

公司代码：603326

公司简称：我乐家居

南京我乐家居股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 NINA YANTI MIAO、主管会计工作负责人黄宁泉及会计机构负责人（会计主管人员）黄宁泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内公司不进行利润分配及公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”等内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	24
第八节	优先股相关情况	26
第九节	债券相关情况	26
第十节	财务报告	27

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	(二) 报告期内开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我乐家居、公司	指	南京我乐家居股份有限公司
控股股东	指	NINA YANTI MIAO（缪妍缇）
开盛投资	指	南京开盛投资中心（有限合伙），现已更名为南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）员工持股平台
我乐制造	指	南京我乐家居智能制造有限公司、全资子公司
销售管理公司	指	南京我乐家居销售管理有限公司、全资子公司
卓乐销售	指	南京卓乐销售管理有限公司、全资子公司
直营公司	指	无锡我乐家居有限公司、上海优仙家居有限公司、济南乐融家居有限公司、南京我乐家居销售管理有限公司第一分公司、杭州我乐家居科技有限公司、南京轰鸣家居有限公司、南京轰鸣家居科技有限公司、青岛我乐家居科技有限公司
整体厨柜	指	公司主要产品系列之一，该产品系列主要为消费者提供厨房整体风格设计、厨房空间规划、厨柜厨电和其他厨房配套产品及其安装服务等全套定制解决方案
全屋定制、全屋定制家具	指	公司主要产品系列之一，该产品系列主要为消费者提供客厅、卧室、书房、活动室等房屋内任何可用空间的整体设计方案、空间布局规划、配套家具和周边相关产品及其安装等定制服务
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南京我乐家居股份有限公司
公司的中文简称	我乐家居
公司的外文名称	Nanjing OLO Home Furnishing Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	OLO Home
公司的法定代表人	NINA YANTI MIAO

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐涛	李盛春
联系地址	南京市江宁区清水亭西路218号	南京市江宁区清水亭西路218号
电话	025-52718000	025-52718000
传真	025-52781102	025-52781102
电子信箱	olozq@olo-home.com	olozq@olo-home.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市江宁经济技术开发区清水亭西路218号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	南京市江宁经济技术开发区清水亭西路218号
公司办公地址的邮政编码	211100
公司网址	www.olo-home.com
电子信箱	olozq@olo-home.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	我乐家居	603326	无

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	736,273,942.69	711,187,235.20	3.53
归属于上市公司股东的净利润	59,863,080.21	40,376,481.80	48.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	44,400,698.55	26,355,867.95	68.47
经营活动产生的现金流量净额	200,745,515.90	21,010,819.14	855.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,036,934,825.43	1,025,362,010.29	1.13
总资产	2,313,730,719.17	2,201,908,391.10	5.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1897	0.1254	51.28
稀释每股收益(元/股)	0.1897	0.1254	51.28
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.1407	0.0818	72.00
加权平均净资产收益率(%)	5.67	4.52	增加1.15个百分点
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)	4.21	2.95	增加1.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	630,374.27	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,307,307.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,614,049.04	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	545,505.58	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,375.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,553,478.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,462,381.66	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

九、 境内外会计准则境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司秉承“让家更美”的理念和使命，专注从事整体厨柜、全屋定制家具产品的设计、研发、生产、销售及相关服务，坚持以原创+高频迭代保持创新活力，不断延展传统定制家居边界，形成全屋+厨柜+门墙+配套家居+软装商品的产品矩阵并提供一站式综合解决方案。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C21 家具制造业”，细分属于定制类家具。由于定制家具的服务链条长、终端需求分散，行业集中度较低，具备绝对优势的全国性领导品牌尚未形成。在消费多层次分流和需求复苏大背景下，家居行业正进入大众消费、品牌消费和品质消费共存的深化转型期。

根据国家统计局发布的 2023 年 1-6 月份规模以上工业企业主要财务指标（分行业），家具制造业营业收入 2,898.20 亿元，同比下降 9.90%；营业成本 2,400.30 亿元，同比下降 11.30%；利润总额 132.00 亿元，同比下降 1.90%。随着国家商务部等 13 部门出台《关于促进家居消费的若干措施》的落地实施，从政策层面覆盖家居多链条，鼓励有条件的地区开展家电家具家装下乡，支持家居企业开展绿色制造，支持居民更换或新购绿色智能家居产品、开展旧房装修，该项举措将有助于持续提振行业发展和居民消费信心。

报告期内，公司的主要业务与经营模式未发生重大变化。

（一）主要业务

公司主打原创设计、寻求极致美家，旗下品牌有“我乐全屋定制家具”、“我乐厨柜”，主要产品有全屋定制家具、整体厨柜、高端门墙系统等多系列产品，2023 年上半年推出的部分新品系列产品场景图如下：

1、“星际”系列全屋定制家具

[释义]星际灵感来源于以未来与复古相结合的太空美学，将生活空间向太空延伸，庞大、科幻的设计思维搭配诺瓦白、幻影灰等低饱和太空质感配色，让生活空间的艺术呈现更为独特。



2、“花火”系列全屋定制家具

[释义]花火图案来自菲拉格慕设计师的手笔，通过定格烟火绽放的瞬间，记录人们对生活的绚烂憧憬，在满足人们对高级美的期待的同时，留下对美的惊叹。



3、“铂菲”系列整体厨柜家具

[释义]公司与菲拉格慕设计师联名设计推出，非常创新的从街头运动滑板公园中汲取设计元素，为铂菲系列赋予了从纯色到多色、从平面到立体、从单一风格到多风格融合的多维视觉效果。



(二) 经营模式

公司根据顾客的个性化需求量身定制产品设计方案，通过引用专业运维软件，一键完成效果图生成，订单报价同时生成图纸、电子订单，为顾客提供规模化柔性生产、敏捷交付及安装的一站式服务，生产经营过程涉及设计开发、原料采购、生产制造、产品销售、售后服务和品牌建设等环节。

1、采购模式

公司采购包括原材料采购及成品采购,其中原材料采购主要为刨花板、中纤板、铝材和膜皮等,成品采购主要为电器、五金、灶具、配套家居等产品。

对于自制产品,公司向合格供应商进行原材料采购,相应原材料主要为刨花板、中纤板、膜皮等。原材料采购流程结束,相应材料经检验合格后进入公司原材料仓库,等待后续生产过程。公司接到电子订单后,经过公司软件系统包括 ERP 系统进行运算并转换成生产订单,生产工人根据 ERP 中的 BOM 表至原材料仓库按需领料,开始生产执行流程。产品生产完毕后,ERP 系统中生产订单关闭,相应产品进入公司成品仓库,等待后续备货、发货。

对于外购产品,公司向各类产品的合格供应商进行采购,结合安全库存情况、产品紧缺度、销售预测情况等进行采购。采购流程结束,相应产品经检验合格后进入公司成品仓库。

同一个订单所包含的自制产品及外购产品全部完成入库后,系统自动计算并执行发货。

2、生产模式

公司生产模式包括自主生产和委外加工两种模式,以需求拉动生产,有效减少资金占用和库存占用的成本,其中,整体厨柜、定制衣柜、墙门系统、软体、岩板餐桌、茶几等产品为自主生产,委外加工主要是个别工序委外。

(1) 自主生产

公司拥有自主开发设计的“我乐专用设计软件”,该软件在电子图纸生成后自动进行拆单,生成电子订单并通过与 SAP 系统数据集成,将经过拆解且自带工艺参数的电子订单导入至公司 CRM 系统和 SAP 系统,分解的订单进入系统后通过 SAP 运算,将订单进一步分解至生产板件并生成生产汇总单,同时将不同类型的产品归入不同的工艺生产路径,按既定逻辑指令进行计划排产,保证同一订单下各类型产品最终产出的同步性。

订单结构形成后,通过 SAP 导入 MES 系统,MES 系统指导完成生产任务派发、仓库原材料派发和生产过程执行等流程。公司在生产过程中执行全程质量控制检验,产品生产完毕后在 MES 系统形成生产结果汇报,同步反馈至 SAP 系统,仓储人员实时对完结产成品进行收货,完成订单的入库环节。

最后,系统综合订单交期要求、运输目的地及发货数量等多个因素,选择最优策略将同户的数个订单集中一次性发货,保证所有订单能够按照客户要求的发运模式进行发货。发货同时,系统自动通知收货人,使收货人能够实时跟踪货品货运状态。

(2) 委外加工生产

目前,如压贴工艺等非公司自主生产且非主要工序的一般采用委外加工生产。

公司在生产实施过程中实施全面质量管理,通过对原辅材料供应商的资质评估、现场随机抽检、原辅材料到货检验以及生产过程各工段的产品检验,确保生产全过程的产品质量。

3、销售模式

公司销售模式主要有经销商销售模式、直营销售模式、大宗业务销售模式，同时为提升盈利能力，公司通过电商、线上广告平台、公众号等自媒体矩阵拓宽顾客引流，不断拓展销售网络以及销售渠道。

（1）经销商销售模式

经销商是公司重要的销售渠道，通过授权经销商在特定区域内按照公司要求开设我乐品牌专营店，独家销售公司旗下我乐品牌系列的产品及服务。

（2）直营销售模式

公司利用自有资金在家居卖场、购物中心或临街店面开设我乐独立厨柜店、我乐独立全屋定制店、我乐厨柜和全屋融合店等，直接面向终端消费者销售公司产品及服务。

（3）大宗业务销售模式

公司直接或者通过各区域独立的大宗业务经销商，与全国和所在地知名优质房地产商建立合作关系，为大型房地产项目精装修配套公司整体厨柜及全屋定制产品。

4、设计模式

公司坚持自主原创设计、自主培养设计师，以自主开发、与全球优秀设计师合作开发的模式培养并打造了一支设计链条全覆盖、完全自主原创的强大设计师队伍，为我乐产品的原创性、独特性、领先性和时尚性提供有力支撑，保证我乐产品的持续创新和极具差异化。同时，公司特别重视知识产权和专利保护，所有原创设计产品在推出市场之前会申请著作权和外观专利。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌和产品优势

公司自成立以来一直从事整体厨柜、全屋定制家具产品的设计、研发、生产、销售及相关服务，经过十余年的深耕，分别荣获“中国驰名商标”、“中国家居制造业 500 强”、“中国全屋定制十大品牌”、“十大定制家居领袖品牌”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“中国大消费创新上市公司”、“中国新消费品牌·定制生活家品牌力”、“喜马拉雅设计之巅”、“德国 iF 产品设计奖”、“红点产品设计奖”等多项荣誉。公司产品时尚、前卫、独特、高端，在定制的中高端细分市场上处于领先地位，在行业以及消费者圈层形成了较高的认知度和美誉度，逐渐成为中高端定制品牌的领先品牌。

2、设计研发优势

公司秉承“设计让家更美”的理念和使命，主打原创设计，探寻极致美家。公司成立了国际家居设计中心（ODC），以自主开发、与全球优秀设计师合作开发的模式培养并打造了一支设计链条全覆盖、完全自主原创的强大设计师队伍，以更广的视野、更高的设计水平和更丰富的产品设

计内容重建设计秩序，创造更具差异化、文化内涵、生活情感等高附加值产品，为我乐产品的原创性、独特性、领先性和时尚性提供有力支撑，保证我乐产品的持续创新和极具差异化。

同时，公司特别重视知识产权和专利保护，为所有原创设计产品申请著作权、外观设计专利后再推向市场。截至报告期末，公司拥有以“我乐”为代表的商标权 186 项，专利 387 项，软件著作权 108 项、产品著作权 96 项。

3、信息化技术优势

公司研发的“互联网+”定制家居智能制造平台，荣获国家工信部颁发的服务制造示范项目，该平台服务全国经销商从导购、设计、生产、发运、安装、售后等全流程业务域，支持供应商入驻，完成公司上下游企业的信息化共享、数据共享、单据共享，实现专业设计软件（非结构化数据）和生产制造的一键下单、客户一键报价，将信息化建设与柔性化生产系统建设相结合，实现公司对产品的全生命周期管控。

4、大规模柔性化定制优势

公司拥有高度信息化、自动化的工厂以及高效的生产管理系统，生产线设备实现互联互通，通过规划物流计划、订单交期、包装规划等关键因子，完成对客户订单按照产品材质、生产工艺的集中揉单，并将汇总订单信息与生产加工文件同步传输至指定产线、指定设备，完成客户订单的协同生产，在相近的时间点完成产品入库、齐户装车发运，提高产品周转效率。公司在智能制造全过程坚持无人化、少人化，减少人为干预，有效保障产品质量和生产效率，将定制产品个性化与规模化生产有机融合。

5、综合服务优势

公司秉持客户第一的服务理念，较早推出全国统一的 400 售后服务中心，并将 400 呼叫中心与 CRM 管理系统无缝集成，对售前、售中、售后、会员管理进行全方位的系统化维护和管理，实现全流程服务闭环管理，打造零售服务标准和能力。公司不断提高和改善服务品质，升级线上、线下服务，以高品质、个性化的服务内容为客户提供有品质的家居生活，推出七星级“乐管家”服务，从细节出发为客户提供更方便、更快捷、更可靠的服务。

6、经营管理优势

经过多年对人才的体系化培养和管理积淀，公司已经建立了一支熟悉行业和市场、具有丰富的管理经验和专业技能的管理团队，公司核心管理人员对行业具有深刻的洞察和理解，对公司未来发展有清晰的战略规划。在人才管理方面，公司建立了完善的选拔、管理及培训机制，不断迭代人才管理工具，通过数字化平台和开展创新线下活动，我乐商学院已成为公司人才培养与发展的主要储备基地和企业文化的重要传播端口。同时，聚焦公司战略推动与行业前沿发展，不断提高干部及核心岗位人员的专业能力、管理能力，提升团队凝聚力，为公司选拔、培养和发展人才做好长期准备，为公司稳健、快速发展提供有力保障。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持聚焦中高端品牌定位，紧紧围绕产品全面领先、品牌升级与营销引爆、渠道与新零售突破的战略焦点，在产品力、品牌力、渠道能力建设方面持续精耕细作，重点打造零售端业务能力，积极进行内部资源整合，采取有效措施合理降费增效，2023年1-6月实现营业收入73,627.39万元，较上年同期增长3.53%；实现归属于上市公司股东净利润5,986.31万元，较上年同期增长48.26%。

