

公司代码：603180

公司简称：金牌厨柜

金牌厨柜家居科技股份有限公司
2023 年半年度报告



金牌

厨柜|衣柜|木门

二〇二三年八月三十日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人潘孝贞、主管会计工作负责人朱灵 及会计机构负责人（会计主管人员）俞丽梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在本报告中描述可能存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	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）签章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金牌厨柜	指	金牌厨柜家居科技股份有限公司
建潘集团、控股股东	指	厦门市建潘集团有限公司
实际控制人、一致行动人	指	温建怀、潘孝贞
江苏金牌	指	江苏金牌厨柜有限公司
成都金牌	指	成都金牌厨柜家居科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2023 年半年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
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
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
公司章程	指	金牌厨柜家居科技股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	金牌厨柜家居科技股份有限公司
公司的中文简称	金牌厨柜
公司的外文名称	GoldenHome Living Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GoldenHome
公司的法定代表人	潘孝贞

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建波	李朝声
联系地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
电话	0592-5556861	0592-5556861
传真	0592-7397810	0592-7397810
电子信箱	goldenhome@canc.com.cn	goldenhome@canc.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	厦门市同安工业集中区同安园集和路190号
公司办公地址的邮政编码	361100
公司网址	http://www.goldenhome.cc/
电子信箱	goldenhome@canc.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	金牌厨柜	603180	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,506,422,510.14	1,430,896,529.34	5.28%
归属于上市公司股东的净利润	76,452,807.41	92,577,059.48	-17.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	43,287,235.30	41,055,490.42	5.44%
经营活动产生的现金流量净额	201,698,418.54	-74,333,100.89	371.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,616,752,874.50	2,593,876,064.61	0.88%
总资产	5,595,863,935.23	4,863,693,735.34	15.05%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.50	0.60	-16.67%
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.60	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.28	0.27	3.70%
加权平均净资产收益率(%)	2.90	3.72	-0.82
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.64	1.65	-0.01

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润下滑主要是部分政府补助未能在当期确认所致。

2、经营活动产生的现金流量净额增加主要是销售增加带来回款增加，以及公司进一步优化库存及供应商采购管理所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-334,373.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,610,632.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,977,453.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	770,602.99	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,032,481.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	319,231.14	
减：所得税影响额	6,094,127.77	
少数股东权益影响额（税后）	116,328.77	
合计	33,165,572.11	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主要经营模式

公司创立于 1999 年，是国内高端整体厨柜及定制家居的专业服务商，专业从事整体厨柜及定制家居的研发、设计、生产、销售、安装及售后等整体服务，旗下拥有涵盖整家的厨柜、衣柜、木门、厨电、智能家居、卫浴阳台、软装家具家品等多个子品类，为用户提供一站式整家定制解决方案。公司是全国工商联家具厨柜专委会会长单位、中国五金制品协会整体厨房分会会长单位，拥有国家认定“厨房工业设计中心”，先后荣获国家级“智能制造示范企业”、工信部“智能制造综合标准化与新模式应用企业”、“中国驰名商标”等荣誉称号，连续 11 年蝉联“中国房地产 500 强首选厨柜品牌”。

品牌	简介	产品效果图	
金牌厨柜	金牌厨柜,厨柜中的金字招牌。拥有国家认证厨房工业设计中心,推出量体裁柜、抗菌健康厨房等专有黑科技。		
金牌衣柜	金牌衣柜,衣柜中的金字招牌,以其高品质、高颜值受到广大消费者的喜爱。		

金牌木门	金牌木门，木门中的金字招牌，定位轻整装战略，以木门为核心产品，增加背景墙、铝合金系统门窗、强化地板、灯光系统等，为用户提供全屋7大空间系统解决方案，为家的美好空间赋能。	 <p>峰系 365 · 峰境</p>	 <p>花系 020 · 花语</p>
金牌卫浴	聚焦阳台、卫浴空间打造，秉承着以人为本的设计理念，从定制阳台柜、浴室柜到智能马桶花洒等多品类产品布局，探寻美学与科技的平衡点，用心研发好产品，始终守护消费者对家的美好畅想。	 <p>云系 560 · 云界 阳台柜</p>	 <p>云系 560 · 云界 浴室柜</p>
玛尼欧	MALIO 玛尼欧，嵌入式厨电专家，顺应厨柜厨电一体化趋势，推动集成厨房持续发展。	 <p>金牌集成厨房 厨柜厨电一体集成 好看 好用 省心 省钱</p> <p>金牌集成厨房</p>	 <p>千帕强压 强劲吸力 玛尼欧直吸烟机 T930</p> <p>玛尼欧直吸烟机 T930</p>
金牌家具	金牌家具是金牌旗下子品牌，秉承“让居住更美好”的使命，坚持“全案设计·整家交付”的服务宗旨，为用户打造一站式家居宅配。	 <p>整家套餐</p>	 <p>整家套餐</p>
智小金	智小金作为金牌旗下的智能家居品牌，致力于构建“G+i+N”定制家居智能化解决方案。以金牌为载体，实现定制家居智能化，打造 N 个产品方案及场景应用，开启智能家居与定制家居融合新趋势，带你体验回家的美好。	 <p>金牌智小金 MetaBox 定制+智能的匠心之作 多元交互入口 语音 触控 场景联动</p> <p>Meta Box</p>	 <p>i-Kitchen 3.0 让定制更智能 3.0</p> <p>i-Kitchen 3.0</p>

（二）公司主要经营模式

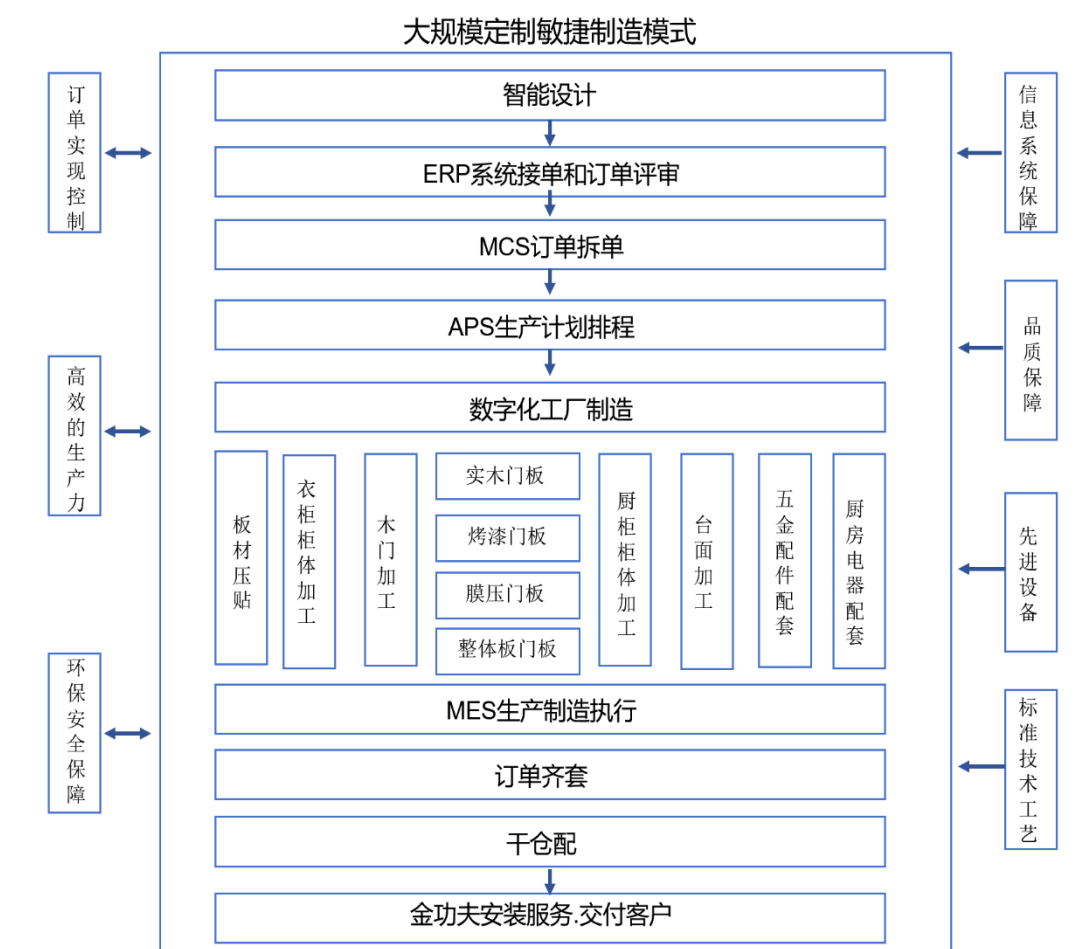
1、采购模式

一方面，公司与主要供应商建立了紧密的战略合作关系，通过核心+备份供应链并行的方式，提升产业链话语权，加强供应链稳定性。公司年初签订年度框架合同，并根据多年来沉淀并稳健运行的订单量和价格滚动预判机制，做精做深库存管理，提高资金周转率。

另一方面，近年来公司加大产业链的投资布局，以战略投资的方式提升核心供应链的稳定性，并推动双方的深度战略合作，以推动专属供应链的研发落地，在战略降本的同时，提升差异化能力，为用户提供质高物美的产品。

2、生产模式

公司生产模式为以销定产，通过公司的智能制造系统与大规模敏捷制造技术成果相结合，将订单以标准件及非标准件等方式进行模块化拆分，单一车间生产固定模块、多个车间配合生产，提高单一生产线的标准化水平，实现大规模定制。通过提升大规模定制能力，实现内部的专业化分工，形成高度柔性的生产体系，大幅提高了生产效率。



3、销售模式

随着行业的发展和公司基础能力的持续深化，公司的销售模式已从单一的经销商模式，向多产品、多渠道模式迈进。当前公司销售模式在以前期经销商专卖店和大宗模式的基础上，近年在2B2C的家装渠道、海外渠道、局改渠道、拎包入住渠道和新渠道等方面取得显著进展，在提升产品联动率、订单单值的基础上，实现多渠道的补充和促进，实现公司持续、稳健增长。

（三）行业发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为家具制造业（C21）中的集成创新行业——定制家具行业。与成品家具相比，定制家具融合个性化设计服务、大规模定制、标准化安装、兼具现代服务业等鲜明特点，致力为消费者提供个性化家具解决方案。

1、智能制造

随着信息技术与制造技术的深度融合，智能制造成为家居企业发展的必然趋势。企业借助物联网、云计算和大数据等不断涌现的新技术，对制造系统进行柔性化、个性化改造，突破制约大规模定制化生产的关键技术，实现对市场需求进行快速响应和调整，满足消费者对定制家具的需求。企业通过对生产基地进行智能化生产制造升级改造，实现信息化、自动化和智能化的大规模定制生产，已成为定制家具行业制造端的发展趋势。

2、智能家居

随着5G通信技术、人工智能的快速应用与普及，万物互联互通已成为经济社会的发展趋势。为推动智能家居行业发展，国家十四五规划提出，应用感应控制、语音控制、远程控制等技术手段，发展智能家电、智能照明、智能安防监控、智能音箱、新型穿戴设备、服务机器人等。

伴随技术的进步和生活方式的改变，智能家居市场将持续快速增长，并成为未来家居生活的主流，智能家居行业已然是一个十分庞大的市场。智能家居行业也从单一场景向全屋场景，单品智能向生态系统智能转变，让家居具备较强的系统性联动、智能化体验以及跨品牌的良好交互，形成真正的一体感。全新的智能生活场景和更加美好的生活体验，是大家所共同向往的，全屋智能必将是未来智能家居行业发展的主要方向。

3、全屋定制

全屋定制的发展是由消费者的需求逻辑所驱动的，房价上涨和居住空间小，使消费者期望更高效利用空间，而生活品位的提高，使消费者对整体效果、风格匹配提出更高要求。通过为客户提供一站式采购、空间整体解决方案、整体设计的全屋定制，正逐步成为家具行业主流。国内定制家居产品主要以厨柜、衣柜为主，随着行业发展，定制家具空间范围逐步由厨房、卧室拓展至书房、客厅等全屋领域，品类由厨柜、衣柜拓展向木门、卫浴等多品类发展。多品类全屋定制，满足消费者一站式采购需求，已成为定制家居行业的发展趋势。

4、全渠道营销

定制家居企业主要销售渠道以线下直营和经销门店为主，线上渠道引流获客，通过线上线下结合营销成为定制家居重要的营销模式。随着我国精装房市场快速发展，多地出台政策要求房地产商实现精装交付，大宗渠道成为定制家居企业大力拓展的重要渠道，龙头企业均将大宗业务纳入全渠道扩张的战略。此外，随着人民消费升级及一站式家居解决方案需求的提升，家装渠道逐

渐成为行业全渠道布局的新增长点，家装渠道作为新的流量入口为定制家居企业提供了新的业务增长空间。

（四）竞争格局

目前，定制家居行业整体市场集中度较低，低端产品市场竞争激烈，同质化现象严重。但随着头部企业品类拓展、大宗和家装渠道的开拓、整家业务的布局，龙头竞争力渐显，行业领先企业依托于其在规模化生产制造、原创设计实力、品牌建设、产品品类、销售渠道、数字化运营服务能力、融资渠道等方面较为明显的领先优势，为消费者提供更高质量且更具性价比的产品，同时抓住渠道变革的机遇，通过多渠道布局以及流量前置来更早占领更多客户，进而挤占中小公司市场份额，部分规模小、技术落后的企业逐渐被淘汰出局，未来定制家居行业将逐步整合，终端客户资源将逐步向龙头企业集中，推动行业市场集中度持续提升。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

自成立以来，公司坚持走品牌化发展路径，始终以消费者需求为基础，不断追求卓越品质，通过 24 年稳健提升的产品、服务能力打造，在消费者心中形成了较高的品牌知名度和影响力。今年公司进行品牌升级，以“整家定制的金字招牌”的新定位亮相市场，同时为提升品牌渗透力，公司持续创新开展“中国爱厨日”等一系列活动，打造专属品牌 IP，全方位提升品牌影响力。

（二）研发设计优势

公司已搭建研产供销一体的研发中心，建立了完整的三级研发体系，并与中国林科院木材工业研究所进行厨柜产品生命周期评价和绿色发展规划研究等深度合作，构建定制家居绿色产品标准评价体系，建立了“产品创新、机制设计、人才培养、开放合作、知识产权”完善有效的创新体系。

在新材料应用研发维度，公司以用户健康需求为初衷，首批研究开发家居无醛抗菌材料技术，创新开发抗菌水槽柜、抗菌防霉石英石台面等健康厨房产品。近年上半年携手福人森工，首创具备耐水、防霉等功能的新材料——蓝竹耐水板；

在家居功能研发维度，公司持续探索消费者多样化需求与有限厨房空间矛盾的解决方案，并推出了全新一代集成厨房解决方案——“金牌集成厨房”为用户打造自然、安全、健康的家居生活环境；同时，公司基于用户需求洞察及生活方式研究，创新推出 X 空间集成系列，打破常规家庭的固定场景模式为每个人打造专属个性空间定制模组，如：健身空间、电竞空间、宠物空间、品酒空间等，重新建立生活方式的关系，为每个圈层用户打造个性的家；

在新产品工艺和外观设计维度，公司推出“金牌色彩中心”，联合发布金牌烤漆色彩趋势，将更多独特的设计理念落到现实，提升用户家居生活体验；同时公司在新工艺、新设备等维度持

续投入，在细分产品（如厨电、智能马桶等）领域，通过战略投资方式与细分领域内头部的行业公司联动，补充研发能力，共同定义新产品，推动厨房、卫生间空间内电器与木制品的深度联动。

目前公司是工信部首批国家认定企业工业设计中心、国家技术创新示范企业，主导起草了《家用厨房设备》GB/T18884-2015 等 6 项国家标准、《住宅整体厨房》JG/T184-2011 等 4 项行业标准，以及《定制家居产品安装服务规范》7 项行业团体标准，承担国家木竹产业技术创新战略联盟科研计划课题 1 项。截至报告期公司共拥有有效专利及软著 603 项，其中发明专利 13 项，实用新型 362 项，外观专利 177 项，软著 51 件，荣获了中国设计红星奖、中国专利奖、“金勾奖”、福建省百万职工五小创新大赛奖、厦门专利奖、海峡杯工业设计奖等奖项。通过构建工业化柔性定制“GIS 系统”塑造核心质量竞争力的经验，荣获 2021 年全国质量标杆。成为国家知识产权示范企业，荣获厦门市第四批服务型制造示范企业。

（三）大规模定制优势

金牌厨柜的产品是按照客户的户型进行个性化设计，再通过工业化生产的方式完成客户定制需求的交付，是典型的 C2F 的商业模式。公司对所有定制化产品进行数字化参数化建模，并利用三维在线设计系统，智能、有效的将消费者的定制需求快速呈现成“所想即所见”的设计方案，设计方案数据驱动整个订单交付的全部过程，通过公司前后端一体化信息系统转化为产品的制造工艺信息，再以 MES 系统作为驱动整体自动化、智能化生产制造的数据主线，与自动化生产设备集成协同，通过在 APS 高级排程过程中加入人工智能 AI 算法，找到板材利用率最高的订单批次组合，在提高订单处理效率的同时，提高板材利用率。

公司于 2014 年 5 月被国家工信部评为首批信息化和工业化两化融合管理体系贯标试点企业，2017 年荣获国家智能制造试点示范项目，2018 年荣获国家智能制造综合标准化与新模式应用项目，2022 年度智能制造标准应用试点单位，公司将继续大力践行“中国制造 2025”方针，大量应用大数据、人工智能和云计算等新兴技术，持续打造大规模定制能力，保持企业持续竞争优势。

（四）营销网络优势

公司拥有多元化营销渠道和强大的社交媒体营销能力，通过线上平台、实体店面、家居展览会等多种方式满足不同消费者的购买需求。同时公司大力推动平台分公司、办事处的建设，加速渠道变革和下沉，进一步推进“云、管、边、端”的渠道架构和建设。公司营销网络布局分为 To G、To B 及 To C 三种模式推进，通过拓展海外 To G 市场和深耕国内 To B+To C 市场，以实现国内外生态正向增长循环。

公司搭建强大的社交媒体营销能力，通过社交媒体平台进行精准营销，并加速在字节系、腾讯系、阿里系的布局，利用社交媒体的广泛传播性，扩大品牌曝光率和口碑，并收获客户。公司不断完善客户服务体系，为客户提供咨询、设计、销售、安装、售后服务等一站式服务，提高客户满意度和忠诚度。通过多种营销渠道和多元化的产品线，建立了广泛的营销网络和良好的品牌知名度，同时通过专业的客户服务和社交媒体营销能力，提升了客户忠诚度和满意度，赢得市场竞争优势。

（五）整体服务优势

定制家居行业具备服务密集型行业特性，行业发展逐渐进入深水期。消费者更追求健康环保，对家居的个性化需求大幅增加，为更好的为客户提供一站式服务解决方案，公司加大力度推进渠道变革和下沉，加速经销终端从销售商到服务商的变革转型，并积极夯实服务基础，公司推行“服务+产品”一站式无忧服务模式，以庞大的营销网络为基础，结合特约服务网点，组成专业服务队伍，并持续升级“服务+产品”的差异化能力，为公司的业务扩张奠定基础。公司成立至今每年持续开展“金牌服务季”活动，打造服务中的“金字招牌”，持续夯实服务基础，持续增强用户体验，积极主动创造更有温度的连接服务价值，打造更好的金牌用户口碑和品牌美誉度。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年国内经济运行总体平稳，中央因时制宜推出一系列调整优化房地产的政策措施，满足居民刚性和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展，同时也发布了多项促进家居消费的若干措施，鼓励和支持家居消费。报告期公司实现营业总收入 15.06 亿元，同比增长 5.28%，实现经营业绩稳步增长。

