640,292.20	944,854,143.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
大客户工程业务预收款	-48,697,031.90	承接新项目减少
预收货款	-26,516,818.98	零售业务减少
合计	-75,213,850.88	——

### 32、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	33,844,019.20	254,263,858.30	255,340,987.35	32,766,890.15
二、离职后福利-设定提存计划	4,513.56	18,053,313.76	18,057,827.32	0.00
三、辞退福利	0.00	734,802.75	734,802.75	0.00
合计	33,848,532.76	273,051,974.81	274,133,617.42	32,766,890.15

#### (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	32,536,153.70	233,028,569.09	234,148,714.83	31,416,007.96
2、职工福利费	14,740.00	7,551,793.18	7,546,167.18	20,366.00
3、社会保险费	15,079.47	9,020,829.43	9,035,908.90	0.00
其中：医疗保险费	2,169.49	8,041,490.53	8,043,660.02	0.00
工伤保险费	34.74	600,691.51	600,726.25	0.00
生育保险费	12,875.24	378,647.39	391,522.63	0.00
4、住房公积金	904.00	3,491,352.30	3,488,727.68	3,528.62
5、工会经费和职工教育经费	1,277,142.03	1,171,314.30	1,121,468.76	1,326,987.57
合计	33,844,019.20	254,263,858.30	255,340,987.35	32,766,890.15

### (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	4,166.34	17,544,441.27	17,548,607.61	0.00
2、失业保险费	347.22	508,872.49	509,219.71	0.00
合计	4,513.56	18,053,313.76	18,057,827.32	0.00

### 33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,582,593.93	26,372,681.04
消费税	901,322.67	3,313,496.86
企业所得税	14,321,324.48	20,903,637.55
个人所得税	591,510.23	772,478.42
城市维护建设税	740,371.31	1,726,676.03
教育费附加	663,081.95	1,541,175.49
房产税	600,382.84	598,230.02
印花税	543,216.91	592,669.40
土地使用税	90,543.98	122,054.12
其他税费	50,522.55	15,364.60
合计	31,084,870.85	55,958,463.53

### 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	16,409,545.75	11,722,706.30
一年内到期的租赁负债	14,605,971.14	28,116,507.78
合计	31,015,516.89	39,839,214.08

### 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,570,779.38	13,988,175.42
合计	12,570,779.38	13,988,175.42

### 36、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	692,740,121.90	661,709,241.30
合计	692,740,121.90	661,709,241.30

#### (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	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股	期末余额	是否违约
未来转债	630,000,000.00		2019年4月3日	6年	630,000,000.00	661,709,241.30	0.00	16,409,545.75	31,116,880.60	0.00	86,000.00	692,740,121.90	否
合计	——				630,000,000.00	661,709,241.30	0.00	16,409,545.75	31,116,880.60	0.00	86,000.00	692,740,121.90	——

### (3) 可转换公司债券的说明

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，“未来转债”转股价格由原来的8.61元/股调整为8.58元/股，调整生效日期2023年6月20日；“未来转债”转股价格由8.58元/股调整为6.00元/股，调整生效日期2023年9月13日。

截至2023年12月31日，累计有8,525.00张（票面金额为852,500.00元）“未来转债”转换成本公司股票。其中2023年有860.00张“未来转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为10,037.00股。

### 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	81,878,943.72	123,227,668.02
未确认的融资费用	-13,644,102.65	-19,598,499.76
一年内到期的租赁负债	-14,605,971.14	-28,116,507.78
合计	53,628,869.93	75,512,660.48

其他说明：

租赁付款额到期期限：

项目	年末余额
资产负债表日后第1年	17,076,447.19
资产负债表日后第2年	13,725,047.95
资产负债表日后第3年	9,055,431.87
以后年度	42,022,016.71
合计	81,878,943.72

### 38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	380,000.00	340,000.00
合计	380,000.00	340,000.00

#### (1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海纳百川领军人才经费	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	人才扶持培养经费
木竹产业技术创新战略联盟科研经费	140,000.00	40,000.00	0.00	180,000.00	技术创新科研经费
合计	340,000.00	40,000.00	0.00	380,000.00	

### 39、预计负债

单位：元

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

### 40、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	442,525.00	0.00	442,525.00	0.00	政府补助
合计	442,525.00	0.00	442,525.00		--

### 政府补助项目

单位：元

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	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	442,525.00	0.00	0.00	442,525.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
合计	442,525.00	0.00	0.00	442,525.00	0.00	0.00	0.00	—

### 41、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	658,644,997.00	0.00	0.00	0.00	10,037.00	10,037.00	658,655,034.00

其他说明：

注：本年股本变动系 2023 年 860.00 张“未来转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为 10,037.00 股。

## 42、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	6,292,335.00	96,983,412.99	0.00	0.00	860.00	13,255.13	6,291,475.00	96,970,157.86
合计	6,292,335.00	96,983,412.99	0.00	0.00	860.00	13,255.13	6,291,475.00	96,970,157.86