报告期内，公司各项工作稳步有序推进，完成的重点工作如下：

1、坚持聚焦中高端定位，持续提升品牌影响力

公司紧紧围绕“设计至美，高端定制”的品牌定位，推出春季新品发布艺术展，将家居产品美学与美术馆空间融合，完美阐释至美生活的家居空间艺术；与中国香港著名建筑设计师阮文韬先生联合打造“遇见梦想家”等主题营销活动，从建筑与空间的思考到生活的艺术表达，同时结合产品+KOL种草内容展现多维度品牌事件引发目标用户群体圈层话题互动，扩大品牌传播影响力，诠释家居消费新的价值理念，为我乐品牌注入新鲜活力。在品牌跨界营销合作方面，以场景植入形式与热播电视剧合作，多款产品作为场景角色出境，增加产品明星光环和品牌热度，持续提升品牌影响力。

2、持续优化销售渠道建设，重点打造零售端业务能力

报告期内，公司持续加强终端渠道布局，对核心城市进行分级管理突破，持续提升终端门店形象，打造核心标杆样板城市。在渠道拓展方面，坚持扩大新零售投放规模，实现全国重点城市新零售渠道全覆盖；在核心城市全面发展小区渠道，在重点城市探索家装渠道，全方位赋能经销商，提升门店的零售能力、管理能力和经营效率。

报告期内，公司继续深耕南京、上海、杭州、无锡、济南直营市场，提供一体化设计、一站式整家配齐、一揽子服务的全链条业务；持续迭代升级终端门店形象，探索多渠道+多品类业务模式，不断优化门店+社区+家装+新零售+直播+电销相互融合的多渠道销售模式，迭代升级零售端专属管理工具，并将成功经验模式复制于经销商的终端门店管理。

报告期内，公司大宗业务继续以降应收、扩规模、提毛利为工作重心，积极调整业务结构，主动寻求与优质房企合作，大力发展工程经销商全现金业务。公司结合市场端实际需求成立整装事业部，推出适合家装渠道的门墙柜软一体的整家定制专属产品，积极推进与重点装企合作。

3、全面推动数字化升级，持续提高管理运营效能

报告期内，公司持续推进各项业务数字化建设，在业务前端，坚持践行“客户第一”的价值观，优化和迭代前端顾客的接待、跟进、方案设计及沟通、合同签订及交付服务等核心业务流程，用信息化工具赋能个性化服务需求，实现整体增效目标；在业务后端，持续推进内部生产的智能化改造和建设，利用大数据分析加快工艺和技改进程，全面实现按户排产、生产、入库、发运的流程改革，缩减异地仓储和各项人员运营费用，在满足客户需求的同时实现制造及客户运营的降本增效目标。

4、聚焦人才培养和企业文化，打造可持续发展的内生力量

报告期内，公司继续坚持内生培养+外部引进相结合的人才梯队培养策略，聚焦管培生、管理干部和战略核心业务领域人才，通过星火计划、干部私董会、战略业务班、创新战营等精英教学模式建立三级人才梯队，打造企业内外部人才供应链。同时，围绕企业文化及核心价值观，公司持续打造学习型组织氛围，利用 E-learning 等学习平台增加员工多元化知识学习渠道，组织线上学习+线下实践、CEO 领读、案例研讨、读书分享、知识竞赛等活动，将优秀经验进行分享与传承，为学习型组织建设和内生力量培养创造土壤，建立兴趣社团并开展丰富多彩的企业文化活动，将价值取向沁入员工的日常生活中，提升员工归属感和凝聚力，多维度提升人才竞争力与企业软实力，打造可持续发展的内生力量。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	736,273,942.69	711,187,235.20	3.53
营业成本	412,110,570.34	405,135,441.98	1.72
销售费用	176,479,163.94	184,806,421.92	-4.51
管理费用	52,052,698.69	56,079,524.07	-7.18
财务费用	7,443,506.61	3,712,338.63	100.51
研发费用	22,873,612.80	24,731,539.94	-7.51
经营活动产生的现金流量净额	200,745,515.90	21,010,819.14	855.44
投资活动产生的现金流量净额	-82,149,112.91	-149,397,911.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,302,760.97	-108,203.75	不适用

营业收入变动原因说明：主要是报告期内经销业务和大宗业务收入较同期增加所致；

营业成本变动原因说明：主要是销售收入增加致营业成本随之增加，另报告期内降本增效致成本增长幅度低于收入增长幅度；

销售费用变动原因说明：主要是报告期内加强费用预算管控致薪资费用、广告费用减少；

管理费用变动原因说明：主要是上期存在限制性股票股份支付费用加速确认；

财务费用变动原因说明：主要是本期项目贷借款利息增加；

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品、提供劳务收到的现金流增加，及

购买商品、接受劳务支付的现金减少综合所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内资产投入及购买理财产品较上年同期减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内借款及对应的还款较上年同期减少、支付分红款。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 （%）	情况说明
货币资金	423,408,022.21	18.30	297,602,375.06	13.52	42.27	主要是销售商品或提供劳务收到的现金增加及借款增加
应收账款	195,116,441.78	8.43	193,310,062.04	8.78	0.93	
应收票据	10,294,914.35	0.44	6,703,570.30	0.30	53.57	主要是个别大宗客户应收票据逾期未兑付转入应收账款
存货	129,636,141.19	5.60	102,446,573.44	4.65	26.54	
投资性房地产	168,283,157.68	7.27	122,286,368.72	5.55	37.61	主要是报告期内新增厂房出租
固定资产	836,857,607.54	36.17	915,940,305.08	41.60	-8.63	
在建工程	39,720,341.81	1.72	21,250,676.25	0.97	86.91	主要是报告期新增光伏发电项目
使用权资产	48,153,366.84	2.08	68,948,116.84	3.13	-30.16	主要是报告期内使用权资产摊销所致
短期借款	124,201,465.53	5.37	80,951,949.99	3.68	53.43	主要是借款增加
合同负债	194,289,009.43	8.40	177,104,294.82	8.04	9.70	
长期借款	314,846,620.33	13.61	291,786,268.75	13.25	7.90	
租赁负债	20,541,877.26	0.89	15,997,146.42	0.73	28.41	
一年内到期的非流动资产	563,710.74	0.02	889,362.61	0.04	-36.62	主要是即将到期的长期待摊费用转入减少
其他非流动资产	1,390,508.74	0.06	2,189,654.07	0.10	-36.50	主要是报告期内设备类预付款减少
应付票据	75,053,713.24	3.24	44,541,195.08	2.02	68.50	主要是报告期内增加板材供应商以票据结算

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说明
一年内到期的 非流动负债	17,118,858.55	0.74	43,192,867.70	1.96	-60.37	主要是即将到期的租 赁负债转入，房屋租 赁应付款减少
递延收益	22,237,365.10	0.96	14,966,144.68	0.68	48.58	主要是本期政府补助 增加
其他非流动负债	47,625,406.89	2.06	98,371,375.82	4.47	-51.59	主要是溧水工厂二期 厂房转固，建设投入 减少

其他说明:无

2、 境外资产情况

适用 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司其他货币资金期末账面价值为 40,308,124.10 元，主要是票据保证金和保函保证金。

4、 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

定制家具产品具有能够更好的满足消费者个性化需求、空间利用率较高等优点，越来越受到消费者青睐，在与传统标准成品家具产品的竞争中市场份额不断扩大。定制家具行业广阔的市场空间吸引了部分标准成品家具企业、传统装饰装修企业以及部分家用电器生产商的加入，使得市场竞争已经逐步由发展之初的价格竞争转变为品牌、渠道、人才等方面的综合竞争。虽然公司是定制家具行业领先企业，但随着市场竞争进一步加剧，公司经营业绩仍可能受到一定影响。

应对措施：公司围绕“产品全面领先、品牌升级与营销引爆、渠道与新零售突破”的战略目标，坚守设计差异化，持续扩大原创产品力，全面加筑品牌壁垒，持续提升公司核心竞争力。

2、房地产市场波动风险

家具制造行业与房地产行业有一定的相关性，房地产市场繁荣程度在一定程度上影响家具产品的市场需求。随着城镇化的推进、老旧小区改造等因素释放的刚需性住房和改善性住房需求进一步扩大，住宅装修装饰市场需求将保持增长。随着房地产政策不断改善，但居民收入预期弱、购房观望情绪堆积，短期房地产市场调整压力仍然存在，有可能导致消费者的购房和装修需求增长放缓。

应对措施：公司聚焦中高端品牌定位和坚持差异化竞争策略，围绕家居消费升级和改善型家居消费需求持续进行创新，提高产品竞争力，进一步扩大市场份额。在厨柜和全屋产品基础上不断丰富产品品类、拓宽产品矩阵，培育其它增长曲线。紧盯存量房装修市场带来的增量需求空间，重点发力零售市场，优化大宗客户收入结构占比，加强应收账款预警管理及回款绩效考核。

3、原材料价格波动风险

公司定制家具生产所需的原材料主要包括刨花板、中纤板和膜皮、五金件等，直接材料价格对公司自制生产成本的影响较大。若未来原材料采购价格发生大幅波动，将不利于公司的成本控制，进而影响公司业绩。

应对措施：公司加强对原材料价格变动趋势分析，一方面通过采购成本控制、与供应商签署年度战采协议提前锁定价格等方式规避主要原材料价格波动的风险；另一方面通过内部持续的降本增效措施，降低主要原材料价格波动对产品成本的影响程度。

4、产品设计被仿制的风险

产品研发设计是定制家具企业业务环节的核心，长期以来，公司在新产品开发、新技术应用等方面持续投入，注重设计人才的培养和引进，已逐步形成自我品牌的独特设计风格，不断积淀升华品牌内涵，公司的产品设计存在被仿制的风险，如果被冒牌生产销售本企业产品，对公司的品牌形象及消费者对公司产品的消费意愿将产生不利影响，从而对公司经营产生不利影响。

应对措施：加强自我维权保护，公司为所有原创设计产品申请著作权、外观设计专利后再推向市场；成立专项工作组将对任何被仿制被侵权的行为提起法律诉讼，保护我乐产品的领先地位和产品研发的独特性、差异化。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 27 日	本次会议审议通过了如下议案： 1、《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》 2、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》 4、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 5、《关于 2022 年度利润分配的议案》 6、《关于董事 2023 年度薪酬事项的议案》 7、《关于监事 2023 年度薪酬事项的议案》 8、《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》 9、《关于 2023 年度为全资子公司银行授信提供担保的议案》 10、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王务超	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 2 日披露了《关于副总经理辞职的公告》（公告编号 2023-004），王务超先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 7 月 10 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关事项	2023 年 7 月 11 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《2023 年限制性股票激励计划（草案）》和《2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要》（公告编号 2023-024）
2023 年 7 月 28 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关事项	2023 年 7 月 29 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-030）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及下属子公司专业从事定制家具产品的研发、设计、生产与销售，在整个生产经营过程中无重大污染，公司及下属子公司均不属于重点排污单位。

报告期内，公司执行排污许可证简化管理标准，主要排放污染物有生活废水、废气（颗粒物、VOCs）、噪声、固体废弃物，公司已按照排污单位自行监测技术指南等相关要求编制公司环境自行监测方案，并组织开展环境自行监测工作，各类污染物均达标排放。公司严格执行建设项目环境保护“三同时”规定，配套建设污染防治设施并建立相关运行管理制度，各类污染防治设施运行正常。公司编制突发环境事件应急预案并完成属地生态环境主管部门备案，定期组织突发环境事件的应急演练，应急响应资源和能力符合环境保护管理要求。

本报告期内，公司及下属子公司未发生重大违法违规行为。

3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司重视环境保护及可持续发展，持续不断的寻求科学方法以减轻对自然环境与周边生态的影响，制定环境因素控制措施并落实管控，严格遵守各项环境保护政策，通过 ISO14001 环境管理体系认证，有效落实污染防治措施，加强管理监测，持续提高环境绩效，实行环境可持续发展。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家污染防治“源头治理”的政策，大力推进源头替代，完成 UV 喷涂线低 VOCs 原料的替代，减少碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人缪妍缇及汪春俊夫妇	(1) 在公司任职期间, 每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其持有的公司股份; (2) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止; (3) 自公司股票上市至其减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整。	任职期间	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司收到广东省深圳市中级人民法院送达的(2022)	2023年3月14日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)

事项概述及类型	查询索引
粤 03 民终 18137 号《民事判决书》，在二审终审判决中公司作为一审原告方胜诉，维持原判。	和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于诉讼结果的公告》（公告编号 2023-005）
公司收到南京市溧水区人民法院（2022）苏 0117 民初 7643 号《民事判决书》，公司作为原告方在一审判决中胜诉。	2023 年 4 月 5 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号 2023-006）
公司收到江苏省南京市中级人民法院送达的（2023）苏 01 民终 4457 号《民事判决书》，在二审终审判决中公司作为一审原告方胜诉，维持原判。	2023 年 6 月 12 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于诉讼结果的公告》（公告编号 2023-021）
公司收到广东省广州市黄埔区人民法院送达的（2021）粤 0112 民初 29480 号《民事判决书》，公司作为原告方在一审判决中胜诉。	2023 年 7 月 22 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号 2023-029）

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在不良诚信的情况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1、 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2、 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位： 万元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																93,100.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																93,100.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																89.78
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																41,253.26
上述三项担保金额合计（C+D+E）																41,253.26
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																为全资子公司南京我乐家居智能制造有限公司、南京卓乐销售管理有限公司银行授信提供担保。