（一）渠道拓展

今年上半年，公司持续加大渠道建设投入，并通过建设核心基础设施能力，为营销网络布局赋能：首先，公司大力推动平台分公司、办事处的建设，推进“云、管、边、端”的渠道架构，加速渠道变革和下沉，在组织架构维度为渠道布局奠定重要基础。其次，公司持续提升自身的基础设施能力，已经搭建了为经销商全面赋能的数字化工具如智能设计（collov）、智慧营销（金店涨）、经销商赋能管理（管够）、从工厂直达终端用户的物流仓储体系（干仓配）、为经销商赋能的安装队伍平台（金功夫）等，在进一步提升经销商粘性的同时，降低招商门槛，提升公司渠道下沉的落地性和执行力。

截止目前，公司已经建成了以经销商渠道、精装大宗渠道、2B2C 的家装渠道、局部改造渠道、海外渠道为主，以新渠道和拎包渠道为辅的、更好地满足渠道下沉、海内外双循环的全面营销网络。上半年公司在如下渠道方向取得较为显著的成绩及进展：

1、经销商渠道方面：持续强化零售渠道覆盖，以网格化招商及特约加盟商为核心，聚焦公司在“端”的战略布局，推动平台分公司、办事处的招商突破与终端门店赋能。截至 2023 年 6 月 30 日，公司金牌厨柜门店 1833 家（含在建店），金牌衣柜门店 1168 家（含在建），金牌木门店及专区 649 家（含在建店、专区）。

2、大宗业务方面：公司坚持风险为基础，抢签优质央国企战略，对已签战略进行深度挖掘，新签战略快速上量。报告期内公司大宗渠道实现营业收入 5.22 亿元，同比增长 7.60%。

3、局改渠道方面：经过近二十余年的发展，房地产已进入一波的存量房翻新改造点。公司从今年开始就持续加大在局改市场的投入，特别是今年上半年，一方面，在组织架构上对局改事业部进行升级，将局改业务作为公司五大核心市场重点布局，并调动公司级资源匹配落地；同时，

今年一年的模式和产品打磨，公司确定了局改业务的两大落地方式（与专业的局改公司总对总合作&经销商全面推动局改试点），并在两个落地方向推行合作试点，探索局改业务的流量入口、客户痛点、产品定位等。

4、2B2C 的家装渠道：今年是公司家装渠道全面发力的一年，在厨柜、衣柜、精装中心总经理联动推进下，进一步深化与头部家装公司深度战略合作，实现家装业绩高速增长。

5、海外渠道方面：上半年初公司组队前往东南亚、北美、澳洲等市场进行深度调研，针对区域市场差异，确定了差异化的业务发展模式和生产交付保障逻辑。业务发展模式方面：北美市场持续推动 RTA 分销商的拓展，总对总合作加快工程项目签约落地；澳洲市场以工程分包模式持续实现市场的进一步突破；东南亚市场推进海外平台分公司，全面强化零售渠道、家装渠道和工程渠道布局。交付保障逻辑方面：公司以泰国制造基地为核心，并区域市场设立卫星工厂，实现大货由泰国基地供应，实现大货的规模效应，控制生产成本；小货通过属地化的卫星工厂保障，满足客户响应时效，提升属地化服务能力，更好地构筑了本土供应链和海外市场供产销的一体化循环。报告期内实现销售收入 1.24 亿元，同比增长 2.22%，并为海外市场的持续发展提供了重要基础。

（二）品类融合

根据定制家居行业的发展逻辑和客户消费习惯的改变，公司积极推进横向品类多元化策略，为客户提供一站式全屋乃至整家整体解决方案。报告期内，一方面在做精做深制品类如厨柜、衣柜、木门产品的同时，在新兴业务板块如厨电、卫浴阳台、智能家居、软装家品等，公司持续加大研发投入，并通过战略投资方式与行业内标杆公司联动，实现产品差异化的同时，以期与木制品更好地融合，提升全屋风格统一；另外在其他补充品类方面，公司通过与头部家居品牌战略合作实现生态产品整合，为用户打造一站式整家体验。报告期公司经营业绩实现稳步增长，其中厨柜业务收入 9.47 亿元，衣柜业务收入 4.21 亿元，同比增长 15.47%；木门业务收入 0.89 亿元，同比增长 76.55%。

（三）企业数字化

近年来公司持续加大信息化和数字化投入，从围绕企业研产供销各个环节，推动公司信息化能力建设。公司从获客引流、经销商门店运营、设计出图、物流配送和安装服务等客户服务核心价值链入手，通过 1 个鲲鹏云低代码开发底座平台，分别构建金店涨、管够、智能设计、干仓配和金功夫 5 个数字化工具，运用 5+1 全栈赋能经销商，强化终端服务能力，优化经营管理和资源配置，让经销商更多的时间和精力投入到销售和客户服务过程中去，实现降本增效、提升整体竞争力。

（四）研发创新

公司基于用户需求洞察及生活方式研究，针对新时代的多元化新生活方式、越来越年轻化的客户群体、以及个性化定制等需求，提出了以多元新生活方式为基础的 X 空间，旨在为用户打造满足个人多元喜好的个性化空间，包括健身空间、电竞空间、宠物空间、品酒空间等，重新建立

生活方式的关系,为每个圈层用户打造个性的家。上半年公司推出了金牌 X 健身集成柜系列产品,搭载了跑步机、划船机等家用健身器材,在有限的家居空间中做到宜健身、便收纳,是公司在生活方式上的设计思考外化,将持续衍生、持续发展深化。

(五) 组织建设

公司持续深化衣柜、精装、海外三个事业中心内部合伙人机制,激活各事业主体经营活力,凝聚优秀核心人才和资源。持续推动“领军人才”项目,寻找并培养有意愿在行业内发展且具有高增长潜力的领军人才,打造人才供应链。通过机制完善推动及赋能平台和办事处,同时强化中后台人员的人效考核,以制度创新和组织建设保障业绩增长。上半年公司人效、坪效有所提升,组织活力进一步增强,降本增效成果日益显现。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,506,422,510.14	1,430,896,529.34	5.28%
营业成本	1,080,382,152.98	1,016,742,144.80	6.26%
销售费用	201,359,467.44	191,404,113.87	5.20%
管理费用	82,482,913.58	79,879,900.33	3.26%
财务费用	-3,736,703.78	-2,311,884.60	61.63%
研发费用	86,764,057.17	90,265,380.62	-3.88%
经营活动产生的现金流量净额	201,698,418.54	-74,333,100.89	371.34%
投资活动产生的现金流量净额	-662,377,153.57	-39,377,456.95	-1582.12%
筹资活动产生的现金流量净额	620,524,159.31	-120,148,357.06	616.46%

营业收入变动原因说明:主要是衣柜、木门品类销售收入增加所致;

营业成本变动原因说明:主要是销售收入增加带来成本增加;

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要是利息费用支出减少所致;

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售增加带来回款增加,以及公司进一步优化库存及供应商采购管理所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是成都基地厂房及设备投资建设,以及使用部分闲置资金进行现金管理增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期发行可转债募集资金所致;

其他变动原因说明:无

其他变动变动原因说明:无

其他变动原因说明:无

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,132,020,462.22	20.23%	821,465,049.36	16.89%	37.81%	主要是本期账面暂时闲置资金购买理财产品增加所致
应收票据	19,817,000.00	0.35%	41,068,500.00	0.84%	-51.75%	主要是票据结算减少所致
预付款项	62,791,186.05	1.12%	46,394,682.11	0.95%	35.34%	主要是本期预付材料款增加所致
合同资产	3,471,971.76	0.06%	2,585,702.79	0.05%	34.28%	主要是工程客户质保金增加所致
一年内到期的非流动资产	7,145,281.53	0.13%	13,285,756.96	0.27%	-46.22%	主要是一年到期的委托贷款减少所致
其他流动资产	11,937,676.47	0.21%	29,249,954.93	0.60%	-59.19%	主要是待抵扣税金减少所致
在建工程	455,730,477.18	8.14%	343,377,597.58	7.06%	32.72%	主要是投建成都基地所致
无形资产	251,461,764.47	4.49%	180,584,927.53	3.71%	39.25%	主要是本期购买红安土地所致
合同负债	418,941,063.94	7.49%	326,974,438.00	6.72%	28.13%	主要是业务销售增加带来的收款增加
应交税费	44,401,075.68	0.79%	33,068,837.66	0.68%	34.27%	主要是应交增值税和所得税增加

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 384,015,749.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.86%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,315,987.95	保函保证金
合计	2,315,987.95	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2023年6月16日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司与红安县人民政府签订投资协议书的议案》，就公司拟在红安县经济开发区投资建设定制家居项目达成协议，该项目将进一步推动公司成本领先战略的落地，打造极致成本车间，同时重塑国内四大基地的再定位，推动作业模式的变革，提升公司核心竞争力，实现经营业务的持续稳健发展。本次对外投资的目的以及对上市公司的影响如下：

（一）重塑基地定位，推动作业模式的变更

公司国内现有的三大基地分布在华南、华东、西南区域，全品类运营，按照运输距离远近辐射全国。该运作模式下物流和响应时间具有明显优势，但在工厂管理、规模效应等维度仍有一定提升空间。红安基地是公司推动运作模式变革的力作，打破原先以辐射区域进行基地定位的逻辑，重新按产品线进行定位，一方面实现定制产品的批量化、标准化；同时重塑底层作业逻辑，优化设备和人员等规划，系统推动极致成本车间的落地。

（二）优化供应链逻辑，进一步推动成本领先战略落地，打造极致成本车间

1、此次红安新基地是公司与上游核心供应链企业深度合作的新典范。首先，公司产品成本中人造板占比接近50%，而国内人造板的龙头企业宁丰集团年产50万立方米超强刨花板新材料项目（目前已投产）毗邻公司拟投建新基地，其板材下生产线后可通过厂内拖车运至我司生产车间，大幅降低物流、作业、包装等成本，提高存货周转率；同时，公司的板材余料可直接进入宁丰车间二次回收利用，另外双方也在深度探索基于我司需求的新板材尺寸，共同提高板材利用率；其次，红安大力实施工业强县、产业兴县战略，将家居建材产业作为战略性支柱产业，与母公司建潘集团下属建潘德韬科技产业发展公司倾力打造红安泛家居产业园，具有完善的产业配套，如压贴厂、封边条、浸胶、台面、五金、木门、灯具、油漆、包装等，未来我司红安基地将形成“品牌制造商+核心供应链+产业协同配套集群发展”的创新产业发展模式，缩短生产流通距离和运输成本，提升公司竞争力。

2、红安县地处长江经济带，位于中国中部，毗邻武汉，交通便利，其具有非常明显的物流优势，将大幅缩短全国区域的物流半径及交付周期，减少长距离运输的物流成本，降低产品破损率，快速地满足全国客户需求。

（三）红安新基地将主要聚焦在增量业务，是公司存量业务的大力补充

基于如上的基地定位和极致成本逻辑，红安新基地将主要服务于市场开发战略（新市场战略），即主要聚焦在对成本极度敏感的业务，如零售全国爆款产品、家装特供爆款产品、工程精装高性价比产品等；同时新基地将辐射湖北周边终端零售市场客户。在该市场开发战略下，存量基地主要服务于存量市场、存量产品，红安基地将与其形成很好的错配，共同拓展公司业务边界，打造公司新的业务增长点。

（四）进一步推进技术创新发展战略，提升公司核心竞争力

随着信息技术与制造技术的深度融合，智能制造成为家居企业发展的必然趋势。公司将围绕技术创新发展战略，打造数字化研产供销的核心数智能力，努力将红安生产基地打造成工业 4.0 智能制造示范基地，提升公司智能制造、柔性制造水平，为公司规模化、集约化生产提供强有力保障，提升公司的核心竞争力。此外，红安毗邻武汉，武汉拥有大量的高端人才资源，也为公司推进家居智能制造提供了强有力的人才支撑。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币，万元

公司名称	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
江苏金牌厨柜有限公司	制造业	13,000	183,270.72	77,887.20	68,187.52	6,858.60	6,172.63
成都金牌厨柜家居科技有限公司	制造业	2,000	97,037.84	1,627.49	1,188.43	-350.06	-349.98

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧风险

公司所在的定制家具行业属于新兴细分行业，与传统家具行业相比，定制家具具有个性化设计、空间利用率高、环保节约等优点。近年来，受益于房地产市场发展、消费升级等因素，定制家居渗透率逐年上升，定制家居行业市场规模维持稳定增长。基于定制家居市场的高增长潜力及良好的盈利性，部分与定制家具行业具有关联性的电器及家具建材类以及一批主打成品家具的知名企业向定制家居行业渗透。同时，随着定制家居龙头企业开始推出主打时尚、性价比的差异化产品，渠道下沉，抢夺市场份额，公司与定制龙头企业及原有地方性定制家居企业的市场竞争也进一步加剧。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料包括板材、台板及五金配件等，如果未来公司主要原材料价格发生大幅上涨，将对公司原材料采购成本的控制造成一定压力，可能影响公司经营业绩和盈利能力。

3、经销商销售模式风险

公司在产品销售方面采取经销、大宗及直营等模式，销售范围覆盖全国各省、直辖市和自治区。通过经销商销售是公司自主品牌业务的重要销售模式，如果经销商的经营重心发生变化，无法做好有效的品牌投放，不具备得当的市场操作能力，将会影响公司产品在该区域的销售。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 24 日	审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2022 年度独立董事履职情况报告的议案》、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年薪酬方案的议案》、《关于为子公司提供担保预计的议案》、《关于为公司工程代理商提供担保预计的议案》、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，股东大会审议议案均获表决通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期公司不进行利润分配及资本公积金转增股本	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及下属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期，公司及下属子公司环保治污设施运行正常，不存在重大环境保护问题。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

公司通过在生产基地建设光伏发电工程，充分利用能源，优化能源结构，减少二氧化碳排放量，实现节能减排的效果。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	为保障公司填补即期回报措施切实履行，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：承诺不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。承诺对本人的职务消费行为进行约束。等等	2022年6月8日；2022年公司公开发行可转换公司摊薄即期回报的填补回报措施期间	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	为保障公司填补即期回报措施切实履行，公司控股股东及实际控制人作出如下承诺：本公司/本人将继续保持上市公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。等等	2022年6月8日；2022年公司公开发行可转换公司摊薄即期回报的填补回报措施期间	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联方购买情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	全年预计发生额
厦门建潘德韬科技产业发展有限公司及其下属子公司	购买物业、餐饮服务	4,444,973.85	8,000,000.00
金电智科（厦门）科技有限公司	购买软件服务	0.00	4,000,000.00
厦门市华瑞中盈商贸有限公司及其下属子公司	采购原材料	1,899,992.20	4,000,000.00
厦门微品致远信息技术有限公司	购买软件、设备	108,224.53	6,000,000.00
中林集团江苏聚成木业有限公司	支付物业租金、水电等	1,829,857.70	4,000,000.00
德韬（北京）控股集团有限公司	购买咨询服务费	0.00	2,000,000.00
厦门卡萨意厨家居有限公司	采购原材料	744,957.14	2,000,000.00
厦门市五百米电子商务有限公司	购买原材料、商品	470,815.31	1,000,000.00
厦门鲲鹏物联信息技术有限公司及其下属子公司	购买软件、设备、服务	1,178,016.96	55,000,000.00
厦门融技精密科技有限公司	采购商品	2,816,742.47	8,000,000.00
厦门市得尔美卫浴有限公司	采购商品	1,323,474.70	8,000,000.00
福建远孚易居科技有限公司	购买物流仓储辅助服务	1,464,531.44	2,000,000.00
合计		16,281,586.30	104,000,000.00

关联方销售情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	全年预计发生额
厦门市华瑞中盈商贸有限公司及其下属子公司	销售原材料	1,019,962.83	5,000,000.00
厦门建潘德韬科技产业发展有限公司及其下属子公司	收取物业租金	866,168.07	2,000,000.00
厦门市建潘集团有限公司	销售商品及服务	189,314.16	500,000.00
厦门卡萨意厨家居有限公司	收取服务费	0.00	300,000.00
宿迁德韬投资管理有限公司	收取服务费	144,193.25	300,000.00
福建远孚易居科技有限公司	提供物流配送及咨询等服务	728,798.53	8,000,000.00
合计		2,948,436.84	16,100,000.00

注：厦门鲲鹭物联信息技术有限公司向公司子公司智小金采购智能硬件 39,459.74 元；建潘鲲鹭物联网技术研究院（厦门）有限公司向公司子公司智小金支付使用其部分办公区域的相关服务费用（含水电摊销、物业租金等）13,786.79 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	北京永益通达贸易有限公司	1,010,571.26	2023/2/24	2023/2/24	2024/1/31	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	北京永益通达贸易有限公司	2,021,142.52	2023/2/24	2023/2/24	2023/6/30	连带责任担保	保函	无	是	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	北京维力沃贸易有限公司	276,541.22	2023/2/28	2023/2/28	2024/2/20	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	菁苓伟文(北京)科技发展有限公司	1,849,377.96	2023/2/28	2023/2/28	2023/9/1	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	上海泰静实业有限公司	720,000.00	2023/3/1	2023/3/1	2023/4/15	连带责任担保	保函	无	是	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	上海泰静实业有限公司	880,000.00	2023/3/1	2023/3/1	2023/8/28	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他

公司	公司本部	江苏众度兴石材装饰有限公司	5,551,462.12	2023/5/11	2023/5/11	2023/11/10	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	江苏众度兴石材装饰有限公司	1,123,890.25	2023/5/24	2023/5/24	2023/11/17	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	北京永益通达贸易有限公司	960,277.33	2023/6/5	2023/6/5	2024/5/31	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	北京永益通达贸易有限公司	960,277.33	2023/6/5	2023/6/5	2023/10/8	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	北京维力沃贸易有限公司	247,000.00	2023/6/28	2023/6/28	2023/11/20	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司		北京维力沃贸易有限公司	247,000.00	2023/6/28	2023/6/28	2024/3/10	连带责任担保	保函	无	否	否	0	股东提供反担保	否	其他
公司	公司本部	江西优夫莱家居用品有限公司	54,211.95	2023/1/6	2023/1/6	2023/6/16	连带责任担保	保函	无	是	否	0	股东提供反担保	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							15,901,751.94								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							20,150,918.24								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							10,200,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							150,200,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															

担保总额 (A+B)	170,350,918.24
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.49%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	截至报告期末公司担保余额为170,350,918.24元, 其中对江苏金牌及美国子公司、澳洲子公司担保余额为150,200,000.00元, 对工程代理商提供担保金额为20,150,918.24元。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,037
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
厦门市建潘集团有限公司	0	64,044,322	41.52	0	质押	23,519,282	境内非国有法人
温建怀	0	18,049,784	11.70	0	质押	7,160,000	境内自然人
潘孝贞	0	10,761,403	6.98	0	质押	4,210,000	境内自然人
温建北	0	4,759,055	3.09	0	无	0	境内自然人

潘美玲	0	3,805,214	2.47	0	质押	2,200,000	境内自然人
中信证券股份有限公司—广发安宏回报灵活配置混合型证券投资基金	-96,300	2,700,152	1.75	0	无	0	其他
全国社保基金四一三组合	629,100	2,670,200	1.73	0	无	0	其他
上海银行股份有限公司—广发瑞轩三个月定期开放混合型发起式证券投资基金	0	2,566,766	1.66	0	无	0	其他
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	-1,634,040	2,054,762	1.33	0	无	0	其他
潘宜琴	0	1,983,124	1.29	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门市建潘集团有限公司	64,044,322	人民币普通股	64,044,322				
温建怀	18,049,784	人民币普通股	18,049,784				
潘孝贞	10,761,403	人民币普通股	10,761,403				
温建北	4,759,055	人民币普通股	4,759,055				
潘美玲	3,805,214	人民币普通股	3,805,214				
中信证券股份有限公司—广发安宏回报灵活配置混合型证券投资基金	2,700,152	人民币普通股	2,700,152				
全国社保基金四一三组合	2,670,200	人民币普通股	2,670,200				
上海银行股份有限公司—广发瑞轩三个月定期开放混合型发起式证券投资基金	2,566,766	人民币普通股	2,566,766				
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	2,054,762	人民币普通股	2,054,762				
潘宜琴	1,983,124	人民币普通股	1,983,124				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十名及前十名无限售条件股东中，温建怀、潘孝贞为公司一致行动人，合计持有建潘集团 98.5% 股权。温建怀与温建北为兄弟关系，潘孝贞和潘宜琴为兄妹关系，潘美玲为潘孝贞侄女。2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