其他说明：

注：本年其他权益工具减少系 2023 年有 860.00 张“未来转债”转股所致。

## 43、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）	488,082,113.65	97,505.42	592,776.73	487,586,842.34
其他资本公积	-299,909,943.29	0.00	0.00	-299,909,943.29
合计	188,172,170.36	97,505.42	592,776.73	187,676,899.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：“资本公积—股本溢价”本年因可转换公司债券转股增加 97,505.42 元；收购苏州百得胜全屋整装家居有限公司少数股权减少 592,776.73 元。

## 44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,349,648.11	0.00	0.00	83,349,648.11
合计	83,349,648.11	0.00	0.00	83,349,648.11

## 45、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	770,397,334.50	809,369,751.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	770,397,334.50	809,369,751.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,762,019.28	-19,213,482.11
应付普通股股利	19,759,639.08	19,758,935.10
期末未分配利润	782,399,714.70	770,397,334.50

## 46、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,921,101,429.54	1,487,965,353.41	1,964,238,395.02	1,510,550,177.34
其他业务	11,852,187.59	3,302,169.06	8,678,800.21	1,411,731.59
合计	1,932,953,617.13	1,491,267,522.47	1,972,917,195.23	1,511,961,908.93

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,932,953,617.13	公司营业收入（扣除前）	1,972,917,195.23	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	11,852,187.59	边角余料、原材料等销售收入	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.61%		0.44%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	11,852,187.59	边角余料、原材料等销售收入	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入
与主营业务无关的业务收入小计	11,852,187.59	边角余料、原材料等销售收入	8,678,800.21	边角余料、原材料等销售收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,921,101,429.54	公司主营业务收入	1,964,238,395.02	公司主营业务收入

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 869,640,292.20 元。

## 47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	14,367,930.14	16,989,715.13
城市维护建设税	5,081,794.36	6,939,259.29
教育费附加	4,551,810.18	6,130,150.58
房产税	3,075,310.80	3,241,194.94

土地使用税	3,749,582.46	3,875,669.16
印花税	2,094,470.28	1,450,415.57
其他	138,216.74	126,338.56
合计	33,059,114.96	38,752,743.23

#### 48、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	46,603,284.65	49,938,303.99
折旧费	12,398,215.10	14,889,107.43
中介服务费	7,986,013.07	7,825,381.25
无形资产摊销	5,488,280.60	5,321,515.21
修理费	1,483,579.74	2,035,974.69
水电费	1,471,187.88	2,252,071.58
办公费	1,699,630.68	1,634,202.17
业务费	2,634,252.79	1,582,017.47
租赁费	735,176.72	528,985.34
差旅费	659,488.27	585,524.65
车辆费	956,497.36	947,320.34
保险费	642,826.53	845,333.36
电话费	703,764.33	656,170.82
会议费	647,709.50	533,393.02
董事会费	280,208.29	212,252.44
其他	6,924,746.72	5,371,774.80
合计	91,314,862.23	95,159,328.56

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用（注 1）	99,936,352.61	117,976,333.82
广告费、市场推广费及装修费（注 2）	53,334,325.80	82,584,563.60
差旅费	17,646,756.83	19,415,088.95
信息化费	6,839,128.98	2,674,675.59
折旧费	7,051,395.94	6,028,465.34
会议费	5,703,336.95	3,753,420.58
无形资产摊销	3,839,149.70	4,418,731.44
租赁费	3,737,660.76	3,481,109.29
业务费	2,905,294.80	2,778,405.28
运费	2,496,570.06	3,227,048.52
办公费	2,447,769.38	2,704,667.76
物料消耗	694,301.71	1,527,471.94
其他	1,299,550.21	2,189,910.64
合计	207,931,593.73	252,759,892.75

其他说明：

注 1：工资及附加费用本年较上年减少主要为销售人员人数减少所致。

注 2：广告费、市场推广费及装修费本年较上年减少主要为明星宣传活动减少和上年装修费摊销完毕所致。

## 50、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	16,284,885.84	12,237,995.38
材料费	15,432,321.77	14,145,252.38
折旧摊销费	3,357,371.76	3,678,439.39
其他	4,741,156.16	8,546,895.58
合计	39,815,735.53	38,608,582.73

## 51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	65,765,688.31	66,405,499.56
利息收入	-8,710,169.11	-5,565,788.09
加：汇兑损失	-826,412.44	477,064.15
其他支出	459,560.42	294,118.33
合计	56,688,667.18	61,610,893.95

## 52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金	6,140,000.00	25,368,503.90
即征即退、税收返还、加计扣除等	8,438,650.33	2,096,964.68
科技创新与研发补助等	444,745.11	713,800.00
个税手续费返还	163,182.19	162,827.25
其他	34,450.00	159,597.55
合计	15,221,027.63	28,501,693.38

## 53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,083,835.62	3,511,775.34
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-2,109,641.15	0.00
合计	974,194.47	3,511,775.34