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,905
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
NINA YANTI MIAO		202,319,040	64.12		无		境外自然人
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金		15,349,635	4.86		无		其他
于范易		11,971,332	3.79		无		境内自然人
南京瑞起投资管理有限公司		11,477,760	3.64		无		境内非国有法人
平安银行股份有限公司—中欧新兴价值一年持有期混合型证券投资基金		5,975,743	1.89		无		其他
烟台埃维管业有限公司		5,773,473	1.83		无		境内非国有法人
南京开盛咨询管理合伙企业(有限合伙)	-1,879,748	4,886,700	1.55		无		境内非国有法人

中欧基金—北京诚通金控投资有限公司—中欧基金—诚通金控 2 号单一资产管理计划	-596,200	3,628,080	1.15		无		其他
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		3,495,498	1.11		无		其他
招商银行股份有限公司—中欧睿泓定期开放灵活配置混合型证券投资基金	-231,600	2,270,800	0.72		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
NINA YANTI MIAO	202,319,040	人民币普通股	202,319,040				
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	15,349,635	人民币普通股	15,349,635				
于范易	11,971,332	人民币普通股	11,971,332				
南京瑞起投资管理有限公司	11,477,760	人民币普通股	11,477,760				
平安银行股份有限公司—中欧新兴价值一年持有期混合型证券投资基金	5,975,743	人民币普通股	5,975,743				
烟台埃维管业有限公司	5,773,473	人民币普通股	5,773,473				
南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）	4,886,700	人民币普通股	4,886,700				
中欧基金—北京诚通金控投资有限公司—中欧基金—诚通金控 2 号单一资产管理计划	3,628,080	人民币普通股	3,628,080				
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	3,495,498	人民币普通股	3,495,498				
招商银行股份有限公司—中欧睿泓定期开放灵活配置混合型证券投资基金	2,270,800	人民币普通股	2,270,800				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	NINA YANTI MIAO 女士为公司控股股东；汪春俊先生为南京瑞起投资管理有限公司的控股股东和南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，NINA YANTI MIAO 女士与汪春俊先生为夫妻关系；于范易先生为烟台埃维管业有限公司实际控制人；其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：南京我乐家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		423,408,022.21	297,602,375.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,204,965.49	2,673,657.67
衍生金融资产			
应收票据		10,294,914.35	6,703,570.30
应收账款		195,116,441.78	193,310,062.04
应收款项融资			
预付款项		7,159,746.60	9,960,325.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		64,573,399.65	68,116,777.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		129,636,141.19	102,446,573.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		563,710.74	889,362.61
其他流动资产		16,249,307.25	19,771,627.05
流动资产合计		849,206,649.26	701,474,331.74
非流动资产：			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		141,733,375.01	140,051,527.22
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		168,283,157.68	122,286,368.72
固定资产		836,857,607.54	915,940,305.08
在建工程		39,720,341.81	21,250,676.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,153,366.84	68,948,116.84
无形资产		51,778,453.39	54,993,402.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,981,466.44	35,369,892.64
递延所得税资产		149,625,792.46	139,404,115.84
其他非流动资产		1,390,508.74	2,189,654.07
非流动资产合计		1,464,524,069.91	1,500,434,059.36
资产总计		2,313,730,719.17	2,201,908,391.10
流动负债：			
短期借款		124,201,465.53	80,951,949.99
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		75,053,713.24	44,541,195.08
应付账款		175,791,991.53	144,425,060.77
预收款项		83,812,444.51	79,229,924.32
合同负债		194,289,009.43	177,104,294.82
卖出回购金融资产款			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
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		28,598,586.56	35,080,506.16
应交税费		23,657,786.34	27,006,102.45
其他应付款		108,864,556.91	95,669,985.90
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,118,858.55	43,192,867.70
其他流动负债		30,532,896.38	28,223,557.95
流动负债合计		861,921,308.98	755,425,445.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		314,846,620.33	291,786,268.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,541,877.26	15,997,146.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,237,365.10	14,966,144.68
递延所得税负债		9,623,315.18	
其他非流动负债		47,625,406.89	98,371,375.82
非流动负债合计		414,874,584.76	421,120,935.67
负债合计		1,276,795,893.74	1,176,546,380.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		315,512,680.00	315,512,680.00
其他权益工具			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,790,676.77	284,790,676.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,545,986.26	39,545,986.26
一般风险准备			
未分配利润		397,085,482.40	385,512,667.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,036,934,825.43	1,025,362,010.29
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,036,934,825.43	1,025,362,010.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,313,730,719.17	2,201,908,391.10

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：南京我乐家居股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		113,046,323.80	32,964,199.90
交易性金融资产		2,204,965.49	2,673,657.67
衍生金融资产			
应收票据		10,294,914.35	2,876,165.29
应收账款		62,673,371.45	64,215,150.09
应收款项融资			
预付款项		6,044,562.51	38,943,776.49
其他应收款		101,787,992.49	132,128,347.57
其中：应收利息			
应收股利		32,500,000.00	32,500,000.00
存货		52,922.24	24,228.57
合同资产			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		219,308.33	69,692.22
其他流动资产		2,322,034.79	2,636,949.47
流动资产合计		298,646,395.45	276,532,167.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		63,127,416.66	62,068,788.05
长期应收款			
长期股权投资		487,234,312.50	570,234,312.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,382,344.80	5,950,872.61
固定资产		57,629,023.23	63,177,881.43
在建工程		879,045.39	4,130,745.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,036,239.19	12,627,089.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,452,781.05	6,597,494.59
递延所得税资产		22,306,516.03	20,458,543.75
其他非流动资产		580,573.74	386,220.74
非流动资产合计		658,628,252.59	745,631,948.02
资产总计		957,274,648.04	1,022,164,115.29
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		85,275,325.39	70,000,000.00
应付账款		7,068,217.97	8,132,965.27
预收款项			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合同负债		29,134,315.43	98,318,641.04
应付职工薪酬		2,402,044.46	5,680,014.72
应交税费		599,044.98	4,245,074.24
其他应付款		182,404,865.26	23,823,848.34
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		3,787,461.05	12,781,423.32
流动负债合计		320,671,274.54	222,981,966.93
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		-	108,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,273,975.59	3,893,075.57
递延所得税负债			
其他非流动负债		600,593.11	917,101.30
非流动负债合计		3,874,568.70	112,810,176.87
负债合计		324,545,843.24	335,792,143.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		315,512,680.00	315,512,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		283,614,577.12	283,614,577.12
减：库存股			
其他综合收益			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
专项储备			
盈余公积		39,545,986.26	39,545,986.26
未分配利润		-5,944,438.58	47,698,728.11
所有者权益（或股东权益）合计		632,728,804.80	686,371,971.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		957,274,648.04	1,022,164,115.29

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		736,273,942.69	711,187,235.20
其中：营业收入		736,273,942.69	711,187,235.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		681,634,359.37	682,183,497.11
其中：营业成本		412,110,570.34	405,135,441.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,674,806.99	7,718,230.57
销售费用		176,479,163.94	184,806,421.92
管理费用		52,052,698.69	56,079,524.07
研发费用		22,873,612.80	24,731,539.94
财务费用		7,443,506.61	3,712,338.63
其中：利息费用		7,757,514.59	4,022,286.06
利息收入		2,134,047.04	3,412,510.68

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
加：其他收益		17,307,307.46	17,495,950.37
投资收益（损失以“-”号填列）		1,574,527.59	609,368.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		39,521.45	-547,959.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,128,081.51	3,042,336.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-809,736.69	5,080.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		630,137.20	230,491.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,509,421.84	49,839,005.97
加：营业外收入		531,688.26	273,324.28
减：营业外支出		612,827.13	370,338.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,428,282.97	49,741,992.07
减：所得税费用		14,565,202.76	9,365,510.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,863,080.21	40,376,481.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,863,080.21	40,376,481.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		59,863,080.21	40,376,481.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		59,863,080.21	40,376,481.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		59,863,080.21	40,376,481.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1897	0.1254
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1897	0.1254

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

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		98,659,336.97	76,462,138.87
减：营业成本		64,190,710.54	52,390,758.22
税金及附加		1,547,224.37	765,322.19
销售费用		11,976,335.14	11,705,104.99
管理费用		26,091,590.50	30,556,165.71
研发费用		5,213,344.39	5,629,453.82
财务费用		-904,406.55	-1,377,732.93
其中：利息费用		96,954.86	306,578.60
利息收入		1,051,848.74	1,969,977.83
加：其他收益		721,892.13	609,960.67
投资收益（损失以“-”号填列）		950,800.69	495,722.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
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）		39,521.45	-547,959.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-908,681.77	-1,541,732.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			131,245.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,651,928.92	-24,059,695.95
加：营业外收入		503,967.85	23,950.12
减：营业外支出		16,275.90	-59,993.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,164,236.97	-23,975,752.33
减：所得税费用		-1,847,972.28	-3,356,641.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,316,264.69	-20,619,110.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,316,264.69	-20,619,110.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-6,316,264.69	-20,619,110.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		831,967,171.92	789,442,799.57
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			
收到其他与经营活动有关的现金		52,517,666.01	73,752,931.75
经营活动现金流入小计		884,484,837.93	863,195,731.32
购买商品、接受劳务支付的现金		350,608,985.46	509,342,881.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		168,468,809.42	203,358,808.39
支付的各项税费		69,193,935.37	49,625,176.90
支付其他与经营活动有关的现金		95,467,591.78	79,858,045.29
经营活动现金流出小计		683,739,322.03	842,184,912.18
经营活动产生的现金流量净额		200,745,515.90	21,010,819.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,385.71	562,939,940.00
取得投资收益收到的现金		105,918.72	697,733.36

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,510,676.00	1,072,686.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,016,980.43	564,710,359.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,166,093.34	127,608,271.33
投资支付的现金			586,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		84,166,093.34	714,108,271.33
投资活动产生的现金流量净额		-82,149,112.91	-149,397,911.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,890,303.59	129,134,707.85
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		78,890,303.59	129,134,707.85
偿还债务支付的现金		13,515,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,117,981.81	1,939,463.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		16,560,082.75	45,303,448.00
筹资活动现金流出小计		84,193,064.56	129,242,911.60
筹资活动产生的现金流量净额		-5,302,760.97	-108,203.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		113,293,642.02	-128,495,296.58
加：期初现金及现金等价物余额		281,083,504.22	297,308,026.04
六、期末现金及现金等价物余额			
		394,377,146.24	168,812,729.46

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,815,011.03	75,250,807.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,312,854,962.68	944,086,419.49
经营活动现金流入小计		1,385,669,973.71	1,019,337,226.55
购买商品、接受劳务支付的现金		102,611,612.43	23,133,604.79
支付给职工及为职工支付的现金		22,183,339.94	29,117,084.29
支付的各项税费		7,464,763.04	-534,190.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,108,535,699.89	915,102,223.10
经营活动现金流出小计		1,240,795,415.30	966,818,721.89
经营活动产生的现金流量净额		144,874,558.41	52,518,504.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,385.71	482,939,940.00
取得投资收益收到的现金		-	584,088.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,943.00	172,897.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		491,328.71	483,696,925.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,486,302.54	4,555,009.55
投资支付的现金		25,000,000.00	497,030,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,486,302.54	501,585,009.55
投资活动产生的现金流量净额		-29,994,973.83	-17,888,084.49
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		10,000,000.00	200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	200,000.00

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
偿还债务支付的现金		-	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,326,902.00	29,511.11
支付其他与筹资活动有关的现金		-	29,613,333.50
筹资活动现金流出小计		47,326,902.00	74,642,844.61
筹资活动产生的现金流量净额		-37,326,902.00	-74,442,844.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		77,552,682.58	-39,812,424.44
加：期初现金及现金等价物余额		31,038,997.03	111,988,928.80
六、期末现金及现金等价物余额		108,591,679.61	72,176,504.36

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	315,512,680.00				284,790,676.77	-			39,545,986.26		385,512,667.26		1,025,362,010.29		1,025,362,010.29
加：会计政策变更											-963,363.07		-963,363.07		-963,363.07
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	315,512,680.00				284,790,676.77	-			39,545,986.26		384,549,304.19		1,024,398,647.22		1,024,398,647.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-			-		12,536,178.21		12,536,178.21		12,536,178.21
（一）综合收益总额											59,863,080.21		59,863,080.21		59,863,080.21
（二）所有者投入和减少资本															

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	315,512,680.00				284,790,676.77			39,545,986.26		397,085,482.40		1,036,934,825.43		1,036,934,825.43

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	322,069,200.00	-	-	-	297,703,117.28	30,441,779.00	-	-	38,134,962.06	-	246,407,954.61	-	873,873,454.95	-	873,873,454.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企															

业合并															
其他															
二、本年期初余额	322,069,200.00	-	-	-	297,703,117.28	30,441,779.00	-	-	38,134,962.06	-	246,407,954.61	-	873,873,454.95	-	873,873,454.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	10,986,888.49	-	-	-	-	-	40,376,481.80	-	51,363,370.29	-	51,363,370.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,376,481.80	-	40,376,481.80	-	40,376,481.80
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	10,986,888.49	-	-	-	-	-	-	-	10,986,888.49	-	10,986,888.49
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	-	-	-	-	10,986,888.49	-	-	-	-	-	-	-	10,986,888.49	-	10,986,888.49

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配															
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	322,069,200.00	-	-	-	308,690,005.77	30,441,779.00	-	-	38,134,962.06	-	286,784,436.41	-	925,236,825.24	-	925,236,825.24

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	315,512,680.00				283,614,577.12				39,545,986.26	47,698,728.11	686,371,971.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,512,680.00				283,614,577.12	-			39,545,986.26	47,698,728.11	686,371,971.49
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	-				-	-			-	-53,643,166.69	-53,643,166.69
（一）综合收益总 额										-6,316,264.69	-6,316,264.69
（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									-	-47,326,902.00	-47,326,902.00

1. 提取盈余公积										-		
2. 对所有者（或股东）的分配											-47,326,902.00	-47,326,902.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	315,512,680.00				283,614,577.12	-			39,545,986.26		-5,944,438.58	632,728,804.80