2022年6月，公司可转债发行方案经董事会审议通过，拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币9亿元；同月，可转债发行方案及各项相关议案经股东大会审议通过；10月，公司可转债发行调整方案经董事会审议通过拟发行可转换公司债券募集资金总额调整为不超过人民币7.7亿元；2022年11月，通过中国证监会发行审核委员会审核；2023年1月，中国证监会出具了《关于核准金牌厨柜家居科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2023】39号）。

注：2023年4月，公司启动可转债发行工作，发行数量770万张，每张面值人民币100元，募集资金7.7亿元；2023年5月16日，在上交所上市，简称“金23转债”，代码：113670。以上详细情况可参阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	金23转债
期末转债持有人数	6,950
本公司转债的担保人	无
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用
前十名转债持有人情况如下：	

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
厦门市建潘集团有限公司	319,645,000	41.51
温建怀	90,086,000	11.70
潘孝贞	53,710,000	6.98
温建北	23,752,000	3.08
中国工商银行股份有限公司—银华可转债债券型证券投资基金	20,181,000	2.62
潘美玲	18,991,000	2.47
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	14,448,000	1.88
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	10,000,000	1.30
上海浦东发展银行股份有限公司—银华远景债券型证券投资基金	8,068,000	1.05
UBS AG	7,652,000	0.99

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金 23 转债	0	0	0	0	0

注：截至本报告期末，公司金 23 转债未到转股期限。

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	金 23 转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	770,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

注：截至本报告期末，公司金 23 转债未到转股期限。

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				金 23 转债
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 6 月 9 日	38.85 元/股	2023 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	因公司实施 2022 年年度利润分配，“金 23 转债”的转股价格自公司实施 2022 年度利润分配时确定的除息日起，由原来的 39.57 元/股调整为 38.85 元/股。
截至本报告期末最新转股价格		38.85 元/股		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排
不适用

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：金牌厨柜家居科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	758,851,692.09	596,531,457.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	1,132,020,462.22	821,465,049.36
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	19,817,000.00	41,068,500.00
应收账款	七（5）	150,887,538.66	146,707,345.99
应收款项融资	七（6）	1,500,000.00	
预付款项	七（7）	62,791,186.05	46,394,682.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	24,164,964.35	25,847,421.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	528,879,999.70	528,088,189.88
合同资产	七（10）	3,471,971.76	2,585,702.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七（12）	7,145,281.53	13,285,756.96
其他流动资产	七（13）	11,937,676.47	29,249,954.93
流动资产合计		2,701,467,772.83	2,251,224,060.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（17）	50,789,587.98	49,668,925.93
其他权益工具投资	七（18）	204,292,177.15	195,964,119.87
其他非流动金融资产	七（19）	84,518,396.88	84,505,029.73
投资性房地产	七（20）	86,564,184.48	73,959,204.00
固定资产	七（21）	1,492,075,922.99	1,426,039,431.00
在建工程	七（22）	455,730,477.18	343,377,597.58
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七(25)	33,367,120.82	31,987,794.25
无形资产	七(26)	251,461,764.47	180,584,927.53
开发支出	七(27)		
商誉		3,701,099.74	3,568,388.75
长期待摊费用	七(29)	73,215,317.46	74,312,573.05
递延所得税资产	七(30)	12,952,808.98	11,747,839.11
其他非流动资产	七(31)	145,727,304.27	136,753,843.78
非流动资产合计		2,894,396,162.40	2,612,469,674.58
资产总计		5,595,863,935.23	4,863,693,735.34
流动负债：			
短期借款	七(32)	610,860,000.00	673,230,000.00
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	七(35)	117,215,725.06	162,785,496.18
应付账款	七(36)	639,266,132.27	671,343,187.48
预收款项			
合同负债	七(38)	418,941,063.94	326,974,438.00
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	七(39)	50,879,835.92	72,587,384.25
应交税费	七(40)	44,401,075.68	33,068,837.66
其他应付款	七(41)	196,063,714.37	181,494,712.77
其中：应付利息			
应付股利		1,311,340.40	
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	七(43)	13,385,787.91	16,527,540.31
其他流动负债	七(44)	62,820,414.58	48,918,583.73
流动负债合计		2,153,833,749.73	2,186,930,180.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七(46)	725,108,279.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七(47)	18,579,265.64	15,000,223.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	22,549,702.25	14,793,037.33
递延所得税负债	七(30)	45,634,134.73	39,844,390.27
其他非流动负债	七(52)	4,921,090.57	4,867,492.23

非流动负债合计		816,792,473.06	74,505,142.95
负债合计		2,970,626,222.79	2,261,435,323.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	154,256,882.00	154,256,882.00
其他权益工具	七（54）	40,708,516.31	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	1,077,115,460.70	1,074,153,236.70
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	108,887,198.25	95,068,981.04
专项储备			
盈余公积	七（59）	77,191,332.00	77,191,332.00
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	1,158,593,485.24	1,193,205,632.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,616,752,874.50	2,593,876,064.61
少数股东权益		8,484,837.94	8,382,347.40
所有者权益（或股东权益）合计		2,625,237,712.44	2,602,258,412.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,595,863,935.23	4,863,693,735.34

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：金牌厨柜家居科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		507,998,888.79	412,949,168.75
交易性金融资产		864,998,032.26	768,743,736.29
衍生金融资产			
应收票据		19,817,000.00	41,068,500.00
应收账款	十七（1）	270,246,520.74	251,393,804.77
应收款项融资		1,500,000.00	
预付款项		77,465,246.06	95,073,638.34
其他应收款	十七（2）	1,573,177,488.18	886,005,057.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货		210,198,490.98	231,604,635.56
合同资产		3,471,971.76	2,585,702.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,145,281.53	13,285,756.96
其他流动资产			
流动资产合计		3,536,018,920.30	2,702,710,000.95
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 (3)	542,211,979.27	504,304,363.33
其他权益工具投资		33,095,726.71	33,109,093.86
其他非流动金融资产		84,518,396.88	84,505,029.73
投资性房地产		86,564,184.48	73,959,204.00
固定资产		610,094,801.56	635,898,140.22
在建工程		34,393,707.85	27,278,812.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,068,915.89	16,832,347.10
无形资产		107,960,443.25	110,259,262.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,981,163.88	34,110,844.29
递延所得税资产		8,920,539.72	7,585,794.12
其他非流动资产		33,478,584.23	52,385,028.52
非流动资产合计		1,591,288,443.72	1,580,227,920.37
资产总计		5,127,307,364.02	4,282,937,921.32
流动负债：			
短期借款		20,860,000.00	43,230,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		698,044,415.42	763,668,589.14
应付账款		947,383,223.40	796,476,856.45
预收款项		-	
合同负债		437,977,197.06	353,445,036.52
应付职工薪酬		27,583,244.12	49,936,628.36
应交税费		23,514,639.87	26,426,001.97
其他应付款		186,328,537.84	182,872,162.32
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		6,187,354.53	6,763,775.97
其他流动负债		56,937,035.62	45,947,854.73
流动负债合计		2,404,815,647.86	2,268,766,905.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		725,108,279.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,764,566.47	10,473,956.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,218,373.45	8,007,628.59
递延所得税负债		19,744,518.07	13,958,151.41
其他非流动负债			

非流动负债合计		770,835,737.86	32,439,736.05
负债合计		3,175,651,385.72	2,301,206,641.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		154,256,882.00	154,256,882.00
其他权益工具		40,708,516.31	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,076,916,624.76	1,073,954,400.76
减：库存股			
其他综合收益		2,002,995.91	1,273,379.78
专项储备		-	
盈余公积		77,191,332.00	77,191,332.00
未分配利润		600,579,627.32	675,055,285.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,951,655,978.30	1,981,731,279.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,127,307,364.02	4,282,937,921.32

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,506,422,510.14	1,430,896,529.34
其中：营业收入	七（61）	1,506,422,510.14	1,430,896,529.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,459,325,417.65	1,384,875,805.91
其中：营业成本	七（61）	1,080,382,152.98	1,016,742,144.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	12,073,530.26	8,896,150.89
销售费用	七（63）	201,359,467.44	191,404,113.87
管理费用	七（64）	82,482,913.58	79,879,900.33
研发费用	七（65）	86,764,057.17	90,265,380.62
财务费用	七（66）	-3,736,703.78	-2,311,884.60
其中：利息费用		540,011.93	4,587,279.00
利息收入		-4,344,452.09	-8,073,939.24
加：其他收益	七（67）	23,393,463.62	41,078,273.42
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	12,813,305.50	16,685,136.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,520,662.05	139,342.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七（70）	455,412.86	-1,464,222.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-107,531.29	-5,593,584.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-1,968,178.14	-465,905.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	160,797.85	-264,386.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,844,362.89	95,996,034.07
加：营业外收入	七（74）	4,891,068.39	7,172,976.74
减：营业外支出	七（75）	817,357.51	474,813.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,918,073.77	102,694,197.66
减：所得税费用	七（76）	11,573,504.19	12,501,753.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,344,569.58	90,192,444.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,344,569.58	90,192,444.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		76,452,807.41	92,577,059.48
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,108,237.83	-2,384,614.88
六、其他综合收益的税后净额		13,818,217.21	2,425,366.53
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		7,348,615.26	-4,639,685.19
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		6,469,601.95	7,065,051.72

(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		6,469,601.95	7,065,051.72
(7) 其他			
(二) 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		88,162,786.79	92,617,811.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,271,024.62	95,002,426.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,108,237.83	-2,384,614.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	0.60
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	0.60

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七(4)	1,407,610,760.49	1,345,605,305.59
减：营业成本	十七(4)	1,123,445,718.92	1,053,794,132.46
税金及附加		6,976,729.59	6,007,635.46
销售费用		160,496,890.92	141,139,587.37
管理费用		53,838,366.81	64,422,475.74
研发费用		54,645,512.16	57,094,864.45
财务费用		-2,938,953.23	-6,636,663.52
其中：利息费用		226,677.55	-
利息收入		-3,723,508.91	-7,097,061.19
加：其他收益		11,902,971.27	11,250,501.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	15,278,881.16	16,422,712.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,520,662.05	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		254,295.97	-1,463,433.30
信用减值损失（损失以“－”号填列）		591,283.40	-4,944,105.62
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,763,959.07	-378,771.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		146,662.00	-249,191.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,556,630.05	50,420,985.64
加：营业外收入		4,244,530.65	3,129,482.76
减：营业外支出		295,563.39	382,729.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,505,597.31	53,167,738.83
减：所得税费用		3,916,300.22	5,119,683.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,589,297.09	48,048,055.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		36,589,297.09	48,048,055.82
（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			
（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		36,589,297.09	48,048,055.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,740,752,289.85	1,662,485,554.65
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		23,183,511.91	1,015,027.31
收到其他与经营活动有关的现金	七（78.1）	83,798,830.32	64,145,341.19
经营活动现金流入小计		1,847,734,632.08	1,727,645,923.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,039,204,197.80	1,203,457,857.43
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			
支付给职工及为职工支付的现金		354,199,396.57	363,487,970.91
支付的各项税费		45,669,075.72	63,973,470.15
支付其他与经营活动有关的现金	七（78.2）	206,963,543.45	171,059,725.55
经营活动现金流出小计		1,646,036,213.54	1,801,979,024.04
经营活动产生的现金流量净额		201,698,418.54	-74,333,100.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,605,383,871.55	1,096,703,930.62
取得投资收益收到的现金		1,914,585.17	2,538,893.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		437,294.99	64,974.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,607,735,751.71	1,099,307,798.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,762,905.28	195,868,424.09

投资支付的现金		2,894,350,000.00	942,816,831.85
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		3,270,112,905.28	1,138,685,255.94
投资活动产生的现金流量净额		-662,377,153.57	-39,377,456.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,693,392.33	3,594,585.09
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		206,250.00	3,594,585.09
取得借款收到的现金		762,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七（78.5）	308,708,087.80	206,303,027.74
筹资活动现金流入小计		1,074,921,480.13	209,897,612.83
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		112,211,683.14	162,579,953.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		565,324.50	
支付其他与筹资活动有关的现金	七（78.6）	342,185,637.68	167,466,016.13
筹资活动现金流出小计		454,397,320.82	330,045,969.89
筹资活动产生的现金流量净额		620,524,159.31	-120,148,357.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,549,833.43	1,852,914.49
五、现金及现金等价物净增加额		162,395,257.71	-232,006,000.41
加：期初现金及现金等价物余额		593,862,966.95	756,504,868.80
六、期末现金及现金等价物余额		756,258,224.66	524,498,868.39

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,659,403,620.61	1,532,171,516.49
收到的税费返还		1,652,947.27	1,003,090.36
收到其他与经营活动有关的现金		31,299,718.90	82,959,574.80
经营活动现金流入小计		1,692,356,286.78	1,616,134,181.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,111,102,978.57	1,219,350,435.04
支付给职工及为职工支付的现金		210,841,757.57	229,751,092.20
支付的各项税费		34,514,210.15	51,888,024.49
支付其他与经营活动有关的现金		775,285,850.45	158,956,622.68
经营活动现金流出小计		2,131,744,796.74	1,659,946,174.41
经营活动产生的现金流量净额		-439,388,509.96	-43,811,992.76
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		2,287,858,607.40	1,054,987,791.74
取得投资收益收到的现金		1,094,468.50	2,520,438.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,750.11	61,129.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,289,123,826.01	1,057,569,359.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,303,364.88	64,021,291.07
投资支付的现金		2,398,786,953.89	911,751,237.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,418,090,318.77	975,772,528.47
投资活动产生的现金流量净额		-128,966,492.76	81,796,830.60
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		762,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		36,680,000.00	
筹资活动现金流入小计		799,200,000.00	
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		111,064,955.04	162,487,731.56
支付其他与筹资活动有关的现金		24,792,921.41	41,336,868.43
筹资活动现金流出小计		135,857,876.45	203,824,599.99
筹资活动产生的现金流量净额		663,342,123.55	-203,824,599.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,622.51	450,503.61
五、现金及现金等价物净增加额		95,124,743.34	-165,389,258.54
加：期初现金及现金等价物余额		410,280,678.02	577,582,940.27
六、期末现金及现金等价物余额		505,405,421.36	412,193,681.73

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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	154,256,882.00				1,074,153,236.70		95,068,981.04		77,191,332.00		1,193,205,632.87		2,593,876,064.61	8,382,347.40	2,602,258,412.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	154,256,882.00	0.00	0.00	0.00	1,074,153,236.70		95,068,981.04	0.00	77,191,332.00	0.00	1,193,205,632.87		2,593,876,064.61	8,382,347.40	2,602,258,412.01
三、本期增减变动	0.00	0.00	0.00	40,708,516.31	2,962,224.00		13,818,217.21		0.00	0.00	-34,612,147.63		22,876,809.89	102,490.54	22,979,300.43

金额 (减少以 “-”号 填列)														
(一) 综合收 益总 额						13,818,217.21				76,452,807.41		90,271,024.62	2,108,237.83	88,162,786.79
(二) 所有者 投入 和减 少资 本			40,708,516.31	2,962,224.00								43,670,740.31	3,366,156.05	47,036,896.36
1. 所 有者 投入 的普 通股													3,366,156.05	3,366,156.05
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本			40,708,516.31									40,708,516.31		40,708,516.31
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额														
4. 其 他				2,962,224.00								2,962,224.00		2,962,224.00
(三) 利										111,064,955.04		111,064,955.04	1,155,427.68	112,220,382.72

润分配																			
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											111,064,955.04		111,064,955.04		1,155,427.68				112,220,382.72
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	154,256,882. 00	0.0 0	0.0 0	40,708,516. 31	1,077,115,460. 70		108,887,198. 25	0.0 0	77,191,332. 00	0.0 0	1,158,593,485. 24		2,616,752,874. 50	8,484,837. 94	2,625,237,712. 44

项目	2022 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023 年半年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	154,382,664.00				1,069,408,353.69	16,092,868.16	45,973,249.75		77,191,332.00		1,079,819,794.40		2,410,682,525.68	9,547,222.52	2,420,229,748.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	154,382,664.00				1,069,408,353.69	16,092,868.16	45,973,249.75		77,191,332.00		1,079,819,794.40		2,410,682,525.68	9,547,222.52	2,420,229,748.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-	-	-	8,941,502.80	-15,111,377.96	2,425,366.53		-	-	-71,068,564.36		-44,590,317.07	1,141,081.21	-43,449,235.86

(一) 综合收益总额						2,425,366.53				92,577,059.48		95,002,426.01	-2,384,614.88	92,617,811.13
(二) 所有者投入和减少资本				8,941,502.80	-15,111,377.96							24,052,880.76	3,564,585.09	27,617,465.85
1. 所有者投入的普通股													3,564,585.09	3,564,585.09
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				8,941,502.80	-15,111,377.96							24,052,880.76		24,052,880.76
(三) 利润分配										-163,645,623.84		-163,645,623.84	-38,889.00	-163,684,512.84
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									-163,645,623.84		-163,645,623.84	-38,889.00	-163,684,512.84
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	154,382,664.00				1,078,349,856.49	981,490.20	48,398,616.28		77,191,332.00		1,008,751,230.04	2,366,092,208.61	10,688,303.73	2,376,780,512.34

公司负责人：潘孝贞

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽梅

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	154,256,882.00				1,073,954,400.76		1,273,379.78		77,191,332.00	675,055,285.27	1,981,731,279.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	154,256,882.00				1,073,954,400.76		1,273,379.78		77,191,332.00	675,055,285.27	1,981,731,279.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				40,708,516.31	2,962,224.00		729,616.13			-74,475,657.95	-30,075,301.51
（一）综合收益总额							729,616.13			36,589,297.09	37,318,913.22
（二）所有者投入和减少资本				40,708,516.31	2,962,224.00						43,670,740.31
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				40,708,516.31							40,708,516.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,962,224.00						2,962,224.00
4. 其他											
（三）利润分配										-111,064,955.04	-111,064,955.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-111,064,955.04	-111,064,955.04
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	154,256,882.00			40,708,516.31	1,076,916,624.76		2,002,995.91		77,191,332.00	600,579,627.32	1,951,655,978.30

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	154,382,664.00				1,069,408,353.69	16,092,868.16			77,191,332.00	679,849,528.75	1,964,739,010.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	154,382,664.00				1,069,408,353.69	16,092,868.16			77,191,332.00	679,849,528.75	1,964,739,010.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,941,502.80	-15,111,377.96				115,597,568.02	91,544,687.26
(一) 综合收益总额										48,048,055.82	48,048,055.82
(二) 所有者投入和减少资本					8,941,502.80	-15,111,377.96					24,052,880.76
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,941,502.80						8,941,502.80
4. 其他						-15,111,377.96					15,111,377.96
(三) 利润分配										-163,645,623.84	-163,645,623.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-163,645,623.84	-163,645,623.84
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	154,382,664.00				1,078,349,856.49	981,490.20			77,191,332.00	564,251,960.73	1,873,194,323.02

公司负责人：潘孝贞
梅

主管会计工作负责人：朱灵

会计机构负责人：俞丽

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

金牌厨柜家居科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由厦门市建潘卫厨有限公司以截至 2011 年 9 月 30 日经审计的净资产折股，依法整体变更设立的股份有限公司。公司 2011 年 12 月 26 日在厦门市市场监督管理局登记注册，注册地和总部地址：厦门市同安工业集中区同安园集和路 190 号；公司营业执照统一社会信用代码为：913502007054014451。注册资本：人民币 154,256,882.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]585 号文核准，公司于 2017 年 5 月 4 日通过上海证券交易所成功上网定价发行了共计 17,000,000 股的普通股，每股面值人民币 1.00 元，公司发行股票后股本总额由人民币 50,000,000.00 元增至人民币 67,000,000.00 元。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2017]134 号”文核准，公司社会公众股于 2017 年 5 月 12 日在上海证券交易所上市流通，股票简称“金牌厨柜”，股票代码 603180。

