

# 大亚圣象家居股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈建军、主管会计工作负责人陈钢及会计机构负责人（会计主管人员）陈钢声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 54,739.75 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任 .....	42
第六节 重要事项 .....	47
第七节 股份变动及股东情况 .....	68
第八节 优先股相关情况 .....	75
第九节 债券相关情况 .....	76
第十节 财务报告 .....	77

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
公司、本公司或大亚圣象	指	大亚圣象家居股份有限公司
控股股东、大亚集团	指	大亚科技集团有限公司
圣象集团	指	本公司全资子公司圣象集团有限公司
人造板集团	指	本公司全资子公司大亚人造板集团有限公司
《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》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《大亚圣象家居股份有限公司章程》
股东大会	指	大亚圣象家居股份有限公司股东大会
董事会	指	大亚圣象家居股份有限公司董事会
监事会	指	大亚圣象家居股份有限公司监事会
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日--2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日--2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大亚圣象	股票代码	000910
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大亚圣象家居股份有限公司		
公司的中文简称	大亚圣象		
公司的外文名称（如有）	Dare Power Dekor Home Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Power Dekor		
公司的法定代表人	陈建军		
注册地址	江苏省丹阳经济开发区齐梁路 99 号		
注册地址的邮政编码	212310		
公司注册地址历史变更情况	2017 年 6 月 7 日公司注册地址由“江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号”变更为“江苏省丹阳经济开发区齐梁路 99 号”		
办公地址	江苏省丹阳市经济开发区齐梁路 99 号大亚工业园		
办公地址的邮政编码	212310		
公司网址	<a href="http://www.dareglobal.com.cn">http://www.dareglobal.com.cn</a>		
电子信箱	daretech@cndare.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许金龙	戴柏仙
联系地址	江苏省丹阳市经济开发区齐梁路 99 号 大亚工业园	江苏省丹阳市经济开发区齐梁路 99 号 大亚工业园
电话	0511-86981046	0511-86981046
传真	0511-86885000	0511-86885000
电子信箱	xujinlong@cndare.com	daibaixian@cndare.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320000703956981R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年，公司上市，主营业务为铝纸复合、铝塑复合、真空镀铝、铝转移等新型包装材料和聚丙烯丝束、有色金属压铸件等产品的生产和销售以及彩印、柔性印刷、全息压印等印刷业务。2006 年，公司完成重大资产收购，收购大

	亚科技集团有限公司持有的三个人造板公司 75% 的股权，公司主营变更为以生产销售地板和人造板为核心业务的木业上市公司。2015 年，公司将烟草包装印刷、汽车轮毂、信息通信等与当前主业关联度较低的全部非木业资产置出上市公司体系，同时收购部分木业子公司的少数股东股权。目前，公司的主营业务为人造板和木地板的生产和销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号
签字会计师姓名	王涛、马越

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	6,531,839,928.26	7,362,968,357.85	-11.29%	8,750,523,660.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,724,235.24	420,307,928.78	-20.84%	595,134,882.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	297,703,674.03	340,998,494.61	-12.70%	557,290,624.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	659,426,634.91	650,680,814.05	1.34%	595,680,144.20
基本每股收益（元/股）	0.61	0.77	-20.78%	1.09
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.77	-20.78%	1.09
加权平均净资产收益率	5.06%	6.70%	-1.64%	10.16%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	9,530,451,748.49	9,549,626,806.85	-0.20%	9,419,151,307.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,705,270,474.14	6,461,415,105.62	3.77%	6,113,948,192.19

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,022,171,488.79	1,652,722,851.33	1,783,484,083.99	2,073,461,504.15
归属于上市公司股东的净利润	-43,610,565.65	145,515,046.01	142,059,611.97	88,760,142.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,083,545.59	144,103,440.26	122,451,274.12	78,232,505.24
经营活动产生的现金流量净额	114,015,178.98	135,313,507.87	212,590,967.48	197,506,980.58

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,173,962.30	67,777,768.48	15,768,191.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,224,861.04	27,056,562.44	38,828,350.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,335,391.08	4,537,834.74	9,015,841.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,091,166.10	4,922,290.78	-14,615,904.34	
减：所得税影响额	9,456,208.35	23,283,695.67	9,046,893.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,000,686.36	1,701,326.60	2,105,325.92	
合计	35,020,561.21	79,309,434.17	37,844,258.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用



公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内公司主营业务所属行业包括木地板行业 and 人造板行业，根据中国证监会的《上市公司行业分类指引》，公司属于（C20）木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业。

#### 1、木地板行业

我国木地板行业历经 30 多年的发展，已形成了多种类、多规格，从生产、销售、铺设到售后服务配套，具有一定规模的产业体系。

木地板行业易受上游房地产行业周期波动影响。据国家统计局数据显示，2023 年，全国房地产开发投资 110,913 亿元，比上年下降 9.6%；其中，住宅投资 83,820 亿元，下降 9.3%，办公楼投资 4,531 亿元，下降 9.4%，商业营业用房投资 8,055 亿元，下降 16.9%；全年商品房销售面积 111,735 万平方米，比上年下降 8.5%，其中住宅销售面积下降 8.2%，办公楼销售面积下降 9.0%，商业营业用房销售面积下降 12.0%。上游房地产行业投资和销售面积的下降对下游木地板行业带来了一定的负面影响，导致木地板行业业务量萎缩，行业竞争加剧。

从宏观经济角度而言，我国经济韧性强、潜力足、长期向好的基本面没有改变，稳增长仍将是未来宏观经济政策的主基调。2023 年，各级政府部门频繁优化楼市政策力促房地产市场平稳运行，降首付、降利率、认房不认贷、延期置换退税等政策接连落地，为未来房地产行业带来新的机会。另外，2023 年 6 月 29 日，国务院常务会议审议通过了《关于促进家居消费的若干措施》，2023 年 7 月 18 日，《商务部等 13 部门关于促进家居消费若干措施的通知》发布，要求在大力提升供给质量方面，完善绿色供应链，创新培育智能消费，提高家居适老化水平；在积极创新消费场景方面，推动业态模式创新发展，支持旧房装修，开展促消费活动等。上述政策的出台给家居市场以及木地板行业带来利好。

木地板主要用于城镇房产的装修，城镇化率持续提升将给木地板行业带来长期稳定需求。根据全国人口变动情况抽样调查数据推算，2023 年我国人口总量有所下降，城镇化水平继续提高。2023 年末，全国人口为 140,967 万人，比 2022 年减少 208 万人。受经济回升向好、人口迁移流动更加活跃等因素影响，城镇人口继续增加，2023 年末，我国城镇常住人口达 93,267 万人，比 2022 年增加 1,196 万人；乡村常住人口 47,700 万人，减少 1,404 万人。常住人口城镇化率为 66.16%，比 2022 年提高 0.94 个百分点。随着新型城镇化各项工作的推进，我国城镇化空间布局持续优化，新型城镇化质量稳步提高。但我国城镇化的整体水平距离发达国家 80% 以上的平均水平仍有较大的增长空间，乡村人口向城市转移将带动木地板市场大量的新增需求。此外，随着我国居民生活水平不断提高，部分高端需求逐步释放，消费者环保理念及个性化需求越来越突出，给木地板行业带来更广阔的发展空间。（数据来源：国家统计局网站）

多年来，公司的“圣象”地板在技术研发、装备水平、企业管理、资金实力、营销网络和品牌知名度等方面都具备行业优势，在中国木地板中高端消费市场已形成良好品牌形象与较高市场美誉度。2023 年度内圣象集团荣登 2023 房建供应链企业综合实力 Top.500 首选供应商·地板类，并连续十三年占据榜首；并以 5A 供应商身份成功入选“2023 年中国房地产业协会供应链大数据中心优质企业库”。另外，“圣象”地板多次获得“中国品牌年度大奖木地板 NO.1”、“全国同类产品销量第一名”、“消费者最信赖品牌”、“中国家居产业百强企业”等多项荣誉称号，充分展现出“圣象”地板的行业地位。

同时，公司“圣象”地板坚持走绿色高质量发展路线，圣象集团下属居怡工厂上榜“2023 年度国家级绿色工厂”，圣象系列产品已陆续通过“无醛添加认证”、“国家孕婴童孕婴童产品绿色通道推荐产品”、“中国环境标志产品认证证书”等绿色认证。“圣象”地板以市场为导向，以客户需求为中心，不断进行技术创新，从设计和审美出发，提升产品质量，提高环保标准，满足不同客户的需求，推出符合市场发展潮流的新产品，并通过服务增值，扩大品牌影响力，持续推进产品绿色增长及可持续发展。

#### 2、人造板行业

我国是世界人造板生产、消费和进出口贸易的第一大国，近年来，随着国家经济增速放缓，人造板行业从快速发展阶段已转变为低速发展，行业增速逐步放缓，常规人造板产品竞争激烈的阶段。随着中国供给侧结构性改革的持续推进、环保标准的不断提高和日益严格的督查监管，我国人造板行业逐步由总量扩张向结构优化转变，行业集中度进一步提高。

人造板行业属于国民基础行业，目前处于低速发展阶段，发展重心由量转质，落后产能淘汰加速，优质产品供给能力提高，信息化和个性化水平将快速提升，人造板行业产品趋向更环保、多功能和个性化发展。

在“双碳”目标和“双控”制度的推动下，人造板清洁生产水平持续提高，企业环保设施升级改造加速推进，主要污染物排放总量持续减少，低甲醛释放和无醛人造板产品比例显著提升，品种结构不断优化，市场导向的绿色技术创新体系更加完善。

公司作为国内较早从事人造板生产的企业之一，经过多年的经营发展，在产品、技术、研发等方面均具备行业优势。长期以来公司“大亚”人造板致力于以满足消费者对美好生活向往的需要为根本出发点，始终坚持“绿色、健康、环保”标准，不断提高木材的使用效率，通过工艺技术和设备提高生产效率，通过技术创新和新品研发提升产品附加值，从而不断扩大“大亚”人造板的品牌影响力。2023 年度内大亚人造板荣获“2023 中国板材强国品牌”、“2023 中国绿色板材品牌十强企业”、“2022-2023 年中国重点林产品‘匠心品牌’”等称号。作为中国人造板行业的龙头企业，大亚人造板将继续坚持绿色产业战略，生产绿色产品，引导绿色消费，创造绿色生活，继续引领行业健康发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事地板和人造板的生产销售业务。地板业务主要产品有“圣象”强化木地板、三层实木地板、多层实木地板、homelegend 实木地板、SPC 和 WPC 地板等，“圣象”地板因产品质量稳定、花色品种众多、健康环保等特点而被广泛用于住宅、酒店、办公楼、运动场馆等装修和装饰。人造板业务主要产品有“大亚”中高密度纤维板和刨花板，主要用于地板基材、家具板、橱柜板、门板、装修板、包装板、电子线路板等，也可用于音响制作、列车内装饰等其它行业。

2023 年度，公司坚持绿色产业链发展战略，坚持走品牌化和可持续发展之路，继续打造绿色、环保、健康的产品原料、开发、生产、销售和供应链体系。在原材料采购上多渠道了解市场信息，做好市场调研，把握好原材料采购数量和周期，根据价格市场的走势及时调整采购策略，控制采购质量和成本；在产品生产上紧紧围绕产业链上下游，不断加强技术改造和新品研发；在产品销售上，主要采取自主品牌的经营模式，通过直销模式、经销商模式、网络销售模式及新零售模式，不断尝试营销创新，注重品牌建设，逐步提高公司“大亚”人造板和“圣象”地板的品牌价值。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生重大变化。公司产品从基材、工厂、研发、设计、营销、服务等环节，构建一条完整的绿色产业链，产品质量好，规模化优势明显，龙头地位稳固。同时，公司持续打造“大亚”和“圣象”品牌。产品质量+规模优势+品牌效应使公司在行业竞争中确立了稳固的市场地位。公司行业发展与房地产市场景气度有一定的关联性，行业周期及业绩驱动一定程度上受房地产行业起伏、变化的影响。报告期内公司业绩变化符合行业发展状况。

## 三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、行业地位：国家林业重点龙头企业、高新技术企业，地板和人造板行业龙头企业。

2、品牌优势：目前，“圣象”品牌已成为公司最核心、最具价值的无形资产，2023 年“中国 500 最具价值品牌”排行榜显示“圣象”品牌价值已达 858.56 亿元，多年位居中国家居行业榜首。同时，大亚人造板以 305.75 亿元品牌价值荣登中国人造板行业榜首。

3、产品优势：公司“圣象”地板产品涵盖强化木地板、多层实木复合地板、三层实木复合地板、homelegend 实木地板、SPC 和 WPC 地板等，圣象产品以品质为基石、以环保为准绳、以服务为后盾，并将“健康、绿色、可持续发展”的理念根植于产品的每个细节，从基材、工厂、研发、设计、营销、服务等环节，构建一条完整的绿色产业链；大亚人造板产品主要包括中高密度纤维板和刨花板等，其产品质量符合国际标准，在同行业中有很高的产品质量口碑。

4、规模优势：公司以地板和人造板为核心，拥有年产 8,000 万平方米的地板生产能力，并拥有年产 155 万立方米的中高密度板和刨花板的生产能力。公司具备规模化的生产能力与较强的市场竞争力，截至目前，圣象地板累计销量已突破 9 亿平方米，用户规模已超 2,500 万户。

5、营销优势：公司圣象地板营销网络遍布全球，在中国拥有近 3,000 家统一授权、统一形象的地板专卖店，并开拓了天猫、京东、苏宁的在线分销专营店，不断创新营销模式。大亚人造板总部位于江苏丹阳，在广东、江西等多地设有制造工厂，并在上海、广州、北京、武汉、成都、沈阳、大连等地设有区域营销中心，大亚人造板目前已经成为行业内知名品牌的首选原材料供应商。

6、技术与研发优势：公司非常注重新品研发、技术创新和科研的投入，曾先后设立博士后科研工作站、省级技术中心、工程中心，拥有行业内首家经国家认证的地板实验室，并与国内各大知名林业高校共建了中国木业产学研科创平台。通过不断地技术革新、创新升级、提质增效满足消费者日趋多样化的需求，确保公司持续稳定的发展。目前，公司地板和人造板在生产技术、工艺、研发上均处于国内龙头地位。

报告期内，公司无核心竞争力的重要变化及对公司所产生的影响等情况。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，全球通胀高位运行，经济增速普遍放缓；国内经济恢复缓慢，社会预期偏弱，有效需求不足，居民消费需求不旺盛。面对市场下行压力，行业竞争加剧，公司管理层及全体员工在董事会的带领下，紧紧围绕年初既定经营计划，充分发挥规模和产业链配套优势，加快产品创新，降本增效，提升市场竞争力，在市场逆境中保持公司持续健康稳定发展。

公司地板产业紧紧围绕“抢市占、扩品类、调结构、促增长”的经营方针，以满足用户需求为第一市场要素，通过多品牌、多品类、多梯队、多种合作模式满足不同层级、不同空间、不同阶段的用户需求；不断创新研发，应时而变，2023 年圣象地板成功推出“敦煌系列产品”、三拼花地板、“布艺科技”系列产品、“超次元”地板、“原木生活”系列地板等新品类及专属定制产品，丰富产品品类，不断推动家居消费新浪潮；同时加大营销力度，加强运营管理，继续加大广告投放力度，提振品牌影响力，从而不断提升公司地板产业的高质量、可持续发展。

人造板产业不断加强采购、研发、生产、营销等各环节管控；适时调整采购策略，优化管理，加强监督考核；坚持工艺改进和设备改造，加大品质管理和技术创新；加强新老客户战略合作，稳定产品销量；加大环保投入、品牌建设以及新品研发力度和推广，2023 年度成功研发并推出无醛地板基材、竹炭净醛板、全松 FOSB 精板、红芯无醛精板、低吸厚地板基材、喷粉板、4.75mm 防水基材等产品，不断提升“大亚”人造板产品的市场竞争力和行业影响力。

2023 年度公司实现营业收入 653,183.99 万元，同比减少 11.29%；实现营业利润 40,107.82 万元，同比减少 19.47%；实现利润总额 41,106.72 万元，同比减少 18.27%；实现净利润 34,239.59 万元，同比减少 19.95%；归属于母公司所有者的净利润 33,272.42 万元，同比减少 20.84%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,531,839,928.26	100%	7,362,968,357.85	100%	-11.29%
分行业					
装饰材料业	6,485,517,932.19	99.29%	7,317,222,702.89	99.38%	-11.37%
其他	46,321,996.07	0.71%	45,745,654.96	0.62%	1.26%
分产品					
中高密度板	1,542,915,192.31	23.62%	1,613,055,926.38	21.91%	-4.35%
木地板	4,331,340,563.42	66.31%	4,679,407,958.50	63.55%	-7.44%

木门及衣帽间	47,239,499.88	0.72%	48,086,719.83	0.65%	-1.76%
竹、石塑地板等	564,022,676.58	8.64%	976,672,098.18	13.26%	-42.25%
其他	46,321,996.07	0.71%	45,745,654.96	0.62%	1.26%
分地区					
华北地区	683,481,232.33	10.46%	765,735,830.46	10.40%	-10.74%
华东地区	2,557,424,114.41	39.15%	2,695,878,748.32	36.61%	-5.14%
西北地区	252,262,727.33	3.86%	254,709,470.13	3.46%	-0.96%
西南地区	195,013,676.64	2.99%	235,682,118.45	3.20%	-17.26%
华南地区	1,146,257,831.92	17.55%	1,116,435,628.92	15.16%	2.67%
中南地区	1,011,543,110.84	15.49%	1,027,655,625.37	13.96%	-1.57%
国外	639,535,238.72	9.79%	1,221,125,281.24	16.58%	-47.63%
其他	46,321,996.07	0.71%	45,745,654.96	0.62%	1.26%
分销售模式					
自销	6,531,839,928.26	100.00%	7,362,968,357.85	100.00%	-11.29%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装饰材料业	6,485,517,932.19	4,813,320,038.06	25.78%	-11.37%	-13.40%	1.74%
分产品						
中高密度板	1,542,915,192.31	1,401,393,142.51	9.17%	-4.35%	-4.63%	0.26%
木地板	4,331,340,563.42	2,952,344,357.96	31.84%	-7.44%	-9.13%	1.27%
木门及衣帽间	47,239,499.88	39,922,412.86	15.49%	-1.76%	-0.96%	-0.69%
竹、石塑地板等	564,022,676.58	419,660,124.73	25.60%	-42.25%	-47.50%	7.44%
分地区						
华北地区	683,481,232.33	485,054,145.55	29.03%	-10.74%	-10.14%	-0.48%
华东地区	2,557,424,114.41	1,910,815,090.80	25.28%	-5.14%	-6.43%	1.03%
西北地区	252,262,727.33	175,809,339.39	30.31%	-0.96%	-2.34%	0.99%
西南地区	195,013,676.64	134,548,019.88	31.01%	-17.26%	-18.06%	0.68%
华南地区	1,146,257,831.92	904,763,320.32	21.07%	2.67%	3.34%	-0.51%
中南地区	1,011,543,110.84	708,813,140.16	29.93%	-1.57%	-2.06%	0.35%
国外	639,535,238.72	493,516,981.96	22.83%	-47.63%	-52.21%	7.39%
分销售模式						
自销	6,485,517,932.19	4,813,320,038.06	25.78%	-11.37%	-13.40%	1.74%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
装饰材料业：中高密度板	销售量	万立方	119.00	122.00	-2.46%
	生产量	万立方	115.00	128.00	-10.16%
	库存量	万立方	17.00	21.00	-19.05%
装饰材料业：地板	销售量	万平方	4,469.00	4,730.00	-5.52%
	生产量	万平方	4,232.00	4,448.00	-4.86%
	库存量	万平方	939.00	938.00	0.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装饰材料业	原材料	3,528,554,401.82	73.31%	4,239,478,263.63	76.28%	-16.77%
装饰材料业	人工工资	239,271,922.39	4.97%	253,160,335.39	4.56%	-5.49%
装饰材料业	折旧	129,820,757.65	2.70%	126,544,082.82	2.28%	2.59%
装饰材料业	水电汽等能源	272,038,546.62	5.65%	280,298,311.49	5.04%	-2.95%
装饰材料业	其他制造费用	214,980,667.63	4.47%	217,319,757.01	3.91%	-1.08%
装饰材料业	运输费	183,444,682.42	3.81%	217,496,393.69	3.91%	-15.66%
装饰材料业	安装费	245,209,059.53	5.09%	223,541,948.79	4.02%	9.69%

说明：无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新增大亚新能源材料科技（广西）有限公司、郑州圣象家居有限公司、丹阳市绿森木材有限公司、宿迁市森裕木材有限公司合并，注销西安康茂林家居有限公司。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	505,279,481.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	148,602,281.17	2.29%
2	客户二	134,960,268.39	2.08%
3	客户三	78,895,184.47	1.22%
4	客户四	73,245,954.26	1.13%
5	客户五	69,575,793.32	1.07%
合计	--	505,279,481.61	7.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益等情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	366,440,901.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.35%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	104,775,344.51	2.39%
2	供应商二	72,481,665.65	1.65%
3	供应商三	68,110,994.19	1.55%
4	供应商四	61,544,583.20	1.40%
5	供应商五	59,528,314.43	1.36%
合计	--	366,440,901.98	8.35%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益等情况。

**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	531,275,667.19	571,817,406.66	-7.09%	
管理费用	599,168,720.47	591,681,393.54	1.27%	

财务费用	-24,264,470.23	-25,346,209.21	-4.27%
研发费用	127,627,775.03	130,444,916.20	-2.16%

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
9.7mmCARB 级超低吸涨地板基材的研发	研发超低吸涨地板基材，大幅提升强化木地板的耐水性能	已完成	具备满足强化地板加工的基本质量特性：良好的木纤维形态、良好的平整度、合理的芯层与表层密度及断面密度分布、合适的表面结合强度与内结合强度；还具备更高的环保和优异的耐水性能等	不仅满足市场对新型强化木地板的需求，还拓展了强化木地板的使用场所，能够用于卫生间、浴室等高潮湿环境和阳台、室外等温差变化大的环境中，不会出现起翘、退缝和变形等问题，有利于推动本公司产品质量升级
低气味地板基材的研发	研发一种低气味地板基材，可以改善室内空气状况，构建健康安全的室内环境，提高本公司的产品品质，推动整个纤维板行业的品质升级和发展	已完成	气味等级达到 LY/T 3236-2020《人造板及其制品气味分级及其评价方法》2 级或以下，拥有极低的甲醛释放量，达到日本 F4 星级，其他性能指标优于国标	改善室内空气状况，构建健康安全的室内环境，提高公司产品品质，为解决木质家具气味问题提供一种解决思路
新型无醛地板基材的研发	研发一种新型无醛地板基材，具有较好的尺寸稳定性和耐水性能。此基材生产的强化木地板用于地暖环境中，不易发生变形和翘曲的问题	已完成	甲醛释放量达到目前国内甲醛限量值最严格的标准：ENF 级，尺寸稳定性 $\leq 0.6\text{mm}$ ，吸水厚度膨胀率 $\leq 7\%$	拓宽公司强化木地板的使用范围，有利于提高公司效益
添加砂光粉生产地板基材技术的研究	通过设备创新和工艺改进，将回收的砂光粉重新引入到干燥管道中，与施胶后的木纤维一起进行干燥，用于生产地板基材产品，减少木材消耗	已完成	砂光粉添加设备运行稳定，添加均匀；生产的地板基材性能指标满足 LY/T1611-2011《地板基材用纤维板》要求，部分指标高于标准	通过将砂光粉添加到地板基材生产中，不仅降低木材消耗，节约成本，还避免了砂光粉用于燃烧时产生含氮有毒废气，地板基材生产过程更加环保，可以缓解公司木材资源收购紧张的压力，有利于建设资源节约型和环境友好型企业，促进纤维板行业可持续发展
超轻质保温纤维板的研发	研发密度小于 $550\text{kg/m}^3$ 的超轻质保温纤维板，用轻质纤维板代替部分中高密度纤维板，作为非结构用家具及装饰板材	已完成	成功研发出超轻质保温纤维板，物理力学性能满足 LY/T1718-2017《低密度和超低密度纤维板》标准中“干燥状态下使用的家具型超低密度纤维板性能要求”，导热系数 $\leq 0.18\text{W}/(\text{m}\cdot\text{K})$ ，优于 GB50176-2016《民用建筑热工设计规范》中纤维板导热系数参数 $0.23\sim 0.34\text{W}/(\text{m}\cdot\text{K})$ 水平	超轻质保温纤维板与中高密度纤维板相比，具有更低的制造成本，下游应用端用其替代部分中高密度纤维，作为非结构用家具及装饰板材，可节约成本，应用前景广，有利于提高公司整体效益和品牌影响力
低吸厚无醛板	新产品开发，增加产品品类，提升产品价值，提升行业竞争力	已完成	1、使用纯 MDI 胶生产，加高胶耗和石蜡消耗；2、成品板 24 小时吸水厚度膨胀	丰富公司产品品类，提升行业竞争力