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	322,069,200.00				296,527,017.63	30,441,779.00			38,134,962.06	34,999,510.33	661,288,911.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	322,069,200.00				296,527,017.63	30,441,779.00			38,134,962.06	34,999,510.33	661,288,911.02
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）					10,986,888.49					-20,619,110.92	-9,632,222.43
（一）综合收益总 额										-20,619,110.92	-20,619,110.92
（二）所有者投入 和减少资本					10,986,888.49						10,986,888.49
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					10,986,888.49						10,986,888.49
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股											

东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	322,069,200.00				307,513,906.12	30,441,779.00			38,134,962.06	14,380,399.41	651,656,688.59

公司负责人：NINA YANTI MIAO

主管会计工作负责人：黄宁泉

会计机构负责人：黄宁泉

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

南京我乐家居股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”），前身系南京我乐家居制造有限公司（以下简称“原公司”），系经南京市人民政府合法商外资宁府合资字[2006]5042 号文批准以及南京市江宁经济技术开发区管理委员会宁(江宁开发)外经资字[2006]第 036 号文批准，于 2006 年 6 月 19 日，取得南京市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册号 320100400034274，2018 年 9 月 12 日，取得统一社会信用代码为 91320100787141439Y 的营业执照。

原公司申请登记的投资总额为 1,250 万美元，成立注册资本 550 万美元，由南京我乐家具有限公司（以下简称“我乐家具”）、Nina Yanti miao（缪妍缇）自营业执照签发之日起 90 日内缴付 20%的注册资本，2 年内缴付 100%注册资本。其中我乐家具应缴纳 50 万美元，占注册资本的 9.09%；Nina Yanti miao（缪妍缇）应缴纳 500 万美元，占注册资本的 90.91%。

根据南京市人民政府宁府外经贸资审[2006]第 17076 号文件批复，同意原公司首期注册资本未到位 110 万美元延期六个月，即从 2006 年 9 月 7 日延期至 2007 年 3 月 7 日到位；根据南京市人民政府宁府外经贸资审[2007]第 17130 号文件批复，同意原公司首期注册资本未到位 110 万美元延期三个月，即从 2007 年 3 月 7 日延期至 2007 年 6 月 7 日到位。

2007 年 4 月 18 日，原公司收到股东我乐家具首次缴纳的注册资本合计 49.6154 万美元，出资方式为人民币货币资金，占注册资本的 9.02%。本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2007)168 号《验资报告》。

2007 年 4 月 24 日，原公司收到股东我乐家具缴纳注册资本 0.3846 万美元、NinaYantimiao（缪妍缇）缴纳注册资本 60 万美元，合计 60.3846 万美元。本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2007)168 号《验资报告》。本次出资为第二期出资，连同前期出资，原公司共收到股东缴纳的注册资本 110 万美元，占应缴纳注册资本 20.00%，其中我乐家具共出资 50 万美元，占注册资本 9.09%；NinaYantimiao（缪妍缇）共出资 60 万美元，占注册资本 10.91%。

2007 年 8 月 3 日，原公司收到股东 NinaYantimiao（缪妍缇）缴纳的注册资本 25.328576 万美元。本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2007)338 号《验资报告》。

2007 年 9 月 27 日，原公司收到股东 NinaYantimiao（缪妍缇）缴纳的注册资本 28.169424 万美元。本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2007)431 号《验资报告》。

2008 年 3 月 5 日，原公司收到股东 NinaYantimiao（缪妍缇）缴纳的注册资本 7.4505 万美元出资。本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2008)042 号《验

资报告》。本次出资为第五次出资，连同前四次出资，公司共收到股东缴纳的注册资本 170.9485 万美元，其中我乐家具共出资 50 万美元，占注册资本 9.09%；NinaYantimiao（缪妍缇）共出资 120.9485 万美元，占注册资本 21.99%。

2009 年 10 月 15 日，经董事会会议和修改后公司章程决定变更公司股权、出资方式，并经南京市人民政府宁府外经贸资审[2008]第 17083 号文批准。原股东 NinaYantimiao（缪妍缇）将所持公司 34.46%的股权折 189.5257 万美元转让给侨商汪春俊。变更后公司结构为我乐家具以人民币出资 50 万美元，占注册资本的 9.09%；NinaYantimiao（缪妍缇）出资 310.4743 万美元，占注册资本的 56.45%，其中以美元现汇出资 63.9485 万美元，人民币利润转投资 57 万美元，无形资产出资 189.5258 万美元；侨商汪春俊以无形资产方式出资 189.5257 万美元，占注册资本的 34.46%。

2009 年 10 月 29 日，经董事会决议以及修改后的公司章程规定，公司变更注册资本总额，将原注册资本 550 万美元减少到 300 万美元，减少股东 NinaYantimiao（缪妍缇）出资 60.4743 万美元，减少侨商汪春俊出资 189.5257 万美元。此减资事项经南京市人民政府宁府外经贸资审[2009]第公 17280 号文件批准，且经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，出具苏天目验字(2009)251 号《验资报告》。

2009 年 12 月 17 日，原公司收到股东 NinaYantimiao（缪妍缇）缴纳的注册资本 129.0515 万美元，本次出资经江苏天目会计师事务所有限责任公司审验，并出具苏天目验字(2009)250 号《验资报告》，截至此验资日，共收到股东投入资本 300 万美元，注册资本全部出资到位。其中 NinaYantimiao（缪妍缇）出资 250 万美元，占实收资本 83.33%；我乐家具出资 50 万美元，占实收资本 16.67%。

2012 年 6 月 14 日，根据公司股东会决议、吸收合并协议和临时董事会决议的规定，公司以 2011 年 12 月 31 日为基准日吸收合并我乐家具，我乐家具是公司原股东，占公司注册资本 16.67%，故先抵消我乐家具对公司的投资 50 万美元，吸收合并后公司注册资本为 350 万美元。其中 NinaYantimiao（缪妍缇）出资 326 万美元，占注册资本 93.14%；南京瑞起投资管理有限公司出资 24 万美元，占注册资本 6.86%。此次注册资本变更经江苏天元会计师事务所有限公司审验，并出具天元验字（2012）第 032 号《验资报告》。

2014 年 12 月 29 日，原公司收到股东南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）缴纳的注册资本 10.10 万美元。本次出资经江苏天元会计师事务所有限责任公司审验，并出具天元验字（2015）第 003 号《验资报告》。

2015 年 1 月 6 日，原公司收到股东上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳的注册资本 18.875 万美元。本次出资经江苏天元会计师事务所有限责任公司审验，并出具天元验字(2015)第 004 号《验资报告》。

2015 年 4 月 12 日，原公司原注册资本为美元 378.975 万，现由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，申请的注册资本为人民币 12,000.00 万元。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字[2015]第 01710020 号《审计报告》，同意以有限公司截至 2015 年 2 月 28

日经审计净资产人民币 18,801.73 万元为基础进行折股，其中人民币 12,000.00 万元，折合为股份有限公司的股本 12,000.00 万股，每股人民币 1 元，余额人民币 6,801.73 万元计入股份有限公司“资本公积”。2015 年 4 月 12 日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对设立股份公司的注册资本进行了审验，并出具瑞华验字[2015]第 01710006 号《验资报告》。

整体变更设立为股份有限公司后，NinaYantimiao（缪妍缇）认缴出资 10,322.40 万元，占注册资本 86.02%；南京瑞起投资管理有限公司认缴出资 585.60 万元，占注册资本 4.88%。南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）认缴出资 494.40 万元，占注册资本 4.12%，上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 597.60 万元，占注册资本 4.98%。

2015 年 5 月 13 日，公司取得南京市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资宁府合资字[2006]5042 号）。2015 年 5 月 15 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：320100400034274）。2018 年 9 月 12 日，公司取得统一社会信用代码为 91320100787141439Y 的营业执照。

根据中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 5 日印发的《关于核准南京我乐家居股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]650 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 4,000 万元，变更后的注册资本为 16,000 万元。此次募集资金合计 39,480 万元，扣除发行费用后净募集资金人民币 36,606.50 万元，其中增加股本 4,000 万元，增加资本公积 32,606.50 万元。并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2017]第 01710006 号《验资报告》验证，公司于 2017 年 6 月 16 日在上交所挂牌上市。

2017 年 8 月 21 日，公司第五次临时股东大会决议公告通过了《南京我乐家居股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“限制性股票激励计划”），2017 年 9 月 25 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2017]01710007 号《验资报告》，对公司截至 2017 年 9 月 22 日新增注册资本及股本情况进行了审验，截至 2017 年 9 月 22 日止，公司已收到 116 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 14,999,175.00 元，其中：新增注册资本人民币 1,234,500.00 元，其余人民币 13,764,675.00 元作为资本公积。变更后公司注册资本为人民币 161,234,500.00 元，股本为人民币 161,234,500.00 元。

2017 年 12 月 21 日，公司召开了第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票相关事项的议案》，本公司申请增加注册资本人民币 185,600.00 元，变更后的注册资本为人民币 161,420,100.00 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 2 月 5 日出具了天职业字[2018]3827 号《验资报告》。

2018 年 4 月 17 日，公司召开的第一届董事会第二十四次会议以及 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的公告》，以截至 2018 年 4 月 17 日本公司的总股本 161,420,100.00 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股

东每 10 股转增 4 股，即增加股本 64,568,040.00 股，每股面值 1.00 元。转增基准日为 2018 年 4 月 17 日，变更后的注册资本为人民币 225,988,140.00 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 10 月 24 日出具了天职业字[2018]20958 号《验资报告》。

2018 年 10 月 25 日至 2019 年 8 月 11 日期间，公司因终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁限制性股票，于 2019 年 6 月 24 日实际回购注销限制性股票 1,988,140.00 股，减少注册资本人民币 1,988,140.00 元，回购完成后的注册资本为人民币 224,000,000.00 元。

2019 年 7 月 1 日，公司召开的第二届董事会第七次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于〈南京我乐家居股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2019 年 7 月 3 日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整〈南京我乐家居股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟授予激励对象限制性股票 2,240,000 股。基于上述草案，2019 年度分别实施了两次授予。

2019 年 8 月 8 日召开公司第二届董事会第十次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《南京我乐家居股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，拟首次授予 94 名激励对象 1,950,000.00 股限制性股票。公司实际向 92 名股权激励对象发行股票 1,940,000.00 股，每股面值 1.00 元，申请增加注册资本人民币 1,940,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 225,940,000.00 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 8 月 23 日出具了天职业字[2019]32540 号《验资报告》。

2019 年 12 月 13 日，公司召开第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《南京我乐家居股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，拟向 22 名激励对象授予 290,000.00 股限制性股票。公司实际向 22 名股权激励对象发行股票 290,000.00 股，增加注册资本人民币 290,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 226,230,000.00 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 12 月 27 日出具了天职业字[2019]39154 号《验资报告》。

2020 年 4 月 13 日，第二届董事会第十三次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，5 名激励对象由于个人原因离职，公司决定回购注销已向该等 5 名激励对象授予但尚未解锁的 60,000.00 股限制性股票。公司实际向 5 名股权激励对象回购股票 60,000.00 股，减少注册资本人民币 60,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 226,170,000.00 元。本次减资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 4 月 21 日出具了天职业字[2020]23956 号《验资报告》。

2020 年 4 月 13 日，根据公司 2019 年年度股东大会决议，审议通过了《关于 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，2020 年 6 月 24 日，董事会发布《南京我乐家居股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 226,170,000 股为基数，每股派发现金红利 0.28 元（含税），以资本公积金向全体股东每股

转增 0.40 股，共计派发现金红利 63,327,600.00 元，转增 90,468,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 316,638,000.00 元。并于 2020 年 7 月 21 日出具了天职业字[2020]32980 号《验资报告》。

2020 年 10 月 28 日，根据公司《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨修订《公司章程》的公告》，6 名激励对象由于个人原因离职，公司决定回购注销已向该等 6 名激励对象于 2019 年授予但尚未解锁的 93,450.00 股限制性股票。公司实际向 6 名股权激励对象回购股票 93,450.00 股，减少注册资本人民币 93,450.00 元，回购完成后的注册资本为 316,544,550.00 元。本次减资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月 29 日出具了天职业字[2021]2112 号《验资报告》。

2021 年 1 月 25 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，拟向 190 名激励对象授予 5,670,000.00 股限制性股票。公司实际向 188 名股权激励对象发行股票 5,660,000.00 股，增加注册资本人民币 5,660,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 322,204,550.00 元。本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月 29 日出具了天职业字[2021]2112 号《验资报告》。

2021 年 6 月 9 日，根据公司《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨修订《公司章程》的公告》，7 名激励对象由于个人原因离职，公司决定回购注销已向该等 7 名激励对象于 2019 年授予但尚未解锁和 2021 年授予但尚未解锁的 135,350.00 股限制性股票。公司实际向 7 名股权激励对象回购股票 135,350.00 股，减少注册资本人民币 135,350.00 元，回购完成后的注册资本为 322,069,200.00 元。

2022 年 4 月 28 日，根据公司《关于回购注销限制性股票减少注册资本暨修订《公司章程》的公告》，公司对 2019 年限制性股票激励计划第三个考核期已授予尚未解锁的 961,520.00 股限制性股票及 2021 年限制性股票激励计划第一个考核期已授予尚未解锁的 1,846,350.00 股限制性股票进行回购注销。同时，公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划，对第二个考核期和第三个考核期尚未解锁的 3,748,650.00 股限制性股票进行回购注销，合计 6,556,520.00 股限制性股票进行回购注销，减少注册资本人民币 6,556,520.00 元，回购完成后的注册资本为 315,512,680.00 元。

注册地及总部：南京市江宁区经济技术开发区清水亭西路 218 号。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为家具制造行业。本公司主要产品是整体橱柜、全屋定制家具。