## 54、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	-252.48	1,385.78

处置长期股权投资产生的投资收益	2,661,685.48	5,080,432.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,731,975.52	21,162,774.47
债权投资在持有期间取得的利息收入	22,914,210.28	17,936,809.78
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-2,943,073.80	-4,879,659.31
以摊余成本计量的金融资产持有期间的投资收益	7,047,971.33	4,304,020.87
合计	54,412,516.33	43,605,763.74

## 55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	252,446.84	-86,718.06
应收账款坏账损失	-23,414,823.37	-43,697,335.73
其他应收款坏账损失	1,400,000.00	-362,987.53
合计	-21,762,376.53	-44,147,041.32

## 56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,101,682.54	-7,644,786.47
三、投资性房地产减值损失	-5,057,374.48	0.00
四、固定资产减值损失	-1,649,196.73	-16,521,857.76
十一、合同资产减值损失	-6,007,528.02	-2,042,513.55
合计	-16,815,781.77	-26,209,157.78

其他说明：

合同资产减值损失包含合同资产及其他非流动资产减值损失

## 57、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	473,974.29	728,951.45
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	473,974.29	728,951.45
其中：固定资产处置收益	13,685.72	-314,385.02
使用权资产处置收益	460,288.57	1,043,336.47
合计	473,974.29	728,951.45

## 58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,587,682.73	2,548,966.67	2,587,682.73
非流动资产毁损报废利得	127,368.59	43,594.63	127,368.59

违约赔偿收入	595,807.92	31,030.27	595,807.92
无法支付的款项	10,270.30	50,000.00	10,270.30
其他	48,451.68	20,599.00	48,451.68
合计	3,369,581.22	2,694,190.57	3,369,581.22

其他说明：

注：本集团本年收到的政府补助主要为地区发展资金、服务型制造示范市智能车间安全防护星级奖励等，均为与收益相关的政府补助，不影响当年盈亏情况。

## 59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	2,530,700.41	203,292.23	2,530,700.41
对外捐赠	56,342.00	350,000.00	56,342.00
赔偿金、违约金、罚款	3,203,224.94	2,571,521.57	3,203,224.94
其他	101,974.78	78,265.96	101,974.78
合计	5,892,242.13	3,203,079.76	5,892,242.13

## 60、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	23,896,512.97	31,750,493.58
递延所得税费用	-4,915,435.48	-13,279,615.22
合计	18,981,077.49	18,470,878.36

### (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	42,857,014.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,428,552.18
子公司适用不同税率的影响	3,050,869.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,731,516.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,563,743.25
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	11,798,609.87
税法规定的额外可扣除费用（研发费用-加计扣除）	-4,464,727.91
所得税费用	18,981,077.49

## 61、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金、代收代垫款项	39,558,780.42	77,149,232.73
政府补助	17,203,003.17	30,367,832.80
利息收入	8,710,169.11	5,565,788.09
个人所得税手续费返还	163,182.19	162,827.25
保险赔偿款、侵权赔偿款等	618,657.92	81,165.24
其他	993,627.05	2,168,100.11
合计	67,247,419.86	115,494,946.22

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	118,965,109.06	138,113,016.84
押金、保证金代收代垫款项	8,496,121.47	44,425,743.12
其他	3,305,093.00	2,676,779.70
合计	130,766,323.53	185,215,539.66

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
惠州厂房租赁收入	2,400,000.00	0.00
合计	2,400,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	5,062,060,000.00	5,696,610,660.00
理财收益	39,007,507.07	45,144,518.26
合计	5,101,067,507.07	5,741,755,178.26

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	5,601,736,438.36	5,784,260,660.00
购建资产	28,300,458.63	34,401,830.25
合计	5,630,036,896.99	5,818,662,490.25

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	14,951,088.97	5,537,954.79
合计	14,951,088.97	5,537,954.79

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
使用权资产租赁费用	32,912,029.72	28,392,243.32
保理费用	0.00	396,426.38
票据贴现手续费	311,033.46	0.00
现金分红手续费	7,876.35	7,578.79
票据保证金	0.00	62,600,000.00
合计	33,230,939.53	91,396,248.49

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	342,320,826.18	921,717,950.08	0.00	509,096,516.83	77,554,555.60	677,387,703.83
应付股利	0.00	0.00	19,750,505.20	19,750,505.20	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	39,839,214.08	0.00	35,811,038.83	44,634,736.02	0.00	31,015,516.89
应付债券	661,709,241.30	0.00	31,116,880.60	0.00	86,000.00	692,740,121.90
租赁负债	75,512,660.48	0.00	0.00	4,636,049.37	17,247,741.18	53,628,869.93
合计	1,119,381,942.04	921,717,950.08	86,678,424.63	578,117,807.42	94,888,296.78	1,454,772,212.55