			率 4%、压贴后吸厚 5.5%、含水率 6%；3、达到新品研发的目的	
黑色竹炭净醛板	新产品开发，增加产品品类，提升产品价值，提升行业竞争力	已完成	1、在无醛脲醛板基础上添加黑色染料和竹炭粉；2、达到新品研发的目的	丰富公司产品品类，提升行业竞争力
防霉刨花板	研究不同类型防霉剂对刨花板的防霉性能及物理力学性能的影响，优选适用于刨花板的防霉剂配方，同时对刨花板胶黏剂进行研究，优选适用于防霉刨花板生产的胶黏剂配方，创制防霉刨花板新产品	已完成	开发一种厚度 18mm 的防霉刨花板，物理力学性能满足 GB/T 4897-2015《刨花板》中 P2（干燥状态下使用的家具型刨花板）要求	实现差异化经营，提高核心竞争力
防潮刨花板	通过对胶黏剂种类、三聚氰胺比例、施胶量、刨花板密度、化学助剂、热压工艺等方面进行研究，开发一种具有防潮性能的刨花板	已完成	开发一种 24h 吸水厚度膨胀率 $\leq$ 8%的刨花板，可用于厨房、卫生间等室内潮湿的环境中，扩大刨花板在室内装饰领域的应用范围，满足定制家居行业对刨花板防潮性能的需求；防潮性能优于 P6 型刨花板要求，24 小时吸水厚度膨胀率 $\leq$ 8%	丰富刨花板的品种，填补市场空白，提升人造板行业国际竞争力
低气味刨花板	开发一种专门用于现代室内装饰装修的低气味环保刨花	已完成	开发一种低气味的无醛或低醛刨花板，物理力学性能满足 GB/T 4897-2015《刨花板》的要求；甲醛释放量满足 ENF 级要求；刨花板气味等级 $\leq$ 2 级	促进公司产业绿色和安全生产
防水型耐水蒸汽洗地机专用地板的研发	开发出环保健康、绿色品质、设计一流的防水型耐水蒸汽洗地机专用地板，适用于蒸汽拖把和洗涤剂的高温蒸汽环境使用	已完成	满足防水型地板的要求，吸水厚度膨胀率在 5%，远低于现有强化地板；适用于蒸汽拖把和洗涤剂，在高温蒸汽和有水的情况下无型变，无起翘现象	扩展产品的蒸汽拖把和洗地机的高温蒸汽环境级别的要求使用场景，为消费者提供更多选择
强化运动地板的研发	通过对强化地板表面耐磨层浸渍工艺研发，对运动地板面层、毛地板、龙骨、减震垫等结构设计研究，对系统结构运动功能指标进行检测，开发出满足 GB/T 20239-2015《体育馆用木质地板》要求的强化运动地板	已完成	开发出一款用于强化运动地板的回弹性好，减震效果好的减震垫产品	扩展产品的体育训练、健身和教学用级别的要求使用场景，为消费者提供更多选择
耐高温灼烧强化地板的研发	开发一种表面耐高温灼烧的强化地板，该强化地板采用两纸工艺生产，免除了表层纸或耐磨纸的使用，且其表面耐香烟灼烧性能优良，产品性能满足 GB/T 18102-2020《浸渍纸层压木	已完成	采用耐高温灼烧胶水生产制备耐高温灼烧地板，使地板表面具有耐高温灼烧性能，提升产品功能性和附加值	扩展产品对耐高温灼烧胶水在木质地板中的应用技术、工艺进行研究

	质地板》要求，节约原材料、降低生产环节，节约能耗			
轻质保温功能地墙材料的研发	开发一款轻质保温功能地板材料，将 HDF 与 PU 材料复合，既降低了木质材料的整体密度，又体现了 PU 材料本身的保温性能	已完成	该产品适合用于室内墙板，密度低于 200Kg/m <sup>3</sup> ，导热系数低于 0.10 /m·K；材料上的创新，提升材料的保温能，有效节约能源浪费	使公司地墙板材不仅具备饰面的作用，更具有轻质保温等功能性，采用轻质保温功能专用板材，可节省分户楼板的承重，更安全，在节省社会资源的同时，保护了社会环境
高耐划、耐老化饰面板的研发	研发“高耐划、耐老化饰面板”，主要通过原材料处理、配方改进、优化产品制备工艺研究，确定高耐划、耐老化饰面板板材配方及生产加工工艺，获得具备高耐划、耐老化功能的饰面板	已完成	表面耐磨、耐划性能优于现有的三聚氰胺纸饰面的饰面板；表面耐老化，无色变，用水擦拭即可光洁如新；光泽度可达到 100 度以上	扩充产品种类，以满足不同场景不同消费群体的需求
复合式地暖地板的研发	对现有的强化多层地板的生产工艺进行改进，将单一的纤维板与其他功能板材复合，提供一种由一种或多种木质的基材层与贴面层、耐磨层复合在一起的复合式地暖地板的制造方法	已完成	通过结构的调整，可以到达地采暖地板的标准；结构更稳定，吸水厚度膨胀率更低	提供一种复合式地暖地板，该复合式地暖地板不仅强度高、抗腐蚀、抗虫蛀、不易变形，还耐潮湿、阻燃，能有效地防止火患的扩大
地采暖地板表板及组坯结构研究	提高实木复合地板在地热环境下的尺寸稳定性及改善表板开裂情况	已完成	1、表板树种及组坯结构指标：优化表板树种及组坯方式，寻找出稳定性较好的树种和组坯方式；2、技术指标：新产品的综合理化性能和地采暖性能的检测结果均符合 LY/T1700-2018《地采暖用木质地板》的标准，并在模拟地暖环境下不发生开裂及翘曲现象；3、申请专利 1 件	该项目能够将产品满足地暖环境使用，减少开裂的风险，通过技术提升赋能公司产品销售
低质材地板制造工艺技术研究	降低制造成本，提高企业的经济效益，节约资源	已完成	1、转印技术的漆膜效果达到预期目标并符合 GB/T 18103-2022《实木复合地板》理化性能指标；2、研究并开发两款转印产品，利用木材褪色剂提高正常产品原材料的利用率；3、申请专利 1 件	有利于降低公司生产成本，提高公司绿色可持续发展能力
地板隔声保温技术研究	研究三层实木复合地板的结构，通过改变芯板结构、研究隔声保温的原理开发出市场需求的隔声保温地板，达到相应的性能指标要求	已完成	1、隔声地板通过 GB/T19889.3-2005 空气声隔声隔声效果达到 15 分贝；2、研究油漆技术使得地板散热减缓并开发 3 款油漆技术地板；3、申请专利 1 件	该项目可以从地板铺装去提高建筑隔声保温功能，降低了制造成本，为建筑节能保驾护航
地板负离子抗病毒技术研究	研究地板负离子抗病毒技术，赋予地板抗	已完成	1、抗菌抗病毒地板达到预期目标对病毒细菌有控制作	增加地板环保理念，通过技术引领，赋予地板抗菌抗病

	菌抗病毒性能，符合健康中国 2030 规划		用，能有效抑制病毒；2、研究抗菌抗病毒功能涂料技术并开发两款抗菌抗病毒技术地板；3、申请专利 1 件	毒性能
艺术镶嵌特殊饰材和木材结合技术研究	研究三层实木复合艺术镶嵌地板生产工艺与技术，针对目前市场上流行的水晶图形、花型进行选择定制，与三层产品相结合，实现装饰饰材与木材结合创造出新产品	已完成	1、通过工艺梳理、设备改进，使装饰饰材与木地板完美融合，达到艺术镶嵌地板所需的外观效果；2、新产品的综合理化性能和规格尺寸的检测结果均符合 GB、GB/T18103-2013《实木复合地板》；3、通过对装饰饰材与木材相结合技术研究，开发出 3 款具有高表现力的镶嵌产品，满足高端产品的需求；4、申请专利两件	增加公司拼花地板功能，进军拼花地板市场，同时用水晶、石材等材料替代木材，增加表现力的同时降低天然木材的使用，绿色发展

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	556	566	-1.77%
研发人员数量占比	9.59%	8.64%	0.95%
研发人员学历结构			
本科	94	98	-4.08%
硕士	11	12	-8.33%
专科及以下	451	456	-1.10%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	72	79	-8.86%
30~40 岁	145	148	-2.03%
40~50 岁	183	189	-3.17%
50 岁以上	156	150	4.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	127,627,775.03	130,444,916.20	-2.16%
研发投入占营业收入比例	1.95%	1.77%	0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,841,445,856.24	7,881,039,134.89	-13.19%
经营活动现金流出小计	6,182,019,221.33	7,230,358,320.84	-14.50%
经营活动产生的现金流量净额	659,426,634.91	650,680,814.05	1.34%
投资活动现金流入小计	204,520,379.98	285,043,950.44	-28.25%
投资活动现金流出小计	503,755,942.59	396,037,793.70	27.20%
投资活动产生的现金流量净额	-299,235,562.61	-110,993,843.26	-169.60%
筹资活动现金流入小计	35,092,583.09	67,559,052.85	-48.06%
筹资活动现金流出小计	256,303,094.10	243,995,900.74	5.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-221,210,511.01	-176,436,847.89	-25.38%
现金及现金等价物净增加额	141,484,038.68	392,504,040.67	-63.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计减少 28.25%，主要是处置固定资产收回的现金减少所致；

投资活动现金流出小计增加 27.20%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额减少 169.60%，主要是投资活动现金流入减少，投资活动现金流出增加所致；

筹资活动现金流入小计减少 48.06%，主要是取得借款收到的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少 25.38%，主要是筹资活动现金流入减少所致；

现金及现金等价物净增加额减少 63.95%，主要是投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量比报告期净利润多 31,703.07 万元，主要为报告期内计提资产减值准备增加 8,075.02 万元，计提固定资产折旧增加 22,314.53 万元，无形资产摊销增加 1,482.91 万元，长期待摊费用摊销增加 1,125.39 万元，递延所得税资产增加而减少 2,933.50 万元，递延所得税负债增加而增加 996.67 万元，存货减少而增加现金流 36,728.79 万元，经营性应收增加而减少现金流 15,831.03 万元，经营性应付减少而减少现金流 21,046.36 万元所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,772,505.84	0.43%	购买理财产品投资收益 190.19 万元	
公允价值变动损益	3,433,506.85	0.84%	理财产品公允价值变动收益 343.35 万元	
资产减值	-80,750,220.61	-19.64%	计提信用减值损失，存货跌价准备以及商誉减值损失	
营业外收入	14,330,523.27	3.49%		
营业外支出	4,341,588.18	1.06%		
其他收益	97,054,326.65	23.61%	其中：增值税即征即退 6,384.06 万元、增值税进项税额加计抵减 895.38 万元	增值税即征即退款可持续性
资产处置收益	-3,060,626.44	-0.74%		

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,686,558,292.35	28.19%	2,545,435,495.33	26.60%	1.59%	
应收账款	1,845,460,442.61	19.36%	1,802,546,259.49	18.84%	0.52%	
存货	1,934,305,985.83	20.30%	2,301,593,841.58	24.06%	-3.76%	
投资性房地产	35,207,115.56	0.37%	38,276,798.96	0.40%	-0.03%	
长期股权投资	3,045,971.83	0.03%	3,462,938.22	0.04%	-0.01%	
固定资产	1,595,986,575.31	16.75%	1,683,649,067.60	17.60%	-0.85%	
在建工程	46,794,303.08	0.49%	13,217,445.29	0.14%	0.35%	
使用权资产	85,009,076.76	0.89%	104,815,665.40	1.10%	-0.21%	
短期借款	86,685,202.43	0.91%	156,953,753.47	1.64%	-0.73%	
合同负债	348,592,485.24	3.66%	345,438,850.28	3.61%	0.05%	
租赁负债	65,612,968.64	0.69%	91,589,655.59	0.96%	-0.27%	

境外资产占比较高

□适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	101,393,939.40	3,433,506.85	4,827,446.25		330,000,000.00	201,393,939.40		233,433,506.85
金融资产小计	101,393,939.40	3,433,506.85	4,827,446.25		330,000,000.00	201,393,939.40		233,433,506.85
上述合计	101,393,939.40	3,433,506.85	4,827,446.25		330,000,000.00	201,393,939.40		233,433,506.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
503,755,942.59	396,037,793.70	27.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
圣象集团有限公司	子公司	木地板生产销售	45,000 万元	5,032,850,573.06	1,551,262,521.67	4,909,168,737.47	98,699,401.32	69,053,243.61
大亚（江苏）地板有限公司	子公司	高档复合工程地板生产销售	18,000 万元	491,367,140.72	341,334,412.82	370,032,692.50	17,481,066.90	17,704,273.27
大亚人造板集团有限公司	子公司	中(高)密度纤维板生产销售	27,093.22 万元	2,497,348,926.63	1,973,105,656.47	1,209,319,336.86	304,297,897.63	274,530,918.32
大亚木业（江西）有限公司	子公司	中(高)密度纤维板生产销售	10,793.64 万元	273,358,078.10	258,369,763.14	161,060,198.39	10,917,272.06	11,205,544.44
大亚木业（茂名）有限公司	子公司	中(高)密度纤维板生产销售	16,555.44 万元	404,365,598.25	334,397,626.13	309,312,599.66	4,779,073.81	5,867,335.57
大亚木业（肇庆）有限公司	子公司	中(高)密度纤维板生产销售	37,000 万元	613,235,709.90	542,704,098.40	323,360,758.98	16,611,877.98	16,975,205.40
大亚木业（黑龙江）有限公司	子公司	中(高)密度纤维板生产销售	16,000 万元	102,147,385.80	634,067,974.41	761,904.76	7,345,168.98	7,357,962.01
圣象（上海）新材料科技有限公司	子公司	住宅室内装饰装修	5,000 万元	226,599,122.30	20,206,577.74	84,860,080.65	13,905,175.17	13,915,825.91
大亚木业（江苏）有限公司	子公司	刨花板生产销售	30,000 万元	537,842,031.31	275,383,298.61	477,094,539.53	7,984,370.80	7,988,467.38
大亚新能源材料科技（广西）有限公司	子公司	铝基生产、销售	5,000 万元	61,117,522.89	49,258,172.89		741,827.11	741,827.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，本公司全资子公司圣象集团有限公司实现净利润 6,905.32 万元，比上年同期 10,846.28 万元减少 36.33%，主要原因是公司销售收入减少所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚（江苏）地板有限公司实现净利润 1,770.43 万元，比上年同期 1,705.83 万元增加 3.79%，主要原因是销售毛利率增加所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚人造板集团有限公司实现净利润 27,453.09 万元，比上年同期 28,677.56 万元减少

4.27%，主要原因是销售毛利率有所下降所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚木业(江西)有限公司实现净利润-1,120.55万元，比上年同期-1,199.52万元减少亏损6.58%，主要原因是增值税即征即退款增加所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚木业(茂名)有限公司实现净利润586.73万元，比上年同期1,671.93万元减少64.91%，主要原因是销售毛利率有所下降，增值税即征即退款减少所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚木业(肇庆)有限公司实现净利润1,697.52万元，比上年同期2,636.03万元减少35.60%，主要原因是销售收入减少，销售毛利率有所下降所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚木业(黑龙江)有限公司实现净利润-735.80万元与上年同期-944.41万元减亏，主要原因是资产减值损失计提减少所致。

报告期内，本公司全资子公司圣象(上海)新材料科技有限公司实现净利润-1,391.58万元与上年同期-1,365.64万元减少1.90%，主要原因是该公司销售收入等情况与上年基本持平。

报告期内，本公司全资子公司大亚木业(江苏)有限公司实现净利润798.85万元比上年同期712.35万元增加12.14%，主要原因是销售收入与成本基本持平，增值税加计扣除增加所致。

报告期内，本公司全资子公司大亚新能源材料科技(广西)有限公司处于筹备期。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

参见“管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处的行业情况”的相关内容。

### 2、公司发展战略

目前，公司发展战略是：以地板和人造板两大主业为核心，深度推进大家居、绿色发展、数字化创新、国际化四大战略，拓展企业未来增量发展空间。加快构建打通现代化产业体系，着力推进企业高质量发展。

木地板产业以“用爱承载美好生活”为品牌核心，塑造“圣象地板，承载你的每一步”新美好，持续推动“圣象”品牌价值提升，传递圣象品牌独特魅力、值得国民信任的中国品牌形象，为企业的高质量发展注入更强动能。持续发挥绿色产业链战略支点作用，将国际化战略作为战略前瞻，将大家居战略作为战略总成，将品牌发展战略作为战略理念，将可持续性发展战略作为战略基础。推动商业模式升级、产品创新、供应体系创新。构建资本与技术完美结合的市场驱动力、数字技术赋能美学设计的产品体验力、强大的供应系统与数字化深度融合的产业链力、满足用户个性化需求的精准交付力，从而进一步提升全渠道市场占有率，提高企业管理效率。结合“从立足铺地材料的专业解决方案，到地门墙一体化延伸方案，再到创造绿色人居生活空间”的企业愿景，以满足用户需求为出发点，聚焦解决用户痛点，践行始终与用户站在一起的发展理念，全方位升级圣象产品和服务，推动全渠道、全品类、多场景、多终端、全周期发展。提升产品品质附加值，持续为客户创造价值，圣象将不负时代的趋势，不负用户的期待，不负社会与企业高质量发展的要求，与万千消费者共创家居消费新浪潮。

人造板产业通过技术创新链接客户需求，资源整合贯彻绿色发展战略，品牌升级赋能重点客户，来支撑大家居战略落地。技术创新上，继续强化以客户为核心的研发体系，依托自身研发实力，通过协同下游客户、联合专业机构、整合先进技术推动新品开发与产品迭代，聚焦高端、高附加值产品，引领行业创新升级；同时通过技术改造、精益化管理，进一步提高产品性价比。在全球绿色发展，国家“双碳”战略的大背景下，作为整个大家居产业绿色发展战略的支撑点，人造板产业将积极整合全球供应链资源，打通上下游产业链，持续深化绿色可持续的林板一体化发展模式，作为“绿色板材品牌”标杆，努力打造“绿色、长期、健康、稳定”的原料采购体系。品牌赋能上，强化对终端消费群体的品牌宣传，进一步提高品牌知名度与美誉度；并积极与客户进行品牌、营销、推广等多层面的合作，发挥“大亚人造板”的品牌价值，持续为客户赋能，为用户传递绿色健康的产品价值。



此外，公司将积极推进铝板带和电池箔项目的投资建设，立足广西百色市的资源优势、经济发展专项政策优势，充分发挥公司的资金优势、产业建设、运营经验与内部核心优势，实现公司在电池箔铝加工领域的产业布局，为公司带来新的利润增长点，助推上市公司双轮驱动发展，提高市场综合竞争力，为公司长期可持续发展提供坚实的支撑。

### 3、经营计划

2023 年世界宏观经济已然发生深刻的周期性和结构性变化，当前需求不足、产能过剩、贸易受阻，全球经济发展受限，受国际环境影响，国内经济形势也不容乐观，其中国内家居行业终端消费呈现低迷状态。公司在克服上述不利因素的情况下，及时调整策略，认真落实推进 2023 年初董事会制定的经营计划，积极开展各项经营管理活动，各项工作按计划稳步推进。2024 年是更加艰巨的一年，公司提出卓越管理、数字驱动、营销创新的战略导向，需要紧跟市场变化，不断创新、加强内控、提升品质和服务，以满足消费者的需求和赢得市场份额。同时，需要关注新技术的发展，积极探索创新，推动行业的变革和发展。主要规划如下：

**卓越管理：**公司以精益运营为基础，逐步建立完善的卓越运营管理体系，通过对整个组织的战略、流程、人员和资源进行全面的优化和管理，实施有效的组织文化和管理策略，确保组织能够适应市场变化和客户需求，最终实现长期稳定的运营和业务增长。

**数字驱动：**2024 年公司在数字化系统上将持续投入，如 MES 系统、工程 KA 管理系统、PLM 系统、OMS 系统等，加强数据化管理能力，在数据驱动的环境下，企业可以更快地获取市场反馈和用户意见，从而加速产品迭代和创新。通过分析用户在使用产品过程中的行为和反馈，企业可以发现潜在的需求和痛点，从而开发出更加符合市场需求的新产品。

**营销创新：**以满足客户需求为目的，通过多点创新提升公司的销售业绩。在产品设计上始终坚持“中西合璧”的创新之路，带来“融合”之风与个性潮流的设计；在通路上以传统通路为基础，整合工程通路、设计师通路、电商通路走向上下游一体化；思维模式不断创新，以互联网思维主动邀请消费者的参与，汇集专业与消费者的灵感，改变人们对家居产品的认知和理解，从视觉、感官和体验进行全面刷新。

上述经营计划并不代表本公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### 4、可能面对的风险

#### （1）原材料短缺及价格波动风险

公司地板和人造板产品的主要原材料是原木、“三剩物”、次小薪材和化工原料等，受国家生态文明建设和林业产业政策以及生产基地周边国家地区政策、自然灾害及气候影响，木材采伐量存在调减的预期，同时也影响“三剩物”、次小薪材的供应量，原材料产能收缩、加工成本上升等因素可能导致原材料价格的波动，可能影响公司产品的产量和毛利率，将会对公司的盈利水平产生一定的影响。

#### （2）房地产市场波动风险

公司木地板和人造板产品主要用于建筑物的装修，其市场需求易受房地产市场周期性波动影响。房地产行业目前正经历困难阶段，部分房企出现资金危机，新房和二手房的销售也持续低迷。中央与地方去年以来多次提出要进一步稳定房地产市场，坚持房住不炒，因城施策用足用好政策工具支持刚性和改善性住房需求，促进房地产业良性循环和健康发展。未来，如国内经济下行压力加大，房地产市场持续长期低迷，行业景气度也会受到影响，将对公司的经营业绩产生不利影响。

#### （3）行业竞争加剧的风险

随着国内装饰材料行业的不断发展与成熟，行业产能总体过剩仍会继续，竞争加剧，其中依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业也越来越多，行业内品牌企业之间的竞争将日趋激烈，行业洗牌进一步深化。公司面临市场和无序竞争的压力，将在一定程度上影响行业平均利润水平，压缩公司产品的盈利空间。如果公司不能在竞争中一直保持领先优势，将对公司经营产生不利影响。

#### （4）管理风险

公司部分生产型子公司大都分布在江苏丹阳和宿迁、广东茂名和肇庆、福建等地区，公司组织管理压力较大。由于各地经营水平有一定差异，各子公司如果不能及时适应整个公司业务发展和资本市场要求，适时调整和优化管理体系，将直接影响整个公司的运营效率及盈利状况。同时公司产品属于消费品，产品更新速度的加快、互联网对品牌营销的变

革和消费者消费心理的变化，都对公司的品牌管理工作提出了新的挑战，如果公司不能根据上述趋势持续提升品牌形象，将对公司产品的销售产生一定的影响。

#### (5) 人力资源储备风险

公司作为木地板和人造板行业的龙头企业，市场规模大、产品和技术更新快、高素质的技术、研发、销售和管理人才对于公司保持市场竞争力、实现可持续发展至关重要，特别是随着行业竞争的日趋激烈，公司需及时调整团队配置、加大员工培训和投入，同时为吸引高层次技术人才、维持高水平人才队伍的稳定，需要付出更高的人力成本。