本公司经批准的经营范围：家具、厨房卫生间用具、家居装饰；新型建筑材料（轻质高强多功能墙体材料、高档环保型装饰装修材料、优质防水密封材料、高效保温材料）；日用品、配件和附件；木制品（木地板）；石英石台面的设计、生产；装饰材料、涂料、瓷砖；家用电器、燃气灶具、吸油烟机、消毒柜、燃气热水器、电热水器、电磁炉、烤箱、洗碗机、微波炉、水龙头、水槽（国家禁止和限制的产品除外）的委托生产及相关配套服务，销售自产产品。（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）许可项目：住宅室内装饰装修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：市场营销策划；品牌管理；企业形象策划；项目策划与公关服务；咨询策划服务；会议及展览服务；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）母公司以及公司最终母公司的名称

本公司实际控制人为 Nina Yanti miao（缪妍缇）和汪春俊。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告经 2023 年 8 月 24 日第三届董事会第十一次会议决议批准报出。

2、合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司于 2023 上半年合并范围的变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

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：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

③应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即

始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

13、应收款项融资

适用 不适用

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注五（10）金融工具】进行处理。

15、存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得和发出时按标准成本法进行日常核算，月末按照标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，

应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注五（10）金融工具】进行处理。

20、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21、长期股权投资

适用 不适用

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

①投资性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和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法计提折旧。

(2) 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5.00%	4.75%
机器设备	直线法	5-10	5.00%	9.50-19.00%
电子设备	直线法	3-5	5.00%	19.00-31.67%
运输工具	直线法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24、在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26、生物资产

适用 不适用

27、油气资产

适用 不适用

28、使用权资产

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③发生的初始直接费用；

④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术及商标权等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5
商标权	10

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计

估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

③使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

30、长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房、装修、样品以及景观改造等。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ① 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ② 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

（3）辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

- ① 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- ② 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- ③购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- ④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

35、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公

允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

①收入的确认

本公司的收入主要包括经销商业务收入、大宗业务收入、直营业务收入三大类。

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

②本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- i 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。
- ii 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

iii 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- i 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ii 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。
- iii 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。

iv 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。

v 客户已接受该商品。

vi 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

③收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

本公司收入确认的具体政策：

客户为经销商收入确认：

①经销商自行到公司仓库提货的，在经销商签收发货确认单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

②由公司通过经销商指定的物流公司发货给经销商的，根据双方合同约定或经销商出具的物流代收委托书等文件，公司在取得物流公司托运单或其签收的公司出库单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

直营客户收入确认：通过公司或其控股子公司设立的直营店进行的销售。在收到客户的货款后，公司根据订单组织生产，生产完工后发送至客户现场，安装完成并验收合格后确认收入。

工程客户收入确认：工程客户需要公司对产品进行安装，安装完成后，工程客户验收确认时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

39、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

40、政府补助

适用 不适用

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（3）政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 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”，调整合并财务报表的递延所得税资产和递延所得税负债。	本次会计政策变更无需提交公司董事会和股东大会审议。	2023 年 1 月 1 日，合并“递延所得税资产”列示金额为 153,529,072.65 元，合并“递延所得税负债”列示金额为 15,088,319.88 元，合并“未分配利润”列示金额为 384,549,304.19 元；2022 年 12 月 31 日，合并“递延所得税资产”列示金额为 139,404,115.84 元，合并“递延所得税负债”列示金额为 0.00 元，合并“未分配利润”列示金额为 385,512,667.26 元。

其他说明：

2021 年 12 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释 15 号”)，规定了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容，并自 2022 年 1 月 1 日起施行。

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)，规定了“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”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税

影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

公司根据财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》《企业会计准则解释第 16 号》相关规定对公司会计政策进行相应的变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司按照执行时间要求，对公司会计政策相关内容进行调整。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	297,602,375.06	297,602,375.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,673,657.67	2,673,657.67	
衍生金融资产			
应收票据	6,703,570.30	6,703,570.30	
应收账款	193,310,062.04	193,310,062.04	
应收款项融资			
预付款项	9,960,325.89	9,960,325.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	68,116,777.68	68,116,777.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	102,446,573.44	102,446,573.44	
合同资产			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	889,362.61	889,362.61	
其他流动资产	19,771,627.05	19,771,627.05	
流动资产合计	701,474,331.74	701,474,331.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	140,051,527.22	140,051,527.22	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	122,286,368.72	122,286,368.72	
固定资产	915,940,305.08	915,940,305.08	
在建工程	21,250,676.25	21,250,676.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	68,948,116.84	68,948,116.84	
无形资产	54,993,402.70	54,993,402.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,369,892.64	35,369,892.64	
递延所得税资产	139,404,115.84	153,529,072.65	14,124,956.81
其他非流动资产	2,189,654.07	2,189,654.07	
非流动资产合计	1,500,434,059.36	1,514,559,016.17	14,124,956.81
资产总计	2,201,908,391.10	2,216,033,347.91	14,124,956.81
流动负债：			
短期借款	80,951,949.99	80,951,949.99	
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	44,541,195.08	44,541,195.08	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应付账款	144,425,060.77	144,425,060.77	
预收款项	79,229,924.32	79,229,924.32	
合同负债	177,104,294.82	177,104,294.82	
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	35,080,506.16	35,080,506.16	
应交税费	27,006,102.45	27,006,102.45	
其他应付款	95,669,985.90	95,669,985.90	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43,192,867.70	43,192,867.70	
其他流动负债	28,223,557.95	28,223,557.95	
流动负债合计	755,425,445.14	755,425,445.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	291,786,268.75	291,786,268.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	15,997,146.42	15,997,146.42	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,966,144.68	14,966,144.68	
递延所得税负债		15,088,319.88	15,088,319.88
其他非流动负债	98,371,375.82	98,371,375.82	
非流动负债合计	421,120,935.67	436,209,255.55	15,088,319.88
负债合计	1,176,546,380.81	1,191,634,700.69	15,088,319.88

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	315,512,680.00	315,512,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	284,790,676.77	284,790,676.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,545,986.26	39,545,986.26	
一般风险准备			
未分配利润	385,512,667.26	384,549,304.19	-963,363.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,025,362,010.29	1,024,398,647.22	-963,363.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,025,362,010.29	1,024,398,647.22	-963,363.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,201,908,391.10	2,216,033,347.91	14,124,956.81

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	32,964,199.90	32,964,199.90	
交易性金融资产	2,673,657.67	2,673,657.67	
衍生金融资产			
应收票据	2,876,165.29	2,876,165.29	
应收账款	64,215,150.09	64,215,150.09	
应收款项融资			
预付款项	38,943,776.49	38,943,776.49	
其他应收款	132,128,347.57	132,128,347.57	
其中：应收利息			
应收股利	32,500,000.00	32,500,000.00	
存货	24,228.57	24,228.57	
合同资产			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	69,692.22	69,692.22	
其他流动资产	2,636,949.47	2,636,949.47	
流动资产合计	276,532,167.27	276,532,167.27	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资	62,068,788.05	62,068,788.05	
长期应收款			
长期股权投资	570,234,312.50	570,234,312.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,950,872.61	5,950,872.61	
固定资产	63,177,881.43	63,177,881.43	
在建工程	4,130,745.02	4,130,745.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,627,089.33	12,627,089.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,597,494.59	6,597,494.59	
递延所得税资产	20,458,543.75	20,458,543.75	
其他非流动资产	386,220.74	386,220.74	
非流动资产合计	745,631,948.02	745,631,948.02	
资产总计	1,022,164,115.29	1,022,164,115.29	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付账款	8,132,965.27	8,132,965.27	
预收款项			
合同负债	98,318,641.04	98,318,641.04	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应付职工薪酬	5,680,014.72	5,680,014.72	
应交税费	4,245,074.24	4,245,074.24	
其他应付款	23,823,848.34	23,823,848.34	
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	12,781,423.32	12,781,423.32	
流动负债合计	222,981,966.93	222,981,966.93	
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	108,000,000.00	108,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,893,075.57	3,893,075.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债	917,101.30	917,101.30	
非流动负债合计	112,810,176.87	112,810,176.87	
负债合计	335,792,143.80	335,792,143.80	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	315,512,680.00	315,512,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	283,614,577.12	283,614,577.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,545,986.26	39,545,986.26	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	47,698,728.11	47,698,728.11	
所有者权益（或股东权益）合计	686,371,971.49	686,371,971.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,022,164,115.29	1,022,164,115.29	

45、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	本公司与南京我乐家居智能制造有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴，其余子公司按照应纳税所得额的 25% 计缴
土地使用税	按土地面积	江宁区 5 元/平方米，溧水区 3 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	从价计征按房产原值*70% 的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
印花税	按国家的有关具体规定计缴	
环保税	按国家的有关具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京我乐家居股份有限公司	15%
南京我乐家居智能制造有限公司	15%
南京我乐家居销售管理有限公司	25%
上海优仙家居有限公司	25%
无锡我乐家居有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率 (%)
济南乐融家居有限公司	25%
杭州我乐家居科技有限公司	25%
青岛我乐家居科技有限公司	25%
南京卓乐销售管理有限公司	25%
宁波我乐家居有限公司	25%
南京我乐家居科技有限公司	25%
南京轰鸣家居有限公司	25%
南京轰鸣家居科技有限公司	25%
南京极住家居装饰工程有限公司	20%
必开智能软件南京有限公司	25%
南京梦创家居销售有限公司	20%
宁波乐保家居有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

本公司 2021 年通过江苏省 2021 年认定的第三批高新技术企业备案（证书编号：GR202132007771），公司被认定为高新技术企业。2023 年度本公司享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司之子公司南京我乐家居智能制造有限公司 2020 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准认定为高新技术企业并颁发高新技术企业证书（证书编号：GR202032004957）。2020-2022 年度本公司享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，公司已申请高新复审，报告期适用 15% 收企业所得税税率。

本公司之子公司南京极住家居装饰工程有限公司和南京梦创家居销售有限公司系小型微利企业，适用企业所得税税率 20%。依据财政部、国家税务总局下发的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号），对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（相当于按 2.5% 纳税）；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。同时，《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。（相当于按 2.5% 纳税）。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,300.09	68,992.50
银行存款	382,996,598.02	272,536,383.68
其他货币资金	40,308,124.10	24,996,998.88
合计	423,408,022.21	297,602,375.06
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 29,030,875.97 元。详见“七、合并财务报表主要项目注释（81）所有权或使用权受到限制的资产”相关披露。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,204,965.49	2,673,657.67
其中：		
理财产品	2,204,965.49	2,673,657.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,204,965.49	2,673,657.67

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**（1）应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,168,749.06	2,950,000.00
商业承兑票据	126,165.29	3,753,570.30
合计	10,294,914.35	6,703,570.30

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,500,000.00	3,165,000.00
合计	1,500,000.00	3,165,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
恒大集团下属成员企业	276,054,135.96
华夏幸福下属成员企业	58,115,334.51
金科地产下属成员企业	25,533,925.40
融创集团下属成员企业	23,943,913.67
正荣集团下属成员企业	1,840,267.70
中南集团下属成员企业	1,539,383.32
合计	387,026,960.56

(5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						3,870,268.52	46.02	1,548,107.41	40.00	2,322,161.11
其中：										
商业承兑票据						3,870,268.52	46.02	1,548,107.41	40.00	2,322,161.11

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 (%)	
按组合计提坏账准备	10,308,932.72	100.00	14,018.37		10,294,914.35	4,540,454.66	53.98	159,045.47		4,381,409.19
其中：										
商业承兑汇票	140,183.66	1.36	14,018.37	10.00	126,165.29	1,590,454.66	18.91	159,045.47	10.00	1,431,409.19
银行承兑汇票	10,168,749.06	98.64			10,168,749.06	2,950,000.00	35.07			2,950,000.00
合计	10,308,932.72	/	14,018.37	/	10,294,914.35	8,410,723.18	/	1,707,152.88	/	6,703,570.30

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
1-2 年 (含 2 年)	140,183.66	14,018.37	10.00
合计	140,183.66	14,018.37	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,707,152.88	-1,188,107.41	505,027.10		14,018.37
合计	1,707,152.88	-1,188,107.41	505,027.10		14,018.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	51,476,037.78
1 年以内小计	51,476,037.78
1 至 2 年	88,496,020.93
2 至 3 年	235,385,910.17
3 至 4 年	188,819,531.65
4 至 5 年	8,344,693.72
5 年以上	3,664,750.71
合计	576,186,944.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	497,547,053.74	86.35	369,402,724.39	74.24	128,144,329.35	497,327,377.29	86.66	369,974,003.87	74.39	127,353,373.42
其中：										
按单项计提坏账准备	497,547,053.74	86.35	369,402,724.39	74.24	128,144,329.35	497,327,377.29	86.66	369,974,003.87	74.39	127,353,373.42
按组合计提坏账准备	78,639,891.22	13.65	11,667,778.79	14.84	66,972,112.43	76,532,280.57	13.34	10,575,591.95	13.82	65,956,688.62
其中：										
按组合计提坏账准备	78,639,891.22	13.65	11,667,778.79	14.84	66,972,112.43	76,532,280.57	13.34	10,575,591.95	13.82	65,956,688.62
合计	576,186,944.96	/	381,070,503.18	/	195,116,441.78	573,859,657.86	/	380,549,595.82	/	193,310,062.04

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大集团下属成员企业	321,096,789.44	256,877,431.55	80.00	预计无法全额收回
华夏幸福下属成员企业	96,560,589.47	77,248,471.58	80.00	预计无法全额收回
融创集团下属成员企业	39,134,527.47	15,653,810.99	40.00	预计无法全额收回
金科集团下属成员企业	27,291,243.00	10,916,497.20	40.00	预计无法全额收回
正荣集团下属成员企业	6,474,186.08	2,589,674.43	40.00	预计无法全额收回
经销商	6,374,945.48	5,625,020.40	88.24	预计无法全额收回
大宗其他	614,772.80	491,818.24	80.00	预计无法全额收回
合计	497,547,053.74	369,402,724.39	74.24	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