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

项目	金额
一年内到期的可转换公司债券利息	16,409,545.75
合计	16,409,545.75

## 62、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	23,875,937.05	-38,923,937.66
加：资产减值准备	16,815,781.77	26,209,157.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,920,528.40	61,472,164.37
使用权资产折旧	22,019,142.14	27,811,442.79
无形资产摊销	10,985,046.82	10,600,251.49
长期待摊费用摊销	8,612,590.70	25,699,269.46
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）	-473,974.29	-728,951.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,403,331.82	159,697.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-974,194.47	-3,511,775.34
财务费用（收益以“-”号填列）	65,766,541.96	66,544,547.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,412,516.33	-43,605,763.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,288,579.29	-15,461,016.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,373,143.81	2,181,401.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	211,526,772.63	-40,238,160.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,785,029.52	-40,015,741.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-212,549,945.43	159,237,731.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	200,384,636.81	197,430,317.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,197,627,233.89	1,179,738,102.25
减：现金的期初余额	1,179,738,102.25	900,242,541.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	17,889,131.64	279,495,560.30

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
东莞百得胜智能橱柜有限公司	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	175,968.95
其中：	
东莞百得胜智能橱柜有限公司	175,968.95
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-175,968.95

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,197,627,233.89	1,179,738,102.25
其中：库存现金		7,487.48
可随时用于支付的银行存款	1,197,627,233.89	1,179,730,614.77
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,197,627,233.89	1,179,738,102.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	3,283,269.07	625,201.82	司法受限
其他货币资金	88,551,917.75	117,712,555.45	票据保证金、保函保证金、信用证保证金
合计	91,835,186.82	118,337,757.27	

## 63、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			7,843,566.51
其中：美元	32,945.82	7.0827	233,345.36
欧元			
港币			
澳大利亚元	1,569,635.58	4.8484	7,610,221.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

## 64、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	4,357,924.12	6,260,573.14
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	582,787.47	491,262.37
转租使用权资产取得的收入	1,120,493.90	1,065,243.67
与租赁相关的总现金流出	33,494,817.19	28,883,505.69

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可 变租赁付款额相关的收入
惠州工厂转租	0.00	1,120,493.90	0.00
合计	0.00	1,120,493.90	0.00

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,400,000.00	2,400,000.00
第二年	2,400,000.00	2,400,000.00
第三年	2,400,000.00	2,400,000.00
第四年	2,400,000.00	2,400,000.00
第五年	2,620,000.00	2,400,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	14,080,000.00	17,100,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

未折现租赁收款额总额	26,300,000.00	29,100,000.00
加：未担保余值	0.00	0.00
减：未实现融资收益	5,815,895.38	8,990,608.49
租赁投资净额	20,484,104.62	20,109,391.51

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
地板产品研发	28,133,734.94	32,878,300.92
地板信息系统研发	8,834,998.76	7,228,756.93
定制家居产品研发	7,308,748.17	1,890,313.14
定制家居信息系统研发	2,604,374.90	1,369,694.04
合计	46,881,856.77	43,367,065.03
其中：费用化研发支出	39,815,735.53	38,608,582.73
资本化研发支出	7,066,121.24	4,758,482.30

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
地板信息系统研发	5,273,135.80	4,461,746.34	0.00		8,548,562.43	0.00	1,186,319.71	
定制家居信息系统研发	1,688,535.95	2,604,374.90	0.00		1,048,604.95	0.00	3,244,305.90	
合计	6,961,671.75	7,066,121.24	0.00		9,597,167.38	0.00	4,430,625.61	

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本公司本年因业务整合处置东莞百得胜智能橱柜有限公司。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川德尔地板有限公司	121,676,800.00	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	245,518,400.00	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	121,062,800.00	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	10,000,000.00	江苏吴江	江苏吴江	销售服务	100.00%		设立
苏州德尔智能互联家居产业投资基金管理有限公司	300,000,000.00	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互联家居有限公司	68,000,000.00	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	500,000,000.00	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	50,000,000.00	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	20,000,000.00	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	5,000,000.00	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	30,000,000.00	重庆	重庆	销售服务		74.23%	设立
鲸材科技（宁波）有限公司	10,000,000.00	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	455,000,000.00	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	356,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	500,000.00	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	50,000,000.00	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	10,000,000.00	天津	天津	生产销售		64.00%	设立
宁波韩居家居有限公司	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	30,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	批发零售		71.00%	设立
宁波百得胜智能橱柜有限公司	10,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	批发零售		71.00%	设立
惠州帝沃力智能家居有限公司	10,000,000.00	广东惠州	广东惠州	生产销售		71.00%	设立
宁波百得胜未来家居有限公司	15,000,000.00	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	30,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	广东深圳	广东深圳	批发零售		34.00%	设立
巢代控股有限公司	40,000,000.00	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	20,000,000.00	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	200,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	批发零售	85.00%		设立
鲸采科技（苏州）有限公司	50,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	商务服务业	100.00%		设立
德尔新零售科技（苏州）有限公司	50,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	科技推广和应用服务业	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	25.77%	-915,719.68	0.00	11,176,084.45
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	28.15%	-1,015,079.01	0.00	10,719,831.41
苏州帕德森新材料有限公司	0.02%	1,442.74	0.00	87,234.86
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	36.00%	-1,319,528.58	0.00	-12,574,226.29
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	29.00%	-4,943,823.46	0.00	-7,470,568.43
苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	66.00%	-54,140.43	0.00	-3,571,242.92
巢代控股有限公司（合并）	20.00%	-184,975.52	0.00	-2,534,511.61
德尔云集新材料（苏州）有限公司	15.00%	545,741.71	0.00	4,896,197.62