针对上述风险，公司将密切关注原材料市场行情和信息，建立产销链效益核算体系，通过产品差异化竞争、战略备库、集中采购等措施获得有利的采购价格，同时将不断改进产品生产技术工艺提高原材料利用率，不断提高原材料成本管理和控制能力，继续合理配置，拓宽原材料采购渠道，加强资源管理团队建设，加强市场开发和采购过程控制，切实做好资源保障工作；公司内部将持续完善风控体系，细化应收账款管控过程，实现业务系统内各环节风险管控；继续推进品牌建设，强化产品开发、设计及创新、为客户提供差异化解决方案及优质的服务，进一步提升“圣象”地板和“大亚”人造板的品牌忠诚度、知名度和美誉度，巩固公司在行业的优势地位，坚持以消费者需求为导向，积极拓展产品应用领域，合理布局，着眼长远发展；同时，公司将不断加大内部管理力度，开源节流，适时调整组织架构，加强规范管理、精益化管理和产业协同管理，优化运营流程，提高运营效率；建立健全人才储备制度，积极培养、引进高素质人才，加强管理团队打造，重视团队梯队建设，形成良好的激励机制，积极发挥员工主动性，增强企业凝聚力和向心力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月12日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	投资者	公司2022年度网上业绩说明会	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《大亚圣象：000910 大亚圣象业绩说明会、路演活动信息 20230413》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续开展内部控制治理活动，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。截至报告期末，对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理结构健全，信息披露规范，公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高管的行为及公司财务进行监督。公司高级管理人员由董事会聘任，在董事会的领导下，负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。同时，公司董事会下设战略投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，科学决策，各位董事、监事和高级管理人员均能勤勉尽责地履行相关职责和义务。公司通过多种渠道为独立董事和监事履职提供充分保障，独立董事和监事通过参加股东大会和董事会等会议听取议案汇报、参与公司重要事项的讨论，参加公司组织的实地调研、听取公司专题工作汇报、审阅公司资料等认真履行自己的职责，积极发挥专业优势，建言献策，为公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的支持和监督作用。

目前，公司已按照国家相关法律、法规和规范性文件要求，建立健全了各项规章制度，构建和完善了较为合理、有效的内控体系，公司已形成了权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。

公司严格按照中国证监会的要求和《股票上市规则》的有关规定，本着“公开、公平和公正”的原则，真实、准确、及时地履行公司的信息披露义务，保障全体股东的合法权益。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》做好内幕信息的保密工作及内幕知情人的登记备案工作。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生在敏感信息前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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

是 否

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

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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、财务、机构和资产等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### 1、业务独立方面

公司具有完整的业务体系，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形，公司业务独立。

#### 2、人员独立方面

公司已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外职务；没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

#### 3、财务独立方面

公司设立了财务部门，并配备专职财务人员，具有独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

#### 4、机构独立方面

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

#### 5、资产独立方面

公司已具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	47.75%	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 19 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-013）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.58%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈建军	男	52	董事	现任	2019年12月30日	2026年12月28日	100	0	0	0	100	
			董事长	现任	2020年06月18日	2026年12月28日						
			总裁	现任	2023年12月29日	2026年12月28日						
睦敏	男	56	董事	现任	2018年03月30日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	
马云东	男	53	董事	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	
陈钢	男	53	财务总监	现任	2008年05月23日	2026年12月28日	360,000	0	0	0	360,000	
			董事	现任	2019年12月30日	2026年12月28日						
			副总裁	现任	2020年06月18日	2026年12月28日						
冯萌	男	47	独立董事	现任	2020年05月19日	2026年05月18日	0	0	0	0	0	
何俊	男	59	独立董事	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	
王勋	男	57	监事会主席	现任	2018年03月30日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	
王勇	男	46	监事	现任	2015年12月	2026年12月	0	0	0	0	0	

					月 11 日	月 28 日						
朱志刚	男	51	监事	现任	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 28 日	10,000	4,000	0	0	14,000	二级市场竞价购买
许金龙	男	37	董事会秘书	现任	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 28 日	0	0	0	0	0	
张晶晶	女	45	董事	离任	2020 年 07 月 06 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
刘杰	男	61	独立董事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
张立海	男	49	独立董事	离任	2017 年 05 月 19 日	2023 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0	
丁功庆	男	52	监事	离任	2021 年 08 月 30 日	2023 年 12 月 29 日	2,000	0	0	0	2,000	
吴谷华	男	52	总裁、董事会秘书	离任	2021 年 12 月 30 日	2023 年 10 月 10 日	0	0	0	0	0	
朱磊	男	40	独立董事	离任	2023 年 12 月 29 日	2024 年 01 月 08 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	372,100	4,000	0	0	376,100	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建军	总裁	聘任	2023 年 12 月 29 日	经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任陈建军先生为公司总裁
马云东	董事	被选举	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，马云东先生当选为公司第九届董事会董事
何俊	独立董事	被选举	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，何俊先生当选为公司第九届董事会独立董事
朱志刚	监事	被选举	2023 年 12 月 29 日	公司第八届监事会任期届满，公司职工代表大会选举朱志刚先生为公司第九届监事会职工代表监事
许金龙	董事会秘书	聘任	2023 年 12 月 29 日	经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任许金龙先生为公司董事会秘书

张晶晶	董事	任期满离任	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，原公司第八届董事会董事张晶晶女士不再担任公司董事职务
刘杰	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，原公司第八届董事会独立董事刘杰先生不再担任公司独立董事职务
张立海	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，原公司第八届董事会独立董事张立海先生不再担任公司独立董事职务
丁功庆	监事	任期满离任	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，原公司第八届监事会监事丁功庆先生不再担任公司监事职务
吴谷华	总裁、董事会秘书	解聘	2023 年 10 月 10 日	因个人原因，吴谷华先生申请辞去公司总裁、董事会秘书职务
朱磊	独立董事	被选举	2023 年 12 月 29 日	公司第八届董事会任期届满，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，朱磊先生当选为公司第九届董事会独立董事
		离任	2024 年 01 月 08 日	因突发疾病不幸逝世

## 2、任职情况

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

1、陈建军：董事长、总裁。复旦大学工商管理硕士。曾任职镇江市对外贸易公司、丹阳市对外经济贸易委员会，曾任公司董事、圣象集团有限公司总裁；2015 年 7 月至今任大亚科技集团有限公司董事；2019 年 8 月至 2023 年 12 月任大亚科技集团有限公司总裁；2019 年 8 月至今任大亚科技集团有限公司董事长；2019 年 12 月至今任公司董事；2020 年 6 月至今任公司董事长、圣象集团有限公司董事长、大亚（江苏）地板有限公司董事长；2023 年 12 月至今任公司总裁。

2、睦敏：董事。本科学历。2002 年 10 月至 2014 年 7 月历任丹阳市政府办公室副主任、丹阳市驻沪办主任等职务；2014 年 7 月至 2016 年 5 月任大亚科技集团有限公司董事局主席助理；2016 年 5 月至今任大亚科技集团有限公司董事、副总裁；2015 年 12 月至 2018 年 3 月任公司监事会主席；2018 年 3 月至今任公司董事；2020 年 6 月至今任大亚人造板集团有限公司董事长。

3、马云东：董事。硕士研究生，高级会计师，注册会计师（非执业会员）。2002 年 3 月至 2016 年 7 月在大亚科技集团有限公司任职，历任计划财务部副部长、计划财务部部长、董事、财务总监；2014 年 5 月至 2017 年 5 月任本公司董事；2016 年 7 月至 2022 年 12 月任常州市千家万铺商贸有限公司财务总监；2022 年 12 月至今任大亚科技集团有限公司财务总监；2023 年 12 月至今任公司董事。

4、陈钢：董事、副总裁、财务总监。本科学历，注册会计师（非执业会员）。曾任江苏鼎信咨询有限公司投资银行业务总监、公司独立董事、审计部部长、董事；2008 年 5 月至今任公司财务总监，2019 年 12 月至今任公司董事，2020 年 6 月至今任公司副总裁。

5、冯萌：独立董事。博士研究生学历，博士学位。博士在读期间赴国家财政部从事新会计准则研究及制定工作。2005 年 8 月至 2007 年 6 月在德勤华永会计师事务所任高级审计员；2007 年 8 月至 2009 年 1 月在上海立信锐思信息技术有限公司任合伙人；2009 年 2 月至今在上海阅洲企业管理咨询有限公司任创始合伙人、首席专家顾问，已发表两本专著及数十篇专业论文；2020 年 5 月至今任公司独立董事。

6、何俊：独立董事。苏州大学法学学士，律师。1987 年 7 月至 1992 年 6 月在江苏省苏州市第七律师事务所任律师；1992 年 6 月至 1994 年 6 月在江苏省苏州市第二律师事务所任主任律师；1994 年 6 月至 1999 年 6 月在江苏省苏州市第一律师事务所任主任律师；1999 年 6 月至 2020 年 1 月在北京市华海律师事务所任主任律师；2012 年 8 月至 2018 年 10 月兼任海南钧达汽车饰件股份有限公司独立董事；2020 年 1 月至今任北京市华海律师事务所合伙人律师；2023 年 12 月至今任公司独立董事。

7、王勋：监事会主席。本科学历，法学学士。1989 年 8 月至 2003 年 1 月，任扬州大学历史系、旅游管理系办公室主任，艺术系副主任，人文学院综合办公室副主任，艺术学院综合办公室主任；2003 年 2 月至 2004 年 10 月任中国福利

会出版社办公室主任；2004 年 11 月至 2005 年 4 月筹建海南大学三亚学院；2005 年 5 月至今任惠生控股（集团）有限公司总裁办公室主任、政府关系总监；目前兼任上海中小企业品牌促进中心主任；2018 年 3 月至今任公司监事会主席。

8、王勇：监事。大专学历。1999 年 3 月至 2004 年 2 月任公司财务主管；2004 年 2 月至 2012 年 7 月任公司资金主管；2012 年 7 月至 2016 年 6 月任公司资金部总经理助理；2016 年 6 月至 2020 年 2 月任公司资金部副总经理；2020 年 2 月至今任公司资金部总经理；2015 年 12 月至今任公司监事。

9、朱志刚：监事。本科学历，会计师。1995 年 7 月至 2001 年 9 月任丹徒化肥厂财务副科长；2001 年 10 月至 2013 年 8 月任大亚科技集团有限公司下属公司财务经理；2013 年 8 月至今任圣象集团有限公司财务副总经理、财务负责人；2023 年 12 月至今任公司监事。

10、许金龙：董事会秘书。西南财经大学金融学硕士，研究生学历。曾任职于东吴证券股份有限公司、江苏聚力智能机械股份有限公司、山东玉龙黄金股份有限公司（原江苏玉龙钢管股份有限公司）。2023 年 9 月至 2023 年 12 月任公司董事长助理；2023 年 12 月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈建军	大亚科技集团有限公司	董事长	2019 年 08 月 10 日		是
		总裁	2019 年 08 月 10 日	2023 年 12 月 28 日	
睦敏	大亚科技集团有限公司	董事、副总裁	2016 年 05 月 16 日		是
马云东	大亚科技集团有限公司	财务总监	2022 年 12 月 26 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯萌	上海阅洲企业管理咨询咨询有限公司	创始合伙人、首席专家顾问	2009 年 02 月 24 日		是
何俊	北京市华海律师事务所	合伙人律师	2020 年 01 月 01 日		是
王勋	惠生控股（集团）有限公司	总裁办公室主任、政府关系总监，兼任上海中小企业品牌促进中心主任	2005 年 05 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

（1）公司董事、监事兼任公司高级管理人员或其他职务的，年度报酬按高级管理人员或其他职务的报酬标准领取，其他董事、监事不在公司领取报酬。

（2）公司独立董事津贴的决策程序：经公司董事会审议通过后提交股东大会表决通过后执行。



## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1) 公司高级管理人员或其他职务的报酬是按公司有关制度和经营目标责任制中的有关考核细则予以确定的。

(2) 公司独立董事津贴的确定依据：根据 2020 年 5 月 19 日召开的公司 2019 年度股东大会及 2023 年 12 月 29 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会通过的《关于独立董事津贴及费用的议案》，公司独立董事津贴标准为每人每年 10 万元（税后）。除此之外，公司不再给予独立董事其他的利益。独立董事出席董事会、股东大会以及按有关规定行使职权所需费用据实报销。

## 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

(1) 公司支付给高级管理人员或其他职务的报酬分为工资和奖金，根据工资计划按月发放工资，根据年度考核结果发放奖金。

(2) 公司独立董事每人按年发放津贴 10 万元（税后），独立董事出席董事会、股东大会以及按有关规定行使职权所需费用由公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈建军	男	52	董事长、总裁	现任	0	是
睦敏	男	56	董事	现任	0	是
马云东	男	53	董事	现任	0	是
陈钢	男	53	董事、副总裁、财务总监	现任	80	否
冯萌	男	47	独立董事	现任	13.68	否
何俊	男	59	独立董事	现任	0	否
王勋	男	57	监事会主席	现任	0	否
王勇	男	46	监事	现任	54	否
朱志刚	男	51	监事	现任	47.06	否
许金龙	男	37	董事会秘书	现任	8.43	否
张晶晶	女	45	董事	离任	108	否
刘杰	男	61	独立董事	离任	13.68	否
张立海	男	49	独立董事	离任	13.68	否
丁功庆	男	52	监事	离任	16.1	否
吴谷华	男	52	总裁、董事会秘书	离任	81.73	否
朱磊	男	40	独立董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	436.36	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十五次会议	2023 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 28 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023—002）
第八届董事会第十六次会议	2023 年 04 月 27 日	--	审议通过《公司 2023 年第一季度报告》
第八届董事会第十七次会议	2023 年 08 月 25 日	--	审议通过《公司 2023 年半年度报告》
第八届董事会第十八次会议	2023 年 10 月 27 日	--	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》
第八届董事会第十九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023—024）
第九届董事会第一次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《大亚圣象家居股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023—029）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈建军	6	6	0	0	0	否	1
睦敏	6	6	0	0	0	否	2
马云东	1	1	0	0	0	否	0
陈钢	6	6	0	0	0	否	2
冯萌	6	5	1	0	0	否	2
何俊	1	1	0	0	0	否	0
朱磊	1	1	0	0	0	否	0
张晶晶	5	4	1	0	0	否	2
刘杰	5	4	1	0	0	否	2
张立海	5	4	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，高度重视公司规范运作，密切关注公司经营情况，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，根据公司的实际情况，对公司的治理、经营、战略等方面决策提出了相关的意见。

公司董事会经过充分沟通讨论，对审议的重大事项均形成一致意见，公司董事在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上，发表意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用。其中独立董事对报告期内公司发生的续聘会计师事务所、关联交易及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，维护了公司和中小股东的合法权益。公司全体董事积极了解、密切监督董事会决议的执行状况，推动公司各项工作的持续、稳定、健康发展。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	冯萌、张立海、陈钢	6	2023年01月04日	审议公司编制的2022年度财务会计报表	同意以此财务报表为基础开展2022年度的财务审计工作，并出具了书面审阅意见	审计委员会与会计师事务所协商，确定公司2022年度审计工作安排，督促其按计划做好年报审计工作，并就审计报告中可能涉及的重大或关键审计事项进行沟通和交流	无
			2023年03月09日	审议会计师出具初审意见后的财务会计报表	同意以此财务报表为基础制作公司2022年年度报告全文及摘要。审计委员会同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，	无	无

					以保证公司如期披露2022年年度报告		
			2023年03月17日	审议《公司2022年度审计报告》、《审计委员会关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）2022年度审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2022年度计提信用减值及资产减值准备的议案》	同意将上述议案提交董事会审议	无	无
			2023年04月21日	审议公司2023年第一季度财务报告	同意提请董事会对公司2023年第一季度财务报告予以审议	无	无
			2023年08月15日	审议公司2023年半年度财务报告	同意提请董事会对公司2023年半年度财务报告予以审议	无	无
			2023年10月20日	审议公司2023年第三季度财务报告	同意提请董事会对公司2023年第三季度财务报告予以审议	无	无
提名委员会	刘杰、张立海、睦敏	2	2023年12月07日	审议《对第九届董事会非独立董事候选人进行任职资格审查》、《对第九届董事会独立董事候选人进行任职资格审查》	经审查，确认第九届董事会非独立董事候选人和独立董事候选人均符合《公司法》、《公司章程》规定的任职资格，同意将上述候选人提交董事会审议	无	无
			2023年12月19日	审议《关于公司高级管	同意聘任陈建军先生担	无	无

				理人员任职资格的审查说明》	任公司总裁，聘任陈钢先生担任公司副总裁、财务总监，聘任许金龙先生担任公司董事会秘书，并同意将该议案提交公司董事会审议		
战略投资委员会	陈建军、张晶晶、刘杰	1	2023年12月19日	审议《关于投资新建铝板带和电池箔项目的提案》	同意《关于投资新建铝板带和电池箔项目的提案》，并提请董事会予以审议	无	无
薪酬与考核委员会	张立海、刘杰、张晶晶	1	2023年12月29日	审议关于2023年度工作报告	薪酬与考核委员会认为：在公司受薪的董事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事和高级管理人员报酬发放标准符合公司薪酬体系规定；公司将在2023年度报告中真实、准确披露董事和高级管理人员薪酬情况	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	114
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,679
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,793
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,790

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,592
销售人员	753
技术人员	695
财务人员	266
行政人员	487
合计	5,793
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	80
大学本科	937
大专	1,158
大专以下	3,618
合计	5,793

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策符合国家相关法律规定，根据公司经营效益和地区生活水平、物价指数的变化适当调整公司员工的薪酬标准，并始终贯彻“以岗定薪，岗变薪变”的薪酬政策，以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，公平对待所有员工，同时致力于吸引和保留优秀人才，构建具有竞争力的薪酬体系。

## 3、培训计划

公司不断建立企业各级各类人员培训体系，通过内部培训与外部培训相结合的方式，提高员工的综合素质，挖掘员工的发展潜力，促进公司在市场竞争中不断进步，稳定与健康发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，在《公司章程》中明晰了现金分红事项的标准和比例、决策程序和机制、利润分配的形式，尤其是现金分红的期间间隔、现金分红的条件等。2015年3月，公司制定了《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》；2017年12月，公司制定了《未来三年股东回报规划（2018-2020年）》；2021年3月，公司制定了《未来三年股东回报规划（2021-2023年）》。公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》规定以及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

2023年3月24日召开的公司第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十四次会议以及2023年4月18日召开的2022年度股东大会审议通过了《公司2022年度利润分配预案》：以公司现有总股本54,739.75万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.60元（含税），合计派发现金股利87,583,600元。本年度不进行资本公积金转增股本。本

报告期内，公司实施了上述利润分配方案，股权登记日为 2023 年 5 月 16 日，除权除息日为 2023 年 5 月 17 日。（详细情况已于 2023 年 5 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》）

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.90
分配预案的股本基数（股）	547,397,500
现金分红金额（元）（含税）	104,005,525.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	104,005,525.00
可分配利润（元）	3,409,276,678.12
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度母公司实现净利润 987,534,088.49 元，2023 年末母公司可供股东分配利润为 3,409,276,678.12 元。</p> <p>经综合考虑股东的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营所需资金的前提下，公司 2023 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 54,739.75 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），合计派发现金股利 104,005,525.00 元。本年度不进行资本公积金转增股本。若公司利润分配方案公布后至实施前，公司股本发生变动的，将按照现金分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制体系能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效。公司建立了健全的法人治理结构、与业务相适应的组织结构、有效的激励约束机制、完整的风险评估体系。（1）确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，独立董事、监事能充分、独立地履行监督职责和独立评价和建议；（2）内部审计部能依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行；（3）各组织机构分工明确、职能健全清晰、相互牵制；（4）公司内部管理制度涵盖人事、财务、运营等多个领域，并根据公司管理现状和实际情况，及时修订完善，作为各职能部门履行职责的依据。

报告期内，公司内控制度体系执行良好，不存在违反制度导致的重大风险事件。公司根据新《股票上市规则》、《规范运作》等规则，结合公司管理现状及发展需要，对公司的内部控制制度持续梳理完善，报告期内修订完成了《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会实施细则》等制度，进一步完善了内部控制制度的建设。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.87%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	92.56%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。主要包括：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已公布的财务报告做出有实质性重大影响的更正；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会和审计部对内部控制的监督无效等。2、重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组	1、重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。主要包括：（1）重大决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规或规范性文件；（3）内部控制重大缺陷未得到整改；（4）中高层管理人员和高级技术人员流失严重；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2、重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大



	合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。主要包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；（2）非常规或非系统性交易的内部控制问题；（3）期末财务报告流程的内部控制问题。3、一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。（1）决策程序存在但不够完善；（2）违反公司内部规章，形成较大损失；（3）内部控制重要缺陷未得到整改；（4）关键岗位业务人员流失严重；（5）重要业务制度或系统存在缺陷。3、一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：错报金额 $\geq$ 利润总额 5%。2、重要缺陷：利润总额 5% $>$ 错报金额 $\geq$ 利润总额 3%。3、一般缺陷：利润总额 3% $>$ 错报金额。	1、重大缺陷：损失金额 $\geq$ 利润总额 5%。2、重要缺陷：利润总额 5% $>$ 损失金额 $\geq$ 利润总额 3%。3、一般缺陷：利润总额 3% $>$ 损失金额。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，大亚圣象于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

在公司日常生产经营过程中，大亚人造板集团有限公司（以下简称“大亚人造板”）、大亚木业（江西）有限公司（以下简称“大亚江西”）、大亚木业（茂名）有限公司（以下简称“大亚茂名”）、大亚木业（肇庆）有限公司（以下简称“大亚肇庆”）、大亚木业（江苏）有限公司（以下简称“人造板宿迁工厂”）、大亚（江苏）地板有限公司（以下简称“大亚地板”）及圣象木业（阜阳）有限公司（以下简称“阜阳强化”）严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规。

大亚人造板、人造板宿迁工厂、大亚地板严格执行《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB37822-2019、《江苏省木材加工行业大气污染物综合排放标准》（DB32/ 4436-2022）、《锅炉大气污染物排放标准》DB32/4385-2022、《污水综合排放标准》GB8978-1996 等标准。大亚江西严格执行《污水综合排放标准》GB8978-1996、《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996、《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB37822-2019 等标准。大亚茂名、大亚肇庆严格执行《大气污染物排放限值》DB44/27-2001、《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB37822-2019、《水污染物排放限值标准》DB44/26-2001 等标准。阜阳强化严格执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 等标准。

环境保护行政许可情况

大亚人造板、大亚江西、大亚茂名、大亚肇庆、人造板宿迁工厂、大亚地板及阜阳强化在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，项目严格按环评报告要求进行，通过“三同时”验收，取得了全国统一编码的《排污许可证》。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大亚人造板集团有限公司	废水	COD	纳市政污水管网间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放	1	总排放口 DW-001	59.75mg/L	350mg/L	12.11t	--	无
		氨氮				1.8mg/L	45mg/L	0.01t	--	无
		总磷				1.34mg/L	8mg/L	0.088t	--	无
		总氮				29.2mg/L	70mg/L	2.39t	--	无
		甲醛				0.742mg/L	5mg/L	0.02t	--	无
		色度				9	--	--	--	无
		BOD				20.5mg/L	300mg/L	4.28t	--	无
		悬浮物				15.5mg/L	400mg/L	2.13t	--	无
		PH				7.75	6-9	--	--	无
	废气	颗粒物	60 米高有组织排放	1	DA-001 干燥旋风	8.6mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	13.15t	--	无
		氮氧化物				19.75mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	59t	--	无
		挥发性有机物				8.54mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	1.78t	--	无
		甲醛				0.05mg/m <sup>3</sup>	4mg/m <sup>3</sup>	0.07t	--	无
		颗粒物		1	DA-002	10.3mg/m <sup>3</sup>	15mg/m <sup>3</sup>	2.39t	--	无