应收恒大集团下属成员企业、华夏幸福下属成员企业、融创集团下属成员企业、金科地产下属成员企业、正荣集团下属成员企业、中南集团下属成员企业的货款, 由于本期存在商业承兑汇票逾期未兑付情况, 预计无法全额收回。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	39,672,873.47	1,736,579.51	4.38
1-2年(含2年)	20,821,643.76	2,082,164.38	10.00
2-3年(含3年)	9,578,943.42	1,915,788.68	20.00
3-4年(含4年)	892,617.81	267,785.34	30.00
4-5年(含5年)	4,016,703.78	2,008,351.89	50.00
5年以上	3,657,108.98	3,657,108.98	100.00
合计	78,639,891.22	11,667,778.78	14.84

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	380,549,595.82	522,817.01		1,909.65		381,070,503.18
合计	380,549,595.82	522,817.01		1,909.65		381,070,503.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,909.65

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备有限公司	197,105,847.41	34.21	157,684,677.93
广州恒大材料设备有限公司	62,344,717.90	10.82	49,875,774.32
重庆庆科商贸有限公司	26,974,540.52	4.68	10,790,576.02
海南恒乾材料设备有限公司	21,526,032.48	3.74	17,220,825.98
南京空港会展投资管理有限公司	19,670,533.58	3.41	15,736,426.86
合计	327,621,671.89	56.86	251,308,281.12

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,156,015.01	99.95	9,864,515.19	99.04
1至2年	3,731.59	0.05	4,080.00	0.04
2至3年			91,730.70	0.92
3年以上				
合计	7,159,746.60	100.00	9,960,325.89	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏美达国际技术贸易有限公司	4,472,626.76	62.47
南京晗影建材有限公司	1,076,870.11	15.04
杭州德意智家股份有限公司	774,128.87	10.81
百隆家具配件(上海)有限公司	402,594.42	5.62
武汉安烽达橱柜有限公司	154,684.70	2.16
合计	6,880,904.86	96.11

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,573,399.65	68,116,777.68
合计	64,573,399.65	68,116,777.68

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,460,728.07
1 年以内小计	8,460,728.07

账龄	期末账面余额
1 至 2 年	130,755,051.21
2 至 3 年	1,668,954.85
3 至 4 年	1,736,357.24
4 至 5 年	2,009,830.06
5 年以上	628,500.00
合计	145,259,421.43

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,419,165.95	5,401,661.44
质保金	17,000.00	567,000.00
员工借款	1,191,667.08	410,175.23
经销商罚款	340,600.00	2,343,937.09
押金	1,489,946.57	1,479,956.57
社保、公积金	1,535,416.71	1,560,046.07
投标保证金	700,000.00	1,100,000.00
履约保证金	124,727,248.00	127,852,214.00
代付款项	9,405,298.27	6,978,793.84
其他	433,078.85	1,066,779.23
合计	145,259,421.43	148,760,563.47

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	669,479.39		79,974,306.40	80,643,785.79
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-65,671.00		65,671.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本期计提	506,235.99			506,235.99
本期转回			464,000.00	464,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,110,044.38		79,575,977.40	80,686,021.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	80,643,785.79	506,235.99	464,000.00			80,686,021.78
合计	80,643,785.79	506,235.99	464,000.00			80,686,021.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
廊坊京御房地产开发有限公司	264,000.00	返还保证金
上海中梁地产集团有限公司	200,000.00	返还保证金
合计	464,000.00	/

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备有限公司	履约保证金	65,000,000.00	1-2 年(含 2 年)	44.75	52,000,000.00
江苏中南建设集团股份有限公司	履约保证金	35,000,000.00	1-2 年(含 2 年)	24.09	14,000,000.00
上海中梁地产集团有限公司	履约保证金	19,500,000.00	1-2 年(含 2 年)	13.42	7,800,000.00
廊坊京御房地产开发有限公司	履约保证金	4,377,248.00	2-3 年(含 3 年)	3.01	3,501,798.40
沈阳经销商	代付款项	3,600,000.00	1-2 年(含 2 年)	2.48	1,800,000.00
合计	/	127,477,248.00	/	87.76	79,101,798.40

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,122,054.36	2,190,900.24	27,931,154.12	19,043,166.11	1,221,014.04	17,822,152.07
在产品	2,407,154.31		2,407,154.31	3,036,594.37		3,036,594.37
库存商品	56,801,714.65	3,390,489.44	53,411,225.21	64,841,612.15	3,550,638.95	61,290,973.20
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	39,425,117.32		39,425,117.32	16,068,278.44		16,068,278.44
其他	6,461,490.23		6,461,490.23	4,228,575.36		4,228,575.36
合计	135,217,530.87	5,581,389.68	129,636,141.19	107,218,226.43	4,771,652.99	102,446,573.44

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,221,014.04	969,886.20				2,190,900.24
在产品						
库存商品	3,550,638.95	-160,149.51				3,390,489.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,771,652.99	809,736.69				5,581,389.68

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期待摊费用	563,710.74	889,362.61
合计	563,710.74	889,362.61

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	3,306,030.08	8,355,914.01
预付广告费	2,136,261.22	2,223,985.51
预缴企业所得税	1,288,302.68	35,673.26
预付租金	713,028.62	702,574.60
预付财产保险费	289,430.86	658,004.24
预付平台服务费	1,154,395.17	2,717,095.61
预付营销费用	3,724,904.66	1,654,063.94
预付专业服务费	1,991,153.88	2,520,118.12
预付软件维护费	862,435.79	301,028.21
预付电费	13,567.42	5,688.43
其他	769,796.87	597,481.12
合计	16,249,307.25	19,771,627.05

其他说明：无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
大额存单	140,051,527.22	1,681,847.79		141,733,375.01	135,000,000.00			
合计	140,051,527.22	1,681,847.79		141,733,375.01	135,000,000.00			/

(2) 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	65,000,000.00	3.35%	3.35%	2024-10-15	65,000,000.00	3.35%	3.35%	2024-10-15
浙商银行股份有限公司南京江宁支行	10,000,000.00	3.50%	3.50%	2025-1-25	10,000,000.00	3.50%	3.50%	2025-1-25
平安银行股份有限公司南京江宁支行	50,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-1-7	50,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-1-7
浙商银行股份有限公司南京江宁支行	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025-1-25	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025-1-25
合计	135,000,000.00	/	/	/	135,000,000.00	/	/	/

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	125,059,811.32	3,258,480.24		128,318,291.56
2. 本期增加金额	46,849,342.92	1,091,024.00	8,845,555.25	56,785,922.17
(1) 外购			3,554,442.86	3,554,442.86
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	46,849,342.92	1,091,024.00	5,291,112.39	53,231,479.31
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	712,433.74			712,433.74
(1) 处置	712,433.74			712,433.74
(2) 其他转出				
4. 期末余额	171,196,720.50	4,349,504.24	8,845,555.25	184,391,779.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,873,935.48	157,987.36		6,031,922.84
2. 本期增加金额	6,362,153.52	118,846.39	3,634,289.72	10,115,289.63
(1) 计提或摊销	6,362,153.52	118,846.39	3,634,289.72	10,115,289.63

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 本期减少金额	38,590.16			38,590.16
(1) 处置	38,590.16			38,590.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,197,498.84	276,833.75	3,634,289.72	16,108,622.31
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	158,999,221.66	4,072,670.49	5,211,265.53	168,283,157.68
2. 期初账面价值	119,185,875.84	3,100,492.88		122,286,368.72

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
滁州珑玺印象商品房	6,638,234.42	暂未办理

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	836,857,607.54	915,940,305.08
固定资产清理		
合计	836,857,607.54	915,940,305.08

其他说明: 无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	854,957,748.81	329,528,797.92	10,909,136.68	25,337,650.49	1,220,733,333.90
2. 本期增加金额	759,692.43	2,534,241.27		343,107.98	3,637,041.68
(1) 购置	320,388.35	2,458,331.53		343,107.98	3,121,827.86
(2) 在建工程转入	439,304.08	75,909.74			515,213.82
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	51,164,053.41	177,592.02		118,316.21	51,459,961.64
(1) 处置或报废		177,592.02		118,316.21	295,908.23
(2) 其他转出	51,164,053.41				51,164,053.41
4. 期末余额	804,553,387.83	331,885,447.17	10,909,136.68	25,562,442.26	1,172,910,413.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	142,383,976.48	136,174,013.99	7,593,876.60	17,100,792.27	303,252,659.34
2. 本期增加金额	23,370,113.30	15,840,746.34	603,874.26	1,311,899.13	41,126,633.03
(1) 计提	23,370,113.30	15,840,746.34	603,874.26	1,311,899.13	41,126,633.03
3. 本期减少金额	9,673,313.62	146,668.77		46,873.06	9,866,855.45
(1) 处置或报废		146,668.77		46,873.06	193,541.83
(2) 其他减少	9,673,313.62				9,673,313.62
4. 期末余额	156,080,776.16	151,868,091.56	8,197,750.86	18,365,818.34	334,512,436.92
三、减值准备					
1. 期初余额		1,540,369.48			1,540,369.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,540,369.48			1,540,369.48
四、账面价值					
1. 期末账面价值	648,472,611.67	178,476,986.13	2,711,385.82	7,196,623.92	836,857,607.54
2. 期初账面价值	712,573,772.33	191,814,414.45	3,315,260.08	8,236,858.22	915,940,305.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	216,919,271.44	50,230,514.28		166,688,757.16	
机器设备	48,438,857.46	19,396,957.65		29,041,899.81	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	55,949.20

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,720,341.81	21,250,676.25
工程物资		
合计	39,720,341.81	21,250,676.25

其他说明：无

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全屋定制智能家居系统项目 (二期)	20,005,750.07		20,005,750.07	17,119,931.23		17,119,931.23
我乐家居江宁工厂改造项目	121,523.27		121,523.27	4,130,745.02		4,130,745.02
分布式光伏发电项目	18,142,477.05		18,142,477.05			
设计费	693,069.30		693,069.30			
HR 管理系统	757,522.12		757,522.12			
合计	39,720,341.81		39,720,341.81	21,250,676.25		21,250,676.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
全屋定制智能家居系统项目二期	895,665,000.00	17,119,931.23	3,385,476.91	499,658.07		20,005,750.07	79.32%	二期厂房收尾阶段	22,757,839.42	267,636.25	4.65	自有资金和金融机构贷款
合计	895,665,000.00	17,119,931.23	3,385,476.91	499,658.07		20,005,750.07	/	/	22,757,839.42	267,636.25	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	135,333,972.47	634,224.88	135,968,197.35
2. 本期增加金额	6,048,406.58		6,048,406.58
新增租赁	6,048,406.58		6,048,406.58
3. 本期减少金额	19,052,526.53	317,112.39	19,369,638.92
报废及处置	19,052,526.53	317,112.39	19,369,638.92
4. 期末余额	122,329,852.52	317,112.49	122,646,965.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	66,797,789.31	222,291.20	67,020,080.51
2. 本期增加金额	17,424,643.72	31,433.44	17,456,077.16
(1) 计提	17,424,643.72	31,433.44	17,456,077.16
3. 本期减少金额	9,871,413.90	111,145.60	9,982,559.50
(1) 处置	9,871,413.90	111,145.60	9,982,559.50
4. 期末余额	74,351,019.13	142,579.04	74,493,598.17
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	47,978,833.39	174,533.45	48,153,366.84
2. 期初账面价值	68,536,183.16	411,933.68	68,948,116.84

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	54,470,523.27	468,086.94		34,697,541.18	89,636,151.39
2. 本期增加金额				215,245.87	215,245.87
(1) 购置				215,245.87	215,245.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,853,368.90				1,853,368.90
(1) 处置					
(2) 其他转出	1,853,368.90				1,853,368.90
4. 期末余额	52,617,154.37	468,086.94		34,912,787.05	87,998,028.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,027,869.02	38,347.18		27,576,532.49	34,642,748.69
2. 本期增加金额	578,821.32	23,404.35		1,360,267.72	1,962,493.39
(1) 计提	578,821.32	23,404.35		1,360,267.72	1,962,493.39
3. 本期减少金额	385,667.11				385,667.11
(1) 处置					
(2) 其他转出	385,667.11				385,667.11
4. 期末余额	7,221,023.23	61,751.53		28,936,800.21	36,219,574.97
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	45,396,131.14	406,335.41		5,975,986.84	51,778,453.39
2. 期初账面价值	47,442,654.25	429,739.76		7,121,008.69	54,993,402.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	2,405,847.76	-	272,871.23	104,300.80	2,028,675.73
溧水二期综合楼装修费	20,855.41	587,922.88	18,420.43	16,810.36	573,547.50
宿舍装修费	516,167.67	-	161,302.40	354,865.27	-
办公室装修费	784,233.55	356,037.74	148,248.73	58,401.73	933,620.83
溧水厂1号厂房装修费	456,765.85	45,631.07	3,802.59	66,906.08	431,688.25
工厂厨柜/全屋展厅装修费	480,443.04	17,553.64	111,267.76	-	386,728.92
江宁二楼改造费	3,463,527.44	-	638,914.76	-	2,824,612.68
直营门店样品	10,395,795.13	1,693,815.08	3,391,985.42	1,649,285.46	7,048,339.33
直营门店装修	13,021,084.10	204,105.69	3,100,826.86	580,236.40	9,544,126.53
软件服务费	2,635.04	210,884.95	49,834.55	56,605.80	107,079.64

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
户外广告投放	1,423,180.59	-	388,140.16	-	1,035,040.43
溧水影视基地费用	100,248.31	-	12,029.80	-	88,218.51
厨柜设计费	2,299,108.75	-	319,320.66	-	1,979,788.09
合计	35,369,892.64	3,115,951.05	8,616,965.35	2,887,411.90	26,981,466.44

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,121,759.16	1,211,280.16	6,312,022.47	1,027,589.45
内部交易未实现利润	8,425,209.44	2,106,302.36	8,549,816.96	2,137,454.24
可抵扣亏损	135,880,653.79	28,154,608.38	125,825,841.40	26,848,007.16
信用减值损失	461,741,444.41	105,374,923.51	462,900,534.49	105,755,903.27
递延收益	22,237,365.10	3,335,604.77	14,966,144.68	2,244,921.71
租赁税会差异	37,660,735.81	9,415,183.94	5,425,689.82	1,356,422.46
交易性金融资产公允价值变动	185,928.90	27,889.34	225,450.35	33,817.55
合计	673,253,096.61	149,625,792.46	624,205,500.17	139,404,115.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁税会差异	38,493,260.72	9,623,315.18		
合计	38,493,260.72	9,623,315.18		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	174,122.27	174,122.27
合计	174,122.27	174,122.27