2018 年 2 月公司首次授予 58 名激励对象限制性股票 50 万股，公司注册资本和实收资本变更为 6,750 万元。2019 年 3 月 27 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的第一个解除限售期公司的业绩考核目标未达成，以及已获授限制性股票的激励对象中尚毅、严恩雄、赵建勇、李春、郑伟、张浩、张继、杨勇、孙晓 9 人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意根据《激励计划(草案)》的规定按约定的价格回购上述已获授但尚未解除限售的合计 284,119.00 股限制性股票，并办理回购注销手续，变更后的注册资本为人民币 67,215,881.00 元。

根据公司 2020 年 3 月 4 日召开的 2020 年第一次临时股东大会决议和 2020 年 3 月 6 日召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及股权激励对象实际认购情况，公司首次授予标的股票来源为公司向激励对象定向发行 512,350.00 股公司 A 股普通股以及从二级市场回购 738,600.00 股。公司向激励对象定向发行 512,350.00 股申请增加注册资本人民币 512,350.00 元；公司向激励对象授予从二级市场回购的 738,600.00 股，注册资本未发生变更；公司变更后的注册资本为人民币 67,728,231.00 元。

根据 2020 年 4 月 9 日召开的金牌厨柜第三届董事会第三十次会议及 2020 年 5 月 7 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《关于 2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，

公司申请增加注册资本人民币 27,091,292.00 元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币 94,819,523.00 元。

根据 2020 年 4 月 9 日召开的金牌厨柜第三届董事会第三十次会议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司申请减少注册资本人民币 302,232.00 元，变更后的注册资本为人民币 94,517,291.00 元。根据《厦门金牌厨柜股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的“金牌转债”自 2020 年 6 月 19 日起进入转股期；公司股票自 2020 年 9 月 23 日至 2020 年 11 月 5 日期间，连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“金牌转债”当期转股价格的 130%（即 57.38 元/股），根据《募集说明书》的约定，已触发“金牌转债”的赎回条款。2020 年 11 月 5 日，公司第三届董事会第四十二次会议审议通过了《关于提前赎回“金牌转债”的议案》，同意公司行使“金牌转债”的提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“金牌转债”全部赎回。截至赎回登记日（2020 年 12 月 3 日）收市后，累计共有 385,953,000.00 元“金牌转债”已转换为公司股票，累计转股数量为 8,742,740.00 股；此次变更后公司注册资本增至 103,260,031.00 元。公司第三届董事会第三十八次会议和 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、经营范围及修改〈公司章程〉的议案》，同意将公司中文名称由“厦门金牌厨柜股份有限公司”变更为“金牌厨柜家居科技股份有限公司”。根据 2021 年 4 月 7 日召开的公司第四届董事会第二次会议及 2021 年 4 月 29 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《关于 2020 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司申请增加注册资本人民币 41,304,012.00 元，由资本公积转增股本，股权登记日为 2021 年 5 月 20 日，除权日为 2021 年 5 月 21 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2021 年 5 月 22 日，变更后的注册资本为人民币 144,564,043.00 元。

根据公司 2020 年 7 月 23 日召开的第三届董事会第三十四次会议及 2020 年 8 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准金牌厨柜家居科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3578 号）核准，金牌厨柜获准向特定对象非公开发行人民币普通股。金牌厨柜本次发行的股票为境内上市人民币普通股（A 股），发行股票数量为 10,017,513 股，每股股票面值为人民币 1.00 元；金牌厨柜申请增加注册资本人民币 10,017,513.00 元，变更后的注册资本和股本为人民币 154,581,556.00 元。

2021 年 7 月 16 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，同意回购 2020 年限

限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票合计 198,892 股。公司申请减少注册资本人民币 198,892.00 元，变更后的注册资本为人民币 154,382,664.00 元。2022 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，同意回购 2020 年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票合计 125,782 股。公司申请减少注册资本人民币 125,782.00 元，变更后的注册资本为人民币 154,256,882.00 元。

公司所属行业为制造业-家具制造业。经营范围：一般项目：物联网技术研发；智能家庭消费设备制造；人工智能行业应用系统集成服务；智能家庭消费设备销售；信息系统集成服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；信息技术咨询服务；家具制造；家具销售；家具安装和维修服务；家具零配件生产；家具零配件销售；厨具卫具及日用杂品研发；厨具卫具及日用杂品批发；地板制造；地板销售；家用电器研发；家居用品制造；家用电器销售；家用电器安装服务；家用电器制造；日用电器修理；家居用品销售；卫生陶瓷制品制造；卫生洁具制造；卫生洁具销售；卫生陶瓷制品销售；五金产品研发；五金产品批发；五金产品零售；门窗制造加工；门窗销售；轻质建筑材料销售；非电力家用器具制造；非电力家用器具销售；燃气器具生产；食品用洗涤剂销售；家用电器零配件销售；洗涤机械制造；洗涤机械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可项目：电热食品加工设备生产；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	子公司名称	占股比(%)	本期	上期
1	福州建潘卫厨有限公司	100	合并	合并
2	杭州建潘卫厨有限公司	100	合并	合并
3	宿迁瑞渝投资合伙企业(有限合伙)	100	合并	合并
4	JPND SINGAPORE PTE. LTD.	100	合并	合并
5	MIG S. R. L	100	合并	合并
6	GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	100	合并	合并
7	GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	100	合并	合并
8	厦门金牌桔家云整装科技有限公司	80	合并	合并
9	江苏金牌厨柜有限公司	100	合并	合并
10	厦门智小金智能科技有限公司	85	合并	合并

11	厦门市橙鸟美家科技有限公司	81	合并	合并
12	金功夫(厦门)信息科技有限公司	90	合并	合并
13	成都金之桔家居有限公司	55	合并	合并
14	成都金牌厨柜家居科技有限公司	100	合并	合并
15	厦门转吧数字文化传播有限公司	55	合并	合并
16	长沙金之桔家居有限公司	55	合并	合并
17	青岛金之桔家居有限公司	55	合并	合并
18	宁波金之桔家居有限公司	55	合并	合并
19	广州金之桔家居有限公司	55	合并	合并
20	天津金之桔家居有限公司	55	合并	合并
21	沈阳金之桔家居有限公司	55	合并	合并
22	玛尼欧电器科技有限责任公司	100	合并	合并
23	厦门金牌厨柜客先达物流服务有限公司	100	合并	合并
24	点金新型材料研究院(厦门)有限公司	65	合并	合并
25	深圳市金装包家居科技有限公司	67	合并	
26	厦门市鲲仑家居科技有限公司	70	合并	
27	兰州金之桔家居有限公司	55	合并	
28	湖北金功夫家居服务有限公司	90	合并	
29	无锡苏鑫安装服务有限公司	90	合并	
30	厦门金中邦安装服务有限公司	90	合并	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价

值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

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

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

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

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

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
	放弃了对该金融资产的控制	

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	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 应当将下列两项金额的差额计入当期损益: 被转移金融资产在终止确认日的账面价值; 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形) 之和。

(2) 转移金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 应当将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: 终止确认部分在终止确认日的账面价值; 终止确认部分收到的对价 (包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债), 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形) 之和。

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

5. 金融负债的终止确认条件

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

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

(2) 公司 (借入方) 与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债 (或其一部分), 且合同条款实质上是不同的, 公司应当终止确认原金融负债 (或其一部分), 同时确认一项新金融负债。

金融负债 (或其一部分) 终止确认的, 公司将其账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的负债) 之间的差额, 计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

(2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

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

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

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

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

（6）金融资产减值的会计处理方法

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

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

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
风险组合	公司并表范围以外的客户的应收账款	以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	公司并表范围内关联方的应收账款	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以账龄组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（10）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
应收利息	应收利息	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
应收股利	应收股利、分红	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
风险组合	公司并表范围以外的客户的其他应收款	以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	公司并表范围内关联方的其他应收款	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司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，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

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

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

2. 持有待售的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（10）项金融工具的规定。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（10）项金融工具的规定。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款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。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与

方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

3. 后续计量和损益确认方法

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

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第

8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第(23)项固定资产和第(29)项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	5.00	3.17

生产用机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
生产工具	平均年限法	10	5.00	9.50
交通及运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00
办公家具	平均年限法	5	5.00	19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予

以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

2. 借款费用资本化的期间

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

- (1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- (2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。
本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第(30)项长期资产减值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产

的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（30）“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

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

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

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

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

35. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支

付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约

进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

公司销售模式主要分为经销商专卖店销售、直营店销售、大宗业务销售、出口销售四种模式，具体确认方法如下：

A. 经销商专卖店销售：通过经销商开设的专卖店进行的销售。经销商开设的专卖店接收客户订单，将经客户确认的销售订单发送至公司，经销商一般按照结算价格向公司支付全部货款（除个别符合授信的客户外），公司即开始根据订单组织生产。公司完成产品生产后，将产品运送至经销商对应的物流公司指定的交货地点或选择自提产品，即确认销售收入。

B. 直营店销售：通过公司设立的专卖店进行的销售。一般情况下直营店在收取全部货款后，公司按照订单安排生产，公司完成产品生产后负责发货并安装，公司在安装完成时确认收入。

C. 大宗业务销售

(A) 直营销售：公司为房地产项目生产、销售配套整体厨柜和整体衣柜产品的业务。公司依据客户信用和资金实力等情况，先收取一定比例的货款，然后按照合同计划安排生产、发货、安装和收取货款。公司在产品安装完成，并且取得了索取货款依据时确认收入。

(B) 代理销售：公司通过工程代理商销售房地产项目配套整体厨柜和整体衣柜产品的业务销售。接收代理商订单时收取一定比例货款，公司即开始根据订单组织生产。公司完成产品生产后，将产品运送至工程代理商对应的物流公司指定的交货地点或选择自提产品，即确认销售收入。

D. 出口销售：公司出口销售主要采取 FOB 方式，公司在将货物装运完毕并办理相关装运手续后，与产品所有权相关的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，确认销售收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

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

4. 政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（10）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022年11月财政部发布了《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	不适用	本项会计政策变更对公司无重大影响

其他说明：

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、6%
教育费附加	应交增值税	2%、3%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、24%、25%、29.84%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值一次扣除30%后的余值。	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入。	12%
土地使用税	土地面积	3.2元/平方米、4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

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)

金牌厨柜家居科技股份有限公司、江苏金牌厨柜有限公司、厦门智小金智能科技有限公司	15%
JPND SINGAPORE PTE. LTD	17%
Thai MegaCab Co., Ltd.	20%
Biscayne Woodworking Inc	29.84%
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	29.84%
GoldenHome Malaysia SDN. Bhd	17%
MIG S. R. L.	24%
福州建潘卫厨有限公司、杭州建潘卫厨有限公司、厦门金牌桔家云整装科技有限公司、江苏绿享环保科技有限公司、厦门市橙鸟美家科技有限公司、金功夫（厦门）信息科技有限公司、成都金之桔家居有限公司、成都金牌厨柜家居科技有限公司、厦门转吧数字文化传播有限公司、长沙金之桔家居有限公司、深圳智小金智能科技有限公司、青岛金之桔家居有限公司、宁波金之桔家居有限公司、广州金之桔家居有限公司、天津金之桔家居有限公司、沈阳金之桔家居有限公司、玛尼欧电器科技有限责任公司、点金新型材料研究院（厦门）有限公司、厦门金牌厨柜客先达物流服务有限公司、佰磊鑫（厦门）实业有限公司、厦门转启贸易有限公司、湖北金牌厨柜家居科技有限公司、厦门康小金家居科技有限公司、深圳市金装包家居科技有限公司、厦门市鲲仑家居科技有限公司、湖北金功夫家居服务有限公司、无锡苏鑫安装服务有限公司、厦门金中邦安装服务有限公司、兰州金之桔家居有限公司	25%
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD.	25%
Biscayne Cabinetry Inc	29.84%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税税收优惠

1. 金牌厨柜家居科技股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业资格的重新认定，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202035100381，有效期为三年，2023 年高新重新认定中，报告期内公司执行的企业所得税税率为 15%。

2. 江苏金牌厨柜有限公司于 2022 年 12 月 12 日通过高新技术企业资格的重新认定，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202232015163，有效期为三年，故报告期内公司执行的企业所得税税率为 15%。

3. 厦门智小金智能科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日通过高新技术企业资格的认定，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202235101519，有效期为三年，故本报告期内公司执行的企业所得税税率为 15%。

4. 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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，享受小微企业税收优惠的公司如下：

纳税主体名称	所得税优惠政策
厦门金牌桔家云整装科技有限公司、深圳智小金智能科技有限公司、厦门市橙鸟美家科技有限公司、青岛金之桔家居有限公司、金功夫（厦门）信息科技有限公司、玛尼欧电器科技有限责任公司、成都金之桔家居有限公司、沈阳金之桔家居有限公司、广州金之桔家居有限公司、长沙金之桔家居有限公司、天津金之桔家居有限公司、成都金牌厨柜家居科技有限公司、点金新型材料研究院（厦门）有限公司、宁波金之桔家居有限公司、厦门金牌厨柜客先达物流服务有限公司、佰磊鑫（厦门）实业有限公司、厦门转启贸易有限公司、湖北金牌厨柜家居科技有限公司、厦门康小金家居科技有限公司、深圳市金装包家居科技有限公司、厦门市鲲鹏家居科技有限公司、湖北金功夫家居服务有限公司、无锡苏鑫安装服务有限公司、厦门金中邦安装服务有限公司、兰州金之桔家居有限公司	年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		10,172.22
银行存款	756,535,704.14	594,069,247.51
其他货币资金	2,315,987.95	2,452,037.95
合计	758,851,692.09	596,531,457.68
其中：存放在境外的款项总额	72,809,147.88	44,586,080.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,315,987.95	2,452,037.95
存放财务公司存款		

其他说明：

注 1. 期末其他货币资金余额中包括保函保证金 2,315,987.95 元，由于使用受限，在现金流量表内不体现为现金及现金等价物。注 2. 存放在境外的款项为 MIG. S. R. L、GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.、GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD、Biscayne Woodworking Inc 及 JPN D SINGAPORE PTE.LTD.、Biscayne Cabinetry Inc、GOLDENHOME MALAYSIA SDN BHD、Thai MegaCab Co., Ltd. 的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,132,020,462.22	821,465,049.36
其中：		
理财产品	1,132,020,462.22	821,465,049.36
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,132,020,462.22	821,465,049.36

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0	0
商业承兑票据	19,817,000.00	41,068,500.00
合计	19,817,000.00	41,068,500.00

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据		20,860,000.00
合计		20,860,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	20,860,000.00	100.00	1,043,000.00	5.00	19,817,000.00	43,230,000.00	100.00	2,161,500.00	5.00	41,068,500.00
其中:										
按组合计提坏账准备										
商业承兑票据	20,860,000.00	100.00	1,043,000.00	5.00	19,817,000.00	43,230,000.00	100.00	2,161,500.00	5.00	41,068,500.00
合计	20,860,000.00	100.00	1,043,000.00	5.00	19,817,000.00	43,230,000.00	100.00	2,161,500.00	5.00	41,068,500.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,860,000.00	1,043,000.00	5.00
合计	20,860,000.00	1,043,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑票据	2,161,500.00	-1,118,500.00			1,043,000.00
合计	2,161,500.00	-1,118,500.00			1,043,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	150,485,990.64
1 年以内小计	150,485,990.64
1 至 2 年	16,297,410.44
2 至 3 年	10,662,176.84
3 年以上	
3 至 4 年	2,156,381.73
4 至 5 年	10,190.90
5 年以上	585,723.42
减：坏账准备	29,310,335.31
合计	150,887,538.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

类别	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	25,808,564.72	14.32	19,171,815.55	74.28	6,636,749.17	27,115,525.07	15.33	19,825,133.58	73.11	7,290,391.49
其中:										
按组合计提坏账准备	154,389,309.25	85.68	10,138,519.76	6.57	144,250,789.49	149,708,025.46	84.67	10,291,070.96	6.87	139,416,954.50
其中:										
账龄组合	154,389,309.25	85.68	10,138,519.76	6.57	144,250,789.49	149,708,025.46	84.67	10,291,070.96	6.87	139,416,954.50
合计	180,197,873.97	100.00	29,310,335.31	16.27	150,887,538.66	176,823,550.53	100.00	30,116,204.54	17.03	146,707,345.99

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
普通经销商 1	17,991,120.51	12,593,784.36	70	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
普通经销商 2	554,833.27	277,416.64	50	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
普通经销商 3	24,152.23	12,076.12	50	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
普通经销商 4	547,639.97	109,527.99	20	授信逾期, 预计无法全额收回
普通工程客户 1	5,667,202.14	5,667,202.14	100	企业已被列入失信名单, 预计无法收回
普通工程客户 2	1,023,616.60	511,808.30	50	企业已被列入失信名单, 预计无法全额收回
合计	25,808,564.72	19,171,815.55	74.28	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	146,453,426.77	7,322,671.19	5.00
1—2 年 (含 2 年)	4,915,074.01	983,014.80	20.00

2—3 年（含 3 年）	1,079,894.28	431,957.71	40.00
3—4 年（含 4 年）	1,344,999.87	806,999.92	60.00
4—5 年（含 5 年）	10,190.90	8,152.72	80.00
5 年以上	585,723.42	585,723.42	100.00
合计	154,389,309.25	10,138,519.76	6.57

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提	19,825,133.58	74,713.13	411,948.66	316,082.50		19,171,815.55
账龄组合	10,291,070.96	439,758.32	81,896.89	588,589.23	78,176.60	10,138,519.76
合计	30,116,204.54	514,471.45	493,845.55	904,671.73	78,176.60	29,310,335.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	904,671.73

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆智联美悦家居用品有限公司	22,934,967.78	12.73	1,146,748.39
刘毅	17,991,120.51	9.98	12,593,784.36
济南东拓置业有限公司	8,515,344.00	4.73	425,767.20

广东诺网供应链贸易有限公司	6,601,324.69	3.66	330,066.23
广州普聚商贸有限公司	5,667,202.14	3.14	5,667,202.14
合计	61,709,959.12	34.25	20,163,568.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,500,000.00	
其中：银行承兑票据	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑票据	0	327,927,719.00	326,427,719.00		1,500,000.00
合计	0	327,927,719.00	326,427,719.00		1,500,000.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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	271,330,000.00	
合计	271,330,000.00	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,672,377.34	96.63	43,932,118.15	94.70
1 至 2 年	1,986,808.71	3.16	2,280,254.72	4.91
2 至 3 年	0.00	0.00	50,309.24	0.11
3 年以上	132,000.00	0.21	132,000.00	0.28
合计	62,791,186.05	100.00	46,394,682.11	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
厦门华连居企业管理有限公司	4,550,000.00	7.25
杭州盛联居企业管理有限公司	4,000,000.00	6.37
百隆家具配件(上海)有限公司	1,703,200.47	2.71
唐山九州顺安木业有限公司	1,558,141.76	2.48
江苏金盈泰家居科技有限公司	1,230,000.00	1.96
合计	13,041,342.23	20.77

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	24,164,964.35	25,847,421.06
合计	24,164,964.35	25,847,421.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	19,940,815.25
1 年以内小计	19,940,815.25
1 至 2 年	4,418,611.24
2 至 3 年	2,101,974.79
3 年以上	
3 至 4 年	1,910,484.37
4 至 5 年	977,561.04
5 年以上	676,158.56
减：坏账准备	5,860,640.90
合计	24,164,964.35

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,392,851.92	18,819,306.70
押金	5,151,931.50	5,477,110.15
备用金	3,691,038.05	1,513,412.73
其他	4,923,283.78	4,671,046.70
政府补助	3,866,500.00	
合计	30,025,605.25	30,480,876.28