		挥发性有机物	15 米高有组织排放	1	压机尾气 DA-003 加盖除臭 压机尾气	13.5mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	1.73t	--	无
		甲醛				0.06mg/m <sup>3</sup>	4mg/m <sup>3</sup>	0.01t	--	无
		臭气浓度				239	2000	--	--	无
大亚木业 (江西) 有限公司	废水	COD	纳市政污水 管网间断排 放, 排放期 间流量不稳 定且无规 律, 但不属 于冲击型排 放	1	总排出口 WS-00001	136mg/L	300mg/L	4.0821t	--	无
		氨氮				0.6mg/L	50mg/L	0.0565t	--	无
		PH				8.2	6-9	--	--	无
	废气	颗粒物 (其他)	有组织排放	2	FQ-0001 干燥旋风 1 FQ- 0002 干燥 旋风 2	41mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	14.9944t	--	无
		二氧化硫				11mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	2.9503t	--	无
		氮氧化物				121mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	43.3808t	--	无
		非甲烷总 烃				78mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	37.0233t	--	无
		甲醛				12mg/m <sup>3</sup>	25mg/m <sup>3</sup>	2.9352t	--	无
大亚木业 (茂名) 有限公司	废水	五日生化 需氧量	间断排放, 排放期间流 量不稳定且 无规律, 但 不属于冲击 型排放	1	污水总排 放口 DW001	45mg/L	300mg/L	0.460t	--	无
		总磷				0.435mg/L	--	0.004t	--	无
		甲醛				2.21mg/L	5mg/L	0.022t	--	无
		氨氮				1.681mg/L	--	0.017t	--	无
		总氮(以 N 计)				3.65mg/L	--	0.038t	--	无
		悬浮物				45.00mg/L	400mg/L	0.45t	--	无
		化学需氧 量				29.579mg/L	500mg/L	0.333t	--	无
	废气	氮氧化物	有组织排放	2	干燥旋风 DA001、 干燥旋风 DA002	25.03mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	17.08t	--	无
		颗粒物				25.67mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	7.97t	--	无
		甲醛				1.0mg/m <sup>3</sup>	25mg/m <sup>3</sup>	0.92t	--	无
		非甲烷总 烃				7.77mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	1.5t	--	无
大亚木业 (肇庆) 有限公司	废水	COD	废水经物理 处理法、化 学处理法、 生物处理后 回用于生 产系统, 不 向外排放	--	--	57mg/L	60mg/L	--	--	无
		氨氮		--	--	3.0mg/L	10mg/L	--	--	无
		PH		--	--	7.4	6.5-8.5	--	--	无
	废气	颗粒物	有组织排放	1	干燥尾气 DA005	18.5mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	7.07t	--	无
		二氧化硫				21.5mg/m <sup>3</sup>	500mg/m <sup>3</sup>	7.09t	--	无
		氮氧化物				37.5mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	18.35t	--	无
甲醛		0.7mg/m <sup>3</sup>				25mg/m <sup>3</sup>	0.31t	--	无	
	挥发性有 机物				6.9mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.02t	--	无	
大亚木业 (江苏) 有限公司	废气	颗粒物 (其他)	有组织排放	1	干燥尾气 DA-001	2.95mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.859t	--	无
		二氧化硫				17.8mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	8.604t	--	无
		氮氧化物				4.73mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	0.5454t	--	无
		甲醛				0.14mg/m <sup>3</sup>	4mg/m <sup>3</sup>	0.07159t	--	无
大亚(江	废气	颗粒物	布袋除尘收	11	DA001-	2.8mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	1.94t	--	无

苏)地板有限公司			集后 15 米高有组织排放		DA011					
		低浓度颗粒物	布袋除尘后 30 米高有组织排放	1	DA016	3.5mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.756t	--	无
		二氧化硫	收集后 30 米高有组织排放			8mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1.656t	--	无
		氮氧化物	SCR+SNCR 脱硝收集后 35 米高有组织排放			30mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	6.432t	--	无
		VOCs	收集后 15 米高有组织排放	4	DA012-DA015	0.181mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	0.043t	--	无
		废水	COD	纳市政污水管网间断排放, 排放期间流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放	1	WS001	112mg/L	350mg/L	0.04t	--
	悬浮物		52mg/L				400mg/L	0.018t	--	无
圣象木业(阜阳)有限公司	废气	颗粒物	废气经布袋除尘处理后有组织排放	3	DA001 DA002 DA004 废气排口	20mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	6.795t	--	无
		颗粒物	废气经水幕除尘及布袋除尘处理后有组织排放	1	DA005 锅炉废气排口	25.7mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.941t	--	无
		二氧化硫				9.6mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.343t	--	无
		氮氧化物				60mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	1.893t	--	无
		林格曼黑度				<1 级	1 级	<1 级	--	无

对污染物的处理

针对生产过程中产生的废水、废气等污染物, 大亚人造板、大亚江西、大亚茂名、大亚肇庆、人造板宿迁工厂、大亚地板及阜阳强化已投入资金采购专业设备, 确保废水、废气的排放均能符合法律法规和监管规定。2023 全年度所有环保设施运行稳定。对污染物的具体处理技术和处理方式如下:

公司或子公司名称	污染物的种类	污染物的处理技术和处理方式
大亚人造板集团有限公司	废气	多管除尘、旋风除尘、布袋除尘、湿式处理、湿式静电除尘、锅炉焚烧处理
	废水	生化处理
大亚木业(江西)有限公司	废气	多管除尘、旋风除尘、布袋除尘、湿式处理、锅炉焚烧处理
	废水	生化处理
大亚木业(茂名)有限公司	废气	多管除尘、旋风除尘、布袋除尘、湿式处理、锅炉焚烧处理
	废水	生化处理
大亚木业(肇庆)有限公司	废气	多管除尘、旋风除尘、布袋除尘、湿式处理、锅炉焚烧处理
	废水	生化处理
大亚木业(江苏)有限公司	废气	多管除尘、旋风除尘、布袋除尘、湿式静电除尘、锅炉焚烧处理
大亚(江苏)地板有限公司	废气	多管除尘、旋风布袋除尘、SCR+SNCR 脱硝
	废水	生化处理
圣象木业(阜阳)有限公司	废气	旋风布袋除尘、湿式处理
	废水	生化处理

### 环境自行监测方案

大亚人造板、大亚江西、大亚茂名、大亚肇庆、人造板宿迁工厂、大亚地板及阜阳强化严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，按照排污许可证规定的自行监测方案，委托有资质的第三方单位进行检测，监测数据定期公示。

### 突发环境事件应急预案

大亚人造板、大亚江西、大亚茂名、大亚肇庆、人造板宿迁工厂、大亚地板及阜阳强化按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》并发布实施，同时上报地方环保局备案。公司内部每年组织应急预案演练，并根据变动情况适时对应急预案进行修订。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，公司及子公司环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税等超 2,400 万元人民币。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

### 其他应当公开的环境信息

无。

### 其他环保相关信息

公司及子公司高度重视环境保护工作，本着生产与环境和谐发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，清洁生产纳入公司日常管理，不断改进和更新环保处理设备，积极推进环保工作。

## 二、社会责任情况

公司把为社会创造繁荣作为应当承担社会责任的一项承诺，规范经营，在自身发展的同时，注重社会责任，以实现经济效益和社会效益双增长，努力做一个受员工热爱、消费者信赖、社会尊重的优秀企业。

### 1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律、法规及《公司章程》等的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。积极实施现金分红政策，回报股东和投资者。

### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律规定，规范企业劳动用工管理，与员工签订劳动合同，规范劳动关系管理工作。公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量；公司坚持以消费者需求为导向，坚持“绿色、健康、环保”标准，为消费者提供优质的产品和绿色、舒适的生活体验。

### 4、环境保护与可持续发展情况

公司始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为绿色发展战略的重要内容，持续加大环保投入，通过技术升级、工艺创新、节能降耗等，努力降低对周边环境的影响。在可持续发展道路上，公司持续开发符合行业发展趋势的新产品，为推动行业发展做好示范效应。

#### 5、公共关系与社会公益事业

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，以自身发展影响和带动地方经济，与社会分享公司发展的经济成果。同时，公司积极参与社会公益，捐资助学、扶危救困，用爱心回馈社会。

未来，公司会继续将企业的社会责任融入到企业发展中去，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，从而达到企业与社会和谐发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果及乡村振兴的工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	大亚科技集团有限公司	股改限售股份解限承诺	大亚科技集团有限公司承诺如果计划未来通过交易所竞价交易系统出售所持大亚科技解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过大亚科技对外披露出售提示性公告。	2009年09月04日	长期	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	戴品哎、陈巧玲、陈建军、张晶晶	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺函：本人作为大亚圣象家居股份有限公司（以下简称“大亚圣象”）的共同实际控制人之一，本人现就避免与大亚圣象及其子公司所经营业务构成同业竞争的事项承诺如下：（1）截至本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与大亚圣象及其子公司相竞争的业务，并未拥有从事与大亚圣象及其子公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。（2）本人在被依法认定为大亚圣象的实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与大亚圣象及其子公司相竞争的业	2020年09月01日	长期	严格履行承诺

		<p>务，不会直接或间接对大亚圣象及其子公司的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为大亚圣象及其子公司的竞争企业提供任何业务上的帮助。（3）本人承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与大亚圣象及其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知大亚圣象及其子公司，并将该商业机会让予大亚圣象及其子公司。</p> <p>（4）如因本人违反本承诺函而给大亚圣象及其子公司造成损失的，本人同意全额赔偿大亚圣象及其子公司因此遭受的所有损失。（5）本承诺函受中国法律管辖，对本人具有约束力。</p> <p>2、关于规范和减少关联交易的承诺函：本人作为大亚圣象家居股份有限公司（以下简称“大亚圣象”）的共同实际控制人之一，本人现就规范和减少与大亚圣象及其子公司的关联交易事项承诺如下：（1）本人在作为大亚圣象实际控制人期间，本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业（如有）将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用大亚圣象及其子公司的资金，不与大亚圣象及其子公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要求大亚圣象及其子公</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>司向本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业(如有)提供任何形式的担保。</p> <p>(2) 本人在作为大亚圣象实际控制人期间,本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业(如有)将尽量避免和减少与大亚圣象及其子公司之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业(如有)承诺将遵循市场化的定价原则,依法签订协议,严格按照大亚圣象《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、关联交易决策相关制度等有关规定履行关联交易审议程序,履行回避表决和信息披露义务,保证不通过关联交易损害大亚圣象及其子公司及大亚圣象其他股东的合法权益。(3) 如因本人违反本承诺函而给大亚圣象及其子公司造成损失的,本人同意全额赔偿大亚圣象及其子公司因此遭受的所有损失,并承担由此产生的一切法律责任。(4) 本承诺函受中国法律管辖,对本人具有约束力。</p>			
资产重组时所作承诺	大亚科技集团有限公司	关于商标、独立性、关联交易、同业竞争、资金占用方面的承诺	<p>本公司控股股东大亚科技集团有限公司(以下简称“大亚集团”)在重大资产收购中承诺事项如下: 1、江苏大亚、江西大亚、茂名大亚、阜宁大</p>	2006年03月24日	长期	严格履行承诺

		<p>亚、阜阳大亚的中、高密度板及刨花板产品所使用的商标为“大亚”、“丹亚”、“康亚”文字商标以及两个 Dare global 图形商标。上述商标正由大亚集团作为注册商标申请人，在国家工商行政管理总局商标局办理商标注册手续，2006年1月18日，大亚集团出具《关于商标的承诺》，主要包括：（1）除上述正在申请注册的商标外，大亚集团未持有任何19类商品的注册商标专用权，未就其他商标在19类商品上申请商标注册，亦未有该等安排、计划。（2）在大亚集团取得该等商标专用权前，如果大亚科技完成本次重大资产收购，大亚科技及其控股的下属公司（包括但不限于：江苏大亚、江西大亚、茂名大亚、阜宁大亚、阜阳大亚，下同）在中、高密度板及刨花板产品上无偿使用上述商标，大亚集团不持任何异议。（3）在大亚集团取得该等商标专用权后，大亚集团同意大亚科技及其控股的下属公司在中、高密度板及刨花板产品上无偿使用上述注册商标，许可使用的种类为独占使用许可使用。即，在大亚集团合法拥有该等商标专用权期间（包括商标的续展期间），大亚集团将该等注册商标仅许可大亚科技及其控股的下属公司无偿</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>使用，无地域及使用方式的限定。</p> <p>(4) 在大亚集团取得该等商标专用权后，如大亚科技认为必要，大亚集团将就上述商标的独占使用许可使用事宜签署相关合同、协议。2、本公司与大亚集团是上市公司与控股股东的关系，是相互独立的两个独立企业法人，公司与控股股东大亚集团及其关联企业之间在人员、资产、财务上完全分开。资产收购的交易对方即控股股东大亚集团已经出具了《承诺函》，承诺在本次资产收购完成后，“将严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所及大亚科技《章程》的规定，在业务、资产、人员、机构、财务方面与大亚科技相分开、相独立”。3、本公司控股股东大亚集团本着规范和减少关联交易，保护上市公司及少数股东权益的原则，就关联交易事宜已出具《承诺函》，主要内容如下：将尽量减少与大亚科技的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。4、资产收购完成后，大亚集团全部人造板业务进入了大亚科技，大亚集团及大亚集团的控股子公司不再经营人造板业务，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>为此，大亚集团出具了《承诺函》，主要内容如下：</p> <p>（1）大亚科技本次收购大亚集团分别持有的三家木业公司 75%股权完成后，大亚集团及下属企业（除大亚科技以外的，大亚集团全资、控股公司及对其具有实际控制权的公司）不存在生产、经营与三家木业公司相同或相类产品、业务的情形，本次股权收购不会产生同业竞争问题。（2）大亚集团及下属企业在今后的业务中，不以任何形式直接或间接的从事与大亚科技（包括大亚科技全资、控股公司及对其具有实际控制权的公司）相同或相似的业务。如大亚集团及下属企业从事的业务涉及与大亚科技（包括大亚科技全资、控股公司及对其具有实际控制权的公司）构成同业竞争，则在大亚科技提出异议后，大亚集团同意终止该业务。如大亚科技认为该新业务有利于大亚科技发展，则大亚集团同意无条件将该业务转让给大亚科技经营。</p> <p>5、本次收购完成后关于控股股东大亚集团不会利用控股地位谋取不当利益，不损害大亚科技和其他股东的合法权益的情况。本公司控股股东大亚集团在收购中出具了《承诺函》，承诺：大亚集团将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,规范与大亚科技的资金往来,不会利用控股股东的地位谋取不当利益,不损害大亚科技和其他股东的合法权益。			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	现金分红承诺	公司未来三年(2021年-2023年)的具体股东回报规划:1、当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数时,公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合方式分配股利,可以进行中期现金分红。2、未来三年内,公司将积极采取现金方式分配利润。在符合相关法律法规及《公司章程》和制度的有关规定和条件下,在公司盈利,现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划或重大现金支出的情况下,公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%;具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定,由公司股东大会审议决定。3、根据公司长远和可持续发展的实际情况,董事会认为以股票股利方式分配利润符合全体股东的整体利益时,公司可以采用股票股利方式进行利润分配。	2021年03月26日	2021年至2023年	严格履行承诺
其他承诺	大亚科技集团有限公司	为规范和避免未来可能与上市公司在经营业务	大亚科技集团有限公司作为上市公司的控股股东,作出承诺如下:1、在	2023年12月29日	在上市公司“年产4万吨电池箱项	严格履行承诺

		上发生同业竞争的承诺	上市公司“年产 4 万吨电池箔项目”正式投产前，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，将本公司涉及的与投资项项目相关股权或资产转让给上市公司，或本公司通过其他公平、合理的途径对业务进行调整以解决同业竞争问题。2、若因本公司及下属企业违反上述承诺而导致上市公司权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。		目”正式投产前	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新增大亚新能源材料科技（广西）有限公司、郑州圣象家居有限公司、丹阳市绿森木材有限公司、宿迁市森裕木材有限公司合并，注销西安康茂林家居有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王涛、马越
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王涛 2 年、马越 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因内部控制审计需要，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费用 35 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大亚整装家居（福建）有限公司	大亚整装家居（福建）有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司下属的全资子公司	向关联人销售产品、商品	销售地板、墙板等	市场价格	--	38.3	0.01%	120	否	按季度向大亚整装家居（福建）有限公司收取货款	--	2023年03月28日	公告编号：2023-006，公告名称：《大亚圣象家居股份有限公司日常关联交易预计公告》，公告披露的网站名称：巨潮资讯网（http://w



													ww.cn info. com.c n)
大亚智慧家居(江苏)有限公司及其子公司	大亚智慧家居(江苏)有限公司是大亚科技集团有限公司下属的全资子公司	向关联人销售产品、商品	销售地板、墙板等	市场价格	--	3,115.89	0.48%	5,000	否	按季向大亚智慧家居(江苏)有限公司或其子公司收取货款	--	2023年03月28日	同上
江苏雅木有限公司	江苏雅木有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司持股80%的控股子公司	向关联人销售产品、商品	销售地板、墙板等	市场价格	--	67.97	0.01%	100	否	按季向江苏雅木有限公司收取货款	--	2023年03月28日	同上
江苏美诗整体家居有限公司	江苏美诗整体家居有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司下属的全资公	向关联人销售产品、商品	销售地板、墙板等	市场价格	--	221.62	0.03%	50	是	按季向江苏美诗整体家居有限公司收取货款	--	2023年03月28日	同上

江苏诗整体家居有限公司	江苏诗整体家居有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司下属的全资子公司	向关联人销售产品、商品	销售面饰板等	市场价格	--	0	0.00%	400	否	按季向江苏诗整体家居有限公司收取货款	--	2023年03月28日	同上
江苏诗整体家居有限公司	江苏诗整体家居有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司下属的全资子公司	向关联人采购商品	采购衣橱柜	市场价格	--	2,306.69	48.83%	2,000	是	按季向江苏诗整体家居有限公司支付费用	--	2023年03月28日	同上
大亚整装智慧家居(福建)有限公司	大亚整装智慧家居(福建)有限公司是公司控股股东大亚科技集团有限公司下属的全资	向关联人采购商品	采购门、柜	市场价格	--	265.02	5.61%	300	否	按季向大亚整装智慧家居(福建)有限公司支付费用	--	2023年03月28日	同上

	子公司												
江苏大亚家居有限公司	江苏大亚家居有限公司是大亚科技集团有限公司的全资子公司	向关联人采购商品	采购木门、接受其木门安装服务	市场价格	--	780.49	16.52%	1,000	否	按季向江苏大亚家居有限公司支付费用	--	2023年03月28日	同上
大亚车轮制造有限公司	大亚车轮制造有限公司是大亚科技集团有限公司持股54%的控股子公司	向关联人供应蒸汽	供应蒸汽	市场价格	--	90.52	8.52%	130	否	按季向大亚车轮制造有限公司收取货款	--	2023年03月28日	同上
江苏大亚新型包装材料有限公司	江苏大亚新型包装材料有限公司是大亚科技集团有限公司下属的全资子公司	向关联人供应蒸汽	供应蒸汽	市场价格	--	828.74	78.00%	1,200	否	按季向江苏大亚新型包装材料有限公司收取货款	--	2023年03月28日	同上
江苏大亚滤嘴材料有限公司	江苏大亚滤嘴材料有限公司是大亚科技集	向关联人供应蒸汽	供应蒸汽	市场价格	--	143.21	13.48%	220	否	按季向江苏大亚滤嘴材料有限公司收取	--	2023年03月28日	同上

	团有 限公 司下 属的 全子 公司									货款			
大亚 科技 集团 有限 公司	大亚 科技 集团 有限 公司 是公 司控 股股 东	向关 联人 租赁 场地	租仓 库场 和地	丹阳 市当 地等 条件 租赁 标准	--	648.4 8	5.26%	700	否	按年 度支 付， 每年 12月 底之 前向 大亚 科技 集团 有限 公司 付清 当年 全部 租金	--	2023 年03 月28 日	同上
江苏 大亚 家具 有限 公司	江苏 大亚 家具 有限 公司 是大 亚科 技集 团有 限公 司持 股 51% 的控 股子 公司	向关 联人 租赁 场地	租赁 厂房	丹阳 市当 地等 条件 租赁 标准	--	535.6 2	4.35%	550	否	按年 度支 付， 每年 12月 底之 前向 江苏 大亚 家具 有限 公司 付清 当年 全部 租金	--	2023 年03 月28 日	同上
大亚 科技 集团 有限 公司	大亚 科技 集团 有限 公司 是公 司控 股股 东	向关 联人 租赁 场地	租赁 办公 房屋	丹阳 市当 地等 条件 租赁 标准	--	459.6 3	3.73%	460	否	租金 按年 支付	--	2023 年03 月28 日	同上
江苏 大亚 家具 有限 公司	江苏 大亚 家具 有限 公司 是大 亚科 技集 团有 限公 司	向关 联人 租赁 场地	租赁 场地	丹阳 市当 地等 条件 租赁 标准	--	150.1 6	1.22%	150	否	按年 度支 付， 每年 12月 底之 前向 江苏 大亚 家具	--	2023 年03 月28 日	同上

	司持股 51% 的控股子公司									有限公司付清当年全部租金			
福建鲲鹏供应链管理有限公司	福建鲲鹏供应链管理有限公司是大亚科技集团有限公司持股 55% 的控股子公司	接受关联人提供的劳务	部分运输服务	市场价格	--	2,904.94	15.84%	3,600	否	按月结算	--	2023 年 03 月 28 日	同上
合计				--	--	12,557.28	--	15,980	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内公司实际发生上述日常经营性关联交易 12,557.28 万元，未超出年初的预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2023 年 3 月 24 日召开的第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于商标使用许可的关联交易议案》，江苏合雅木门有限公司、江苏美诗整体家居有限公司、江苏大亚家居有限公司和大亚智慧家居（福建）有限公司在产品生产、销售、服务等经营活动中使用本公司全资子公司圣象集团有限公司的“圣象”牌注册商标（包括“圣象”、“POWER DEKOR”及文字和图形的组合商标），并按使用该授权商标的产品年销售收入总额的 0.1% 计收商标许可使用费。2023 年度圣象集团有限公司应收取商标使用许可费 25.41 万元。（详细情况已于 2023 年 3 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十五次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司第八届监事会第十四次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于商标使用许可的关联交易公告》）。

(2) 2023 年 3 月 24 日召开的第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于字号使用许可的关联交易议案》，大亚整装智慧家居（福建）有限公司在其门店装饰和产品销售中使用“圣象”字样，并按照其使用“圣象”字样产品的销售额的 0.3% 向圣象集团有限公司支付许可使用费。2023 年度圣象集团有限公司应收取字号使用许可费 2.14 万元。（详细情况已于 2023 年 3 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十五次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司第八届监事会第十四次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于字号使用许可的关联交易公告》）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《大亚圣象家居股份有限公司日常关联交易预计公告》	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《大亚圣象家居股份有限公司关于商标使用许可的关联交易公告》	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《大亚圣象家居股份有限公司关于字号使用许可的关联交易公告》	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司全资子公司大亚人造板集团有限公司（以下简称“人造板集团”）租赁经营惠州市盛易木业有限公司（以下简称“盛易木业”），经双方协商达成一致，于 2018 年 3 月 8 日续签了《企业租赁经营协议》，根据该协议人造板集团每年需向盛易木业支付租赁费 2,500 万元人民币。（详细情况已于 2018 年 3 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚圣象家居股份有限公司关于全资子公司大亚人造板集团有限公司与惠州市盛易木业有限公司续签〈企业租赁经营协议〉的公告》）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大亚（江苏）地板有限公司	2023 年 03 月 28 日	10,000			连带责任保证	--	--			否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						0

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内公司董事、监事、高管人员、持股 5%以上的股东没有违规买卖公司股票、所得收益追缴的情况及董事会采取的问责措施等情况。



2、报告期内，公司发生的其他重要事项详见下方所列表格以及披露索引：

重要事项概述	披露日期	披露索引
《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年年度报告》、《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年年度报告摘要》、《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度审计报告》、《关于大亚圣象家居股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》、《内部控制审计报告》、《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十五次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司第八届监事会第十四次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告》、《大亚圣象家居股份有限公司拟续聘会计师事务所的公告》、《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》、《大亚圣象家居股份有限公司董事会审计委员会关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计工作的总结》、《大亚圣象家居股份有限公司关于公司 2022 年度计提信用减值及资产减值准备的公告》、《大亚圣象家居股份有限公司日常关联交易预计公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于商标使用许可的关联交易公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于字号使用许可的关联交易公告》、《大亚圣象家居股份有限公司对外担保公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的通知》、《大亚圣象家居股份有限公司独立董事关于第八届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于举办 2022 年度业绩说明会的公告》	2023 年 04 月 07 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的提示性公告》	2023 年 04 月 12 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》、《江苏世纪同仁律师事务所关于大亚圣象家居股份有限公司 2022 年度股东大会的法律意见书》	2023 年 04 月 19 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第一季度报告》	2023 年 04 月 28 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》	2023 年 05 月 10 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于董事会、监事会延期换届选举及独立董事任期届满的公告》	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于控股股东部分股份解押及再质押的公告》	2023 年 06 月 08 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告