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	123,431.95	123,431.95	
2025	50,690.32	50,690.32	
2026			
2027			
2028			
合计	174,122.27	174,122.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,083,654.74		1,083,654.74	1,732,885.54		1,732,885.54
预付工程款	306,854.00		306,854.00	105,805.00		105,805.00
预付购房款				297,463.53		297,463.53
预付软件款				53,500.00		53,500.00
合计	1,390,508.74		1,390,508.74	2,189,654.07		2,189,654.07

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	64,381,465.53	31,584,449.99
信用借款	49,820,000.00	49,367,500.00
合计	124,201,465.53	80,951,949.99

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,053,713.24	44,541,195.08
合计	75,053,713.24	44,541,195.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	175,791,991.53	144,425,060.77

合计	175,791,991.53	144,425,060.77
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,955,737.64	76,108,959.12
预收租金	1,856,706.87	3,120,965.20
合计	83,812,444.51	79,229,924.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	194,289,009.43	177,104,294.82
合计	194,289,009.43	177,104,294.82

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,011,394.14	149,840,423.09	156,317,848.97	28,533,968.26
二、离职后福利-设定提存计划	69,112.02	10,428,447.27	10,432,940.99	64,618.30
三、辞退福利		2,395,570.08	2,395,570.08	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,080,506.16	162,664,440.44	169,146,360.04	28,598,586.56

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,972,370.06	130,545,536.28	137,015,483.22	28,502,423.12
二、职工福利费		9,015,109.36	9,015,109.36	
三、社会保险费	38,084.39	5,452,762.91	5,460,190.73	30,656.57
其中：医疗保险费	23,883.93	4,596,097.03	4,602,755.30	17,225.66
工伤保险费	1,761.94	385,659.64	386,189.19	1,232.39
生育保险费	12,438.52	471,006.24	471,246.24	12,198.52
四、住房公积金		3,020,611.40	3,020,611.40	
五、工会经费和职工教育经费	939.69	1,806,403.14	1,806,454.26	888.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,011,394.14	149,840,423.09	156,317,848.97	28,533,968.26

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	67,011.62	10,108,357.70	10,112,620.66	62,748.66
2、失业保险费	2,100.40	320,089.57	320,320.33	1,869.64
3、企业年金缴费				
合计	69,112.02	10,428,447.27	10,432,940.99	64,618.30

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,408,247.07	8,395,244.91
消费税		
营业税		
企业所得税	11,347,435.11	14,404,839.56
个人所得税	670,873.06	1,162,047.82
城市维护建设税	953,193.62	313,925.36
土地使用税	199,551.23	199,551.21
房产税	2,149,346.28	2,031,041.70
教育费附加	680,852.58	240,394.39
印花税	248,287.39	259,057.50
合计	23,657,786.34	27,006,102.45

其他说明：无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	108,864,556.91	95,669,985.90
合计	108,864,556.91	95,669,985.90

其他说明：无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	59,496,580.54	49,811,041.50

项目	期末余额	期初余额
质保金	16,909,543.20	16,213,161.97
爱心基金	1,679,765.04	1,760,566.02
押金	1,696,172.11	1,706,901.56
服务类	9,762,598.82	7,826,198.21
广告费	1,424,825.71	2,178,749.44
装修费	79,610.85	545,498.06
运输费	1,302,543.00	1,537,253.74
劳务费	797,057.05	1,778,506.64
经销商奖罚	6,030,781.71	2,276,578.27
代收款项	7,497,207.86	6,127,889.94
其他	2,187,871.02	3,907,640.55
合计	108,864,556.91	95,669,985.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	17,118,858.55	43,192,867.70
合计	17,118,858.55	43,192,867.70

其他说明：无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

项目	期末余额	期初余额
应付退货款		
待转销项税额	25,257,570.99	23,023,557.95
未到期已背书票据	5,275,325.39	200,000.00
已到期已背书未兑付票据		5,000,000.00
合计	30,532,896.38	28,223,557.95

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	314,846,620.33	291,786,268.75
保证借款		
信用借款		
合计	314,846,620.33	291,786,268.75

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 06 月 30 日，银行抵押借款余额为人民币 314,846,620.33 元，系由账面价值为人民币 275,058,585.94 元，原值为人民币 398,100,570.6 元的房屋及建筑物及账面价值为人民币 27,310,619.58 元，原值为人民币 33,629,316.04 元的土地使用权作为抵押取得。详见“七、合并财务报表主要项目注释（81）所有权或使用权受到限制的资产”相关披露。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率为 4.65%

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	20,541,877.26	15,997,146.42
合计	20,541,877.26	15,997,146.42

其他说明：无

48、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,966,144.68	9,000,000.00	1,728,779.58	22,237,365.10	与溧水工厂项目相关的补助
合计	14,966,144.68	9,000,000.00	1,728,779.58	22,237,365.10	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	390,000.04			64,999.98		325,000.06	与资产相关
江宁区智能制造、技术改造项目补助资金	350,000.04			49,999.98		300,000.06	与资产相关
新兴产业转型升级技术改造项目	420,000.00			60,000.00		360,000.00	与资产相关
智能工厂建设补助	350,000.04			49,999.98		300,000.06	与资产相关
智能制造项目奖励金	92,010.72			92,010.72			与资产相关
江宁区工业和信息产业转型升级专项资金	2,291,064.73			302,089.32		1,988,975.41	与资产相关
溧水财政局工业和信息化专项第一批资金	1,191,509.22			200,943.42		990,565.80	与资产相关
溧水全屋定制智能化工厂落地投资额项目补助	5,973,563.84	9,000,000.00		740,992.32		14,232,571.52	与资产相关
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	1,036,139.83			59,259.00		976,880.83	与资产相关
发改委江宁区现代服务业引导资金	933,330.30			39,826.74		893,503.56	与资产相关
2022 年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金	1,938,525.92			68,658.12		1,869,867.80	与资产相关
合计	14,966,144.68	9,000,000.00		1,728,779.58		22,237,365.10	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
工程款	41,420,997.57	88,779,518.37
设备款	5,959,126.31	9,101,291.43
软件款	245,283.01	490,566.02
合计	47,625,406.89	98,371,375.82

其无他说明：无

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	315,512,680.00						315,512,680.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	257,553,527.95			257,553,527.95
其他资本公积	27,237,148.82			27,237,148.82
合计	284,790,676.77			284,790,676.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,545,986.26			39,545,986.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,545,986.26			39,545,986.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	385,512,667.26	246,407,954.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-963,363.07	
调整后期初未分配利润	384,549,304.19	246,407,954.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,863,080.21	140,515,736.85
减：提取法定盈余公积		1,411,024.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,326,902.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	397,085,482.40	385,512,667.26

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-963,363.07 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。

61、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,564,279.25	406,746,278.29	708,369,143.16	404,079,499.40
其他业务	10,709,663.44	5,364,292.05	2,818,092.04	1,055,942.58
合计	736,273,942.69	412,110,570.34	711,187,235.20	405,135,441.98

(2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
整体厨柜		219,748,713.05
全屋定制		516,525,229.64
按经营地区分类		
华东		425,322,172.47
华北		90,339,828.83
华中		36,745,984.60
西北		56,863,169.62
西南		57,549,217.26
东北		46,862,393.83
华南		22,591,176.08
按销售渠道分类		
经销		528,127,795.86
直营		111,826,960.36
大宗		85,609,523.03
其他		10,709,663.44
合计		736,273,942.69

合同产生的收入说明：无

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,236,519.33	1,972,860.10
教育费附加	2,330,638.16	1,416,157.30
资源税		
房产税	4,252,051.42	3,543,769.25
土地使用税	399,102.36	399,102.36
车船使用税		
印花税	456,495.72	232,806.25
环保税		153,535.31
合计	10,674,806.99	7,718,230.57

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,682,387.96	92,480,269.03
电商平台费	27,895,154.08	24,898,891.84
房屋租赁费用	17,798,919.50	18,445,752.85
业务宣传费	13,510,453.13	9,826,117.19
劳务费	10,073,187.03	
非物料消耗	9,242,129.78	12,577,934.27
差旅费用	6,752,305.55	5,822,676.11
折旧及摊销	5,966,458.46	3,439,442.74
其他费用	2,790,012.38	1,537,481.35
物料消耗	2,135,657.74	2,246,427.56
会务费	1,848,611.49	-
业务招待费	1,046,958.05	1,105,047.60
广告费	971,237.38	9,693,725.62
车辆使用费	855,600.03	880,283.85

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	609,678.93	1,512,333.24
办公费用	300,412.45	340,038.67
合计	176,479,163.94	184,806,421.92

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,388,176.39	32,626,399.61
固定资产折旧	12,183,261.56	12,871,594.90
中介服务费	7,863,662.96	3,387,414.22
摊销费用	1,422,032.01	1,490,729.59
非物料消耗	1,362,679.74	1,539,417.32
其他费用	1,841,661.26	1,085,669.68
车辆使用费	717,325.48	668,262.64
水电费	858,007.17	701,892.67
差旅费用	873,191.39	419,586.70
物料消耗	982,806.82	883,030.67
办公费用	559,893.91	405,526.07
合计	52,052,698.69	56,079,524.07

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	16,855,860.10	20,741,439.74
直接投入	3,120,702.96	1,644,943.32
其他费用	2,897,049.74	2,345,156.88
合计	22,873,612.80	24,731,539.94

其他说明：无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,691,939.31	5,772,333.11
减：利息收入	-2,134,047.04	-3,412,511.47
结算手续费	885,614.34	1,125,275.49
其他		227,241.50
合计	7,443,506.61	3,712,338.63

其他说明：无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
溧水产业扶持资金	11,640,000.00	10,530,000.00
梅山保税港区财政局返款	3,090,000.00	2,840,000.00
溧水全屋定制智能化工厂落地投资额项目补助	740,992.32	412,695.84
上海产业扶持资金	360,000.00	533,000.00
济南产业扶持资金	100,000.00	
江宁区工业和信息化转型升级专项资金	302,089.32	
个税返还手续费	221,621.53	225,886.34
溧水财政局工业和信息化专项第一批资金	200,943.42	200,943.42
省级工业和信息化产业转型升级专项资金	133,658.10	64,999.98
新兴产业转型升级技术改造项目	60,000.00	60,000.00
智能制造项目奖励金	92,010.72	225,380.16
就业补贴	63,838.35	
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	59,259.00	1,130,000.00
2020 年度开发区促进服务业高质量发展扶持政策资金	50,000.00	
江宁区智能制造、技术改造项目补助资金	49,999.98	49,999.98
智能工厂建设补助	49,999.98	49,999.98
发改委江宁区现代服务业引导资金	39,826.74	1,000,000.00
高企认定奖励资金	31,830.00	
企业岗前职业培训补贴	14,100.00	
南京市江宁经济开发区财政局助企纾困补贴企业运费	7,138.00	
纳税百强企业奖励		60,000.00
社保中心稳岗补助		113,044.67
合计	17,307,307.46	17,495,950.37

其他说明：无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品的投资收益	1,574,527.59	609,368.03
合计	1,574,527.59	609,368.03

其他说明：无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	39,521.45	-547,959.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	39,521.45	-547,959.02

其他说明：无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,693,134.51	94,702,673.53
应收账款坏账损失	-522,817.01	-90,565,845.60
其他应收款坏账损失	-42,235.99	-1,094,491.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,128,081.51	3,042,336.90

其他说明：无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-809,736.69	5,080.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-809,736.69	5,080.56

其他说明：无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置直营样品收益	-337,329.10	100,606.42
处置固定资产收益		131,245.38

项目	本期发生额	上期发生额
设备报废处置收益	-60,082.64	-1,360.76
使用权资产处置	1,027,548.94	
合计	630,137.20	230,491.04

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,852.04		2,852.04
其中：固定资产处置利得	2,852.04		2,852.04
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没利得	487,958.53	249,369.8	487,958.53
其他	40,877.69	23,954.48	40,877.69
合计	531,688.26	273,324.28	531,688.26

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,614.97	147,770.96	2,614.97
其中：固定资产处置损失	2,614.97	147,770.96	2,614.97
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			

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
罚没支出	40,282.08	143,735.92	40,282.08
其他	569,930.08	78,831.30	569,930.08
合计	612,827.13	370,338.18	612,827.13

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,126,927.42	17,736,644.16
递延所得税费用	-1,561,724.66	-8,371,133.89
合计	14,565,202.76	9,365,510.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	74,428,282.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,164,242.45
子公司适用不同税率的影响	3,318,073.34
调整以前期间所得税的影响	-12,449.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,390,435.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税法规定的额外可扣除费用（研发费）	-2,746,812.85
其他	1,451,714.31
所得税费用	14,565,202.76

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,033,990.23	2,253,818.90
政府补助	24,542,958.83	16,392,529.58
保证金	16,755,081.68	51,834,911.28
质保金	409,670.68	728,289.22
租赁收入	5,959,062.76	1,607,704.32
其他	2,816,901.83	935,678.45
合计	52,517,666.01	73,752,931.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	83,869,367.51	73,108,789.92
保证金	6,974,165.45	2,327,481.95
其他	4,624,058.82	4,421,773.42
合计	95,467,591.78	79,858,045.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		29,613,333.50
偿还租赁负债本金及利息	16,560,082.75	15,690,114.50