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,198,754.87		434,700.35	4,633,455.22
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,063,850.69		141,554.70	1,205,405.39
本期转回				0.00
本期转销	200.00			200.00
本期核销				
其他变动	21,980.29			21,980.29
2023年6月30日余额	5,284,385.85		576,255.05	5,860,640.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提	434,700.35	141,554.70				576,255.05
账龄组合	4,198,754.87	1,063,850.69		200.00	21,980.29	5,284,385.85
合计	4,633,455.22	1,205,405.39		200.00	21,980.29	5,860,640.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
厦门市同安区工业 和信息化局	政府补助款	3,866,500.00	1 年内（含 1 年）	12.88	193,325.00
厦门金智家居有限 公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	6.66	100,000.00
红安县自然资源和 规划局	保证金	1,500,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.00	75,000.00
刘毅	往来款	823,221.50	1 年内（含 1 年）	2.74	576,255.05
北京毓锦置业有限 公司	投标保证金	770,000.00	1 年内（含 1 年）	2.56	38,500.00
合计	/	8,959,721.50	/	29.84	983,080.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及 依据
------	--------------	------	------	-------------------

厦门市同安区工业和信息化局	市级存量企业扶持补贴	3,866,500.00	1 年以内（含 1 年）	预计 2023 年 9 月份收回，金额 386.65 万，依据为政府出具补贴函。
---------------	------------	--------------	--------------	--

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	277,300,100.54	2,702,945.18	274,597,155.36	253,682,787.00	1,192,515.02	252,490,271.98
在产品	68,917,525.50		68,917,525.50	33,319,023.32		33,319,023.32
库存商品						
周转材料	15,877,060.57		15,877,060.57	14,504,248.90		14,504,248.90
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	21,499,852.95		21,499,852.95	33,022,382.39		33,022,382.39
产成品	138,005,444.64	3,723,930.73	134,281,513.91	178,940,216.58	3,201,675.02	175,738,541.56
包装物	358,569.08		358,569.08	283,001.94		283,001.94
委托加工物资	13,348,322.33		13,348,322.33	18,730,719.79		18,730,719.79
合计	535,306,875.61	6,426,875.91	528,879,999.70	532,482,379.92	4,394,190.04	528,088,189.88

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,192,515.02	1,392,992.12	117,438.04			2,702,945.18
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	3,201,675.02	525,111.83		2,856.12		3,723,930.73
合计	4,394,190.04	1,918,103.95	117,438.04	2,856.12		6,426,875.91

报告期末公司按照会计政策规定的存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法，对原材料和产成品中的展厅样柜分别计提了存货跌价准备 1,392,992.12 元和 525,111.83 元，本期因销售样柜相应转销原计提存货跌价准备 2,856.12 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东诺网供应链贸易有限公司	1,237,489.45	65,131.51	1,172,357.94	463,636.76	23,181.83	440,454.93
深圳市锦绣大地投资有限公司	162,690.00	8,134.50	154,555.50	162,690.00	8,134.50	154,555.50
成都龙泉驿区行政南轨道城市发展有限公司				516,662.20	25,833.11	490,829.09
重庆科锦置业有限公司				381,334.39	19,066.72	362,267.67

广东省煜晖装饰工程有限公司				349,297.57	17,464.88	331,832.69
中交富力和美(北京)置业有限公司				318,149.94	15,907.50	302,242.44
天健置业(苏州吴江)有限公司				237,903.14	11,895.16	226,007.98
福州中泓盛实业有限公司	182,789.13	9,139.46	173,649.67	182,789.13	9,139.46	173,649.67
宁波梅山保税港区迈迪瑞建筑材料有限公司				109,329.28	5,466.46	103,862.82
南昌嘉悦房地产开发有限公司	196,298.25	9,814.91	186,483.33			
深圳市通达装饰设计工程有限公司	237,903.14	11,895.16	226,007.98			
长沙云璟房地产有限公司	159,082.46	7,954.12	151,128.34			
福州龙博光房地产开发有限公司	506,262.36	25,313.12	480,949.24			
福州钧利光企业管理有限公司	227,656.80	11,382.84	216,273.96			
深圳市岗隆实业有限公司	37,403.88	1,870.19	35,533.69			
山东复地房地产开发有限公司	427,784.30	21,389.22	406,395.09			
昆明复地房地产开发有限公司	282,775.81	14,138.79	268,637.02			
合计	3,658,135.57	186,163.81	3,471,971.76	2,721,792.41	136,089.62	2,585,702.79

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	50,074.19			
合计	50,074.19			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的委托贷款（注）	7,145,281.53	13,285,756.96
合计	7,145,281.53	13,285,756.96

注：公司通过中国民生银行厦门同安支行与成都铎昌建材有限公司、兰溪市巨格建材有限公司、湖北顶科新材料有限公司签署《委托贷款合同》，截至2023年6月30日，委托贷款本息余额分别为2,487,769.7元、4,633,877.44元、13,295,251.49元，其中一年内到期的金额为7,145,281.53元。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	11,937,676.47	29,170,708.51
预缴企业所得税		79,246.42
合计	11,937,676.47	29,249,954.93

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减 值 准 备 期 末
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 入	其 他 权 益	宣 告 发 放 现 金	计 提 减 值		

					益 调 整	变 动	金 股 利 或 利 润	准 备		余 额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
福建远孚易居科技 有限公司	3,902,812.26			124,581.44						4,027,393.70
厦门融技精密科技 有限公司	27,870,956.50			257,988.72						28,128,945.22
厦门市得尔美卫浴 有限公司	17,895,157.17			1,138,091.89			400,000.00			18,633,249.06
小计	49,668,925.93			1,520,662.05			400,000.00			50,789,587.98
合计	49,668,925.93			1,520,662.05			400,000.00			50,789,587.98

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏吉福新材料股份有限公司	33,095,726.71	33,109,093.86
玛格家居股份有限公司	75,155,763.00	75,155,763.00
湖南正航家具有限公司	1,284,138.64	1,284,138.64
SIGNATURE INTERNATIONAL BERHAD	94,756,548.80	86,415,124.37
合计	204,292,177.15	195,964,119.87

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏吉福新材料股份有限公司		1,484,726.71			计划长期持有的非交易性权益工具	
玛格家居股份有限公司		4,989,063.00			计划长期持有的非交易性权益工具	
湖南正航家具有限公司		174,138.64			计划长期持有的非交易性权益工具	
SIGNATURE INTERNATIONAL BERHAD		80,980,108.06			计划长期持有的非交易性权益工具	
合计		87,628,036.41				

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
珠海崇简企业管理合伙企业（有限合伙）	49,505,029.73	49,505,029.73
安徽弗仕通实业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
深圳市德韬汇鑫天使投资合伙企业（有限合伙）	26,013,367.15	26,000,000.00
合计	84,518,396.88	84,505,029.73

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	73,959,204.00			73,959,204.00
二、本期变动	12,604,980.48			12,604,980.48
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	12,604,980.48			12,604,980.48
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				

三、期末余额	86,564,184.48		86,564,184.48
--------	---------------	--	---------------

五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
银河智谷科技大厦 5 楼 501	3,091,659.00	正在办理
银河智谷科技大厦 5 楼 502	3,126,121.00	正在办理
银河智谷科技大厦 5 楼 503	2,574,809.00	正在办理
银河智谷科技大厦 5 楼 504	2,926,949.00	正在办理
银河智谷科技大厦 5 楼 505	2,875,448.00	正在办理
银河智谷科技大厦 6 楼 601	3,089,510.00	正在办理
银河智谷科技大厦 6 楼 602	2,570,511.00	正在办理
银河智谷科技大厦 6 楼 603	2,871,687.00	正在办理
银河智谷科技大厦 6 楼 604	2,990,883.00	正在办理
银河智谷科技大厦 6 楼 605	2,868,771.00	正在办理
银河智谷科技大厦 7 楼 701	3,120,531.00	正在办理
银河智谷科技大厦 7 楼 702	2,372,879.00	正在办理
银河智谷科技大厦 7 楼 703	2,423,216.00	正在办理
银河智谷科技大厦 7 楼 704	3,023,860.00	正在办理
银河智谷科技大厦 7 楼 705	2,732,761.00	正在办理
银河智谷科技大厦 8 楼 801	2,604,623.58	正在办理
银河智谷科技大厦 8 楼 802	2,813,012.15	正在办理
银河智谷科技大厦 8 楼 803	2,306,478.25	正在办理
银河智谷科技大厦 8 楼 804	2,712,181.18	正在办理
银河智谷科技大厦 8 楼 805	2,168,685.32	正在办理
银河智谷科技大厦 22 楼 2201	3,211,980.00	正在办理
银河智谷科技大厦 22 楼 2202	3,470,323.00	正在办理
银河智谷科技大厦 22 楼 2203	2,550,328.00	正在办理
银河智谷科技大厦 22 楼 2204	3,221,768.00	正在办理
银河智谷科技大厦 22 楼 2205	2,958,321.00	正在办理
银河智谷科技大厦 23 楼 2301	3,211,980.00	正在办理
银河智谷科技大厦 23 楼 2302	3,470,323.00	正在办理
银河智谷科技大厦 23 楼 2303	2,864,538.00	正在办理
银河智谷科技大厦 23 楼 2304	3,381,727.00	正在办理
银河智谷科技大厦 23 楼 2305	2,958,321.00	正在办理
合计	86,564,184.48	

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,491,964,165.89	1,426,039,431.00

固定资产清理	111,757.10	
合计	1,492,075,922.99	1,426,039,431.00

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	生产工具	交通及运输设备	办公家具	土地	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	932,327,816.30	661,286,555.36	57,072,668.24	56,590,349.63	26,893,006.98	17,683,491.13	55,463,620.63	1,807,317,508.27
2. 本期增加金额	104,961,909.22	22,082,681.00	5,803,234.89	2,440,610.21	547,190.75	1,219,331.96	2,080,104.77	139,135,062.80
(1) 购置		6,924,459.98	5,803,234.89	1,598,840.28	547,190.75	434,438.49	2,080,104.77	17,388,269.16
(2) 在建工程转入	104,961,909.22	15,158,221.02		841,769.93		784,893.47		121,746,793.64
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	12,887,404.65	6,001,976.42	2,301,143.63	466,296.59	1,296,225.44	10,244.25	0.00	22,963,290.98
(1) 处置或报废		6,001,976.42	2,301,143.63	466,296.59	1,296,225.44	10,244.25	0.00	10,075,886.33
22) 其他	12,887,404.65							12,887,404.65
4. 期末余额	1,024,402,320.87	677,367,259.94	60,574,759.50	58,564,663.25	26,143,972.29	18,892,578.84	57,543,725.40	1,923,489,280.09
二、累计折旧								
1. 期初余额	112,006,395.70	197,193,412.48	31,941,395.82	14,796,543.83	16,716,763.45	8,623,565.99		381,278,077.27
2. 本期增加金额	15,067,761.25	31,015,550.04	4,499,495.74	2,497,809.95	1,119,547.81	1,245,985.89		55,446,150.68
(1) 计提	15,067,761.25	31,015,550.04	4,499,495.74	2,497,809.95	1,119,547.81	1,245,985.89		55,446,150.68
3. 本期减少金额	1,012,040.30	1,771,027.02	1,103,482.10	78,999.06	1,230,993.81	2,571.46	0.00	5,199,113.75

(1) 处置或报废		1,771,027.02	1,103,482.10	78,999.06	1,230,993.81	2,571.46		4,187,073.45
22) 其他	1,012,040.30							1,012,040.30
4. 期末 余额	126,062,116.65	226,437,935.50	35,337,409.46	17,215,354.72	16,605,317.45	9,866,980.42	0.00	431,525,114.20
三、减值准备								
1. 期初 余额								
2. 本期 增加金额								
(1) 计提								
3. 本期 减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末 余额								
四、账面价值								
1. 期末 账面价值	898,340,204.22	450,929,324.44	25,237,350.04	41,349,308.53	9,538,654.84	9,025,598.42	57,543,725.40	1,491,964,165.89
2. 期初 账面价值	820,321,420.60	464,093,142.88	25,131,272.42	41,793,805.80	10,176,243.53	9,059,925.14	55,463,620.63	1,426,039,431.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同安三期 5 号厂房	4,112,846.90	正在办理
同安二期打样车间（内容工厂）	8,134,759.50	正在办理
同安二期 6 号厂房（金牌大学）	27,925,540.82	正在办理
泗阳三期 1#综合楼	8,114,063.21	正在办理

泗阳三期 2#综合楼	8,106,743.22	正在办理
泗阳三期 5#车间	16,120,496.35	正在办理
泗阳三期 4#厂房	14,236,734.10	正在办理
泗阳三期 3 号综合楼	9,405,214.56	正在办理
泗阳三期 4 号综合楼	9,405,214.55	正在办理
泗阳三期 5 号综合楼	8,199,667.33	正在办理
泗阳三期 3#车间	30,402,990.91	正在办理
泗阳三期 1#车间	32,100,645.71	正在办理
成都 2 号厂房	104,777,838.41	正在办理
合计	281,042,755.57	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	107,373.89	
电子设备	4,383.21	
合计	111,757.10	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	455,730,477.18	343,377,597.58
工程物资	0	0
合计	455,730,477.18	343,377,597.58

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

同安二期项目	53,592.24		53,592.24	53,592.24		53,592.24
同安四期项目	14,606,490.20		14,606,490.20	5,448,114.25		5,448,114.25
泗阳一期项目	22,804,184.34		22,804,184.34	19,585,734.72		19,585,734.72
泗阳三期项目	440,426.15		440,426.15	440,426.15		440,426.15
成都工厂	380,112,328.17		380,112,328.17	286,895,251.64		286,895,251.64
同安四期板材 立体库一套	9,628,318.60		9,628,318.60	9,628,318.60		9,628,318.60
PU面漆线一套	1,106,194.67		1,106,194.67	1,106,194.67		1,106,194.67
设备安装	26,978,942.81		26,978,942.81	20,219,965.31		20,219,965.31
合计	455,730,477.18		455,730,477.18	343,377,597.58		343,377,597.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
同安二期项目	80,556,000.00	53,592.24				53,592.24		87.55				募投、 自筹
同安四期项目	500,000,000.00	5,448,114.25	9,342,446.76	184,070.81		14,606,490.20		41.40				募投、 自筹
泗阳一期项目	31,000,000.00	19,585,734.72	3,218,449.62			22,804,184.34		73.56				自筹
泗阳三期项目	450,000,000.00	440,426.15				440,426.15		24.58				自筹
成都工厂	1,200,000,000.000	286,895,251.64	197,994,914.94	104,777,838.41		380,112,328.17		31.68				自筹
同安四期 板材立体 库一套	10,880,000.00	9,628,318.60				9,628,318.60		88.50				募投
PU面漆线 一套	1,250,000.00	1,106,194.67				1,106,194.67		88.50				自筹

其他设备 安装		20,219,965.31	23,543,861.92	16,784,884.42	26,978,942.81						募 投、 自 筹
合计	2,273,686,000.00	343,377,597.58	234,099,673.24	121,746,793.64	455,730,477.18	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	63,527,823.43	63,527,823.43
2. 本期增加金额	10,995,928.43	10,995,928.43
(1) 租入	10,995,928.43	10,995,928.43
3. 本期减少金额	2,035,536.93	2,035,536.93
(1) 处置	2,035,536.93	2,035,536.93
4. 期末余额	72,488,214.93	72,488,214.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	31,540,029.18	31,540,029.18
2. 本期增加金额	8,159,179.07	8,159,179.07
(1) 计提	8,159,179.07	8,159,179.07

3. 本期减少金额	578,114.14	578,114.14
(1) 处置	578,114.14	578,114.14
4. 期末余额	39,121,094.11	39,121,094.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	33,367,120.82	33,367,120.82
2. 期初账面价值	31,987,794.25	31,987,794.25

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,560,459.65	1,979,063.61		98,859,524.99	228,399,048.25
2. 本期增加金额	74,735,622.66	0.00	0.00	2,998,140.81	77,733,763.47
(1) 购置	74,735,622.66			2,998,140.81	77,733,763.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	202,296,082.31	1,979,063.61	0.00	101,857,665.80	306,132,811.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,870,563.99	1,525,581.60		30,417,975.13	47,814,120.72
2. 本期增加金额	2,015,646.34	66,140.76	0.00	4,775,139.43	6,856,926.53
(1) 计提	2,015,646.34	66,140.76		4,775,139.43	6,856,926.53
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,886,210.33	1,591,722.36	0.00	35,193,114.56	54,671,047.25
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	184,409,871.98	387,341.25	0.00	66,664,551.24	251,461,764.47
2. 期初账面价值	111,689,895.66	453,482.01		68,441,549.86	180,584,927.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.29%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
智能巡检橱柜质量管理系统的研发		1,713,938.29			1,713,938.29	
家居岩板一体盆结构技术的研究		2,444,756.11			2,444,756.11	
嵌入金属的高强度整体橱柜结构技术开发		1,752,471.47			1,752,471.47	
防变形铝木衣柜组拼结构的研究开发		1,567,763.05			1,567,763.05	
衣柜模块化快装技术的研发		1,216,418.36			1,216,418.36	
台面包边技术新型结构的研发		1,230,172.34			1,230,172.34	
橱柜门板镶嵌结构技术的研发		1,673,898.50			1,673,898.50	
隐藏式柜体结构技术的研究		2,158,361.34			2,158,361.34	
应用人机工程学的适老型橱柜结构的研发		1,589,910.41			1,589,910.41	
全屋一体化系统无线装配技术开发		1,625,007.66			1,625,007.66	
弧形木质烤漆工艺技术的研发		2,016,109.35			2,016,109.35	
衣柜智能生产管理系统的研发		2,027,254.74			2,027,254.74	
智能板材锯切线控系统的研发		1,646,868.47			1,646,868.47	
橱柜背板复合透光技术及与整体橱柜集成装配技术开发		1,555,646.69			1,555,646.69	
阻燃防火技术在橱柜门板上的应用研发		1,708,531.76			1,708,531.76	
防潮浴室柜开发		1,457,945.85			1,457,945.85	
防摔安全型适老橱柜		1,651,052.31			1,651,052.31	
快装式橱柜研发		1,604,073.51			1,604,073.51	
全屋家居快装式组合柜结构技术研发		2,021,246.12			2,021,246.12	

防脱落新型台面橱柜		1,649,556.67			1,649,556.67		
橱柜用复合金属台面制造技术研发		1,455,729.63			1,455,729.63		
铝木门密封结构技术研发		1,427,555.06			1,427,555.06		
烤漆橱柜铝蜂窝门板结构技术的研发		1,425,709.05			1,425,709.05		
新型液态金属烤漆橱柜技术研发与应用		1,865,820.82			1,865,820.82		
橱柜高色牢度木皮技术工艺开发		1,206,650.97			1,206,650.97		
橱柜新型烤漆涂装技术开发应用		1,176,879.43			1,176,879.43		
三胺饰面门板弧形技术开发		1,087,729.16			1,087,729.16		
木门导轨包边结构技术的研发		1,257,222.51			1,257,222.51		
全屋橱柜无醛板技术开发应用		1,194,984.25			1,194,984.25		
全屋平板木皮底漆涂装工艺技术开发		1,265,127.79			1,265,127.79		
超哑水性肤感金属漆及艺术漆工艺技术开发		1,163,856.44			1,163,856.44		
橱柜柜体基础连接件快装技术的研发		1,202,351.92			1,202,351.92		
橱柜台下盆防脱落工艺技术		1,111,928.72			1,111,928.72		
家居室内隐扇平开门技术开发		1,283,699.56			1,283,699.56		
整体橱柜门板五金快装嵌入技术开发		1,098,985.93			1,098,985.93		
直吸油烟机开发项目		575,379.59			575,379.59		
集成厨房开发项目		1,017,475.72			1,017,475.72		
智能柜内照明		1,232,415.50			1,232,415.50		
智慧屏软件		305,417.82			305,417.82		
核心单品		452,131.44			452,131.44		
香型人造板		83,333.34			83,333.34		
抗菌饰面板		85,313.54			85,313.54		
西曼产品新增产品颜色		76,044.70			76,044.70		
产品弧形工艺迭代		152,089.40			152,089.40		
整体板木门新增颜色		76,044.70			76,044.70		
西曼新增产品颜色		152,089.40			152,089.40		
新增产品颜色		152,089.40			152,089.40		
YZ22 产品升级		76,044.70			76,044.70		
新增产品颜色和工艺设计		76,044.70			76,044.70		
产品升级新增产品门型和颜色		152,089.40			152,089.40		
旋转式烤漆橱柜门板加工技术开发		1,333,168.77			1,333,168.77		
阻燃技术在橱柜门板上的应用		1,311,715.46			1,311,715.46		
橱柜五金智能分拣技术的开发		1,326,443.35			1,326,443.35		
自动化橱柜板材砂光技术开发		1,411,875.86			1,411,875.86		
橱柜订单数字化管理系统开发		1,565,367.13			1,565,367.13		
弧形橱柜结构开发		1,303,669.03			1,303,669.03		
高品质橱柜门板封边技术开发		1,524,604.06			1,524,604.06		
橱柜用透气门板结构开发		1,495,745.93			1,495,745.93		
吸塑橱柜门板快捷生产工艺开发		1,371,998.38			1,371,998.38		
快捷安装型橱柜踢脚结构开发		1,671,158.50			1,671,158.50		
橱柜图纸自动匹配打印系统开发		1,552,341.33			1,552,341.33		
适老型橱柜产品结构开发		1,553,986.08			1,553,986.08		