《大亚圣象家居股份有限公司关于控股股东部分股份解押及再质押的公告》	2023 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于回复深圳证券交易所 2022 年年报问询函的公告》、《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于对大亚圣象家居股份有限公司 2022 年年报问询函的回复》	2023 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年半年度报告摘要》、《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年半年度报告》、《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年半年度财务报告》、《大亚圣象家居股份有限公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》、《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》	2023 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于公司总裁、董事会秘书辞职的公告》	2023 年 10 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第三季度报告》	2023 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于控股股东部分股份解押及再质押的公告》	2023 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司第八届监事会第十八次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知》、《大亚圣象家居股份有限公司独立董事意见》、《上市公司独立董事提名人声明与承诺（冯萌）》、《上市公司独立董事提名人声明与承诺（何俊）》、《上市公司独立董事提名人声明与承诺（朱磊）》、《上市公司独立董事候选人声明与承诺（冯萌）》、《上市公司独立董事候选人声明与承诺（何俊）》、《上市公司独立董事候选人声明与承诺（朱磊）》、《大亚圣象家居股份有限公司独立董事工作制度（2023 年 12 月修订）》、《大亚圣象家居股份有限公司董事会战略投资委员会实施细则（2023 年 12 月修订）》、《大亚圣象家居股份有限公司董事会审计委员会实施细则（2023 年 12 月修订）》、《大亚圣象家居股份有限公司董事会提名委员会实施细则（2023 年 12 月修订）》、《大亚圣象家居股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则（2023 年 12 月修订）》、《独立董事候选人关于参加最近一次独立董事培训的书面承诺》	2023 年 12 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告
《大亚圣象家居股份有限公司关于召开 2023 年第一次临时股东大会的提示性公告》	2023 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告

<p>《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》、《江苏世纪同仁律师事务所关于大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的法律意见书》、《大亚圣象家居股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司 2023 年第一次独立董事专门会议审查意见》、《大亚圣象家居股份有限公司第九届监事会第一次会议决议公告》、《大亚圣象家居股份有限公司关于投资新建铝板带和电池箔项目的公告》</p>	<p>2023 年 12 月 30 日</p>	<p>巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)，在首页“查询”中输入本公司股票代码查公告</p>
---	-------------------------	---

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司全资子公司圣象集团有限公司出资设立了郑州晟安广茂家居有限公司（现已更名为“郑州圣象家居有限公司”），该公司注册资本为 200 万元人民币，圣象集团有限公司持股 100%。该公司经营范围为：地板销售；家具销售；门窗销售；建筑装饰材料销售等。

2、报告期内，公司全资子公司大亚人造板集团有限公司出资设立了丹阳市绿森木材有限公司，该公司注册资本为 200 万元人民币，大亚人造板集团有限公司持股 100%。该公司经营范围为：林业产品销售；初级农产品收购；木材收购；木材销售等。

3、报告期内，公司全资子公司大亚木业（江苏）有限公司出资设立了宿迁市森裕木材有限公司，该公司注册资本为 200 万元人民币，大亚木业（江苏）有限公司持股 100%。该公司经营范围为：木材收购；木材销售；林业专业及辅助性活动等。

4、报告期内，公司出资设立了大亚新能源材料科技（广西）有限公司，该公司注册资本为 5000 万元人民币，本公司持股 100%。该公司经营范围为：常用有色金属冶炼；五金产品制造；锻件及粉末冶金制品制造；有色金属铸造；有色金属压延加工；有色金属合金制造；有色金属合金销售；锻件及粉末冶金制品销售等。

5、报告期内，公司全资子公司圣象集团有限公司注销了下属子公司西安康茂林家居有限公司。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	271,500	0.05%	0	0	0	0	0	271,500	0.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	271,500	0.05%	0	0	0	0	0	271,500	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	271,500	0.05%	0	0	0	0	0	271,500	0.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	547,126,000	99.95%	0	0	0	0	0	547,126,000	99.95%
1、人民币普通股	547,126,000	99.95%	0	0	0	0	0	547,126,000	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	547,397,500	100.00%	0	0	0	0	0	547,397,500	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈钢	270,000	0	0	270,000	高管锁定股	按照高管解除限售规定执行
丁功庆	1,500	0	0	1,500	高管锁定股	按照高管解除限售规定执行
合计	271,500	0	0	271,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,094	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,838	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
大亚科技集团有限公司	境内非国有法人	46.44%	254,200,800	0	0	254,200,800	质押	196,000,000
韩强	境内自然人	2.60%	14,248,600	14,248,600	0	14,248,600	不适用	0
全国社保基金一一三组合	其他	2.01%	11,000,089	12,031,753	0	11,000,089	不适用	0

中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.81%	4,450,000	1,450,000	0	4,450,000	不适用	0
瞿惠玲	境内自然人	0.81%	4,426,064	605,000	0	4,426,064	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	其他	0.79%	4,330,700	4,330,700	0	4,330,700	不适用	0
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远58号私募证券投资基金	其他	0.78%	4,276,300	0	0	4,276,300	不适用	0
高盛尔	境内自然人	0.75%	4,098,500	4,098,500	0	4,098,500	不适用	0
张振	境内自然人	0.74%	4,068,100	4,068,100	0	4,068,100	不适用	0
王春鸣	境内自然人	0.61%	3,342,458	1,743,032	0	3,342,458	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东大亚科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大亚科技集团有限公司	254,200,800	人民币普通股	254,200,800					
韩强	14,248,600	人民币普通股	14,248,600					
全国社保基金一一三组合	11,000,089	人民币普通股	11,000,089					
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,450,000	人民币普通股	4,450,000					

瞿惠玲	4,426,064	人民币普通股	4,426,064
中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	4,330,700	人民币普通股	4,330,700
上海宁泉资产管理有限公司-宁泉致远58号私募证券投资基金	4,276,300	人民币普通股	4,276,300
高盛尔	4,098,500	人民币普通股	4,098,500
张振	4,068,100	人民币普通股	4,068,100
王春鸣	3,342,458	人民币普通股	3,342,458
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东大亚科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	上述股东中，自然人股东韩强通过投资者信用证券账户持有14,248,600股；自然人股东瞿惠玲通过投资者信用证券账户持有4,426,064股；自然人股东高盛尔通过投资者信用证券账户持有4,098,500股；自然人股东张振通过投资者信用证券账户持有4,068,100股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	0	0.00%	0	0.00%	4,330,700	0.79%	1,000	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
韩强	新增	0	0.00%	14,248,600	2.60%

中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	新增	1,000	0.00%	4,330,700	0.79%
高盛尔	新增	0	0.00%	4,098,500	0.75%
张振	新增	0	0.00%	4,068,100	0.74%
王春鸣	新增	0	0.00%	3,342,458	0.61%
香港中央结算有限公司	退出	0	0.00%	1,377,233	0.25%
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
基本养老保险基金一二零一组合	退出	0	0.00%	0	0.00%
成都国栋南园投资有限公司	退出	0	0.00%	1,610,256	0.29%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大亚科技集团有限公司	陈建军	1993 年 03 月 08 日	91321181142502428Q	工业及自动化产品、通信产品、电子产品、家电、通讯产品及设备、机电设备、仪器仪表、零配件、五金交电、建筑材料、办公用品，计算机软硬件的科研开发、生产、销售；光电子通讯为主的信息技术、信息工程及激光印刷领域内的四技服务；生产销售铝箔及制品、化学纤维品、多层共挤膜、烟用滤嘴材料、有色金属压铸件、摩托车汽车轮毂；各类家具的制造、加工；进料加工及“三来一补”业务，实业投资；国内贸易；房地产开发与销售；普通货物的仓储、包装，物流信息、物流业务的咨询服务；公司自营进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。



### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

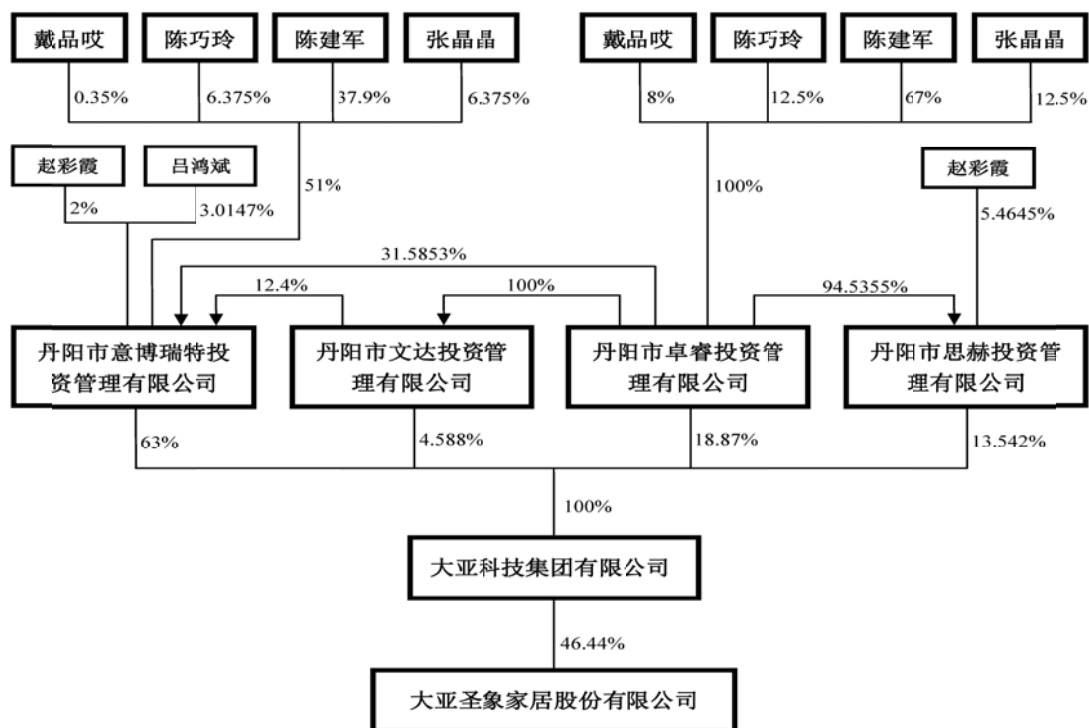
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈建军	本人	中国	否
陈巧玲	本人	中国	否
张晶晶	本人	中国	否
戴品哎	本人	中国	否
主要职业及职务	陈建军先生：曾任职镇江市对外贸易公司、丹阳市对外经济贸易委员会，曾任公司董事、圣象集团有限公司总裁，2015 年 7 月至今任大亚科技集团有限公司董事，2019 年 8 月至 2023 年 12 月任大亚科技集团有限公司总裁，2019 年 8 月至今任大亚科技集团有限公司董事长，2019 年 12 月至今任公司董事，2020 年 6 月至今任公司董事长、圣象集团有限公司董事长、大亚（江苏）地板有限公司董事长，2023 年 12 月至今任公司总裁。陈巧玲女士：2001 年至今在江苏银行丹阳支行任职。张晶晶女士：曾任上海大亚国际进出口有限公司总经理助理、大亚科技集团有限公司资产管理部副总经理，2020 年 7 月至 2023 年 12 月任公司董事，现任上海圣诺木业贸易有限公司副总经理、圣象集团有限公司董事、江苏绿源精细化工有限公司监事。戴品哎女士：已退休。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZH10033 号
注册会计师姓名	王涛、马越

审计报告正文

### 审计报告

会师报字[2024]第 ZH10033 号

#### 大亚圣象家居股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了大亚圣象家居股份有限公司（以下简称大亚圣象）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
事项描述： 如财务报表附注五（三十七）所述，2023 年度营业收入 653,183.99 万元，较上年同期下降 11.29%。大亚圣象收入主要来源于在中国国内及海外市场销售中高密度纤维板、地板相关产品。	审计应对 (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； (2) 选取样本检查销售合同，识别商品控制权转移的条款与条件，评价大亚圣象的收入确认时点是否符合企业会计准则的

<p>大亚圣象与客户签订的销售合同、订单存在各种商业条款，在客户取得相关商品控制权时确认收入。视商业条款不同，通常于发货、签收或安装完毕后确认收入。由于收入是大亚圣象的关键绩效指标之一，涉及各种商业条款，且收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，我们将大亚圣象收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>要求；</p> <p>(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对合同或订单、销售发票、出库单、收货回执、报关单、货运提单、安装结算（服务）单，对期末应收账款及大额销售收入进行函证，审计销售收入的真实性；</p> <p>(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本以及毛利波动分析，主要产品本期收入、成本以及毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产品的发出到客户签收（安装）的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<p><b>(二) 商誉减值</b></p>	
<p>如财务报表附注五（十七）所述，于 2023 年 12 月 31 日，大亚圣象合并财务报表中商誉的账面原值为 20,581.50 万元，商誉减值准备为 1,747.60 万元。大亚圣象管理层确定资产组的可收回价值时作出了重大判断。使用价值计算中采用的关键假设包括：详细预测期复合增长率、后续预测期增长率、毛利率、折现率。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>(1) 检查商誉形成原因及对应资产组 2023 年盈利实现情况；</p> <p>(2) 分析公司管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；</p> <p>(3) 与公司管理层讨论并利用管理层聘请的评估专家的工作，了解减值测试结果最为敏感的假设并进行分析，分析检查管理层采用的假设的恰当性及相关披露是否适当；</p> <p>(4) 评价管理层聘请的评估专家工作的恰当性；</p> <p>(5) 复核评价管理层预测时所使用的关键参数：将预测期收入增长率与历史的收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较；分析管理层所采用的折现率的合理性；复核未来现金流量净现值。</p>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大亚圣象的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大亚圣象的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王涛  
(项目合伙人)

中国注册会计师：马越

中国·上海

2024 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：大亚圣象家居股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,686,558,292.35	2,545,435,495.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	233,433,506.85	101,393,939.40
衍生金融资产		
应收票据		4,244,069.63
应收账款	1,845,460,442.61	1,802,546,259.49
应收款项融资	131,809,509.60	69,907,196.43
预付款项	26,527,333.94	37,402,843.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,882,599.48	39,708,636.52
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	1,934,305,985.83	2,301,593,841.58
合同资产		
持有待售资产	16,552,547.35	22,258,107.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,413,247.21	53,750,385.09
流动资产合计	6,962,943,465.22	6,978,240,774.45
<b>非流动资产：</b>		
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	3,045,971.83	3,462,938.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,207,115.56	38,276,798.96
固定资产	1,595,986,575.31	1,683,649,067.60
在建工程	46,794,303.08	13,217,445.29



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	85,009,076.76	104,815,665.40
无形资产	476,383,971.30	429,595,422.39
开发支出		
商誉	188,338,977.69	191,981,328.23
长期待摊费用	23,006,342.38	34,260,202.66
递延所得税资产	69,235,287.71	57,976,809.49
其他非流动资产	44,500,661.65	32,226,878.95
非流动资产合计	2,567,508,283.27	2,589,462,557.19
资产总计	9,530,451,748.49	9,567,703,331.64
流动负债：		
短期借款	86,685,202.43	156,953,753.47
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	0.00	0.00
应付账款	1,496,371,326.80	1,619,020,942.50
预收款项		
合同负债	348,592,485.24	345,438,850.28
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	156,434,459.90	147,335,478.29
应交税费	94,816,648.36	116,089,363.67
其他应付款	290,346,750.21	322,538,482.57
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,753,630.45	3,974,544.03
其他流动负债	41,436,349.17	51,653,139.59
流动负债合计	2,525,436,852.56	2,763,004,554.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	65,612,968.64	91,589,655.59
长期应付款	44,623,600.00	55,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,551,333.60	4,441,333.52
递延所得税负债	23,763,701.91	31,440,469.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,551,604.15	182,471,458.60
负债合计	2,662,988,456.71	2,945,476,013.00
所有者权益：		
股本	547,397,500.00	547,397,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	237,894,112.21	237,894,112.21
减：库存股		
其他综合收益	91,404,577.44	93,122,930.79
专项储备		
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76
一般风险准备		
未分配利润	5,590,249,541.73	5,345,108,906.49
归属于母公司所有者权益合计	6,705,270,474.14	6,461,848,192.25
少数股东权益	162,192,817.64	160,379,126.39
所有者权益合计	6,867,463,291.78	6,622,227,318.64
负债和所有者权益总计	9,530,451,748.49	9,567,703,331.64

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,675,813,519.61	1,494,419,143.22
交易性金融资产	233,433,506.85	101,393,939.40
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	571,718.15
应收款项融资	27,087,762.96	12,614,083.36
预付款项	20,154.79	20,316.21
其他应收款	1,128,304,483.99	1,088,133,433.05
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	62,910,031.32	62,910,031.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,377,651.98	6,166,381.72
流动资产合计	3,133,947,111.50	2,766,229,046.43
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,925,791,953.86	2,875,790,154.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,142,252.67	9,367,469.51
在建工程	2,695,441.68	2,695,441.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,248,982.22	52,951,424.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,986,878,630.43	2,940,804,489.92
资产总计	6,120,825,741.93	5,707,033,536.35
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,621,455.89	4,717,628.07

预收款项		
合同负债	20,085.83	74,773.76
应付职工薪酬	6,700,000.00	6,652,984.00
应交税费	452,680.48	452,090.78
其他应付款	978,797,005.86	1,464,852,034.36
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		
其他流动负债		
流动负债合计	990,591,228.06	1,476,749,510.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	990,591,228.06	1,476,749,510.97
所有者权益：		
股本	547,397,500.00	547,397,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,986,800.80	848,986,800.80
减：库存股		
其他综合收益	86,248,792.19	86,248,792.19
专项储备		
盈余公积	238,324,742.76	238,324,742.76
未分配利润	3,409,276,678.12	2,509,326,189.63
所有者权益合计	5,130,234,513.87	4,230,284,025.38
负债和所有者权益总计	6,120,825,741.93	5,707,033,536.35

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,531,839,928.26	7,362,968,357.85
其中：营业收入	6,531,839,928.26	7,362,968,357.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,149,211,175.49	6,933,101,896.58
其中：营业成本	4,839,160,927.49	5,585,866,198.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	76,242,555.54	78,638,191.24
销售费用	531,275,667.19	571,817,406.66
管理费用	599,168,720.47	591,681,393.54
研发费用	127,627,775.03	130,444,916.20
财务费用	-24,264,470.23	-25,346,209.21
其中：利息费用	10,292,180.26	13,858,850.95
利息收入	39,179,930.22	13,962,032.59
加：其他收益	97,054,326.65	57,509,345.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,772,505.84	2,739,443.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,966.39	-267,682.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,433,506.85	1,393,939.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-65,275,950.04	-55,996,346.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,474,270.57	-5,390,915.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,060,626.44	67,914,538.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	401,078,245.06	498,036,465.86
加：营业外收入	14,330,523.27	10,932,498.67
减：营业外支出	4,341,588.18	6,010,207.86

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	411,067,180.15	502,958,756.67
减：所得税费用	68,671,253.66	75,222,500.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	342,395,926.49	427,736,256.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	342,395,926.49	427,736,256.06
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	332,724,235.24	420,307,928.78
2.少数股东损益	9,671,691.25	7,428,327.28
六、其他综合收益的税后净额	-1,718,353.35	14,742,584.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,718,353.35	14,742,584.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,718,353.35	14,742,584.65
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	-1,718,353.35	14,742,584.65
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	340,677,573.14	442,478,840.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	331,005,881.89	435,050,513.43
归属于少数股东的综合收益总额	9,671,691.25	7,428,327.28
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.61	0.77
（二）稀释每股收益	0.61	0.77

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

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,688,967.33	15,004,049.64
减：营业成本	1,636,789.98	14,486,680.18
税金及附加	266,193.93	272,250.48
销售费用	706.10	43,659.86
管理费用	47,632,438.78	45,002,847.51
研发费用		
财务费用	-31,353,166.93	-29,676,446.38
其中：利息费用		
利息收入	27,644,403.57	6,534,406.61
加：其他收益	70,008.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,001,903,683.58	383,143,822.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,799.35	-73.17
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）	3,433,506.85	1,393,939.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-379,791.24	386,072.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		201,214.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	988,533,412.66	370,000,106.04
加：营业外收入	1,146.73	0.80
减：营业外支出	1,000,470.90	38,957.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	987,534,088.49	369,961,149.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	987,534,088.49	369,961,149.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	987,534,088.49	369,961,149.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	987,534,088.49	369,961,149.56
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢



## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,564,711,017.20	7,689,341,125.39
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	82,433,715.29	41,746,792.67
收到其他与经营活动有关的现金	194,301,123.75	149,951,216.83
经营活动现金流入小计	6,841,445,856.24	7,881,039,134.89
购买商品、接受劳务支付的现金	4,380,697,544.87	5,382,717,630.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	781,630,832.41	815,429,070.56
支付的各项税费	462,290,998.84	398,654,201.65
支付其他与经营活动有关的现金	557,399,845.21	633,557,418.07
经营活动现金流出小计	6,182,019,221.33	7,230,358,320.84
经营活动产生的现金流量净额	659,426,634.91	650,680,814.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,295,823.63	3,143,895.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,224,556.35	71,716,410.21
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	200,000,000.00	210,183,644.89
投资活动现金流入小计	204,520,379.98	285,043,950.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,755,942.59	96,037,793.70
投资支付的现金		

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	330,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	503,755,942.59	396,037,793.70
投资活动产生的现金流量净额	-299,235,562.61	-110,993,843.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		126,894.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		126,894.12
取得借款收到的现金	38,994.27	67,432,158.73
收到其他与筹资活动有关的现金	35,053,588.82	
筹资活动现金流入小计	35,092,583.09	67,559,052.85
偿还债务支付的现金	106,201,902.47	95,817,404.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,959,049.14	109,125,948.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,858,000.00	14,451,209.08
支付其他与筹资活动有关的现金	54,142,142.49	39,052,547.79
筹资活动现金流出小计	256,303,094.10	243,995,900.74
筹资活动产生的现金流量净额	-221,210,511.01	-176,436,847.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,503,477.39	29,253,917.77
五、现金及现金等价物净增加额	141,484,038.68	392,504,040.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,501,195,919.59	2,108,691,878.92
六、期末现金及现金等价物余额	2,642,679,958.27	2,501,195,919.59

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,107,224.77	82,751,587.32
收到的税费返还	325,587.89	2,435,342.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,250,949,951.93	874,320,589.76
经营活动现金流入小计	1,286,382,764.59	959,507,519.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,051,579.88	20,158,686.54
支付给职工以及为职工支付的现金	28,289,683.78	28,424,920.11
支付的各项税费	268,809.88	70,399.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,278,842,521.14	543,082,198.91
经营活动现金流出小计	1,309,452,594.68	591,736,205.45
经营活动产生的现金流量净额	-23,069,830.09	367,771,314.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	468,295,823.63	323,803,895.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		337,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	668,295,823.63	524,141,495.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,559.69	810,238.01
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	380,085,559.69	300,810,238.01
投资活动产生的现金流量净额	288,210,263.94	223,331,257.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,583,600.00	87,583,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,583,600.00	87,583,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-87,583,600.00	-87,583,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,837,542.54	23,234,758.39
五、现金及现金等价物净增加额	181,394,376.39	526,753,729.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,494,419,143.22	967,665,413.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,675,813,519.61	1,494,419,143.22

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	547, 397, 500. 00				237, 894, 112. 21		93,1 22,9 30.7 9		238, 324, 742. 76		5,34 4,67 5,81 9.86		6,46 1,41 5,10 5.62	160, 379, 126. 39	6,62 1,79 4,23 2.01
加： 会计 政策 变更											433, 086. 63		433, 086. 63		433, 086. 63
前期 差错 更正															
其他															
二、 本年 期初 余额	547, 397, 500. 00				237, 894, 112. 21		93,1 22,9 30.7 9		238, 324, 742. 76		5,34 5,10 8,90 6.49		6,46 1,84 8,19 2.25	160, 379, 126. 39	6,62 2,22 7,31 8.64
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “－”号 填列)							- 1,71 8,35 3.35				245, 140, 635. 24		243, 422, 281. 89	1,81 3,69 1.25	245, 235, 973. 14
(一) 综合 收益 总额							- 1,71 8,35 3.35				332, 724, 235. 24		331, 005, 881. 89	9,67 1,69 1.25	340, 677, 573. 14
(二) 所有 者投 入和 减少 资本															
1. 所 有者 投入 的普															