合计	16,560,082.75	45,303,448.00
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,863,080.21	40,376,481.80
加：资产减值准备	809,736.69	-5,080.56
信用减值损失	-1,128,081.51	-3,042,336.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,230,767.97	35,573,665.69
使用权资产摊销	20,097,705.00	19,376,973.75
无形资产摊销	1,843,647.00	1,872,768.20
长期待摊费用摊销	8,388,426.20	9,562,047.02
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）	-630,137.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-39,521.45	547,959.02
财务费用（收益以“-”号填列）	8,691,939.31	3,712,338.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,574,527.59	-609,368.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,221,676.62	-8,371,133.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,623,315.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,999,304.44	-7,312,888.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,050,370.29	122,637,863.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,840,517.44	-193,308,470.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,745,515.90	21,010,819.14
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	394,377,146.24	168,812,729.46

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	281,083,504.22	297,308,026.04
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	113,293,642.02	-128,495,296.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	394,377,146.24	281,083,504.22
其中：库存现金	103,300.09	68,992.50
可随时用于支付的银行存款	382,996,598.02	272,536,383.68
可随时用于支付的其他货币资金	11,277,248.13	8,478,128.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	394,377,146.24	281,083,504.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,030,875.97	银行承兑汇票保证金与保函保证金
应收票据	3,165,000.00	已背书未到期票据
固定资产	275,058,585.94	抵押借款
无形资产	27,310,619.58	抵押借款
合计	334,565,081.49	/

其他说明：无

82、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
溧水全屋定制智能化工厂落地投资额项目补助	14,232,571.52	递延收益、其他收益	740,992.32
溧水财政局工业和信息化专项第一批资金	990,565.80	递延收益、其他收益	200,943.42
智能制造项目奖励金	0.00	递延收益、其他收益	92,010.72
新兴产业转型升级技术改造项目	360,000.00	递延收益、其他收益	60,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,194,867.86	递延收益、其他收益	133,658.10
智能工厂建设补助	300,000.06	递延收益、其他收益	49,999.98
江宁区智能制造、技术改造项目补助资金	300,000.06	递延收益、其他收益	49,999.98
江宁区工业和信息化转型升级专项资金	1,988,975.41	递延收益、其他收益	302,089.32
发改委江宁区现代服务业引导资金	893,503.56	递延收益、其他收益	39,826.74
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	976,880.83	递延收益、其他收益	59,259.00
2020年度开发区促进服务业高质量发展扶持政策资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
南京市江宁经济开发区财政局助企纾困补贴企业运费	7,138.00	其他收益	7,138.00
个税返还手续费	221,621.53	其他收益	221,621.53

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
就业补贴	63,838.35	其他收益	63,838.35
企业岗前职业培训补贴	14,100.00	其他收益	14,100.00
高企认定奖励资金	31,830.00	其他收益	31,830.00
溧水产业扶持资金	11,640,000.00	其他收益	11,640,000.00
上海产业扶持资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
济南产业扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
梅山保税港区财政局返款	3,090,000.00	其他收益	3,090,000.00
合计	37,815,892.98	—	17,307,307.46

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，公司注销全资孙公司南京轰鸣家居电子商务有限公司（统一社会信用代码1320115MA270LD74C），经江宁开发区行政审批局于2023年6月16日核准注销登记。

报告期内，公司新设全资孙公司宁波乐保家居有限公司，将其纳入 2023 年度合并财务报表范围。宁波乐保家居有限公司于 2023 年 6 月 25 日经宁波市象山县市场监督管理局批准设立登记，并取得社会统一信用代码为 91330225MACNGR8U7B 的营业执照，注册资本为 500 万元，尚未出资。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京我乐家居销售管理有限公司	南京	南京	销售	100.00		设立
上海优仙家居有限公司	上海	上海	销售	100.00		设立
无锡我乐家居有限公司	无锡	无锡	销售	100.00		设立
济南乐融家居有限公司	济南	济南	销售	100.00		设立
杭州我乐家居科技有限公司	杭州	杭州	销售	100.00		设立
青岛我乐家居科技有限公司	青岛	青岛	销售	100.00		设立
南京卓乐销售管理有限公司	南京	南京	销售	100.00		设立
宁波我乐家居有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		设立
南京我乐家居科技有限公司	南京	南京	销售	100.00		设立
南京我乐家居智能制造有限公司	南京	南京	生产、销售	100.00		设立
南京轰鸣家居有限公司	南京	南京	销售	100.00		设立
南京轰鸣家居科技有限公司	南京	南京	销售	100.00		设立
南京极住家居装饰工程有限公司	南京	南京	生产、销售	100.00		设立
必开智能软件南京有限公司	南京	南京	软件开发	100.00		设立
南京梦创家居销售有限公司	南京	南京	销售、生产	100.00		设立
宁波乐保家居有限公司	宁波	宁波	贸易	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

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1、 资产负债表日的各类金融资产的账面价值****(1) 2023年6月30日**

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	423,408,022.21			423,408,022.21
应收票据	10,294,914.35			10,294,914.35

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	195,116,441.78			195,116,441.78
其他应收款	64,573,399.65			64,573,399.65
交易性金融资产		2,204,965.49		2,204,965.49
其他债权投资			141,733,375.01	141,733,375.01

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	297,602,375.06			297,602,375.06
应收票据	6,703,570.30			6,703,570.30
应收账款	193,310,062.04			193,310,062.04
其他应收款	68,116,777.68			68,116,777.68
交易性金融资产		2,673,657.67		2,673,657.67
其他债权投资			140,051,527.22	140,051,527.22

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		124,201,465.53	124,201,465.53
应付票据		75,053,713.24	75,053,713.24
应付账款		175,791,991.53	175,791,991.53
其他应付款		108,864,556.91	108,864,556.91
长期借款		314,846,620.33	314,846,620.33
租赁负债		20,541,877.26	20,541,877.26
一年内到期的非流动负债		17,118,858.55	17,118,858.55

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		80,951,949.99	80,951,949.99
应付票据		44,541,195.08	44,541,195.08
应付账款		144,425,060.77	144,425,060.77
其他应付款		95,669,985.90	95,669,985.90
长期借款		291,786,268.75	291,786,268.75

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
租赁负债		15,997,146.42	15,997,146.42
一年内到期的非流动负债		43,192,867.70	43,192,867.70

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款客户群主要集中在大型房地产企业和长期合作的经销商，因 2021 年开始房地产行业环境波动，部分大型房地产企业因资金紧张出现违约，导致本公司内部存在信用风险集中。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“七、合并财务报表主要项目注释”之“4、应收票据”、“5、应收账款”和“8、其他应收款”。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司通过运用银行借款、票据结算等方式维持资金持续性与灵活性的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司借款为以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、汇率风险

本公司报告期内无境外销售业务与采购业务，故本公司期末所面临的汇率风险很小。

3、权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		2,204,965.49		2,204,965.49
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		2,204,965.49		2,204,965.49
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		2,204,965.49		2,204,965.49
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资			141,733,375.01	141,733,375.01
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		2,204,965.49	141,733,375.01	143,938,340.50
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值报告为依据。

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

适用 不适用

公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他债权投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。根据预期收益率为依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司无控股母公司，实质控制人为自然人 NinaYantimiao（缪妍缇）、汪春俊。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京瑞起投资管理有限公司	参股股东
南京开盛咨询管理合伙企业（有限合伙）	参股股东

其他说明：无

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京瑞起投资管理有限公司	办公室	1,714.26	1,714.28

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京我乐家居智能制造有限公司、汪春俊	55,000,000.00	2022/11/18	2032/11/18	否
南京我乐家居智能制造有限公司	10,000,000.00	2023/6/30	2023/9/30	否
汪春俊	50,000,000.00	2023/6/25	2024/6/24	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	317.58	369.24

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债，无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	34,034,231.32
1 年以内小计	34,034,231.32
1 至 2 年	23,727,177.35
2 至 3 年	21,873,971.81
3 至 4 年	38,855,486.17
4 至 5 年	2,160,701.41
5 年以上	3,382,796.94
合计	124,034,365.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	72,034,805.08	58.08	53,967,610.38	74.92	18,067,194.70	71,632,975.69	57.50	53,511,782.83	74.70	18,121,192.86
其中：										
按单项计提坏账准备	72,034,805.08	58.08	53,967,610.38	74.92	18,067,194.70	71,632,975.69	57.50	53,511,782.83	74.70	18,121,192.86
按组合计提坏账准备	51,999,559.92	41.92	7,393,383.17	14.22	44,606,176.75	52,946,929.88	42.50	6,852,972.65	12.94	46,093,957.23
其中：										

按组合计提坏账准备	51,999,559.92	41.92	7,393,383.17	14.22	44,606,176.75	52,946,929.88	42.50	6,852,972.65	12.94	46,093,957.23
合计	124,034,365.00	/	61,360,993.55	/	62,673,371.45	124,579,905.57	/	60,364,755.48	/	64,215,150.09

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大集团下属成员企业	39,785,940.74	31,828,752.59	80.00	预计无法全额收回
华夏幸福下属成员企业	23,098,280.13	18,478,624.10	80.00	预计无法全额收回
融创集团下属成员企业	9,150,584.21	3,660,233.68	40.00	预计无法全额收回
合计	72,034,805.08	53,967,610.38	74.92	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

应收恒大集团下属成员企业、华夏幸福下属成员企业、融创集团下属成员企业、中南集团下属成员企业的货款，由于本期存在商业承兑汇票逾期未兑付情况，预计无法全额收回。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	29,801,649.61	1,490,082.48	5.00
1-2年(含2年)	13,036,890.46	1,303,689.05	10.00
2-3年(含3年)	5,117,984.27	1,023,596.85	20.00
3-4年(含4年)	665,403.05	199,620.92	30.00
4-5年(含5年)	2,477.32	1,238.66	50.00
5年以上	3,375,155.21	3,375,155.21	100.00
合计	51,999,559.92	7,393,383.17	14.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	60,364,755.48	996,238.07				61,360,993.55
合计	60,364,755.48	996,238.07				61,360,993.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备有限公司	29,226,804.12	23.56	23,381,443.30
南京空港会展投资管理有限公司	18,786,600.89	15.15	15,029,280.71
深圳领潮供应链管理有限公司	8,641,844.83	6.97	497,666.05
清远市汇恒贸易有限公司	8,243,822.76	6.65	501,322.52
海南恒乾材料设备有限公司	7,170,278.56	5.78	5,736,222.85
合计	72,069,351.16	58.10	45,145,935.43

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利	32,500,000.00	32,500,000.00
其他应收款	69,287,992.49	99,628,347.57
合计	101,787,992.49	132,128,347.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京卓乐销售管理有限公司	32,500,000.00	32,500,000.00
合计	32,500,000.00	32,500,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	31,560,264.45
1 年以内小计	31,560,264.45
1 至 2 年	62,645,532.69
2 至 3 年	20,000.00
3 至 4 年	399,405.36
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	328,500.00
合计	95,003,702.50

(2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	33,666,989.53	61,099,707.99
保证金	566,815.29	226,500.00
投标保证金	620,000.00	720,000.00
履约保证金	59,677,248.00	62,802,214.00
质保金	10,000.00	210,000.00
员工借款	79,322.79	60,026.00
代付款项	179,405.36	179,405.36
押金	26,250.00	10,000.00
社保、公积金	88,085.68	123,230.68
其他	89,585.85	529.85
合计	95,003,702.50	125,431,613.88

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	37,467.91		25,765,798.40	25,803,266.31

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 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	376,443.70			376,443.70
本期转回			464,000.00	464,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	413,911.61		25,301,798.40	25,715,710.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	25,803,266.31	376,443.70	464,000.00			25,715,710.01
合计	25,803,266.31	376,443.70	464,000.00			25,715,710.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
廊坊京御房地产开发有限公司	264,000.00	返还保证金
上海中梁地产集团有限公司	200,000.00	返还保证金
合计	464,000.00	/

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏中南建设集团股份有限公司	履约保证金	35,000,000.00	1-2 年(含 2 年)	36.84	14,000,000.00
上海中梁地产集团有限公司	履约保证金	19,500,000.00	1-2 年(含 2 年)	20.53	7,800,000.00
南京我乐家居智能制造有限公司	关联方往来	15,373,327.59	1 年以内(含 1 年)	16.18	0.00
南京我乐家居销售管理有限公司	关联方往来	13,533,561.63	1 年以内(含 1 年)	14.25	0.00
廊坊京御房地产开发有限公司	履约保证金	4,377,248.00	2-3 年(含 3 年)	4.61	3,501,798.40
合计	/	87,784,137.22	/	92.40	25,301,798.40

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	487,234,312.50		487,234,312.50	570,234,312.50		570,234,312.50
对联营、合营企业投资						
合计	487,234,312.50		487,234,312.50	570,234,312.50		570,234,312.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京我乐家居智能制造有限公司	423,504,605.66			423,504,605.66		
南京梦创家居销售有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
南京轰鸣家居有限公司	10,075,733.12			10,075,733.12		
宁波我乐家居有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京我乐家居销售管理有限公司	9,514,910.65			9,514,910.65		
南京我乐家居科技有限公司	108,000,000.00		83,000,000.00	25,000,000.00		
南京卓乐销售管理有限公司	7,639,063.07			7,639,063.07		
必开智能软件南京有限公司	500,000.00			500,000.00		
南京极住家居装饰工程有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	570,234,312.50		83,000,000.00	487,234,312.50		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,351,137.24	63,392,840.08	46,512,786.86	51,570,999.24
其他业务	27,308,199.73	797,870.46	29,949,352.01	819,758.98
合计	98,659,336.97	64,190,710.54	76,462,138.87	52,390,758.22

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
整体厨柜		71,351,137.24

合同分类	XXX-分部	合计
其他		27,308,199.73
按经营地区分类		
华东		97,361,353.91
华北		20,087.32
华中		2,728.71
西北		1,237,058.02
西南		38,109.01
东北		
华南		
按销售渠道分类		
大宗		71,351,137.24
其他		27,308,199.73
合计		98,659,336.97

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品的投资收益	950,800.69	495,722.73
合计	950,800.69	495,722.73

其他说明：无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	630,374.27	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,307,307.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,614,049.04	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	545,505.58	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,375.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,553,478.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,462,381.66	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.1897	0.1897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.1407	0.1407

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：NINA YANTI MIAO

董事会批准报送日期：2023年8月26日

修订信息

适用 不适用