板式橱柜生产智能化连线技术开发		1,862,807.01				1,862,807.01		
多功能橱柜结构开发		1,952,955.01				1,952,955.01		
隐藏式橱柜门板结构开发		1,399,256.32				1,399,256.32		
设备信息化管理在橱柜生产中的运用		1,321,510.14				1,321,510.14		
橱柜产能智能分析系统开发		1,571,340.81				1,571,340.81		
橱柜弧形板件结构标准化加工技术开发		1,376,375.60				1,376,375.60		
板材自动化加工除尘系统开发		1,658,520.78				1,658,520.78		
合计		86,764,057.17				86,764,057.17		

其他说明：
无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置		
Thai MegaCab Co., Ltd.	3,568,388.75		132,710.99			3,701,099.74
合计	3,568,388.75		132,710.99			3,701,099.74

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	70,697,520.21	5,819,269.19	6,399,912.83		70,116,876.57
展厅租金及经营管理费用					
绿化	2,646,340.35		277,801.68		2,368,538.67
装饰品	179,607.85		69,716.41		109,891.44
研发合作费	777,777.76		166,666.68		611,111.08
其他	11,326.88		2,427.18		8,899.70
合计	74,312,573.05	5,819,269.19	6,916,524.78		73,215,317.46

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	8,846,711.44	1,490,260.75	6,117,816.28	1,527,938.18
可抵扣亏损	3,815,018.54	883,074.74	3,756,059.42	870,889.92
信用减值准备	33,955,838.89	5,270,662.80	35,249,986.17	5,464,649.95
存货跌价准备	6,373,303.96	1,009,763.58	4,138,717.30	684,370.30
合同资产减值准备	186,163.81	27,924.57	136,089.62	20,413.44
内部销售未实现毛利				
可抵扣亏损				
递延收益	22,549,702.27	3,382,455.34	14,793,037.33	2,218,955.60
交易性金融资产公允价值变动			256,263.71	38,439.56
股权激励	5,924,448.00	888,667.20	5,652,910.80	847,936.62
其他非流动金融资产公允价值变动			494,970.27	74,245.54
合计	81,651,186.91	12,952,808.98	70,595,850.90	11,747,839.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	21,530,416.39	3,799,485.25	26,827,995.50	4,024,199.33
500万元以下的固定资产税法允许一次性计入成本	263,855,223.03	39,722,276.07	233,430,464.87	35,153,357.24
交易性金融资产公允价值变动	4,518,708.11	678,940.65	4,400,168.78	666,833.70
投资性房地产公允价值变动	9,556,218.37	1,433,432.76		
合计	299,460,565.90	45,634,134.73	264,658,629.15	39,844,390.27

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,311,709.27	1,661,761.12
可抵扣亏损	95,010,185.56	72,069,462.35
合计	97,321,894.83	73,731,223.47

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	343,711.65	343,711.65	
2024年	4,787,775.27	5,042,268.89	
2025年	9,569,843.82	9,832,741.62	
2026年	15,064,408.96	16,804,475.39	
2027年	20,084,074.57	29,308,116.26	
2028年	32,761,569.37		
2029年			
2030年	526,928.82	526,928.82	
2031年	2,886,281.54	2,886,281.54	
2032年	5,966,929.26	7,324,938.18	
2033年	3,362,373.95		
合计	95,353,897.21	72,069,462.35	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付与长期资产有关的款项	132,455,687.17		132,455,687.17	121,295,451.18		121,295,451.18
委托贷款(注)	13,271,617.10		13,271,617.10	15,458,392.60		15,458,392.60
合计	145,727,304.27		145,727,304.27	136,753,843.78		136,753,843.78

其他说明：

注：公司通过中国民生银行厦门同安支行与成都铎昌建材有限公司、兰溪市巨格建材有限公司、湖北顶科新材料有限公司签署《委托贷款合同》，截至2023年6月30日，委托贷款本息余额分别为2,487,769.7元、4,633,877.44元、13,295,251.49元，其中一年内到期的金额为7,145,281.53元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
银行承兑汇票(注1)	590,000,000.00	630,000,000.00
商业承兑汇票(注2)	20,860,000.00	43,230,000.00
合计	610,860,000.00	673,230,000.00

短期借款分类的说明：

注1：银行承兑汇票系金牌厨柜家居科技股份有限公司为出票人，江苏金牌厨柜有限公司作为收款人向银行贴现期末未到期的银行承兑汇票590,000,000元。

注 2：商业承兑汇票系期末已贴现未到期的商业承兑汇票 20,860,000 元。本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	47,700,000.00	25,268,589.14
银行承兑汇票	69,515,725.06	77,516,907.04
国内信用证		60,000,000.00
合计	117,215,725.06	162,785,496.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	525,087,693.00	583,404,439.93
应付经营费用款	40,331,526.60	21,279,178.64
应付工程设备款	73,846,912.67	66,659,568.91
合计	639,266,132.27	671,343,187.48

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	418,941,063.94	326,974,438.00
合计	418,941,063.94	326,974,438.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,548,431.88	316,455,289.93	338,143,604.90	50,860,116.91
二、离职后福利-设定提存计划	38,952.37	18,270,662.74	18,289,896.10	19,719.01
三、辞退福利		50,193.00	50,193.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,587,384.25	334,776,145.67	356,483,694.00	50,879,835.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,526,501.73	282,206,114.45	303,872,499.27	50,860,116.91
二、职工福利费		11,767,291.70	11,767,291.70	0.00
三、社会保险费	21,930.15	11,148,386.26	11,170,316.41	0.00
其中：医疗保险费	21,691.31	9,207,574.03	9,229,265.34	0.00

工伤保险费	238.84	868,002.83	868,241.67	0.00
生育保险费		1,072,809.40	1,072,809.40	0.00
四、住房公积金		8,171,721.90	8,171,721.90	
五、工会经费和职工教育经费		3,161,775.62	3,161,775.62	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,548,431.88	316,455,289.93	338,143,604.90	50,860,116.91

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,370.61	17,601,789.12	17,620,521.36	19,638.37
2、失业保险费	581.76	668,873.62	669,374.74	80.64
3、企业年金缴费				
合计	38,952.37	18,270,662.74	18,289,896.10	19,719.01

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,765,965.76	15,811,051.68
消费税		
营业税		
企业所得税	12,712,524.08	8,752,256.49
个人所得税	931,074.07	1,225,768.99
城市维护建设税	1,482,518.37	1,159,779.32
教育费附加	695,456.23	497,048.30
地方教育费附加	463,637.49	331,365.53
水利建设基金	426.51	385.75
房产税	3,335,625.11	3,204,047.07
应交印花税	812,598.71	1,068,341.69
土地使用税	1,201,249.35	1,018,792.84
合计	44,401,075.68	33,068,837.66

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,311,340.40	
其他应付款	194,752,373.97	181,494,712.77
合计	196,063,714.37	181,494,712.77

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利	1,311,340.40	
应付股利-XXX		
合计	1,311,340.40	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	131,051,059.56	127,019,944.40
预提费用	2,512,841.58	1,568,395.36
意向金	4,717,851.07	18,607,190.23
其他	56,470,621.76	34,299,182.78
合计	194,752,373.97	181,494,712.77

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	13,385,787.91	16,527,540.31
合计	13,385,787.91	16,527,540.31

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	62,820,414.58	48,918,583.73
合计	62,820,414.58	48,918,583.73

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	725,108,279.87	
合计	725,108,279.87	

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	100.00	2023年4月17日	6年	770,000,000.00	0.00	719,066,259.28	480,986.3	5,561,034.29		725,108,279.87
合计	/	/	/	770,000,000.00	0.00	719,066,259.28	480,986.3	5,561,034.29	0.00	725,108,279.87

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2023】39号文核准，公司于2023年4月17日向不特定对象发行了770万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额7.7亿元。债券简称“金23转债”，债券代码“113670”。

根据《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》、《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》的相关规定，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2023年4月21日（T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2023年10月21日至2029年4月16日止）。本次发行的可转换公司债券持有人在转股期限内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：Q为转股数量；V为可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P为申请转股当日有效的转股价。本次发行的可转换公司债券持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司等机构的有关规

定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额对应的当期应计利息。

本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%，本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 115.00%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券，采用每年付息一次，到期后一次性偿还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 39.57 元/股。因公司实施 2022 年年度权益分派“金 23 转债”转股价格自 2023 年 6 月 9 日起由 39.57 元/股调整为 38.85 元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	18,579,265.64	15,000,223.12
合计	18,579,265.64	15,000,223.12

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厦门市财政局专项资金（中小企业发展项目扶持资金）（注1）	178,000.00		133,500.00	44,500.00	政府补助
厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励（注2）	517,533.26		55,450.02	462,083.24	政府补助
厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投项目补助基金（注3）	685,425.00		72,150.00	613,275.00	政府补助
厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖补资金（注4）	972,670.33		70,313.46	902,356.87	政府补助
厦门市同安区经济和信息化局2020年厦门市工业企业首批预拨付技改补助资金（注5）	348,000.00		24,000.00	324,000.00	政府补助
厦门市同安区经济和信息化局2020年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金（注6）	862,916.66		54,500.00	808,416.66	政府补助

厦门市同安区工业和信息化和信息化局 2021 年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金（注 7）	2,677,250.00		152,500.00	2,524,750.00	政府补助
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金（注 8）	6,785,408.74		454,079.94	6,331,328.80	政府补助
厦门市同安区工业和信息化和信息化局 2022 年厦门市工业企业技术改造项目补助资金（注 9）	1,765,833.34		92,500.00	1,673,333.34	政府补助
厦门市同安区工业和信息化和信息化局同安区工业企业技术改造奖补资金（注 10）		3,050,000.00	127,083.33	2,922,916.67	政府补助
厦门市同安区工业和信息化和信息化局 2022 年同安区工业企业技术改造奖补资金（注 11）		2,115,000.00	70,500.00	2,044,500.00	政府补助
厦门市同安区金牌四期用地场地平整补助款（注 12）		3,931,000.00	32,758.33	3,898,241.67	政府补助
合计	14,793,037.33	9,096,000.00	1,339,335.08	22,549,702.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦门市财政局专项资金（中小企业发展项目扶持资金）（注 1）	178,000.00			133,500.00		44,500.00	与资产相关
厦门市同安区工业和信息化和信息化局同安区工业企业技术改造奖励（注 2）	517,533.26			55,450.02		462,083.24	与资产相关

厦门市同安区经济和 信息化局灾后重建固 投项目补助基金（注 3）	685,425.00		72,150.00			613,275.00	与资 产相 关
厦门市同安区工业和 信息化局同安区工业 企业技术改造奖补资 金（注4）	972,670.33			70,313.46		902,356.87	与资 产相 关
厦门市同安区工业和 信息化局2020年厦 门市工业企业首批预 拨付技改补助资金 （注5）	348,000.00			24,000.00		324,000.00	与资 产相 关
厦门市同安区工业化 和信息化局2020年 厦门市工业企业技术 改造项目奖励资金 （注6）	862,916.66			54,500.00		808,416.66	与资 产相 关
厦门市同安区工业化 和信息化局2021年 厦门市工业企业技术 改造项目奖励资金 （注7）	2,677,250.00			152,500.00		2,524,750.00	与资 产相 关
江苏省工业企业技术 改造综合奖补资金 （注8）	6,785,408.74			454,079.94		6,331,328.80	与资 产相 关
厦门市同安区工业和 信息化局2022年厦 门市工业企业技术改 造项目补助资金（注 9）	1,765,833.34			92,500.00		1,673,333.34	与资 产相 关
厦门市同安区工业和 信息化局2023年同 安区工业企业技术改 造奖补资金（注 10）		3,050,0 00.00		127,083.33		2,922,916.67	与资 产相 关
厦门市同安区工业和 信息化局2022年同 安区工业企业技术改 造奖补资金（注 11）		2,115,0 00.00		70,500.00		2,044,500.00	与资 产相 关
厦门市同安区金牌四 期用地场地平整补助 款（注12）		3,931,0 00.00		32,758.33		3,898,241.67	与资 产相 关

合计	14,793,037.33	9,096,000.00	72,150.00	1,267,185.08	0.00	22,549,702.25	
----	---------------	--------------	-----------	--------------	------	---------------	--

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：中小企业发展项目扶持资金：系根据厦门市财政局关于下达 2012 年第一批中央地方特色产业中小企业发展项目扶持资金的通知（厦财企【2012】36 号），公司于 2012 年 6 月取得厦门市财政局拨付的专项资金 267.00 万元。该专项资金用于企业整体厨柜标准生产线技术改造项目方面支出并形成相应资产。2013 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

注 2：厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励：系根据《厦门市同安区经信和信息化局》（同经信【2016】22 号），公司于 2017 年 9 月取得厦门市同安区经济和信息化局拨付的专项资金 110.90 万元。该专项资金用于企业技术改造。2017 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

注 3：厦门市同安区经济和信息化局灾后重建固投资项目补助基金：系根据《厦门市人民政府关于促进工业企业灾后恢复生产的意见》（厦府【2016】293 号），公司于 2017 年 10 月取得厦门市同安区经济和信息化局拨付的专项资金 144.30 万元。该专项资金用于企业灾后设备更新重建。2017 年度自相关设备资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期营业外收入。

注 4：厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励：系根据《厦门市同安区经信和信息化局》（同经信【2016】22 号），公司于 2019 年 12 月取得厦门市同安区经济和信息化局拨付的专项资金 140.627 万元。该专项资金用于企业技术改造。2019 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 5：厦门市同安区工业和信息化局 2020 年厦门市工业企业首批预拨付技改补助资金：系根据厦门市工业和信息化局关于申报 2020 年工业企业首批预拨付技改补助资金的通知，公司于 2020 年 7 月取得厦门市同安区工业和信息化局拨付的专项资金 48 万元。该专项资金用于企业技术改造。2020 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 6：厦门市同安区工业化和信息化局 2020 年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金：系根据厦工信投资（2020）168 号，厦门市工业和信息化局、厦门市财政局关于发布 2020 年厦门市工业企业技术改造项目奖补资金申报指南的通知，公司于 2020 年 12 月取得厦门市同安区工业和信

息化局拨付的专项资金 109.00 万元。该专项资金用于企业技术改造。2020 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 7：厦门市同安区工业和信息化局 2021 年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金：系根据厦工信投资（2021）31 号，厦门市工业和信息化局、厦门市财政局关于发布 2021 年厦门市工业企业技术改造项目奖补资金申报指南的通知，公司于 2021 年取得厦门市同安区工业和信息化局拨付的专项资金 305 万元。该专项资金用于企业技术改造。2021 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 8：江苏省工业企业技术改造综合奖补资金：子公司江苏金牌厨柜有限公司根据江苏省经济和信息化委员会、江苏省财政厅（苏经信综合【2017】179 号），公司于 2017 年 12 月取得江苏省财政局拨付的技术改造综合奖补资金 88.00 万元，2019 年 3 月取得技术改造综合奖补资金 30.00 万元，2019 年 9 月取得技术改造综合奖补资金 62.66 万元，2019 年 10 月取得技术改造综合奖补资金 210.65 万元。根据泗阳县财政局国库集中支付中心工业和信息化局宿财工贸【2020】57 号及泗阳县财政局国库集中支付中心工业和信息化局宿财工贸【2021】9 号，公司于 2021 年取得技术改造综合奖补资金 516.85 万元。该专项资金用于企业技术改造，自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入当期其他收益。

注 9：厦门市同安区工业和信息化局 2022 年厦门市工业企业技术改造项目专项资金：系根据厦工信投资函（2021）127 号，厦门市工业和信息化局、厦门市财政局关于发布 2022 年厦门市工业企业技术改造项目奖补资金申报指南的通知，公司于 2022 年取得厦门市同安区工业和信息化局拨付的专项资金 185 万元。该专项资金用于企业技术改造。2022 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 10：厦门市同安区工业和信息化局 2023 年厦门市工业企业技术改造项目专项资金：系根据厦工信投资（2023）102 号，厦门市工业和信息化局、厦门市财政局关于发布 2023 年厦门市工业企业技术改造项目奖补资金申报指南的通知，公司于 2023 年取得厦门市同安区工业和信息化局拨付的专项资金 305 万元。该专项资金用于企业技术改造。2023 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 11：厦门市同安区工业和信息化局 2022 年厦门市工业企业技术改造项目专项资金：系根据厦工信投资规（2021）31 号，厦门市工业和信息化局、厦门市财政局关于发布 2022 年厦门市工业企业技术改造项目奖补资金申报指南的通知，公司于 2023 年取得厦门市同安区工业和信

息化局拨付的专项资金 211.5 万元。该专项资金用于企业技术改造。2023 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

注 12：厦门市同安区场地平整补助资金：根据同安区委[2017]119 号，[2022]23-3 专题会议纪要及厦同政专纪[2020]169 号、厦同政专纪[2022]134 号会议纪要精神，公司于 2023 年取得厦门市同安区土地开发拨付的专项资金 393.1 万。2023 年度自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配计入其他收益。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
美国小企业管理局借款	1,169,481.86	1,143,325.52
泗阳意杨产业科技园实业有限公司借款	3,724,166.71	3,724,166.71
泰国融资租赁购车	27,442.00	
合计	4,921,090.57	4,867,492.23

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	154,256,882.00						154,256,882.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

可转换公司债券具体情况详见本附注（46）应付债券。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初	本期增加	本期减少	期末
--	----	------	------	----

发行在外的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			770 万	40,708,516.31			770 万	40,708,516.31
合计			770 万	40,708,516.31			770 万	40,708,516.31

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,068,301,489.96			1,068,301,489.96
其他资本公积	5,851,746.74	2,962,224.00		8,813,970.74
合计	1,074,153,236.70	2,962,224.00		1,077,115,460.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提限制性股票股权激励费用和所得税影响额合计 2,962,224.00 元计入其他资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	96,521,710.54	7,702,085.13			353,469.87	7,348,615.26	103,870,325.80
其中：重新计量设定受							

益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	96,521,710.54	7,702,085.13			353,469.87	7,348,615.26		103,870,325.80
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,452,729.50	6,469,601.95				6,469,601.95		5,016,872.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,452,729.50	6,469,601.95				6,469,601.95		5,016,872.45
其他综合收益合计	95,068,981.04	14,171,687.08	0.00	0.00	353,469.87	13,818,217.21	0.00	108,887,198.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,191,332.00			77,191,332.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,191,332.00			77,191,332.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,193,205,632.87	1,079,819,794.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,193,205,632.87	1,079,819,794.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,452,807.41	277,031,462.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	111,064,955.04	163,645,623.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,158,593,485.24	1,193,205,632.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,467,422,064.56	1,071,167,633.09	1,399,564,600.85	1,013,276,161.19
其他业务	39,000,445.58	9,214,519.89	31,331,928.49	3,465,983.61
合计	1,506,422,510.14	1,080,382,152.98	1,430,896,529.34	1,016,742,144.80