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	547, 397, 500. 00				237, 894, 112. 21		91,4 04,5 77.4 4		238, 324, 742. 76		5,59 0,24 9,54 1.73		6,70 5,27 0,47 4.14	162, 192, 817. 64	6,86 7,46 3,29 1.78

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	547, 397, 500. 00				237, 894, 112. 21		78,3 80,3 46.1 4		238, 324, 742. 76		5,01 1,95 1,49 1.08		6,11 3,94 8,19 2.19	218, 744, 155. 87	6,33 2,69 2,34 8.06
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
其他															
二、 本年 期初 余额	547, 397, 500. 00				237, 894, 112. 21		78,3 80,3 46.1 4		238, 324, 742. 76		5,01 1,95 1,49 1.08		6,11 3,94 8,19 2.19	218, 744, 155. 87	6,33 2,69 2,34 8.06
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－” 号 填 列)							14,7 42,5 84.6 5				332, 724, 328. 78		347, 466, 913. 43	- 58,3 65,0 29.4 8	289, 101, 883. 95
(一) 综合 收益 总额							14,7 42,5 84.6 5				420, 307, 928. 78		435, 050, 513. 43	7,42 8,32 7.28	442, 478, 840. 71
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													- 55,0 00,0 00.0 0	- 55,0 00,0 00.0 0	
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															
4. 其他													-	-	
													55,000.00	55,000.00	
													0	0	
(三) 利润分配													-	-	
													87,583,600.00	87,583,600.00	10,793,356.76
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													-	-	
													87,583,600.00	87,583,600.00	10,793,356.76
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	547,397.00				237,894.11	93,122.93		238,324.76		5,344.67		6,461.41	160,379.12	6,621.79	6,624.23
					21	9		76		9.86		5.62	39	2.01	

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	2,509,326,189.63		4,230,284,025.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	2,509,326,189.63		4,230,284,025.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										899,950,488.49		899,950,488.49
（一）综合收益总额										987,534,088.49		987,534,088.49
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										87,583,600.00		87,583,600.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										87,583,600.00		87,583,600.00
(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	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	3,409,276,678.12		5,130,234,513.87

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	2,226,948,640.07		3,947,906,475.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	2,226,948,640.07		3,947,906,475.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										282,377,549.56		282,377,549.56
（一）综合收益总额										369,961,149.56		369,961,149.56
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										87,583,600.00		87,583,600.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										87,583,600.00		87,583,600.00
(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	547,397,500.00				848,986,800.80		86,248,792.19		238,324,742.76	2,509,326,189.63		4,230,284,025.38

法定代表人：陈建军

主管会计工作负责人：陈钢

会计机构负责人：陈钢

### 三、公司基本情况

大亚圣象家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1998 年 6 月 27 日经江苏省人民政府苏政复（1998）67 号文批准，由江苏大亚集团公司（现已更名为大亚科技集团有限公司，以下简称“大亚集团”）作为主要发起人（以净资产出资）上海凹凸彩印总公司作为第二发起人（以净资产出资），同时联合其他三家发起人（以现金出资）共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）31 号文批复同意，于 1999 年 3 月 23 日采取“上网定价发行”方式按 1: 6.25 溢价向社会公开发行 8000 万股普通股。本公司于 1999 年 4 月 18 日创立，并于 1999 年 4 月 20 日在江苏省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证上（1999）51 号文同意，1999 年 6 月 30 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称为“大亚股份”，股票代码为“000910”。

2002 年 7 月 11 日，经江苏省工商行政管理局核准，公司名称由“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”变更为“大亚科技股份有限公司”；经深交所核准，自 2002 年 7 月 24 日起，公司股票简称由“大亚股份”变更为“大亚科技”，股票代码不变。2016 年 10 月 17 日，经江苏省工商行政管理局核准，公司名称由“大亚科技股份有限公司”变更为“大亚圣象家居股份有限公司”；经深交所核准，自 2016 年 10 月 19 日起，公司股票简称由“大亚科技”变更为“大亚圣象”，公司股票代码不变，仍为“000910”。

经过历次股本变更，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为 54,739.75 万元。

公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区齐梁路 99 号

公司总部办公地：江苏省丹阳经济技术开发区齐梁路 99 号

公司法定代表人：陈建军

公司注册资本：人民币 54,739.75 万元

公司的经营范围：装饰材料新产品、新工艺的研发应用；各类地板、中高密度纤维板、刨花板的制造、销售；室内外装饰工程施工；造林及林木抚育与管理；港口普通货物装卸；高新技术产品的研究、开发，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 27 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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：

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	300 万元
应收账款本期准备收回和转回金额重要的	300 万元
本期重要的应收款项核销	300 万元
重要的非全资子公司	利润总额 5000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

### （2）合并程序

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

#### ②处置子公司

##### 一般处理方法

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“14、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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。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：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本、消耗性生物资产等。

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

## 13、持有待售和终止经营

### （1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### （2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 16、固定资产

### （1）固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—50 年	5%	11.88%—1.90%
机器设备	年限平均法	5—20 年	5%	19.00%—4.75%
运输设备	年限平均法	5—12 年	5%	19.00%—7.92%
办公及其他设备	年限平均法	5—10 年	5%	19.00%—9.50%

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



### (3) 固定资产处置

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	土地使用权的有效期	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
商标使用权	10 年	
专有技术	10 年	
软件使用费	10 年	

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

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (5) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
办公楼装修	平均年限法	5年

## 22、合同负债

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### 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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

## 25、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

## 27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### (2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

国内销售：

①地板

地板属于终端产品，采用经销方式在确认产品所有权发生转移时即确认产品销售收入的实现，直接销售给消费者（或者工程客户）并需要负责安装，地板安装验收完毕后，即确认产品销售收入的实现。

#### ②其他木材加工的产品

销售采取直销方式，即由公司直接将产品销售给需要的厂商或者经销商，并由其继续加工或者销售，产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

#### 出口销售：

公司为自营出口企业，直接将产品销售给境外客户。出口商品销售价格以离岸价(FOB)结算，产品报关出口并离岸后确认产品所有权发生转移，即确认自营出口销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：无

## 28、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- ① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

### 31、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### (1) 本公司作为承租人

- ① 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

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

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ④租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### (2) 本公司作为出租人



在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

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

#### ②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注“27、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

## 32、债务重组

### （1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

执行《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”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对本公司 2023 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		
		2022 年 12 月 31 日	调整数	2023 年 1 月 1 日
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	递延所得税资产	39,900,284.70	18,076,524.79	57,976,809.49
	递延所得税负债	13,797,031.33	17,643,438.16	31,440,469.49
	未分配利润	5,344,675,819.86	433,086.63	5,345,108,906.49

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	母公司		
		2022 年 12 月 31 日	调整数	2023 年 1 月 1 日
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	递延所得税资产	0	0	0
	递延所得税负债	0	0	0
	未分配利润	0	0	0

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%

### 2、税收优惠

母公司所得税税率为 25%；

全资子公司大亚人造板集团有限公司通过高新技术企业审查，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202332008449，发证时间为 2023 年 11 月 6 日，有效期 3 年。根据相关规定，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，按 15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚木业（茂名）有限公司通过高新技术企业审核，并获取广东省科学技术厅，广东省财政厅，广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202244004269，有效期 3 年，发证时间为：2022 年 12 月 19 日，按 15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚木业（肇庆）有限公司通过高新技术企业审核，并获取广东省 2021 年认定的第二批高新技术企业备案名单，公示证书编号为：GR202144006043，发证时间为：2021 年 12 月 20 日，按 15%的税率征收企业所得税。

全资子公司圣象集团的子公司圣象实业（江苏）有限公司通过高新技术企业复审，并获取江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202232003080，有效期 3 年，发证时间为：2022 年 10 月 12 日，按 15%的税率征收企业所得税。

全资子公司圣象集团的子公司广州厚邦木业制造有限公司通过高新技术企业审核，并获取广东省科学技术厅，广东省财政厅，广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202244003220，有效期 3 年，发证时间为：2022 年 12 月 19 日，按 15%的税率征收企业所得税。

全资子公司大亚（江苏）地板有限公司通过高新技术企业，获取江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202232003435，有效期 3 年，发证时间为：2022 年 10 月 12 日，按 15%的税率征收企业所得税。

根据企业所得税法及实施条例的相关规定，大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司是以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额计征企业所得税。

财政部、国家税务总局于 2021 年 12 月公布了《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（2021 年第 40 号）及《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（2022 年版），文件规定自 2022 年 3 月起，三剩物、次小薪材、农作物秸秆、沙柳、玉米芯等农林剩余物为原料生产的纤维板、刨花板实行增值税即征即退 90%。本公司享受该增值税即征即退政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	354,451.30	529,341.06
银行存款	2,241,635,285.98	2,326,093,065.54
其他货币资金	444,568,555.07	218,813,088.73
合计	2,686,558,292.35	2,545,435,495.33
其中：存放在境外的款项总额	77,599,442.39	69,226,506.73

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	13,804,200.36	16,514,520.43
履约保证金	28,414,873.11	27,107,300.51
冻结银行存款	1,659,260.61	617,754.80
合计	43,878,334.08	44,239,575.74

其中最大一笔资金冻结账户为子公司福建雅风竹木业有限公司因涉及诉讼，被人民法院执行财产保全，冻结银行存款 1,656,510.61 元，冻结资金原因系子公司福建雅风竹木业有限公司与个人涉及民事纠纷被诉经济赔偿，尚未结案，案号：（2023）闽 0403 民初 4055 号。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当	233,433,506.85	101,393,939.40
其中：		
其他	233,433,506.85	101,393,939.40
合计	233,433,506.85	101,393,939.40

其他说明：无

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		4,244,069.63
合计		4,244,069.63

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,247,481,424.25	1,251,119,229.82
1至2年	342,439,750.96	486,973,404.73
2至3年	309,997,507.70	119,062,108.41
3年以上	154,605,584.33	90,695,229.36
3至4年	82,521,423.53	43,048,805.63
4至5年	30,024,562.34	11,971,872.08
5年以上	42,059,598.46	35,674,551.65
合计	2,054,524,267.24	1,947,849,972.32

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,155,962.32	5.22%	107,155,962.32	100.00%		85,734,520.02	4.40%	71,735,071.42	83.67%	13,999,448.60
其中：										
单项计提	107,155,962.32		107,155,962.32			85,734,520.02		71,735,071.42		13,999,448.60
按组合计提坏账准备的应收账款	1,947,368,304.92	94.78%	101,907,862.31	5.23%	1,845,460,442.61	1,862,115,452.30	95.60%	73,568,641.41	3.95%	1,788,546,810.89
其中：										
组合1：账龄分析法	1,947,368,304.92		101,907,862.31		1,845,460,442.61	1,862,115,452.30		73,568,641.41		1,788,546,810.89
合计	2,054,524,267.24	100.00%	209,063,824.63		1,845,460,442.61	1,947,849,972.32	100.00%	145,303,712.83		1,802,546,259.49

按单项计提坏账准备：本期末单项计提坏账准备的应收账款，共涉及 88 个客户，其中重要的单项计提的客户明细如下：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户 1			18,322,478.22	18,322,478.22	100.00%	无法收回
客户 2			10,689,127.43	10,689,127.43	100.00%	无法收回
客户 3			10,000,712.00	10,000,712.00	100.00%	无法收回
客户 4	6,550,556.66	6,550,556.66	9,103,738.63	9,103,738.63	100.00%	无法收回
客户 5	4,080,558.85	4,080,558.85	7,080,006.60	7,080,006.60	100.00%	无法收回
客户 6			5,075,201.70	5,075,201.70	100.00%	无法收回
客户 7	4,393,525.29	4,393,525.29	4,394,081.77	4,394,081.77	100.00%	无法收回
客户 8			4,055,760.82	4,055,760.82	100.00%	无法收回
客户 9			3,955,024.68	3,955,024.68	100.00%	无法收回
客户 10			3,319,974.31	3,319,974.31	100.00%	无法收回
客户 11			3,267,606.72	3,267,606.72	100.00%	无法收回
合计	15,024,640.80	15,024,640.80	79,263,712.88	79,263,712.88		

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,245,896,711.65	12,458,967.15	1.00%
1 至 2 年	330,251,799.41	9,907,554.00	3.00%
2 至 3 年	268,282,853.04	26,828,285.32	10.00%
3 至 4 年	59,853,700.03	17,956,110.13	30.00%
4 至 5 年	16,652,592.70	8,326,296.62	50.00%
5 年以上	26,430,648.09	26,430,649.09	100.00%
合计	1,947,368,304.92	101,907,862.31	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	145,303,712.83	63,609,256.90	-299,925.12	149,070.22		209,063,824.63
合计	145,303,712.83	63,609,256.90	-299,925.12	149,070.22		209,063,824.63

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	149,070.22

应收账款核销说明：无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	76,059,541.94		76,059,541.94	3.70%	1,461,043.11
第二名	33,323,305.60		33,323,305.60	1.62%	384,577.11
第三名	30,087,311.10		30,087,311.10	1.46%	655,930.43
第四名	26,428,874.99		26,428,874.99	1.29%	288,037.61
第五名	21,672,744.90		21,672,744.90	1.05%	3,042,470.93
合计	187,571,778.53		187,571,778.53	9.12%	5,832,059.19

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	131,809,509.60	69,907,196.43
合计	131,809,509.60	69,907,196.43

## (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	69,907,196.43	521,522,741.76	459,620,428.59		131,809,509.60	
合计	69,907,196.43	521,522,741.76	459,620,428.59		131,809,509.60	

## (3) 期末公司已质押的应收款项融资

期末公司无已质押的应收款项融资。

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	39,882,599.48	39,708,636.52
合计	39,882,599.48	39,708,636.52

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	39,882,599.48	39,708,636.52
合计	39,882,599.48	39,708,636.52

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	28,063,187.49	11,606,849.70
1至2年	7,239,106.87	6,298,546.91
2至3年	2,739,681.68	4,067,660.31
3年以上	59,169,799.94	73,356,127.14
3至4年	2,747,969.07	1,725,709.27
4至5年	1,377,636.67	6,537,699.67
5年以上	55,044,194.20	65,092,718.20
合计	97,211,775.98	95,329,184.06

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,680,444.11	9.96%	9,680,444.11	100.00%		9,680,444.11		9,680,444.11		
其中：										
其中：单项金额虽不重大但单项计提	9,680,444.11		9,680,444.11			9,680,444.11		9,680,444.11		



按组合计提坏账准备	87,531,331.87	90.04%	47,648,732.39	54.44%	39,882,599.48	85,648,739.95	89.85%	45,940,103.43	53.64%	39,708,636.52
其中：										
账龄分析法	87,531,331.87		47,648,732.39		39,882,599.48	85,648,739.95		45,940,103.43		39,708,636.52
合计	97,211,775.98	100.00%	57,329,176.50		39,882,599.48	95,329,184.06	100.00%	55,620,547.54		39,708,636.52

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省大和竹业有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00%	无法收回
合计	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00		

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,063,187.49	280,631.88	1.00%
1-2 年	7,239,106.87	217,173.19	3.00%
2-3 年	2,739,681.68	273,968.16	10.00%
3-4 年	2,747,969.07	824,390.73	30.00%
4-5 年	1,377,636.67	688,818.34	50.00%
5 年以上	45,363,750.09	45,363,750.09	100.00%
合计	87,531,331.87	47,648,732.39	

确定该组合依据的说明：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	45,940,103.43		9,680,444.11	55,620,547.54
上年年末余额在本期				
--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	1,709,057.47			1,709,057.47
本期转回				
本期转销	428.51			428.51
本期核销				
其他变动				
期末余额	47,648,732.39		9,680,444.11	57,329,176.50

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	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)	
上年年末余额	85,648,739.95		9,680,444.11	95,329,184.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,883,020.43			1,883,020.43
本期终止确认	428.51			428.51
其他变动				
期末余额	87,531,331.87		9,680,444.11	97,211,775.98

## 5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	55,620,547.54	1,709,057.47		428.51		57,329,176.50
合计	55,620,547.54	1,709,057.47		428.51		57,329,176.50

## 6) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	428.51

其他应收款核销说明：无

## 7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州市盛易木业有限公司	押金	15,500,000.00	5 年以上	15.94%	15,500,000.00
抚州市林业局	造林款	7,000,000.00	5 年以上	7.20%	7,000,000.00
福建省宏森林业有限公司	林地转让款	4,279,722.60	5 年以上	4.40%	4,279,722.60
丹阳农业开发科技中心	营林款	3,554,094.00	5 年以上	3.66%	3,554,094.00
福建省大和竹业有限公司	代偿款	2,900,000.00	5 年以上	2.98%	2,900,000.00
合计		33,233,816.60		34.18%	33,233,816.60

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,854,841.08	89.93%	30,583,032.32	81.76%
1至2年	592,228.32	2.23%	6,016,484.70	16.09%
2至3年	2,008,102.91	7.57%	306,402.93	0.82%
3年以上	72,161.63	0.27%	496,923.36	1.33%
合计	26,527,333.94		37,402,843.31	

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

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,169,198.07	8.18
第二名	900,000.00	3.39
第三名	849,839.00	3.20
第四名	827,022.55	3.12
第五名	747,659.01	2.82
合计	5,493,718.63	20.71

其他说明：无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	772,544,120.46	35,624,658.89	736,919,461.57	965,952,402.42	36,426,976.44	929,525,425.98
在产品	134,392,944.04		134,392,944.04	182,380,639.70		182,380,639.70
库存商品	919,844,253.83	16,056,402.83	903,787,851.00	1,042,644,158.13	15,409,718.68	1,027,234,439.45
消耗性生物资产	156,626,311.40	4,224,900.00	152,401,411.40	156,626,311.40	468,900.00	156,157,411.40
合同履约成本	22,256.59		22,256.59	873,137.19		873,137.19
委托加工物资	4,791,308.11		4,791,308.11	3,674,115.70		3,674,115.70
低值易耗品	1,990,753.12		1,990,753.12	1,748,672.16		1,748,672.16
合计	1,990,211,947.55	55,905,961.72	1,934,305,985.83	2,353,899,436.70	52,305,595.12	2,301,593,841.58

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,426,976.44			802,317.55		35,624,658.89
库存商品	15,409,718.68	6,457,049.06		5,810,364.91		16,056,402.83
消耗性生物资产	468,900.00	3,756,000.00				4,224,900.00
合计	52,305,595.12	10,213,049.06		6,612,682.46		55,905,961.72

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	11,515,414.81		11,515,414.81			2024年12月31日
土地使用权	5,037,132.54		5,037,132.54			2024年12月31日
合计	16,552,547.35		16,552,547.35			

其他说明：无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	32,210,360.38	36,736,436.03
预交所得税	6,407,842.07	8,513,997.56
待摊费用-广告宣传费	630,853.27	413,284.69
待摊费用-租金	6,689,642.57	7,382,180.33
待摊费用-装修费	2,474,548.92	640,379.72
其他		64,106.76
合计	48,413,247.21	53,750,385.09

## 11、长期股权投资

单位：元

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

大亚 (江 西)林 业有限 公司	3,079,321.15				- 110,767.03						2,968,554.12	
陕西圣 象塑料 制品有 限公司	383,617.07				- 306,199.36						77,417.71	
小计	3,462,938.22				- 416,966.39						3,045,971.83	
合计	3,462,938.22				- 416,966.39						3,045,971.83	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因:无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因:无

其他说明:无

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位:元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	64,624,914.81			64,624,914.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	64,624,914.81			64,624,914.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	26,348,115.85			26,348,115.85
2. 本期增加金额	3,069,683.40			3,069,683.40

(1) 计提或 摊销	3,069,683.40			3,069,683.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	29,417,799.25			29,417,799.25
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				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	35,207,115.56			35,207,115.56
2. 期初账面价值	38,276,798.96			38,276,798.96

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因:无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因:无

其他说明: 无

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 13、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,595,986,575.31	1,683,649,067.60
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,595,986,575.31	1,683,649,067.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,880,886,009.96	3,126,200,202.36	70,345,015.15	80,704,179.19	5,158,135,406.66
2. 本期增加金额	53,905,711.56	28,240,499.16	1,880,970.00	5,331,905.08	89,359,085.80
(1) 购置	29,971,983.90	25,293,238.45	1,880,970.00	5,331,905.08	62,478,097.43
(2) 在建工程转入	23,933,727.66	2,947,260.71			26,880,988.37
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		38,058,022.59	4,116,376.14	1,906,287.15	44,080,685.88
(1) 处置或报废		38,058,022.59	4,116,376.14	1,906,287.15	44,080,685.88
4. 期末余额	1,934,791,721.52	3,116,382,678.93	68,109,609.01	84,129,797.12	5,203,413,806.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	845,478,076.44	2,461,792,595.75	54,981,255.16	56,092,718.45	3,418,344,645.80
2. 本期增加金额	78,508,871.72	77,953,527.82	5,984,956.86	10,948,463.23	173,395,819.63
(1) 计提	78,508,871.72	77,953,527.82	5,984,956.86	10,948,463.23	173,395,819.63
3. 本期减少金额		35,229,239.19	3,409,147.57	1,741,175.02	40,379,561.78
(1) 处置或报废		35,229,239.19	3,409,147.57	1,741,175.02	40,379,561.78
4. 期末余额	923,986,948.16	2,504,516,884.38	57,557,064.45	65,300,006.66	3,551,360,903.65
三、减值准备					
1. 期初余额	4,171,244.96	51,285,932.56	603,539.04	80,976.70	56,141,693.26
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			74,776.61	589.03	75,365.64
(1) 处置或报废			74,776.61	589.03	75,365.64
4. 期末余额	4,171,244.96	51,285,932.56	528,762.43	80,387.67	56,066,327.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,006,633,528.40	560,579,861.99	10,023,782.13	18,749,402.79	1,595,986,575.31
2. 期初账面价值	1,031,236,688.56	613,121,674.05	14,760,220.95	24,530,484.04	1,683,649,067.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

- (1) 子公司大亚木业（黑龙江）有限公司原值金额合计 67,224,506.98 元的厂房及办公楼的房屋权证尚未办妥；
- (2) 子公司大亚（江苏）地板有限公司原值金额合计 39,032,012.96 元的厂房、食堂及新建宿舍楼的房屋权证尚未办妥；
- (3) 子公司句容圣诺木业有限公司原值金额合计 60,842,991.54 元的房产权证正在办理之中；
- (4) 子公司大亚木业（江苏）有限公司原值金额合计 68,629,429.42 元的厂房及办公楼的房屋权证尚未办妥；
- (5) 子公司江苏大亚新型胶粘剂有限公司原值金额合计 5,859,238.87 元的厂房及办公楼的房屋权证尚未办妥；
- (6) 子公司福建居怡竹木业有限公司原值金额合计 14,799,705.03 元的办公楼的房屋权证尚未办妥。

## (5) 其中受限固定资产情况

(1) 子公司大亚木业（肇庆）有限公司，因涉及诉讼，名下产权号为粤房地权证德字第 6520101260 号的办公楼，账面原值 136.06 万元，被人民法院进行了查封，查封期限为 2022 年 3 月 25 日至 2025 年 3 月 24 日，该案件已在 2023 年度结案，尚未办理解封手续。

(2) 子公司大亚人造板集团有限公司，与中国银行签订了最高额的抵押借款合同（授信），将其名下不动产抵押给了中国银行股份有限公司丹阳支行，抵押金额 8,995 万元，该借款合同，尚未使用。

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,794,303.08	9,013,905.47
工程物资		4,203,539.82
合计	46,794,303.08	13,217,445.29

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公软件	2,695,441.68		2,695,441.68	2,695,441.68		2,695,441.68
零星工程	1,093,805.31		1,093,805.31	1,669,632.39		1,669,632.39
房屋建筑物	43,005,056.09		43,005,056.09	4,648,831.40		4,648,831.40
合计	46,794,303.08		46,794,303.08	9,013,905.47		9,013,905.47



## (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	63,983,504.73	126,640,696.11	190,624,200.84
2. 本期增加金额	27,532,930.02		27,532,930.02
— 新增租赁	27,532,930.02		27,532,930.02
3. 本期减少金额	5,129,191.59		5,129,191.59
— 处置	5,129,191.59		5,129,191.59
4. 期末余额	86,387,243.16	126,640,696.11	213,027,939.27
二、累计折旧			
1. 期初余额	39,587,385.20	46,221,150.24	85,808,535.44
2. 本期增加金额	23,569,184.48	23,110,575.12	46,679,759.60
(1) 计提	23,569,184.48	23,110,575.12	46,679,759.60
3. 本期减少金额	4,469,432.53		4,469,432.53
(1) 处置	4,469,432.53		4,469,432.53
4. 期末余额	58,687,137.15	69,331,725.36	128,018,862.51
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	27,700,106.01	57,308,970.75	85,009,076.76
2. 期初账面价值	24,396,119.53	80,419,545.87	104,815,665.40