(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）	22,399,781.41	23,020,692.79	45,420,474.20	1,843,535.18	205,829.13	2,049,364.31	36,532,306.14	13,403,045.30	49,935,351.44	2,362,247.59	648,354.13	3,010,601.72
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	38,079,817.76	0.00	38,079,817.76	0.00	0.00	0.00	39,473,442.61	3,605,666.97	43,079,109.58	1,393,442.59	0.00	1,393,442.59
苏州帕德森新材料有限公司	338,383,629.56	41,871,951.65	380,255,581.21	4,374,708.74	770,958.91	5,145,667.65	330,932,791.38	45,096,009.68	376,028,801.06	6,250,994.17	871,643.84	7,122,638.01
苏州韩居实木定制家居有限	27,371,716.42	14,607,468.86	41,979,185.28	74,688,869.16	2,218,722.48	76,907,591.64	15,740,665.48	20,300,038.66	36,040,704.14	63,839,421.28	3,464,332.05	67,303,753.33

公司（合并）												
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	21,935,096.49	48,865,725.60	70,800,822.09	51,709,550.00	37,935,232.23	89,644,782.23	66,070,700.92	58,264,300.30	124,335,001.22	85,449,893.49	40,681,400.84	126,131,294.33
苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	322,469.07	0.00	322,469.07	5,733,443.19	0.00	5,733,443.19	404,498.87	0.00	404,498.87	5,733,442.04	0.00	5,733,442.04
巢代控股有限公司（合并）	2,572,038.34	185,846.68	2,757,885.02	15,430,443.14	0.00	15,430,443.14	10,547,343.27	10,490,791.62	21,038,134.89	23,427,451.36	9,358,363.95	32,785,815.31
德尔云集新材料（苏州）有限公司	43,233,288.74	0.00	43,233,288.74	10,591,971.14	0.00	10,591,971.14	55,729,140.90	0.00	55,729,140.90	26,726,101.43	0.00	26,726,101.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门烯成石墨烯科技有限公司（合并）	1,680,406.89	-3,553,639.83	-3,553,639.83	-4,164,695.23	1,014,804.38	-1,521,768.04	-1,521,768.04	-3,660,457.49
苏州德尔好易配智能互联家居有限公司	0.00	-3,605,849.23	-3,605,849.23	-1.94	0.00	-2,885,442.50	-2,885,442.50	0.05
苏州帕德森新材料有限公司	18,124,182.25	6,203,750.51	6,203,750.51	-20,657,606.30	19,831,896.51	6,275,098.10	6,275,098.10	413,033.72
苏州韩居实木定制家居有限公司（合并）	72,180,356.73	-3,665,357.17	-3,665,357.17	3,695,797.96	66,576,784.42	-28,309,101.50	-28,309,101.50	10,020,859.25
苏州百得胜全屋整装家居有限公司（合并）	56,185,081.06	-17,047,667.03	-17,047,667.03	-929,897.09	154,316,517.74	-5,148,536.49	-5,148,536.49	14,796,830.83

苏州雅露斯智能家居有限公司（合并）	6,773.18	-82,030.95	-82,030.95	-54,217.04	9,469.03	-118,189.46	-118,189.46	118,646.10
巢代控股有限公司（合并）	6,871,571.22	-924,877.70	-924,877.70	-4,084,256.57	12,562,165.99	-20,822,348.13	-20,822,348.13	-4,149,607.83
德尔云集新材料（苏州）有限公司	50,095,291.49	3,638,278.13	3,638,278.13	-399,036.19	97,647,157.04	7,494,425.24	7,494,425.24	12,562,495.03

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,680,168.22	2,680,168.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,683.20	1,385.78
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-1,683.20	1,385.78

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	442,525.00	0.00	0.00	442,525.00	0.00	0.00	0.00

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	15,057,845.44	28,338,866.13
营业外收入	2,587,682.73	2,548,966.67

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。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）市场风险

###### 1) 汇率风险

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

###### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 159,140,634.72 元（2022 年 12 月 31 日：59,066,351.39 元）；可转换公司债券面值余额为 629,147,500.00 元（2022 年 12 月 31 日：629,233,500.00 元）。

###### 3) 价格风险

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

##### （2）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：30,279,194.13 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 10.73%。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团按照金融资产的账龄判断其已发生的信用减值，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 3) 信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

#### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,289,462,420.71	0.00	0.00	0.00	1,289,462,420.71
交易性金融资产	203,083,835.62	0.00	0.00	0.00	203,083,835.62
应收票据	5,243,342.92	0.00	0.00	0.00	5,243,342.92
应收款项融资	1,856,787.21	0.00	0.00	0.00	1,856,787.21
应收账款	272,317,717.07	0.00	0.00	0.00	272,317,717.07
其他应收款	21,454,049.71	0.00	0.00	0.00	21,454,049.71
其他流动资产	518,887,801.37	0.00	0.00	0.00	518,887,801.37
一年内到期的非流动资产	444,021,250.00	0.00	0.00	0.00	444,021,250.00
债权投资	0.00	54,714,040.00	318,140,000.00	0.00	372,854,040.00
长期应收款	23,900,000.00	0.00	0.00	0.00	23,900,000.00
<b>金融负债</b>					
短期借款	682,240,569.11	0.00	0.00	0.00	682,240,569.11
应付账款	303,432,428.33	0.00	0.00	0.00	303,432,428.33
其他应付款	50,340,849.36	0.00	0.00	0.00	50,340,849.36
应付职工薪酬	32,766,890.15	0.00	0.00	0.00	32,766,890.15
一年内到期的非流动负债	33,485,992.94	0.00	0.00	0.00	33,485,992.94
应付债券	0.00	629,147,500.00	0.00	0.00	629,147,500.00
租赁负债	0.00	13,725,047.95	21,786,922.51	29,290,526.07	64,802,496.53

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	203,083,835.62	0.00	203,083,835.62
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	203,083,835.62	0.00	203,083,835.62
银行理财产品	0.00	203,083,835.62	0.00	203,083,835.62

应收款项融资	0.00	1,856,787.21	0.00	1,856,787.21
其他权益工具投资	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	204,940,622.83	100,000.00	205,040,622.83
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团无列入第一层次公允价值计量的金融工具。

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

本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。

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

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。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是汝继勇。

其他说明：

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州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	1,226,960.77	1,226,960.77	否	1,414,463.42

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	50,095,291.49	97,647,157.04
德尔集团有限公司	销售货物	61,157.52	137,049.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1：2018 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》。本公司与关联方苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司（以下简称泽诚物业吴江分公司）在苏州签署了《物业管理合同》，委托泽诚物业吴江分公司对苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-2301、2401、2501 及 A-401、402、403 的房屋提供物业管理服务，服务期限十年。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泽诚物业吴江分公司在苏州签署了《物业管理合同》，委托泽诚物业吴江分公司对苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-1902、1903、B#301 及群楼三楼的房屋提供物业管理服务，服务期限十年。该物业持有停车位 12 个，停车位管理由泽成物业吴江分公司统一负责，并统一收取管理费用。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》。本公司与关联方泽诚物业吴江分公司在苏州签署了《物业管理合同》，委托泽诚物业吴江分公司对苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-2201 的部分房屋提供物业管理服务，服务期限十年。本次关联交易事项经 2020 年度股东大会审议通过。

2021 年 4 月 15 日本公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于子公司签署房屋租赁合同补充协议及物业管理合同补充协议暨关联交易的议案》。2021 年 4 月 15 日，本公司之子公司巢代控股有限公司与关联方泽诚物业吴江分公司在苏州签署了《物业管理合同之补充协议》，将原委托泽诚物业吴江分公司对苏州市吴江区开平路 3333 号德尔广场 B-1902、1903、B#301 及裙楼三楼的物业服务变更为 B601、B602、B603、B#301 及裙楼三楼的房屋提供物业管理服务，服务期限十年。本次关联交易事项经 2020 年度股东大会审议通过。

注 2：2023 年 4 月 18 日，本公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，同意本公司及控股子公司 2023 年与控股股东德尔集团有限公司下属子公司材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司进行日常经营相关的关联交易，关联交易类别为向关联方销售商品，预计金额不超过 20,000 万元。本次关联交易事项经 2022 年度股东大会审议通过。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
德尔集团苏州博世国际地产有限公司	房屋	0.00	0.00	0.00	0.00	2,443,858.52	2,443,858.52	1,048,162.72	1,363,442.41	-12,334,387.22	-7,207,821.02

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州韩居定制家居有限公司	4,000.00	2022年07月04日	2023年01月03日	是
广州韩居定制家居有限公司	4,000.00	2023年01月11日	2023年07月10日	是
苏州韩居实木定制家居有限公司	4,000.00	2023年08月14日	2024年08月14日	否
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	1,900.00	2022年10月25日	2023年10月25日	是
苏州百得胜全屋整装家居有限公司	1,900.00	2023年10月24日	2024年10月24日	否

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	364.28	357.22

## 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	9,138,008.26	405,727.56	329,701.61	8,836.00
应收账款	德尔集团有限公司	112,512.00	9,100.56	154,149.00	4,131.19
应收账款	苏州德尔亚洲碳谷置业有限公司	23,510.00	23,510.00	23,510.00	7,337.04
预付款项	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	0.00	0.00	55.53	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	7,417,677.83	10,377,249.94
应付账款	苏州泽诚物业管理有限公司吴江分公司	316,298.26	356,272.67
合同负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	3,356,355.23	19,836,710.38
其他流动负债	材聚建筑装饰工程（苏州）有限公司	436,326.18	2,578,772.35
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	2,072,826.77	8,116,476.84
租赁负债	德尔集团苏州博世国际地产有限公司	10,420,805.35	27,895,386.13