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,511,428.87	1,854,314.68
教育费附加	1,140,682.23	802,287.96
资源税		
房产税	4,303,772.47	3,880,107.75
土地使用税	1,855,522.37	1,119,863.86
车船使用税	7,459.56	7,819.56
印花税	1,491,333.62	667,907.81
地方教育附加	759,976.60	534,146.07
环境保护税	1,453.21	958.82
水利建设基金	1,901.33	28,744.38
合计	12,073,530.26	8,896,150.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	107,368,779.74	111,760,021.42
广告宣传费	28,705,159.06	36,582,477.60
折旧及摊销费用	12,548,027.54	18,010,279.01

差旅费	15,233,061.88	11,539,834.25
市场业务费	32,448,316.38	6,947,912.32
租金及物业费	1,722,852.73	2,802,184.87
办公费	892,316.44	2,657,218.05
招待费	1,060,068.97	753,425.71
其他	1,380,884.70	350,760.64
合计	201,359,467.44	191,404,113.87

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	40,996,518.48	39,360,766.09
折旧及摊销费用	13,942,771.75	13,835,005.58
股份支付摊销费用	2,962,224.00	8,941,502.80
办公费	6,082,492.61	5,909,056.77
中介机构服务费	4,982,190.97	3,846,442.57
租金及物业费	4,827,167.96	3,430,371.96
差旅费	4,223,434.69	2,013,249.14
业务招待费	1,226,302.47	825,889.39
其他	3,239,810.65	1,717,616.03
合计	82,482,913.58	79,879,900.33

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	43,585,947.05	42,997,664.14
职工薪酬	37,325,221.90	42,165,087.52
折旧及摊销费用	2,677,768.04	1,945,776.08
其他	3,175,120.18	3,156,852.88
合计	86,764,057.17	90,265,380.62

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	540,011.93	4,587,279.00
减：利息收入	4,344,452.09	8,073,939.24
汇兑损益	-866,563.73	19,702.61
银行手续费	934,300.11	1,155,073.03
合计	-3,736,703.78	-2,311,884.60

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,267,185.08	981,843.42
与收益相关的政府补助	21,807,047.40	39,881,978.66
个税手续费返还	319,231.14	214,451.34
合计	23,393,463.62	41,078,273.42

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,520,662.05	139,342.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,477,782.50
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融资产终止确认收益	-2,971,912.20	
委托贷款利息收入	770,602.99	1,160,162.82
理财收益	13,493,952.66	12,907,849.65
合计	12,813,305.50	16,685,136.98

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	455,412.86	-1,464,222.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	455,412.86	-1,464,222.99

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,118,500.00	1,840,054.20
应收账款坏账损失	-20,625.90	-7,303,549.19
其他应收款坏账损失	-1,205,405.39	-130,089.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-107,531.29	-5,593,584.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,918,103.95	-465,905.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失		-50,074.19
合计		-1,968,178.14
		-465,905.69

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	160,797.85	-264,386.27
合计	160,797.85	-264,386.27

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,536,400.00	72,150.00	2,536,400.00
赔偿款	1,724,720.60	566,682.48	1,724,720.60
其他	629,947.79	6,534,144.26	629,947.79
合计	4,891,068.39	7,172,976.74	4,891,068.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
灾后重建固投项目补助基金	72,150.00	72,150.00	与资产相关
退役军人和重点人群税收退税款	2,464,250.00		与收益相关
合计	2,536,400.00	72,150.00	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	495,171.08		495,171.08
其中：固定资产处置损失	495,171.08		495,171.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	301,000.00	330,000.00	301,000.00
其他	21,186.43	144,813.15	21,186.43
合计	817,357.51	474,813.15	817,357.51

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,064,045.12	6,341,637.72
递延所得税费用	4,509,459.07	6,160,115.34
合计	11,573,504.19	12,501,753.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	85,918,073.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,887,711.07
子公司适用不同税率的影响	5,100,588.93
调整以前期间所得税的影响	-1,699,985.85
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	727,210.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,779,589.88

加计扣除数的影响	-10,198,358.58
税额抵免优惠	-23,251.31
税率调整导致期初递延所得税资产/负债的变化	0.00
所得税费用	11,573,504.19

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、(五十七)其他综合收益

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,753,254.14	17,254,935.92
保证金		-3,732,782.37
利息收入	4,358,328.01	8,747,913.81
往来款	0.00	75,101.83
其他	52,687,248.17	41,800,172.00
合计	83,798,830.32	64,145,341.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	45,992,576.31	34,142,278.66
租赁及物业水电费	17,274,471.17	17,047,743.74
运输费	1,653,753.68	16,121,807.38
差旅费	20,389,754.93	14,955,169.91
网络服务费	11,526,933.73	12,366,087.02
安装服务费	14,335,140.52	10,241,786.25
往来款	4,000,000.00	3,901,509.52
保证金	12,036,157.82	3,591,626.13
办公费	6,534,526.23	2,855,862.95
展会费	2,145,559.28	2,601,173.04
产品研发费用	4,571,472.20	2,506,701.16
中介机构服务费	9,250,489.72	2,354,507.81

业务招待费	2,133,656.76	1,220,009.30
电话费	846,309.63	1,191,824.06
汽车费	1,126,427.31	568,134.37
会务费	868,137.94	527,590.10
会员费	534,337.14	454,283.02
交通费用	178,077.80	154,401.35
其他	51,565,761.28	44,257,229.78
合计	206,963,543.45	171,059,725.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期末未终止确认的商业承兑汇票	308,708,087.80	206,303,027.74
合计	308,708,087.80	206,303,027.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
注销限制性股票支付的回购款		810,111.54
期末终止确认的商业承兑汇票	335,860,000.00	163,301,083.96
使用权资产租赁费	6,325,637.68	3,354,820.63
合计	342,185,637.68	167,466,016.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	74,344,569.58	90,192,444.60
加：资产减值准备	107,531.29	465,905.69
信用减值损失	1,968,178.14	5,593,584.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,247,036.93	41,114,902.04
使用权资产摊销	7,581,064.93	5,703,472.45
无形资产摊销	6,815,976.56	4,121,745.06
长期待摊费用摊销	6,916,524.78	10,533,208.39
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）	334,373.23	264,386.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	343.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-455,412.86	1,464,222.99
财务费用（收益以“-”号填列）	-540,011.93	-334,148.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,692,643.45	-16,685,136.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,204,969.87	3,570,081.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,789,744.46	2,597,192.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-791,809.82	-50,229,182.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,710,696.90	-50,443,502.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,977,505.55	-159,215,821.98
其他	28,590,064.12	36,953,202.03
经营活动产生的现金流量净额	201,698,418.54	-74,333,100.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	756,258,224.66	524,498,868.39
减：现金的期初余额	593,862,966.95	756,504,868.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,395,257.71	-232,006,000.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		10,172.22
可随时用于支付的银行存款	756,258,224.66	593,852,794.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	756,258,224.66	593,862,966.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,315,987.95	保函保证金
应收票据	610,860,000.00	已贴现或背书未终止确认的票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	613,175,987.95	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

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	7,738,074.76	7.2258	55,913,780.60

欧元	11,903.85	7.8771	93,767.82
澳元	2,928,553.18	4.7992	14,054,712.42
林吉特	904,913.49	1.5514	1,403,882.79
新加坡元	6,190.59	5.3442	33,083.75
泰铢	20,823,183.38	0.2038	4,243,764.77
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,517,904.22	7.2258	10,968,072.31
欧元	6,168.26	7.8771	48,588.00
澳元	1,278,023.65	4.7992	6,133,491.10
林吉特	-	1.5514	-
新加坡元	-	5.3442	-
泰铢	32,873,416.25	0.2038	6,699,602.23
港币			
其他应收款			
其中：美元	94,303.49	7.2258	681,418.16
欧元	7,529.64	7.8771	59,311.73
澳元	273,500.00	4.7992	1,312,581.20
林吉特	13,889.00	1.5514	21,547.39
新加坡元	-	5.3442	-
泰铢	6,103,403.21	0.2038	1,243,873.57
应付账款			
其中：美元	3,946,176.08	7.2258	28,514,279.12
欧元	22,538.82	7.8771	177,540.54
澳元	3,067,342.31	4.7992	14,720,789.21
林吉特	-	1.5514	-
新加坡元	-	5.3442	-
泰铢	150,270,372.04	0.2038	30,625,101.82
其他应付款			
其中：美元	10,771.55	7.2258	77,833.07
欧元	821.09	7.8771	6,467.81
澳元	2,122,900.29	4.7992	10,188,223.07
林吉特	-	1.5514	-
新加坡元	-	5.3442	-
泰铢	-	0.2038	-
长期借款	-	-	
其中：美元	1,750,000.00	7.2258	12,645,150.00
欧元			
港币			
其他非流动负债			
其中：美元	161,848.08	7.2258	1,169,481.86
泰铢	134,673.09	0.2038	27,446.38
一年内到期的非流动负债			

其中：美元	114,052.56	7.2258	824,120.99
欧元	97,417.70	4.7992	467,527.03

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年度产业发展引导资金奖补	8,467,500.00	其他收益	8,467,500.00
2022 年存量企业扶持资金	3,866,500.00	其他收益	3,866,500.00
厦门市科学技术局 2022 年第二批企业研发费用补助	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
厦门市社会保险中心一次性留工补助	1,469,000.00	其他收益	1,469,000.00
工业经济高质量发展奖励资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
厦门市工业和信息化局第四批服务型制造示范奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
厦门市生态环境局中央大气污染防治专项资金	619,200.00	其他收益	619,200.00
厦门市市场监督管理局付 2022 年度国家知识产权示范企业费用	400,000.00	其他收益	400,000.00
泗阳科技局 2021 年企业研发投入奖励补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
厦门市工业和信息化局 2022 年制造业企业阶段性市场开拓奖励	331,800.00	其他收益	331,800.00
厦门市科学技术局 2022 年度补充认定国家级高企奖励金	300,000.00	其他收益	300,000.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2023 年第一季度企业招收应届院校毕业生社保补贴	225,395.04	其他收益	225,395.04
厦门市交通运输局 2022 年度新增新上规上奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2022 年第四季度企业自主招工招才奖励	155,000.00	其他收益	155,000.00
泗阳县科学技术局重新认定高企	150,000.00	其他收益	150,000.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2022 年第	83,991.68	其他收益	83,991.68

四季度社保补差			
泗阳县市场监督管理局 2022 年度知识产权管理	51,725.00	其他收益	51,725.00
厦门市市场监督管理局付第九届厦门市专利配套费用	50,000.00	其他收益	50,000.00
杭州市上城区人民政府采荷街道办事处 支普惠政策兑现经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
2022 年度工业经济高质量发展奖励	38,200.00	其他收益	38,200.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2023 年同安区第一批跨省就业补助资金发放	30,400.00	其他收益	30,400.00
厦门市社会保险中心留工补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2023 年第一季度企业招用就业困难人员社保补贴	24,102.32	其他收益	24,102.32
成都市武侯区就业服务管理局稳岗补贴	22,200.00	其他收益	22,200.00
厦门市社会保险中心转来留工补贴	19,500.00	其他收益	19,500.00
厦门市同安区劳动就业中心支付 2023 年第一季度企业自主招工招才奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
厦门市社会保险中心一次留工补贴	14,500.00	其他收益	14,500.00
企业稳岗返乡就业奖励	10,500.00	其他收益	10,500.00
其他	142,533.36	其他收益	142,533.36
江苏省工业企业技术改造综合奖补资金	9,081,600.00	递延收益	454,079.94
厦门市同安区工业和信息化局 2021 年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金	3,050,000.00	递延收益	152,500.00
厦门市财政局专项资金（中小企业发展项目扶持资金）	2,670,000.00	递延收益	133,500.00
厦门市同安区工业和信息化局同安区工业企业技术改造奖补资金	1,406,270.00	递延收益	70,313.46
厦门市同安区经济和信息化局同安区工业企业技术改造奖励	1,109,000.00	递延收益	55,450.02
厦门市同安区工业和信息化局 2020 年厦门市工业企业技术改造项目奖励资金	1,090,000.00	递延收益	54,500.00
厦门市同安工业和信息化局转入工业企业技术改造项目先行拨付补助资金（第三批）项目	750,000.00	递延收益	37,500.00
厦门市同安区工业和信息化局 2020 年厦门市工业企业首批预拨付技改补助资金	480,000.00	递延收益	24,000.00
厦门市同安区工业和信息化局 2022 年厦门市工业企业技术改造项目补助资金	1,100,000.00	递延收益	55,000.00
厦门市同安区工业和信息化局 2023 年同安区工业企业技术改造奖补资金	3,050,000.00	递延收益	127,083.33
厦门市同安区工业和信息化局 2022 年同安区工业企业技术改造奖补资金	2,044,500.00	递延收益	70,500.00
厦门市同安区土地开发有限公司四期用地场地平整补助款	3,898,241.67	递延收益	32,758.33

合计	51,536,659.06		23,074,232.48
----	---------------	--	---------------

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	成立时间	注册资本	持股比例（%）	
				直接	间接
深圳市金装包家居科技有限公司	设立	2023-1-9	人民币 500 万	67%	
厦门市鲲鹏家居科技有限公司	设立	2023-1-16	人民币 2000 万	70%	
湖北金功夫家居服务有限公司	设立	2023-1-4	人民币 1000 万		90%
无锡苏鑫安装服务有限公司	设立	2023-3-2	人民币 20 万		90%
厦门金中邦安装服务有限公司	设立	2023-5-4	人民币 20 万		90%
兰州金之桔家居有限公司	设立	2023-2-20	人民币 200 万	55%	

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福州建潘卫厨有限公司	福建福州	福建福州	商业	100.00		投资设立
杭州建潘卫厨有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		投资设立
宿迁瑞渝投资合伙企业(有限合伙)	江苏宿迁	江苏宿迁	金融业	95.00	5.00	投资设立
JPND SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	新加坡	服务业	100.00		投资设立
MIGS. R. L	意大利米兰	意大利米兰	服务业	100.00		投资设立
GOLDEN HOME INTERNATIONAL INC.	美国	美国	制造业	100.00		投资设立
GOLDEN HOME AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00		投资设立
厦门金牌桔家云整装科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	80.50		投资设立
江苏金牌厨柜有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业	100.00		投资设立
江苏绿享环保科技有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业		100.00	投资设立
厦门智小金智能科技有限公司	福建厦门	福建厦门	商业	85.00		投资设立
厦门市橙鸟美家科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	81.00		投资设立
金功夫(厦门)信息科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	90.00		投资设立
成都金之桔家居有限公司	四川成都	四川成都	商业	55.00		投资设立
成都金牌厨柜家居科技有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00		投资设立
厦门转吧数字文化传播有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	58.50		投资设立
长沙金之桔家居有限公司	湖南长沙	湖南长沙	商业	55.00		投资设立
深圳智小金智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	商业		85.00	投资设立
青岛金之桔家居有限公司	山东青岛	山东青岛	商业	55.00		投资设立
宁波金之桔家居有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	55.00		投资设立
广州金之桔家居有限公司	广东广州	广东广州	商业	55.00		投资设立
天津金之桔家居有限公司	天津	天津	商业	55.00		投资设立
沈阳金之桔家居有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业	55.00		投资设立
玛尼欧电器科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	商业	100.00		投资设立
点金新型材料研究院(厦门)有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	65.00		投资设立
Biscayne Woodworking Inc	美国德拉华州	美国德拉华州	商业		100.00	投资设立
GoldenHome Malaysia SDN. Bhd	马来西亚	马来西亚	商业		60.00	投资设立
Biscayne Cabinetry Inc	美国纽约	美国纽约	商业		100.00	投资设立
厦门市志远投资合伙企业(有限合伙)	福建厦门	福建厦门	投资		0.01	投资设立

厦门金牌厨柜客先达物流服务有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	100.00		投资设立
厦门转启贸易有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业		58.50	投资设立
佰磊鑫(厦门)实业有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业		81.00	投资设立
Thai MegaCab Co., Ltd.	泰国	泰国	制造业	1.00	99.00	非同一控制下企业合并
厦门康小金家居科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	100.00		投资设立
湖北金牌厨柜家居科技有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	制造业	100.00		投资设立
深圳市金装包家居科技有限公司	深圳	深圳	服务业	67.00		投资设立
厦门市鲲鹏家居科技有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业	70.00		投资设立
湖北金功夫家居服务有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	服务业		90.00	投资设立
无锡苏鑫安装服务有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务业		90.00	投资设立
厦门金中邦安装服务有限公司	福建厦门	福建厦门	服务业		90.00	投资设立
兰州金之桔家居有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	服务业	55.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	50,789,587.98	49,668,925.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,520,662.05	0.00
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

（一）市场风险

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（二）信用风险

期末可能引起本公司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公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。为降低信用风险，本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司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。

（三）流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。

本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	
短期借款	610,860,000.00				610,860,000.00
应付票据	117,215,725.06				117,215,725.06
应付账款	599,699,619.24	28,950,941.68	931,105.30	9,684,466.05	639,266,132.27
其他应付款	114,876,988.85	31,483,711.39	4,776,072.16	44,926,941.97	196,063,714.37
其他非流动负债	232,037.10	3,519,571.61		1,169,481.86	4,921,090.57

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			1,132,020,462.22	1,132,020,462.22
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）金融理财产品			1,132,020,462.22	1,132,020,462.22
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	94,756,548.80	108,251,489.71	1,284,138.64	204,292,177.15
（四）投资性房地产		86,564,184.48		86,564,184.48
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		86,564,184.48		86,564,184.48
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		84,518,396.88		84,518,396.88
持续以公允价值计量的资产总额	94,756,548.80	279,334,071.07	1,133,304,600.86	1,507,395,220.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

期末其他权益工具投资中对 SIGNATURE INTERNATIONAL BERHAD 等投资，其公允价值计量以其在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值计量依据。

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

√适用 □不适用

期末其他权益工具投资中对玛格家居股份有限公司等公司的投资，其公允价值计量以非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价作为公允价值计量依据。

期末其他非流动金融资产中对珠海崇简企业管理合伙企业（有限合伙）等投资，其公允价值计量以其投资标的物的非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价为基础确定公允价值。

期末投资性房地产的公允价值确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司对投资性房地产的评估结果确认为投资性房地产的公允价值，采用的估值技术为市场法和收益法。

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

√适用 □不适用

期末交易性金融资产中的金融理财产品，根据预期利息按照已持有天数与理财协议规定利率范围加权平均值确定公允价值，净值型产品根据期末时点市值确认公允价值。

期末其他权益工具投资中对湖南正航家具有限公司的投资，公允价值估值技术主要采用资产基础法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
厦门市建潘集团有限公司	福建厦门	投资、咨询和进出口	7,800 万元	41.48	41.48

本企业的母公司情况的说明

厦门市建潘集团有限公司成立于 2010 年 10 月 27 日，温建怀持有该公司 59.10%股权，潘孝贞持有该公司 39.40%股权，注册地：福建厦门，注册资本：7,800 万元；法定代表人：温建怀；主营业务：对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；企业管理咨询；商务信息咨询；提供企业营销策划服务；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；其他机械设备及电子产品批发；五金产品批发；自有房地产经营活动。