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：无

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	590,500,248.06	38,629,047.14		180,069,423.88	14,344,922.75	823,543,641.83
2. 本期增加金额	55,826,000.00			100,000.00	5,722,529.64	61,648,529.64
(1) 购置	55,826,000.00			100,000.00	5,722,529.64	61,648,529.64
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	7,572,500.00			33,558.74		7,606,058.74
(1) 处置	7,572,500.00			33,558.74		7,606,058.74
4. 期末余额	638,753,748.06	38,629,047.14		180,135,865.14	20,067,452.39	877,586,112.73
二、累计摊销						
1. 期初余额	165,803,521.63	37,967,625.32		180,035,865.14	9,095,174.95	392,902,187.04
2. 本期增加金额	13,085,972.15	151,618.80		1,666.67	1,589,816.67	14,829,074.29
(1) 计提	13,085,972.15	151,618.80		1,666.67	1,589,816.67	14,829,074.29
3. 本期减少金额	7,572,500.00			2,652.30		7,575,152.30
(1) 处置	7,572,500.00			2,652.30		7,575,152.30
4. 期末余额	171,316,993.78	38,119,244.12		180,034,879.51	10,684,991.62	400,156,109.03
三、减值准备						
1. 期初余额	1,046,032.40					1,046,032.40
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	1,046,032.40					1,046,032.40
四、账面价值						
1. 期末账面价值	466,390,721.88	509,803.02		100,985.63	9,382,460.77	476,383,971.30
2. 期初账面价值	423,650,694.03	661,421.82		33,558.74	5,249,747.80	429,595,422.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 使用寿命不确定的知识产权

无使用寿命不确定的知识产权。

## 17、商誉

### (1) 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他-汇率变动	处置	.....	
账面原值						
HOMELEGEND, LLC	95,468,152.31		1,618,870.97			97,087,023.28
上海爱骐家实业有限公司	3,502,885.49					3,502,885.49
福建华宇集团有限公司	105,225,067.78					105,225,067.78
小计	204,196,105.58		1,618,870.97			205,814,976.55
减值准备						
HOMELEGEND, LLC	2,788,948.95	3,775,100.00				6,564,048.95
上海爱骐家实业有限公司	1,110,155.08	1,486,121.51				2,596,276.59
福建华宇集团有限公司	8,315,673.32					8,315,673.32
小计	12,214,777.35	5,261,221.51				17,475,998.86
账面价值	191,981,328.23	-5,261,221.51	1,618,870.97			188,338,977.69

### (2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
HOMELEGEND, LLC	资产组按收购时点被购买方拥有的资产认定，且不考虑购买方协同效应	地板销售	是
上海爱骐家实业有限公司	资产组按收购时点被购买方拥有的资产认定，且不考虑购买方协同效应	地板销售	是
福建华宇集团有限公司	资产组按收购时点被购买方拥有的资产认定，且不考虑购买方协同效应	木地板，SPC 地板的生产与销售	是

其他说明：

①上表中，资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

②期末本公司基于对商誉减值测试的目的，聘请了金证（上海）资产评估有限公司对 HOMELEGEND, LLC、上海爱骐家实业有限公司、福建华宇集团有限公司相关资产组进行了评估，参考并利用了其出具的金证评报字【2024】第 0070 号、金证评报字【2024】第 0089 号、金证评报字【2024】第 0086 号中的可收回金额。

### (3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
HOMELEGEND, LLC	170,218,516.92	166,443,450.00	3,775,066.92	5	增长率 5%-72.21% 利润率 4.83%-9.04%	增长率 利润率 4.83% 折现率 11.6%	增长率不会超过宏观经济长期平均增长率，利润率按照预测期最后一年的水平，并结合商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。
上海爱骐家实业有限公司	2,526,121.51	1,040,000.00	1,486,121.51	5	增长率：-0.08%至4% 利润率：2.0%-2.1%	增长率：0.00% 利润率：2.0% 折现率：14.4%	增长率不会超过宏观经济长期平均增长率，利润率按照预测期最后一年的水平，并结合商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。
福建华宇集团有限公司	419,554,162.07	641,000,000.00		5	增长率：-8.61%-3.3% 利润率 7.85%-10.96%	增长率 0% 利润率 7.68% 折现率 14.2%	增长率不会超过宏观经济长期平均增长率，利润率按照预测期最后一年的水平，并结合商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。
合计	592,298,800.50	808,483,450.00	5,261,188.43				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	27,133,192.79		9,903,005.11		17,230,187.68
圣象 5G 数码科技实验工厂	3,514,471.64		692,139.56		2,822,332.08
展厅参观道路施工工程	996,330.29		126,605.49		869,724.80
圣象家园办公楼改造费用	2,616,207.94		532,110.12		2,084,097.82
合计	34,260,202.66		11,253,860.28		23,006,342.38

其他说明：无

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	217,618,972.82	51,459,327.75	151,580,856.40	34,638,283.27
可抵扣亏损	25,531,517.93	6,382,879.48	20,519,655.20	5,129,913.80
租赁负债	53,090,622.01	11,393,080.48	740,296.81	132,087.63
合计	296,241,112.76	69,235,287.71	172,840,808.41	39,900,284.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	50,666,351.12	12,666,587.78	55,188,125.32	13,797,031.33
使用权资产	44,388,456.52	11,097,114.13		
合计	95,054,807.64	23,763,701.91	55,188,125.32	13,797,031.33

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		69,235,287.71		57,976,809.49
递延所得税负债		23,763,701.91		31,440,469.49

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104,338,224.58	100,908,702.28
可抵扣亏损	549,142,558.48	575,549,478.21
合计	653,480,783.06	676,458,180.49

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		175,745,049.81	
2024 年	157,692,472.50	157,692,472.50	
2025 年	75,882,416.43	75,882,416.43	

2026 年	80,434,866.29	80,434,866.29	
2027 年	85,794,673.18	85,794,673.18	
2028 年	149,338,130.08		
合计	549,142,558.48	575,549,478.21	

其他说明：无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	44,500,661.65		44,500,661.65	32,226,878.95		32,226,878.95
合计	44,500,661.65		44,500,661.65	32,226,878.95		32,226,878.95

其他说明：无

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	51,631,613.61	156,953,753.47
保理借款	35,053,588.82	
合计	86,685,202.43	156,953,753.47

短期借款分类的说明：无

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,356,743,449.52	1,379,114,771.13
一年以上	139,627,877.28	239,906,171.37
合计	1,496,371,326.80	1,619,020,942.50

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	290,346,750.21	322,538,482.57
合计	290,346,750.21	322,538,482.57

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	74,211,640.86	53,096,844.79
代收代付款	4,916,220.47	6,512,404.03
股东借款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他往来	65,582,327.77	121,385,429.65
预提费用	115,636,561.11	111,543,804.10
股权转让款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	290,346,750.21	322,538,482.57

## 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	325,831,423.29	319,731,426.87
销售折扣折让	22,761,061.95	25,707,423.41
合计	348,592,485.24	345,438,850.28

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	146,823,713.11	726,083,001.31	717,290,783.99	155,615,930.43
二、离职后福利-设定提存计划	511,765.18	55,940,607.37	56,083,843.08	368,529.47
三、辞退福利		7,674,334.64	7,224,334.64	450,000.00
合计	147,335,478.29	789,697,943.32	780,598,961.71	156,434,459.90

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	142,806,169.77	645,428,521.28	636,001,778.04	152,232,913.01
2、职工福利费	639,898.85	29,380,784.25	29,610,082.75	410,600.35

3、社会保险费	773,928.26	31,508,350.80	31,995,131.91	287,147.15
其中：医疗保险费	698,956.44	27,937,817.62	28,378,477.75	258,296.31
工伤保险费	15,488.26	2,503,272.14	2,501,737.61	17,022.79
生育保险费	59,483.56	1,067,261.04	1,114,916.55	11,828.05
4、住房公积金	332,056.61	13,942,525.53	14,124,027.13	150,555.01
5、工会经费和职工教育经费	2,271,659.62	5,822,819.45	5,559,764.16	2,534,714.91
合计	146,823,713.11	726,083,001.31	717,290,783.99	155,615,930.43

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	493,846.15	54,277,219.45	54,416,780.53	354,285.07
2、失业保险费	17,919.03	1,663,387.92	1,667,062.55	14,244.40
合计	511,765.18	55,940,607.37	56,083,843.08	368,529.47

其他说明：无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,834,896.22	49,687,534.04
消费税	2,087,229.56	5,432,030.11
企业所得税	42,173,905.18	44,354,774.77
个人所得税	2,371,543.13	2,447,682.42
城市维护建设税	2,392,940.64	3,618,007.40
房产税	2,302,818.18	2,199,178.24
教育费附加	1,835,831.21	2,801,748.82
土地使用税	2,029,351.08	1,977,271.32
环境保护税	190,786.54	217,893.38
印花税	953,416.28	881,662.87
其他	643,930.34	2,471,580.30
合计	94,816,648.36	116,089,363.67

其他说明：无

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,753,630.45	3,974,544.03
合计	10,753,630.45	3,974,544.03

其他说明：无



## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待核销销项税	41,436,349.17	51,653,139.59
合计	41,436,349.17	51,653,139.59

其他说明：无

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	65,612,968.64	91,589,655.59
合计	65,612,968.64	91,589,655.59

其他说明：无

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,623,600.00	55,000,000.00
合计	44,623,600.00	55,000,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期回购股权款	44,623,600.00	55,000,000.00
合计	44,623,600.00	55,000,000.00

其他说明：

福建居怡竹木业有限公司的子公司福建建瓯居佳家居有限公司于 2021 年 5 月由华宇集团有限公司和福建省闽招绿色发展产业股权投资合伙企业(有限合伙)出资设立，投资协议约定，福建居怡竹木业有限公司的子公司将于 2027 年前回购该公司少数股东股权。2023 年度，福建居怡竹木业有限公司向福建省闽招绿色发展产业股权投资合伙企业（有限合伙）支付了 1,037.64 万元。

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,441,333.52		889,999.92	3,551,333.60	与资产相关
合计	4,441,333.52		889,999.92	3,551,333.60	--

其他说明：涉及政府补助的项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
尾气改造治污保洁和节能减排专项资金(参 1903BA120#)	364,000.13		51,999.95		312,000.18	与资产相关
2017 年产业发展引导资金及激光产业发展引导资金	3,872,000.00		726,000.00		3,146,000.00	与资产相关
研发设备购置资金补助	205,333.39		111,999.97		93,333.42	与资产相关
合计	4,441,333.52		889,999.92		3,551,333.60	

1、根据肇庆市环保局、财政局下发的肇环字【2017】68 号关于下达 2017 年省级治污保洁和节能减排专项资金（第一批）及环境整治专项资金（第一批）计划的通知，公司于 2019 年 3 月份收到专项资金 52 万元。资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内 2023 年度平均分摊递延收益至其他收益 5.20 万元。

2、根据宿迁市宿城区人民政府下发的宿区政发【2018】23 号关于兑现 2017 年度宿城区产业发展引导资金及激光产业发展引导资金的通知，公司于 2018 年 5 月份收到专项资金 726 万元。资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内 2023 年度平均分摊递延收益至其他收益 72.6 万元。

3、根据丹阳市财政局和丹阳市科学技术局下发的丹科【2020】85 号关于下达 2019 年度丹阳市科技创新专项资金后补助类项目立项经费的通知，公司于 2020 年 11 月份收到专项资金 56 万元。资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内 2023 年度平均分摊递延收益至其他收益 11.2 万元。

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	547,397,500.00						547,397,500.00

其他说明：无

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	194,689,209.52			194,689,209.52
其他资本公积	43,204,902.69			43,204,902.69
合计	237,894,112.21			237,894,112.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 34、其他综合收益

单位：元

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

一、不能重分类进损益的其他综合收益	86,248,792.19							86,248,792.19
政府搬迁补偿结余	86,248,792.19							86,248,792.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,874,138.60	-1,718,353.35				-1,718,353.35		5,155,785.25
外币财务报表折算差额	6,874,138.60	-1,718,353.35				-1,718,353.35		5,155,785.25
其他综合收益合计	93,122,930.79	-1,718,353.35				-1,718,353.35		91,404,577.44

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

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	229,042,575.50			229,042,575.50
任意盈余公积	9,282,167.26			9,282,167.26
合计	238,324,742.76			238,324,742.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,344,675,819.86	5,011,951,491.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	433,086.63	
调整后期初未分配利润	5,345,108,906.49	5,011,951,491.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,724,235.24	420,307,928.78
应付普通股股利	-87,583,600.00	-87,583,600.00
期末未分配利润	5,590,249,541.73	5,344,675,819.86

调整期初未分配利润明细：

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

## 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,485,517,932.19	4,813,320,038.06	7,317,222,702.89	5,557,839,092.82
其他业务	46,321,996.07	25,840,889.43	45,745,654.96	28,027,105.33
合计	6,531,839,928.26	4,839,160,927.49	7,362,968,357.85	5,585,866,198.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：无

## 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	22,146,282.98	27,177,303.17
城市维护建设税	18,974,157.41	17,265,477.26
教育费附加	14,608,183.08	13,253,894.03
房产税	7,501,397.16	8,958,248.93
土地使用税	6,881,614.89	6,576,750.07
车船使用税	47,280.06	70,599.49
印花税	5,081,453.58	4,217,250.04
环境保护税	863,099.36	947,208.42
其他	139,087.02	171,459.83
合计	76,242,555.54	78,638,191.24

其他说明：无

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	286,748,921.18	267,029,307.47
办公及差旅费	130,309,995.76	151,708,440.17
折旧与摊销	69,624,997.14	58,623,828.42
业务招待费	52,529,687.34	60,972,684.15
财产保险费	4,276,953.61	4,983,417.97
其他	55,678,165.44	48,363,715.36
合计	599,168,720.47	591,681,393.54

其他说明：无

## 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	52,905,793.03	87,434,914.84
销售推广及市场开发费	98,573,997.97	89,879,246.07
专利费	29,311,230.49	36,202,842.65
职工薪酬	224,761,546.41	219,629,519.71
办公及差旅费	76,119,777.08	94,675,630.32
其他	49,603,322.21	43,995,253.07
合计	531,275,667.19	571,817,406.66

其他说明：无

## 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,347,832.92	33,597,306.00
试验材料	67,557,855.84	81,903,138.49
能源费	3,971,074.02	4,947,479.34
折旧与摊销	6,739,237.09	7,025,341.43
其他费用	3,011,775.16	2,971,650.94
合计	127,627,775.03	130,444,916.20

其他说明：无

## 42、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	10,292,180.26	13,858,850.95
其中：租赁负债利息费用	4,459,964.97	6,916,761.58
减：利息收入	39,179,930.22	13,962,032.59
汇兑损益	-9,843,910.10	-50,550,636.95
贴现利息支出	5,921,799.27	285,590.69
手续费	8,545,390.56	25,022,018.69
合计	-24,264,470.23	-25,346,209.21

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退款	63,840,570.46	30,452,783.48
政府扶持资金	24,259,987.23	27,056,562.44
进项税加计抵减	8,953,768.96	
合计	97,054,326.65	57,509,345.92

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,433,506.85	1,393,939.40
合计	3,433,506.85	1,393,939.40

其他说明：无

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-416,966.39	-267,682.24
处置长期股权投资产生的投资收益		-136,770.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,901,884.23	3,143,895.34
债务重组收益	287,588.00	
合计	1,772,505.84	2,739,443.08

其他说明：无

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	42,364.33	38,370.78
应收账款坏账损失	-63,609,256.90	-53,955,966.67
其他应收款坏账损失	-1,709,057.47	-2,078,750.93
合计	-65,275,950.04	-55,996,346.82

其他说明：无

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,213,049.06	-5,390,915.49
十、商誉减值损失	-5,261,221.51	
合计	-15,474,270.57	-5,390,915.49

其他说明：无

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,062,090.60	67,914,538.50
使用权资产处置收益	1,464.16	
合计	-3,060,626.44	67,914,538.50

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金、罚款收入	997,930.34	1,590,053.43	997,930.34
无需支付款项	9,187,446.86	2,116,594.46	9,187,446.86
其他	4,145,146.07	7,225,850.78	4,145,146.07
合计	14,330,523.27	10,932,498.67	14,330,523.27

其他说明：无

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,255,970.58	1,517,479.00	1,255,970.58
非常损失	8,713.77	1,929.63	8,713.77
盘亏损失		104,101.07	
非流动资产毁损报废损失	136,978.89	122,615.05	136,978.89
赔偿支出	234,720.18	483,760.40	234,720.18
违约金	137,771.92	1,366,997.07	137,771.92
其他	2,567,432.84	2,413,325.64	2,567,432.84
合计	4,341,588.18	6,010,207.86	4,341,588.18

其他说明：无

## 51、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,039,586.09	89,808,517.39
递延所得税费用	-19,368,332.43	-14,586,016.78
合计	68,671,253.66	75,222,500.61

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	411,067,180.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,766,795.04
子公司适用不同税率的影响	-32,926,401.06
调整以前期间所得税的影响	3,379,045.09
非应税收入的影响	-44,584,711.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,425,496.12

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,942,763.08
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	62,624,550.33
加计扣除	-19,070,756.83
所得税费用	68,671,253.66

其他说明：无

## 52、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“34、其他综合收益”。

## 53、每股收益

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	332,724,235.24	420,307,928.78
本公司发行在外普通股的加权平均数	547,397,500.00	547,397,500.00
基本每股收益	0.61	0.77
其中：持续经营基本每股收益	0.61	0.77
终止经营基本每股收益		

## 54、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,018,823.57	26,166,562.52
其他营业外收入	3,805,425.30	7,461,536.87
财务费用	39,179,930.22	13,962,032.59
其他往来	127,296,944.66	102,361,084.85
合计	194,301,123.75	149,951,216.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	286,211,395.01	316,385,140.54
管理费用及研发费用	214,798,533.92	269,871,639.07
财务费用-手续费	8,545,390.56	25,022,018.69
营业外支出	3,210,078.23	2,125,159.60
往来款项	44,634,447.49	20,153,460.17
合计	557,399,845.21	633,557,418.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无



**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	200,000,000.00	200,000,000.00
收以前年度房产购置的进项税款		10,183,644.89
合计	200,000,000.00	210,183,644.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	330,000,000.00	300,000,000.00
合计	330,000,000.00	300,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理借款	35,053,588.82	
合计	35,053,588.82	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期回购款	10,376,400.00	
租赁负债	43,765,742.49	39,052,547.79
合计	54,142,142.49	39,052,547.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	91,589,655.59		22,249,020.51	43,765,742.49	4,459,964.97	65,612,968.64
合计	91,589,655.59		22,249,020.51	43,765,742.49	4,459,964.97	65,612,968.64

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	342,395,926.49	427,736,256.06
加：资产减值准备	15,474,270.57	5,390,915.49
信用减值损失	65,275,950.04	55,996,346.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,465,503.03	169,074,796.52
使用权资产折旧	46,679,759.60	46,500,342.28
无形资产摊销	14,829,074.29	12,599,936.97
长期待摊费用摊销	11,253,860.28	10,766,092.71
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）	3,060,626.44	-67,914,538.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	136,978.89	122,615.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,433,506.85	-1,393,939.40
财务费用（收益以“-”号填列）	6,370,069.43	-36,406,195.31
投资损失（收益以“-”号填列）	1,772,505.84	-2,739,443.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,335,003.01	-13,696,965.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,966,670.58	-889,051.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	367,287,855.75	-42,983,081.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,310,326.30	188,997,859.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-210,463,580.16	-100,481,132.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	659,426,634.91	650,680,814.05
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	2,642,679,958.27	2,501,195,919.59
减：现金的期初余额	2,501,195,919.59	2,108,691,878.92
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	141,484,038.68	392,504,040.67

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,642,679,958.27	2,501,195,919.59
其中：库存现金	354,451.30	529,341.06
可随时用于支付的银行存款	2,238,662,838.37	2,325,475,310.74
可随时用于支付的其他货币资金	403,662,668.60	175,191,267.79
三、期末现金及现金等价物余额	2,642,679,958.27	2,501,195,919.59

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
信用证保证金	13,804,200.36	16,514,520.43	不可随意支取
履约保证金	28,414,873.11	27,107,300.51	不可随意支取
冻结银行存款	1,659,260.61	617,754.80	不可随意支取
合计	43,878,334.08	44,239,575.74	

其他说明：无

## 56、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			410,997,958.63
其中：美元	54,801,411.95	7.0827	388,141,960.39
欧元	91,832.75	7.8592	721,731.94
港币	3,368,512.31	0.90622	3,052,613.23
加拿大元	3,527,491.88	5.3673	18,933,107.18
韩元	27,003,620.00	0.0055	148,519.91
澳大利亚元	5.36	4.8484	25.99
预付款项			3,625,641.82
其中：美元	423,401.93	7.0827	2,998,828.86
加拿大元	106,048.53	5.3673	569,194.30
韩元	2,543,303.64	0.0055	13,988.17
港币	48,145.58	0.90622	43,630.49
应收账款			120,978,559.78
其中：美元	16,227,363.32	7.0827	114,933,546.17
港币	1,788,747.47	0.90622	1,620,998.73
韩元	532,667,812.73	0.0055	2,929,672.97
加拿大元	278,415.95	5.3673	1,494,341.91
其他应收款			5,377,790.28

其中：美元	683,305.51	7.0827	4,839,647.94
港币	593,831.90	0.90622	538,142.34
短期借款			51,631,613.61
其中：美元	7,284,315.21	7.0827	51,592,619.34
韩元	7,089,867.27	0.0055	38,994.27
应付账款			191,640,050.55
其中：美元	25,832,140.66	7.0827	182,961,302.69
欧元	729,458.23	7.8592	5,732,958.12
港币	3,250,634.22	0.90622	2,945,789.74
其他应付款			119,116,190.60
其中：美元	16,576,424.50	7.0827	117,405,841.79
欧元	33,170.86	7.8592	260,696.42
港币	1,151,453.00	0.90622	1,043,469.74
韩元	73,851,390.91	0.0055	406,182.65
合同负债			3,467,011.46
其中：美元	489,504.19	7.0827	3,467,011.46

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

## 57、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	4,459,964.97	6,916,761.58
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	42,507,805.08	25,068,325.42
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		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	86,273,547.57	64,120,873.21
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,347,832.92	33,597,306.00
试验材料	67,557,855.84	81,903,138.49
能源费	3,971,074.02	4,947,479.34
折旧与摊销	6,739,237.09	7,025,341.43
其他费用	3,011,775.16	2,971,650.94
合计	127,627,775.03	130,444,916.20
其中：费用化研发支出	127,627,775.03	130,444,916.20
资本化研发支出	0.00	0.00

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

本期新增大亚新能源材料科技（广西）有限公司、郑州圣象家居有限公司、丹阳市绿森木材有限公司、宿迁市森裕木材有限公司合并，注销西安康茂林家居有限公司。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
大亚（江苏）地板有限公司	180,000,000.00	丹阳市开发区	丹阳市开发区	高档复合工程地板制造	100.00%		同一控制下企业合并
圣象（上海）新材料科技有限公司	50,000,000.00	上海	上海	研发、服务	100.00%		设立
大亚木业（江西）有限公司	107,936,400.00	抚州市抚北工业园区	抚州市抚北工业园区	生产中（高）密度纤维板	100.00%		同一控制下企业合并
大亚木业（茂名）有限公司	165,554,360.00	茂名市茂南区	茂名市茂南区	生产中（高）密度纤维板	100.00%		同一控制下企业合并
大亚木业（肇庆）有限公司	370,000,000.00	肇庆市德庆县	肇庆市德庆县	生产中（高）密度纤维板	100.00%		设立
大亚木业（黑龙江）有限公司	160,000,000.00	黑龙江绥芬河市	黑龙江绥芬河市	生产中（高）密度纤维板	100.00%		设立