## 十五、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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2017 年 5 月，本公司之子公司天津韩居实木定制家具有限公司（以下简称天津韩居）与中建鑫业（天津）科技有限公司（以下简称中建鑫业）签署《厂房租赁合同》，天津韩居向中建鑫业租赁厂房，租赁期 2017 年 5 月至 2025 年 4 月。2022 年 11 月，因天津韩居提前退租，双方就合同违约赔偿事项无法达成共识，中建鑫业向天津市静海区人民法院提起诉讼，天津韩居银行账户及租赁现场遗留的资产被法院查封。天津韩居已于 2022 年对诉讼赔偿金额按照最佳估计数计提预计负债，详见附注七、39。截至 2023 年 12 月 31 日，该案件尚未判决。

2) 2023 年 10 月, 本公司因买卖合同纠纷被宁波祥源旅游开发有限公司 (以下简称宁波祥源) 起诉, 宁波祥源以本公司延期交房为由主张本公司按照逾期贷款总额的千分之一/日支付违约金, 共计 3,155,507.05 元, 宁波祥源已就前述事项申请财产保全。截至 2023 年 12 月 31 日, 该案件尚未判决, 本公司预计不会发生诉讼损失, 无需计提预计负债。

3) 2022 年 6 月, 德尔未来因商标权权属纠纷被湖南旺德府投资控股集团有限公司 (以下简称湖南旺德府) 起诉, 该案件已被湖南省长沙市中级法院受理, 案号 (2022) 湘 01 民初 319 号, 该案件已于 2023 年 12 月 6 日判决, 德尔未来赔偿湖南旺德府经济损失含合理维权支出共计 300 万元, 同时承担一审、二审案件受理费共计 13.15 万元, 前述事项已进行账务处理。2024 年 4 月 1 日, 湖南旺德府不服二审判决, 故向中华人民共和国最高人民法院发起再审, 截至本报告批准报出日, 此案件尚未开庭。

4) 2023 年 10 月, 重庆瑞冠装饰工程有限公司以拖延支付安装费为由, 向昆明市官渡区人民法院提起诉讼, 要求德尔未来支付未结算安装费和违约金, 截至 2023 年 12 月 31 日, 该案件尚未判决, 德尔未来应付未付安装费已确认应付账款, 无需计提预计负债。

## (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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
可转债利息	公司可转换公司债券“未来转债”于 2024 年 4 月 3 日按面值支付第五年利息, 每 10 张“未来转债” (面值 1,000.00 元) 利息为 35.00 元 (含税), 共计支付利息 22,020,162.50 元。	22,020,162.50	

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数 (元)	0.30
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数 (元)	0.30
利润分配方案	根据 2024 年 4 月 19 日第五届董事会第十二次会议决议, 鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在可转换公司债券转股而引起的股本变动情况, 公司拟以 2023 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币 (含税), 共计分配不少于 19,759,651.02 元。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本集团于 2024 年 1 月 4 日注销清算深圳市雅露斯智能家居有限公司。

## 十七、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 2、其他

无

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	148,500,213.45	215,611,724.46
1至2年	61,687,182.96	36,410,444.62
2至3年	33,448,486.15	4,270,140.64
3年以上	4,398,589.53	1,948,041.59
3至4年	2,600,857.49	1,573,310.64
4至5年	1,472,216.44	219,128.08
5年以上	325,515.60	155,602.87
合计	248,034,472.09	258,240,351.31

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	70,660,340.68	28.49%	43,389,875.95	61.41%	27,270,464.73	90,844,775.94	35.18%	48,146,850.11	53.00%	42,697,925.83
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	177,374,131.41	71.51%	20,586,504.39		156,787,627.02	167,395,575.37	64.82%	9,661,590.89		157,733,984.48
其中：										
账龄组合	135,497,266.70	54.63%	20,586,504.39	15.19%	114,910,762.31	129,034,139.49	49.97%	9,661,590.89	7.49%	119,372,548.60
款项性质组合	41,876,864.71	16.88%	0.00	0.00%	41,876,864.71	38,361,435.88	14.85%	0.00	0.00%	38,361,435.88
合计	248,034,472.09	100.00%	63,976,380.34		184,058,091.75	258,240,351.31	100.00%	57,808,441.00		200,431,910.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融创房地产集团有限公司相关项目	38,297,942.12	19,148,971.06	22,776,115.42	12,402,723.67	54.45%	履约风险较高
四川蓝光发展股份有限公司相关项目	12,766,762.35	12,766,762.35	12,862,227.82	12,862,227.82	100.00%	履约风险较高
阳光城集团股份有限公司相关项目	12,083,336.43	6,041,668.22	12,438,577.68	6,269,175.97	50.40%	履约风险较高
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	10,781,966.14	5,390,983.07	5,918,904.07	4,853,302.89	82.00%	履约风险较高
佳兆业集团控股有限公司相关项目	2,390,440.65	1,195,220.33	2,616,873.01	1,308,436.51	50.00%	履约风险较高
重庆庆科商贸有限公司相关项目	2,327,931.46	1,163,965.73	2,327,931.46	1,452,486.62	62.39%	履约风险较高
其他	12,196,396.79	2,439,279.35	11,719,711.22	4,241,522.47	36.19%	履约风险较高
合计	90,844,775.94	48,146,850.11	70,660,340.68	43,389,875.95		