本企业最终控制方是温建怀、潘孝贞

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注九、在其他主体中的权益（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建远孚易居科技有限公司	联营企业
厦门融技精密科技有限公司	联营企业
厦门市得尔美卫浴有限公司	联营企业
厦门乐开智居科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门市建潘集团有限公司	同一实际控制人
厦门华瑞中盈控股集团有限公司	同一实际控制人
厦门美乐居商贸有限公司	同一实际控制人
HongKong Overseas Material Trade Group Co., Limited (香港海外物貿集團有限公司)	同一实际控制人
厦门市五百米电子商务有限公司	同一实际控制人
厦门市五百米商业管理有限公司	同一实际控制人
厦门市厨帮主科技有限公司	同一实际控制人
厦门市万釜家居科技有限公司	同一实际控制人
厦门华瑞中盈供应链管理有限公司	同一实际控制人
厦门华瑞中盈商业保理有限公司	同一实际控制人
厦门德韬资本创业投资有限公司	同一实际控制人
宿迁德韬投资管理有限公司	同一实际控制人
北京德韬科技有限公司	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈房地产投资有限公司	同一实际控制人
漳州中瑞房地产开发有限公司	同一实际控制人
泗阳华瑞中盈置业有限公司	同一实际控制人
厦门市华瑞中盈商贸有限公司	同一实际控制人
SINGAPORE RUIXIANGSHENG TRADING PTE. LTD. (新加坡瑞祥盛贸易有限公司)	同一实际控制人
厦门聚九九商贸有限公司	同一实际控制人
泗阳建潘置业有限公司	同一实际控制人
厦门德韬金瑞私募基金管理有限公司	同一实际控制人
厦门建潘德韬智慧物业管理有限公司	同一实际控制人

宿迁建潘德韬智慧物业管理有限公司	同一实际控制人
厦门德韬金禾餐饮管理有限公司	同一实际控制人
厦门德韬金物科技有限公司	同一实际控制人
SINGAPORE ARENLINK TECHNOLOGY PTE. LTD.	同一实际控制人
厦门鲲鹭物联信息技术有限公司	同一实际控制人
成都建潘德韬科技有限公司	同一实际控制人
成都建潘德韬怡心湖科技有限公司	同一实际控制人
成都德韬空港私募基金管理有限公司	同一实际控制人
建潘鲲鹭物联网技术研究院（厦门）有限公司	同一实际控制人
厦门信建可信计算技术有限公司	同一实际控制人
宿迁德韬中盈投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
宿迁德韬建成投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
厦门德韬大家居产业投资并购基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
厦门筑邦贸易有限公司	同一实际控制人
鲲鹭数创（厦门）科技合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
江苏潮泽商贸有限公司	同一实际控制人
德韬（北京）控股集团有限公司	同一实际控制人
厦门德韬中睿科技产业有限公司	同一实际控制人
厦门卡萨意厨家居有限公司	同一实际控制人
瑞升四通新材料（厦门）有限公司	同一实际控制人
厦门瑞升隆家居科技有限公司	同一实际控制人
成都德韬空港股权投资基金合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
厦门建潘德韬科技产业发展有限公司	同一实际控制人
湖北德韬产业园管理有限公司	同一实际控制人
成都建潘德韬智慧物业管理有限公司	同一实际控制人
厦门德韬汇禾咨询管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
成都华泽怡湖科技发展有限公司	控股股东重大影响的公司
金电智科（厦门）科技有限公司	控股股东重大影响的公司
厦门微品致远信息技术有限公司	控股股东重大影响的公司
厦门华泽建业科技有限公司	温建怀控股并担任执行董事兼经理的企业
中林集团江苏聚成木业有限公司	实际控制人温建怀担任董事的公司， 控股股东重大影响的公司
深圳市德韬汇鑫天使投资合伙企业（有限合伙）	实施重大影响的公司
GOLD VIRTUE INTERNATIONAL PTE. LTD.	主要投资者个人控制的企业
厦门智腾机械设备有限公司	与主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业
温建怀	主要投资者个人
潘孝贞	主要投资者个人
蔡娟	主要投资者个人关系密切的家庭成员
林晓君	主要投资者个人关系密切的家庭成员

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
金电智科（厦门）科技有限公司	购买软件服务	0.00		否	4,069,811.17
厦门德韬金瑞私募基金管理有限公司	购买软件咨询服务	0.00		否	19,320.39
厦门建潘德韬科技园发展有限公司及其下属子公司	购买物业、餐饮服务	4,444,973.85		否	3,968,437.78
厦门鲲鹏物联信息技术有限公司	购买软件、设备、服务	1,178,016.96		否	1,612,981.02
厦门市华瑞中盈商贸有限公司及其下属子公司	采购原材料	1,899,992.20		否	836,848.33
厦门市五百米电子商务有限公司	购买原材料、商品	470,815.31		否	988,568.12
厦门微品致远信息技术有限公司	购买软件、设备	108,224.53		否	5,394,399.85
中林集团江苏聚成木业有限公司	支付物业租金、水电等	1,829,857.70		否	1,494,374.73
厦门卡萨意厨家居有限公司	采购原材料	744,957.14		否	53,895.90
建潘鲲鹏物联网技术研究院（厦门）有限公司	采购软件、设备、服务等	0		否	727,718.51
厦门融技精密科技有限公司	采购商品	2,816,742.47		否	413,274.33
福建远孚易居科技有限公司	购买物流仓储辅助服务	1,464,531.44		否	0
厦门市得尔美卫浴有限公司	采购商品	1,323,474.70		否	0
合计		16,281,586.30			19,579,630.13

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门建潘德韬科技园发展有限公司及其下属子公司	收取物业租金	866,168.07	765,487.16
厦门市华瑞中盈商贸有限公司及其下属子公司	销售原材料	1,019,962.83	0
厦门卡萨意厨家居有限公司	服务费	0.00	33,811.70
厦门市建潘集团有限公司	服务费	189,314.16	
宿迁德韬投资管理有限公司	物业管理费、水电费	144,193.25	0
福建远孚易居科技有限公司	提供物流配套及咨询等服务	728,798.53	0
合计		2,948,436.84	799,298.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门建潘德韬科技产业发展有限公司	房屋	918,138.15	834,381.00
合计		918,138.15	834,381.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中林集团江苏聚成木业有限公司	房屋					150,993.89	226,490.83	60,666.82	62,751.60		

关联租赁情况说明

适用 不适用

说明：由于当地环保政策的要求，我司在泗阳县意杨产业科技园发展大道九号租赁了 12500 平方米的厂房作为喷涂中心生产我司配套的烤漆产品，出租方为中林集团江苏聚成木业有限公司。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
厦门市建潘集团有限公司	28,000.00	2022-12-9	2024-12-8	否
温建怀、潘孝贞	28,000.00	2022-12-9	2024-12-8	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	10,000.00	2022-4-18	2027-4-17	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	20,000.00	2022-12-9	2027-12-8	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	9,000.00	2023-6-20	2024-6-20	否
厦门市建潘集团有限公司	22,000.00	2022-6-29	2025-12-31	否
温建怀、潘孝贞	22,000.00	2022-6-29	2024-6-17	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	22,000.00	2022-7-19	2023-7-11	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	10,000.00	2020-7-28	2023-7-28	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	8,000.00	2022-9-13	2023-9-12	否
厦门市建潘集团有限公司、温建怀、潘孝贞	10,000.00	2023-6-29	2026-6-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	267.7700	287.5624

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	厦门建潘德韬科技产业发展有限公司	1,492,123.64	74,606.18	928,611.37	46,430.57
应收账款	厦门鲲鹭物联信息技术有限公司	2,912.45	145.62	53,955.00	2,697.75
应收账款	建潘鲲鹭物联网技术研究院（厦门）有限公司	9,043.00	452.15		
应收账款	厦门市华瑞中盈商贸有限公司	0.00	0.00	1,119,022.00	55,951.10
其他应收款	厦门建潘德韬科技产业发展有限公司	26,538.95	1,326.95	274,496.73	21,614.35
其他应收款	厦门建潘德韬智慧物业管理有限公司	1,035.00	207.00	1,035.00	207.00
其他应收款	中林集团江苏聚成木业有限公司	129,500.00	25,900.00	129,500.00	25,900.00
预付账款	厦门鲲鹭物联信息技术有限公司	1,161.34			
预付账款	厦门筑邦贸易有限公司	4,108.00			
其他非流动资产	建潘鲲鹭物联网技术研究院（厦门）有限公司	997,051.87		748,207.53	
其他非流动资产	金电智科（厦门）科技有限公司	3,679,245.14		1,729,245.14	
其他非流动资产	厦门鲲鹭物联信息技术有限公司	19,719,734.53		9,000,000.00	
其他非流动资产	厦门微品致远信息技术有限公司	2,312,292.39			
其他非流动资产	厦门市华瑞中盈商贸有限公司	7,435.00			
其他非流动资产	宿迁建潘德韬智慧物业管理有限公司	14,550.00			
其他非流动资产	宿迁建潘德韬智慧物业管理有限公司	160,500.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门智腾机械设备有限公司	96,610.00	197,775.00
应付账款	厦门美乐居商贸有限公司	5,674.34	
应付账款	厦门市五百米电子商务有限公司	38,394.58	394,643.11
应付账款	厦门雷迅科微电子股份有限公司	0.00	50,000.00
应付账款	厦门建潘德韬智慧物业管理有限公司	35,532.00	5,635.00
应付账款	厦门卡萨意厨家居有限公司	371,729.83	831,089.30
应付账款	厦门鲲鹭物联信息技术有限公司	34,987.61	39,955.66
应付账款	厦门融技精密科技有限公司	5,034,231.92	3,760,349.00
应付账款	厦门市得尔美卫浴有限公司	495,540.40	245,977.81
应付账款	厦门市华瑞中盈商贸有限公司	25.49	6,226.89
应付账款	宿迁建潘德韬智慧物业管理有限公司	105,650.00	204,218.12
应付账款	中林集团江苏聚成木业有限公司	6,342.00	346,312.69
应付账款	福建远孚易居科技有限公司	54,353.70	3,519.40
应付账款	厦门筑邦贸易有限公司	1,807,064.14	766,265.60

应付账款	厦门建潘德韬科技产业发展有限公司	3,000.00	
应付账款	厦门微品致远信息技术有限公司	80,000.00	
合同负债	厦门卡萨意厨家居有限公司	0.00	16,440.95
其他应付款	福建远孚易居科技有限公司	8,118,339.44	10,731,825.02

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	1,572,300
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为每股 27.47 元，合同期限为自股票期权授权日(2022 年 1 月 17 日)起 24 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

1、股份支付总体情况

公司 2021 年 12 月 31 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈金牌厨柜家居科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈金牌厨柜家居科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。2022 年 1 月 17 日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司于 2022 年 1 月 17 日公司向符合授予条件的 124 名激励对象授予 282.78 万份股票期权，首次授予部分的行权价格为每股 27.47 元。本激励计划涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股。本激励计划有效期自股票期权首次授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 48 个月。股票期权授权日至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，本激励计划首次授予股票期权的等待期分别为自首次授权之日起 12 个月、24 个月。预留部分股票期权的等待期分别为自预留部分授权之日起 12 个月、24 个月。本期失效的股份支付情况

本期失效的股份支付系因公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期的业绩考核目标未达成，以及已获授股票期权的部分激励对象中聂干辉、牛艺等 17 人因个人原因已离职所致。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
------------------	----------------------

可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正 预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,712,830.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,962,224.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司管理层按照销售的产品类别评价本公司的经营情况，本公司管理层通过审阅内部报告进行业绩评价并决定资源的分配。分部报告按照与本公司内部管理和报告一致的方式进行列报。分部会计政策与财务报表会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
厨柜	946,751,299.25	673,000,307.13	980,697,427.36	698,034,220.59
衣柜	420,783,619.21	303,765,171.72	364,422,022.20	264,059,765.14
木门	89,462,814.25	85,969,522.61	50,673,335.61	47,858,357.42
其他	10,424,331.84	8,432,631.63	3,771,815.68	3,323,818.04
合计	1,467,422,064.56	1,071,167,633.09	1,399,564,600.85	1,013,276,161.19

8、其他

√适用 □不适用

1. 经营租赁出租人各类租出资产的披露格式如下	
项目	金额
一、收入情况	918,138.15
租赁收入	918,138.15
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第1年	2,003,790.60
第2年	2,003,790.60
第3年	2,003,790.60
第4年	
第5年	
5年以上	

2. 出租人信息

公司将持有的投资性房地产通过经营租赁的方式对外出租，公司根据投资性房地产所在地的市场情况确定房屋租赁价格。

3. 承租人信息披露

承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	521,506.89
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	6,902,612.91
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	146,146.10
其中：售后租回交易产生部分	
与租赁相关的总现金流出	13,374,396.69

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	202,222,859.85
1 年以内小计	202,222,859.85
1 至 2 年	43,755,206.12
2 至 3 年	39,365,475.59
3 年以上	
3 至 4 年	9,936,729.10
4 至 5 年	1,467,140.79
5 年以上	585,723.42
合计	297,333,134.87

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	24,577,267.27	8.27	18,583,727.31	75.61	5,993,539.96	26,072,592.55	9.32	19,272,859.82	73.92	6,799,732.73
其中：										
按组合计提坏账准备	272,755,867.60	91.73	8,502,886.82	3.12	264,252,980.78	253,725,567.13	90.68	9,131,495.09	3.6	244,594,072.04
其中：										
账龄组合	129,200,138.96	43.45	8,502,886.82	6.58	120,697,252.14	127,397,614.33	45.53	9,131,495.09	7.17	118,266,119.24
关联方组合	143,555,728.64	48.28			143,555,728.64	126,327,952.80	45.15			126,327,952.80
合计	297,333,134.87	/	27,086,614.13	/	270,246,520.74	279,798,159.68	/	28,404,354.91	/	251,393,804.77

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
普通经销商 1	17,307,463.01	12,115,224.11	70.00	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
普通工程客户 1	5,667,202.14	5,667,202.14	100.00	企业已被列入失信名单, 预计无法收回
普通工程客户 2	1,023,616.60	511,808.30	50.00	企业已被列入失信名单, 预计无法全额收回
普通经销商 2	554,833.29	277,416.65	50.00	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
普通经销商 3	24,152.23	12,076.12	50.00	存在诉讼纠纷, 预计无法全额收回
合计	24,577,267.27	18,583,727.31	75.61	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内 (含 1 年)	122,576,671.88	6,128,833.60	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,450,632.01	890,126.40	20.00
2-3 年 (含 3 年)	280,508.81	112,203.52	40.00
3-4 年 (含 4 年)	1,296,411.94	777,847.16	60.00
4-5 年 (含 5 年)	10,190.90	8,152.72	80.00
5 年以上	585,723.42	585,723.42	100.00
合计	129,200,138.96	8,502,886.82	6.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	其他变动	
单项计提	19,272,859.82		411,948.66	277,183.85		18,583,727.31
账龄组合	9,131,495.09		81,896.89	546,711.38		8,502,886.82
合计	28,404,354.91	-	493,845.55	823,895.23		27,086,614.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	823,895.23

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏金牌厨柜有限公司	67,873,935.50	22.83	
Thai MegaCab co., ltd	25,376,410.21	8.53	
重庆智联美悦家居用品有限公司	22,934,967.78	7.71	1,146,748.39
刘毅	17,307,463.01	5.82	12,115,224.11
玛尼欧电器科技有限责任公司	15,860,245.08	5.33	
合计	149,353,021.58	50.23	13,261,972.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,573,177,488.18	886,005,057.49
合计	1,573,177,488.18	886,005,057.49

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	1,118,159,706.25
1 年以内小计	1,118,159,706.25
1 至 2 年	234,366,403.16
2 至 3 年	218,842,016.42
3 年以上	
3 至 4 年	4,492,142.58
4 至 5 年	460,569.18
5 年以上	155,433.56
减：坏账准备	3,298,782.97
合计	1,573,177,488.18

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,555,144,079.71	873,839,271.06
保证金	8,559,700.00	7,466,000.00
备用金、个人借款	2,437,763.30	1,352,034.80
押金	2,723,200.40	3,179,903.10

政府补助款	3,866,500.00	
其他	3,745,027.74	2,445,769.35
合计	1,576,476,271.15	888,282,978.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,843,220.47		434,700.35	2,277,920.82
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	882,507.45		138,554.70	1,021,062.15
本期转回				0
本期转销	200.00			200
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,725,527.92		573,255.05	3,298,782.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提	434,700.35	138,554.70				573,255.05
账龄组合	1,843,220.47	882,507.45		200.00		2,725,527.92
合计	2,277,920.82	1,021,062.15		200.00		3,298,782.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	200.00
------------	--------

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都金牌厨柜家居科技有限公司	往来款	913,065,790.06	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	57.92	
江苏金牌厨柜有限公司	往来款	477,581,027.67	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)	30.29	
杭州建潘卫厨有限公司	往来款	97,906,883.62	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)、3-4年(含4年)	6.21	
厦门智小金智能科技有限公司	往来款	19,745,866.61	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	1.25	
厦门金牌厨柜客先达物流服务有限公司	往来款	17,874,378.36	1年以内(含1年)	1.13	
合计	/	1,526,173,946.32	/	96.81	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
厦门市同安区工业和信息化局	市级存量企业扶持补贴	3,866,500.00	1年以内(含1年)	预计2023年9月份收回,金额386.65万,依据为政府出具补贴函。

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	491,422,391.29		491,422,391.29	454,635,437.40		454,635,437.40
对联营、合营企业投资	50,789,587.98		50,789,587.98	49,668,925.93		49,668,925.93
合计	542,211,979.27		542,211,979.27	504,304,363.33		504,304,363.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福州建潘卫厨有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
杭州建潘卫厨有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
MIG S. R. L.	167,333.20			167,333.20		
江苏金牌厨柜有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
厦门金牌桔家云整装科技有限公司	22,430,000.00			22,430,000.00		
宿迁瑞渝投资合伙企业（有限合伙）	49,500,000.00			49,500,000.00		
厦门智小金智能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
厦门市橙鸟美家科技有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00		
金功夫（厦门）信息科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
成都金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
成都金牌厨柜家居科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
厦门转吧数字文化传播有限公司	2,750,000.00	906,250.00		3,656,250.00		
长沙金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
青岛金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
宁波金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
玛尼欧电器科技有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
沈阳金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
广州金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
天津金之桔家居有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
金牌厨柜国际有限公司	111,435,483.07			111,435,483.07		
金牌厨柜澳洲有限公司	3,462,850.00			3,462,850.00		
金牌新发展新加坡私人有限公司	34,482,991.62	17,145,460.89		51,628,452.51		
泰国巨厨有限公司	106,779.51	250,243.00		357,022.51		
点金新型材料研究院（厦门）有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
金牌厨柜(泰国)有限责任公司 (GoldenHome(Thailand)Co.,Ltd)		35,000.00		35,000.00		

深圳市金装包家居科技有限公司		3,350,000.00		3,350,000.00	
厦门市鲲仑家居科技有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00	
兰州金之桔家居有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00	
合计	454,635,437.40	36,786,953.89		491,422,391.29	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
福建远孚易居科技有限公司	3,902,812.26			124,581.44						4,027,393.70
厦门融技精密科技有限公司	27,870,956.50			257,988.72						28,128,945.22
厦门市得尔美卫浴有限公司	17,895,157.17			1,138,091.89			400,000			18,633,249.06
小计	49,668,925.93			1,520,662.05			400,000			50,789,587.98
合计	49,668,925.93			1,520,662.05			400,000			50,789,587.98

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,339,167,082.74	1,106,701,617.44	1,276,832,495.44	1,035,248,436.27
其他业务	68,443,677.75	16,744,101.48	68,772,810.15	18,545,696.19
合计	1,407,610,760.49	1,123,445,718.92	1,345,605,305.59	1,053,794,132.46

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	694,468.50	
权益法核算的长期股权投资收益	1,520,662.05	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,520,438.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	12,293,147.62	12,742,111.64
委托贷款投资收益	770,602.99	1,160,162.82
合计	15,278,881.16	16,422,712.46

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-334,373.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,610,632.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,977,453.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	770,602.99	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,032,481.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	319,231.14	
减：所得税影响额	6,094,127.77	
少数股东权益影响额（税后）	116,328.77	
合计	33,165,572.11	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：温建怀

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用