大亚人造板集团有限公司	270,932,167.50	丹阳市开发区	丹阳市开发区	生产中(高密度纤维板)	100.00%		同一控制下企业合并
江苏大亚装饰材料有限公司	17,083,472.40	江苏阜宁	江苏阜宁	生产销售中、高密度人造板	75.00%		同一控制下企业合并
阜阳大亚装饰材料有限公司	25,020,000.00	安徽阜阳	安徽阜阳	生产销售中、高密度人造板	100.00%		同一控制下企业合并
大亚木业(福建)有限公司	155,819,400.00	福建沙县	福建沙县	生产销售中、高密度人造板	51.00%		设立
大亚饰面板(江苏)有限公司	10,000,000.00	江苏丹阳	丹阳	人造板销售	100.00%		设立
江苏大亚进出口有限公司	10,000,000.00	丹阳	丹阳	人造板销售	100.00%		设立
上海永荣人造板有限公司	100,000,000.00	上海浦东	上海浦东	建筑装饰材料销售	100.00%		设立
圣象集团有限公司	450,000,000.00	丹阳市开发区	丹阳市开发区	木地板制造销售	100.00%		设立
北京圣象木业有限公司	20,000,000.00	北京	北京	地板等销售	100.00%		设立
沈阳圣象家居有限公司	2,000,000.00	沈阳	沈阳	地板等销售	100.00%		设立
西安圣象家居有限公司	2,000,000.00	西安	西安	地板等销售	100.00%		设立
武汉圣象木业有限公司	2,000,000.00	武汉	武汉	地板等销售	65.00%		设立
成都圣象家居有限公司	1,000,000.00	成都	成都	地板等销售	60.00%		设立
广州圣象木业有限公司	20,000,000.00	广州	广州	地板等销售	100.00%		设立
深圳市圣象木业有限公司	1,125,000.00	深圳	深圳	地板等销售	100.00%		设立
圣象实业(江苏)有限公司	90,000,000.00	江苏丹阳	江苏丹阳	地板生产、销售	100.00%		设立
江苏宏耐木业有限公司	14,000,000.00	江苏丹阳	江苏丹阳	地板生产、销售	100.00%		设立
安徽圣象木业有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	地板等销售	100.00%		设立
上海圣象家居有限公司	5,000,000.00	上海	上海	地板等销售	100.00%		设立
圣象(江苏)木业研究有限公司	2,050,000.00	江苏丹阳	江苏丹阳	研发	100.00%		设立
广州厚邦木业制造有限公司	20,000,000.00	广州	广州	地板生产、销售	50.00%		设立
石家庄圣象商贸有限公司	5,000,000.00	石家庄	石家庄	地板等销售	60.00%		设立
广州市展朗木业有限公司	40,000,000.00	广州	广州	地板生产、销售	50.00%		设立
成都恒玉建材有限公司	100,000.00	成都	成都	建材、日用品等	60.00%		设立
济南圣象家居有限公司	5,000,000.00	山东济南	山东济南	地板等销售	51.00%		设立
圣象集团(韩国)有限公司		韩国	韩国	地板等销售	80.00%		设立
圣象集团(香港)有限公司		香港	香港	地板等销售	60.00%		设立

圣象木业（阜阳）有限公司	10,000,000.00	安徽阜阳	安徽阜阳	地板生产、销售	100.00%		设立
句容圣诺木业有限公司	80,000,000.00	江苏句容	江苏句容	地板生产、销售	100.00%		设立
圣象地板江苏有限公司	40,000,000.00	江苏句容	江苏句容	地板生产、销售	100.00%		设立
上海圣诺木业贸易有限公司	5,000,000.00	上海	上海	地板等销售	90.00%		设立
南京恒盟木业有限公司	100,000.00	江苏南京	江苏南京	地板生产、销售	50.00%		设立
圣象集团（美国）有限公司		美国	美国	地板等销售	100.00%		设立
PowerDekorNorthAmericaInc.		加拿大	加拿大	地板等销售	100.00%		设立
HomeLegendLLC		美国	美国	地板等销售	100.00%		设立
EasySkyGroupHoldingsLimited		香港	香港	投资	100.00%		设立
圣象控股（欧洲）有限公司		德国	德国	投资	100.00%		设立
圣象地板（句容）有限公司	40,000,000.00	镇江	镇江句容市	生产、加工木制品、木质地板	75.00%		设立
江苏圣象木业有限公司	10,000,000.00	镇江	镇江句容市	装潢、销售、安装地板	100.00%		设立
圣象（上海）电子商务有限公司	1,000,000.00	上海	上海	电子商务，地板、家具等销售	100.00%		设立
圣象（北京）家居有限公司	20,000,000.00	北京	北京	地板等销售	100.00%		设立
南京圣象家居有限公司	1,000,000.00	南京	南京	地板等销售	60.00%		设立
圣象新饰材（江苏）有限公司	10,000,000.00	江苏丹阳	江苏丹阳	地板配件的生产	100.00%		设立
福建华宇集团有限公司	73,962,400.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	90.00%		非同一控制下企业合并
福建居怡竹木业有限公司	50,000,000.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福建驰宇装饰材料有限公司	24,500,000.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福建正奇竹业有限公司	15,000,000.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福建雅风竹木业有限公司	24,996,528.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海爱骐家实业有限公司	30,000,000.00	上海	上海	地板等销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福建建瓯居佳家居有限公司	184,000,000.00	福建建瓯	福建建瓯	地板生产、销售	100.00%		设立
大亚木业（江苏）有限公司	300,000,000.00	宿迁	宿迁	生产销售中、高密度人造板	100.00%		设立
江苏大亚新型胶黏剂有限公司	20,000,000.00	宿迁	宿迁	生产销售脲醛树脂胶，甲醛溶液	100.00%		设立
西安康茂林家居有限公司	1,200,000.00	陕西西安	陕西西安	地板等销售	51.00%		设立，本期注销

福建圣象木业有限公司	15,000,000.00	福建	福建	地板等销售	100.00%		设立
上海大亚圣象家居集团有限公司	100,000,000.00	上海	上海	地板等销售	100.00%		设立
武汉圣象家居有限公司	2,000,000.00	武汉	武汉	地板等销售	65.00%		设立
广西大亚新材料有限公司	100,000,000.00	广西崇左	广西崇左	地板生产、销售	100.00%		设立
郑州圣象家居有限公司	2,000,000.00	河南郑州	河南郑州	地板等销售	100.00%		设立
大亚新能源材料科技(广西)有限公司	50,000,000.00	广西百色	广西百色	铝基生产、销售	100.00%		设立
丹阳市绿森木材有限公司	2,000,000.00	丹阳	丹阳	林业产品销售、初级农产品收购	100.00%		设立
宿迁市森裕木材有限公司	2,000,000.00	宿迁	宿迁	木材收购、木材销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建华宇集团有限公司	10.00%	30,789,410.13	7,858,000.00	93,712,038.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建华宇集团有限公司	651,644,701.47	319,489,809.67	971,134,511.14	608,242,078.40	57,290,187.78	665,532,266.18	751,120,784.27	292,350,829.85	1,043,471,614.12	675,419,682.75	55,000,000.00	730,419,682.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建华宇集团有限公司	1,182,992,554.08	86,560,767.80	86,560,767.80	59,217,760.08	1,090,761,870.85	59,144,462.15	59,144,462.15	4,149,054.65

其他说明：无



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大亚（江西）林业有限公司	江西抚州	江西抚州	营林	30.00%		权益法核算
陕西圣象塑料制品有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助

单位：元

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
尾气改造治污保洁和节能减排专项资金(参 1903BA120#)	520,000.00	51,999.96	51,999.96	其他收益
2017 年产业发展引导资金及激光产业发展引导资金	7,260,000.00	726,000.00	726,000.00	其他收益
研发设备购置资金补助	560,000.00	111,999.96	111,999.96	其他收益
合计	8,340,000.00	889,999.92	889,999.92	

#### (2) 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
增值税即征即退款	63,840,570.46	63,840,570.46	30,452,783.48
企业扶持资金	24,259,987.23	24,259,987.23	27,056,562.44
增值税加计抵减	8,953,768.96	8,953,768.96	
合计	97,054,326.65	97,054,326.65	57,509,345.92

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

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

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （2）流动性风险

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

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

#### （3）市场风险

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

##### ①利率风险

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

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

##### ②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	388,141,960.39	22,855,998.24	410,997,958.63	415,965,882.95	13,752,048.71	429,717,931.66
预付账款	2,998,828.86	626,812.96	3,625,641.82			
应收账款	114,933,546.17	6,045,013.61	120,978,559.78	164,093,570.83	4,485,135.38	168,578,706.21
应付账款	182,961,302.69	8,678,747.86	191,640,050.55	219,803,245.14	7,114,236.34	226,917,481.48
其他应收款	4,839,647.94	538,142.34	5,377,790.28	4,770,911.74	479,220.61	5,250,132.35
其他应付款	117,405,841.79	1,710,348.81	119,116,190.60	131,072,691.93	683,351.72	131,756,043.65
合同负债	3,467,011.46		3,467,011.46	1,468,656.33	1,146,654.56	2,615,310.89
短期借款	51,592,619.34	38,994.27	51,631,613.61	156,726,060.99	227,692.48	156,953,753.47
合计	866,340,758.64	40,494,058.09	906,834,816.73	1,093,901,019.91	27,888,339.79	1,121,789,359.70

### ③其他价格风险

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

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大亚科技集团有限公司	江苏丹阳	实业投资等	10000 万元	46.44%	46.44%

本企业的母公司情况的说明

大亚科技集团有限公司是本公司控股股东，报告期末持有本公司股票 254,200,800 股，占报告期末公司总股本的 46.44%。

本企业最终控制方是陈建军、陈巧玲、张晶晶、戴品哎。

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“十、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
陕西圣象塑料制品有限公司	子公司的参股子公司
大亚（江西）林业有限公司	子公司的参股子公司

其他说明：无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大亚科技集团有限公司	母公司
丹阳市文达投资管理有限公司	大亚集团的股东
丹阳市思赫投资管理有限公司	大亚集团的股东
丹阳市卓睿投资管理有限公司	大亚集团的股东
丹阳市意博瑞特投资管理有限公司	大亚集团的大股东
大亚科技集团有限公司丹阳置业分公司	大亚集团的分公司
大亚科技集团有限公司句容置业分公司	大亚集团的分公司
大亚产业基金管理有限公司	大亚集团的子公司
上海大亚投资咨询有限公司	大亚产业基金管理有限公司的子公司
江苏大亚智慧投资咨询管理合伙企业（有限合伙）	大亚集团的子公司
江苏大亚纸制品科技有限公司	大亚集团的子公司
丹阳大亚运输有限公司	大亚集团的子公司
大亚新能源控股有限公司	大亚集团的子公司
广西大亚科技有限公司	大亚集团的子公司
广西大亚林业科技有限公司	大亚集团的子公司
广西百色大亚林业有限公司	广西大亚林业科技有限公司的子公司
江苏大亚电子新材料科技有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚物业管理有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚新能源材料科技有限公司	大亚集团的子公司
上海大亚印务有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚印务有限公司	大亚集团的子公司
大亚科技（美国）有限公司	大亚集团的子公司
大亚木业有限公司	大亚集团的子公司
大亚（江西）林业有限公司	大亚木业有限公司的子公司
上海圣世年轮家具有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚家居有限公司	大亚集团的子公司
大亚（江苏）整体家居有限公司	江苏大亚家居有限公司的子公司
江苏合雅木门有限公司	大亚集团的子公司
江苏美诗整体家居有限公司	大亚集团的子公司
大亚农业有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚家具有限公司	大亚集团的子公司
北京大亚圣世年轮家具有限公司	江苏大亚家具有限公司的子公司
大亚新材料集团有限公司	大亚集团的子公司
江苏大亚新型包装材料有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚滤嘴材料有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚新型印刷材料有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
佛山南海力豪包装有限公司	大亚新材料集团有限公司的子公司
江苏大亚铝业有限公司	大亚集团的子公司
大亚控股（香港）有限公司	大亚集团的子公司
大亚车轮制造有限公司	大亚集团的子公司
江苏康逸实业有限公司	大亚集团的子公司

江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	大亚集团的子公司
江苏趵泉大亚林工产业基金（有限合伙）	大亚集团的子公司
福建鲲鹏供应链管理有限公司	大亚集团的子公司
大亚智慧家居有限公司	大亚集团的子公司
大亚智慧家居（江苏）有限公司	大亚智慧家居有限公司的子公司
大亚智慧家居（福建）有限公司	大亚智慧家居（江苏）有限公司的子公司
大亚智慧整装家居（江苏）有限公司	大亚智慧家居有限公司的子公司
大亚整装智慧家居（福建）有限公司	大亚智慧整装家居（江苏）有限公司的子公司
大亚智慧全屋整装家居（南京）有限公司	大亚智慧整装家居（福建）有限公司的子公司
湖北大亚整装智慧家居有限公司	大亚智慧整装家居（福建）有限公司的子公司
福建大亚科技有限公司	大亚集团的子公司
常德芙蓉大亚化纤有限公司	大亚集团的参股公司
上海大亚（集团）有限公司	丹阳思赫投资管理有限公司的子公司
上海丹亚商贸有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海亚良实业发展有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚信息产业有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚东海数码有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚光电通信设备有限公司	上海大亚（集团）的子公司
上海大亚互联网商务有限公司	上海亚良实业发展有限公司子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏美诗整体家居有限公司	采购衣帽间	23,066,868.93	20,000,000.00	是	1,873,746.17
江苏合雅木门有限公司	采购木门	5,121,067.20			183,538.55
江苏大亚家居有限公司	采购木门	7,804,866.96	10,000,000.00	否	15,938,548.66
江苏大亚家具有限公司	采购水	131,266.83			67,367.43
江苏合雅木门有限公司	采购电	579,442.35			598,200.43
福建鲲鹏供应链管理有限公司	运输服务	29,049,365.03	36,000,000.00	否	11,802,098.84
陕西圣象塑料制品有限公司	采购配件	2,180,552.25			3,148,275.19
大亚智慧家居（江苏）有限公司	采购木门、材料	657,264.75			711,458.86
江苏恒康包装材料有限公司	采购包装物				21,720,858.01
大亚整装智慧家居（福建）有限公司	采购木门衣橱柜	2,650,156.74	3,000,000.00	否	13,043,994.23

大亚智慧家居（福建）有限公司	采购木门和材料	456,974.16			
福州环美家具有限公司	采购家具	141,724.56			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏合雅木门有限公司	销售地板及配件	679,730.93	801,956.31
江苏合雅木门有限公司	销售纤维板	204,844.78	
江苏合雅木门有限公司	商标使用费	90,506.22	
江苏大亚滤嘴材料有限公司	销售蒸汽	1,432,129.36	1,667,683.49
江苏大亚新型包装材料有限公司	销售蒸汽	8,287,443.12	10,036,564.22
大亚车轮制造有限公司	销售蒸汽	905,232.11	1,044,610.09
江苏美诗整体家居有限公司	销售地板及配件	2,216,181.59	235,417.54
江苏美诗整体家居有限公司	商标使用费	63,556.68	
大亚整装智慧家居（福建）有限公司	销售地板及配件	382,953.52	3,803,420.60
大亚整装智慧家居（福建）有限公司	字号使用费	112,543.13	
大亚智慧家居（江苏）有限公司	销售地板及配件	973,691.91	15,071.10
大亚智慧家居（福建）有限公司	销售地板及配件	30,185,190.90	14,916,984.75
福建鲲鹏供应链管理有限公司	销售密度板	128,147.34	
福州环美家具有限公司	销售纤维板	530,469.17	
江苏大亚家居有限公司	商标使用费	18,385.83	
大亚（江苏）整体家居有限公司	销售地板、墙板	108,863.99	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价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
大亚科技集团有限公司	房屋建筑物					11,081,062.00	12,078,357.56	597,343.20			
江苏大亚家具有限公司	房屋建筑物					6,917,568.44	6,764,166.40	1,517,337.90			2,576,718.20

关联租赁情况说明：无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏合雅木门有限公司	1,238,441.04	119,011.31	1,986,330.44	26,752.57
应收账款	江苏大亚新型包装材料有限公司			1,324,795.00	8,874.00
应收账款	大亚（江苏）整体家居有限公司	21,716.30	217.16	922,161.90	276,648.57
应收账款	江苏美诗整体家居有限公司	184,648.17	148,417.93	237,181.94	148,830.96
应收账款	大亚车轮制造有限公司			206,365.00	918.00
应收账款	上海圣世年轮家具有限公司	12,120.69	12,120.69	12,120.69	12,120.69
应收账款	大亚智慧家居（福建）有限公司	4,847,841.94	48,478.42	10,516,056.08	105,160.56
应收账款	大亚整装智慧家居（福建）有限公司	13,570.54	135.71	191,102.25	1,911.02
应收账款	大亚智慧家居（江苏）有限公司	671,802.68	6,718.03	2,690.80	26.91
应收账款	福建鲲鹏供应链管理有限公司			2,296.73	22.97
应收账款	福州环美家具有限公司	650,313.13	7,956.88		
预付款项	江苏合雅木门有限公司	23,671.44		82,627.88	
预付款项	江苏美诗整体家居有限公司	746,435.49		1,659,791.40	
预付款项	大亚整装智慧家居（福建）有限公司	630,781.59		2,407,075.94	
预付款项	福州环美家具有限公司	366.00			
预付款项	江苏大亚家居有限公司	21,019.56			
其他应收款	江苏美诗整体家居有限公司	260,000.00	2,600.00	46,163.51	461.64
其他应收款	大亚整装智慧家居（福建）有限公司	30,000.00	3,000.00		
其他应收款	江苏合雅木门有限公司	10,000.00	100.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏大亚家居有限公司	3,283,778.97	913,897.53
应付账款	陕西圣象塑料制品有限公司	214,354.73	62,265.27
应付账款	福建鲲鹏供应链管理有限公司	11,533,705.49	2,890,268.44

应付账款	大亚整装智慧家居（福建）有限公司	95,000.00	
应付账款	江苏合雅木门有限公司	3,768,051.78	
应付账款	江苏美诗整体家居有限公司	1,438,114.68	
应付账款	大亚智慧家居（江苏）有限公司	212.39	
其他应付款	大亚（江西）林业有限公司	151,530.00	151,530.00
其他应付款	福建鲲鹏供应链管理有限公司	900,000.00	300,000.00
其他应付款	江苏合雅木门有限公司	12,390.50	
其他应付款	江苏美诗整体家居有限公司	2,700.00	
其他应付款	江苏大亚家具有限公司	818,388.04	
其他应付款	大亚整装智慧家居（福建）有限公司	1,510,001.00	
合同负债	大亚车轮制造有限公司	237,143.11	1,640,347.40
合同负债	江苏大亚新型包装材料有限公司	923,493.86	923,493.86
合同负债	江苏大亚印务有限公司	1,028,367.97	1,028,367.97
合同负债	大亚（江苏）整体家居有限公司	15,284.06	

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无资产负债表日存在的重要承诺。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无资产负债表日存在的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.90
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.90
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以公司现有总股本 54,739.75 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），合计派发现金股利 104,005,525.00 元。本年度不进行资本公积金转增股本。



## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	577,493.08
合计	0.00	577,493.08

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	577,493.08	100.00%	5,774.93	1.00%	571,718.15
其中：										
组合 1：账龄分析法						577,493.08	100.00%	5,774.93	1.00%	571,718.15
合计	0.00				0.00	577,493.08		5,774.93		571,718.15

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,774.93	-5,774.93				0.00
合计	5,774.93	-5,774.93				0.00

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款情况。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,128,304,483.99	1,088,133,433.05
合计	1,128,304,483.99	1,088,133,433.05

**(1) 应收利息**

无

**(2) 应收股利**

无

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	1,128,304,483.99	1,088,133,433.05
合计	1,128,304,483.99	1,088,133,433.05

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,139,701,498.98	1,098,139,881.87
1至2年		1,000,000.00
3年以上	1,339,230.92	1,344,230.92
5年以上	1,339,230.92	1,344,230.92
合计	1,141,040,729.90	1,100,484,112.79

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,141,040,729.90	100.00%	12,736,245.91	1.12%	1,128,304,483.99	1,100,484,112.79	100.00%	12,350,679.74	1.12%	1,088,133,433.05
其中：										
组合1：账龄分析法	1,408,009.92	0.12%	1,339,918.71	95.16%	68,091.21	2,339,230.92	0.21%	1,369,230.92	58.53%	970,000.00
组合2：合并关联方	1,139,632,719.98	99.88%	11,396,327.20	1.00%	1,128,236,392.78	1,098,144,881.87	99.79%	10,981,448.82	1.00%	1,087,163,433.05
合计	1,141,040,729.90	100.00%	12,736,245.91		1,128,304,483.99	1,100,484,112.79	100.00%	12,350,679.74		1,088,133,433.05

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	68,779.00	687.79	1.00%
5年以上	1,339,230.92	1,339,230.92	100.00%
合计	1,408,009.92	1,339,918.71	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：合并关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方	1,139,632,719.98	11,396,327.20	1.00%
合计	1,139,632,719.98	11,396,327.20	

确定该组合依据的说明：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	12,350,679.74			12,350,679.74
上年年末余额在本期				
--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	385,566.17			385,566.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,736,245.91			12,736,245.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例的说明：

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	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)	
上年年末余额	1,100,484,112.79			1,100,484,112.79
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	40,556,617.11			40,556,617.11
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,141,040,729.90			1,141,040,729.90

## 5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	12,350,679.74	385,566.17				12,736,245.91
合计	12,350,679.74	385,566.17				12,736,245.91

## 6) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

## 7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大亚木业（黑龙江）有限公司	关联方往来	651,666,526.87	1-5年	57.11%	6,516,665.27
圣象（上海）新材料科技有限公司	关联方往来	207,103,213.88	2-5年	18.15%	2,071,032.14
大亚木业（江苏）有限公司	关联方往来	133,620,294.86	2-4年	11.71%	1,336,202.95
大亚人造板集团有限公司	关联方往来	64,716,825.13	1年以内	5.67%	647,168.25
大亚木业（福建）有限公司	关联方往来	47,672,759.24	1-5年	4.18%	476,727.59
合计		1,104,779,619.98		96.82%	11,047,796.20

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,131,338,256.29	205,790,500.00	2,925,547,756.29	3,081,338,256.29	205,790,500.00	2,875,547,756.29
对联营、合营企业投资	244,197.57	0.00	244,197.57	242,398.22	0.00	242,398.22
合计	3,131,582,453.86	205,790,500.00	2,925,791,953.86	3,081,580,654.51	205,790,500.00	2,875,790,154.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
圣象集团有限公司	674,550,547.95						674,550,547.95	
大亚人造板集团有限公司	686,949,627.82						686,949,627.82	
大亚木业（江西）有限公司	229,702,801.13						229,702,801.13	
大亚木业（茂名）有限公司	248,659,464.14						248,659,464.14	
大亚（江苏）地板有限公司	315,685,315.25						315,685,315.25	
大亚木业（肇庆）有限公司	370,000,000.00						370,000,000.00	

大亚木业 (黑龙江) 有限公司	0.00	205,790,5 00.00							0.00	205,790,5 00.00
圣象(上 海)新材 料科技有 限公司	50,000,00 0.00								50,000,00 0.00	
大亚木业 (江苏) 有限公司	300,000,0 00.00								300,000,0 00.00	
大亚新能 源材料科 技(广 西)有限 公司			50,000,00 0.00						50,000,00 0.00	
合计	2,875,547 ,756.29	205,790,5 00.00	50,000,00 0.00						2,925,547 ,756.29	205,790,5 00.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额 (账 面价 值)	减 值 准 备 期 末 余 额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏 大亚 进出 口有 限公 司	242,3 98.22				1,799 .35						244,1 97.57	
小计	242,3 98.22				1,799 .35						244,1 97.57	
合计	242,3 98.22	0.00			1,799 .35						244,1 97.57	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因:无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因:无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,688,967.33	1,636,789.98	15,004,049.64	14,486,680.18
合计	1,688,967.33	1,636,789.98	15,004,049.64	14,486,680.18

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

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

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000,000.00	380,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,799.35	-73.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,901,884.23	3,143,895.34
合计	1,001,903,683.58	383,143,822.17

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,173,962.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,224,861.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,335,391.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,091,166.10	
减：所得税影响额	9,456,208.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,000,686.36	
合计	35,020,561.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

大亚圣象家居股份有限公司董事会

董事长：陈建军

二〇二四年三月二十九日