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
1年以内（含1年）	95,796,433.17	4,253,361.63	4.44%
1至2年	27,741,157.87	7,731,460.70	27.87%
2至3年	8,733,403.37	5,375,409.77	61.55%
3年以上	3,226,272.29	3,226,272.29	100.00%
合计	135,497,266.70	20,586,504.39	

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：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提信用损失准备	48,146,850.11	7,876,300.88	12,633,275.04	0.00	0.00	43,389,875.95
按组合计提信用损失准备	9,661,590.89	10,924,913.50	0.00	0.00	0.00	20,586,504.39
合计	57,808,441.00	18,801,214.38	12,633,275.04	0.00	0.00	63,976,380.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
融创房地产集团有限公司相关项目	8,442,171.66	款项收回	银行转账	履约风险较高
华夏幸福基业股份有限公司相关项目	2,298,263.18	款项收回	银行转账	履约风险较高
其他	1,892,840.20	款项收回	银行转账	履约风险较高
合计	12,633,275.04			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
天津兴航建材销售有限公司	7,113,651.30	0.00	7,113,651.30	2.76%	3,634,247.99
成都合源商贸有限责任公司	5,325,383.15	840,589.43	6,165,972.58	2.39%	6,165,972.58
宁波齐采联建材有限公司	5,238,102.36	450,595.38	5,688,697.74	2.21%	1,347,247.72
上海集光电子商务有限公司	3,742,028.76	397,704.91	4,139,733.67	1.61%	2,048,692.77
惠州市卓越东部房地产开发有限公司	3,736,749.23	0.00	3,736,749.23	1.45%	165,911.67
合计	25,155,914.80	1,688,889.72	26,844,804.52	10.42%	13,362,072.73

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,481,151.71	5,472,600.15
合计	4,481,151.71	5,472,600.15

## (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	3,719,181.71	4,542,975.87
备用金	761,970.00	850,374.23
往来款	749,700.00	749,700.05
其他	0.00	79,250.00
信用损失准备	-749,700.00	-749,700.00
合计	4,481,151.71	5,472,600.15

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	417,063.03	1,633,416.90
1 至 2 年	1,103,348.21	2,527,656.23
2 至 3 年	1,870,520.06	1,241,078.62
3 年以上	1,839,920.41	820,148.40
3 至 4 年	1,030,172.01	27,237.88
4 至 5 年	17,237.88	8,410.52
5 年以上	792,510.52	784,500.00

合计	5,230,851.71	6,222,300.15
----	--------------	--------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提信用损失准备	749,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	749,700.00
合计	749,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
单位一	往来款	749,700.00	3 年以上	14.33%	749,700.00
单位二	保证金	500,000.00	3 年以上	9.56%	0.00
单位三	保证金	500,000.00	2-3 年	9.56%	0.00
单位四	保证金	441,472.35	1-2 年	8.44%	0.00
单位五	保证金	400,000.00	1-2 年	7.65%	0.00
合计		2,591,172.35		49.54%	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	1,755,563,567.36	134,294,808.57	1,621,268,758.79	1,725,563,567.36	134,294,808.57	1,591,268,758.79
合计	1,755,563,567.36	134,294,808.57	1,621,268,758.79	1,725,563,567.36	134,294,808.57	1,591,268,758.79

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
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	
鲸材科技（宁波）有限公司	10,000,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
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	
苏州德尔智能互联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	
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	
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	
厦门烯成石墨烯科技有限公司	27,464,991.43	134,294,808.57	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	

巢代控股有限公司	32,000,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	32,000,000.00	
德尔云集新材料（苏州）有限公司	17,000,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	17,000,000.00	
德尔新零售科技（苏州）有限公司	50,000,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	
鲸采科技（苏州）有限公司	20,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	
合计	1,591,268,758.79	134,294,808.57	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,621,268,758.79	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	918,377,013.59	769,835,103.78	887,966,447.03	719,599,445.98
其他业务	4,140,091.19	568,781.04	3,560,959.61	262,177.84
合计	922,517,104.78	770,403,884.82	891,527,406.64	719,861,623.82

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 616,956,009.12 元。

#### 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	4,947,099.47	3,441,891.45
债权投资在持有期间取得的利息收入	16,454,641.00	12,861,793.25
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-2,484,119.93	-4,665,433.42
以摊余成本计量的金融资产持有期间的投资收益	2,727,754.57	3,040,672.78
合计	21,645,375.11	14,678,924.06

### 十九、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	745,779.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,394,868.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	25,706,169.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,479,507.04	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-599,852.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,692,753.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,182.19	
减：所得税影响额	8,177,931.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,293,047.99	
合计	41,725,921.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.0482	0.0482
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55%	-0.0151	-0.0151

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用