



成都富森美家居股份有限公司

2023 年年度报告

公告编号：2024-006

2024 年 3 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘兵、主管会计工作负责人王鸿及会计机构负责人（会计主管人员）阚宗涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 748,458,940 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 公司治理.....         | 34 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 61 |
| 第六节 重要事项.....         | 67 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 80 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 86 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 87 |
| 第十节 财务报告.....         | 88 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- （三）报告期内在国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- （四）载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                                               |
|-----------------|---|----------------------------------------------------|
| 释义项             | 指 | 释义内容                                               |
| 公司、本公司、股份公司、富森美 | 指 | 成都富森美家居股份有限公司                                      |
| 本集团             | 指 | 成都富森美家居股份有限公司及子公司                                  |
| 富森投资            | 指 | 成都富森美家居投资有限公司，公司全资子公司，成都市高新区富森美建材馆的运营主体            |
| 富森实业            | 指 | 成都富森美家居实业有限公司，公司全资子公司，成都市高新区富森美家具馆的运营主体            |
| 富森营销            | 指 | 成都富森美家居营销策划有限公司，公司全资子公司                            |
| 富美置业            | 指 | 成都富美置业有限公司，公司全资子公司，成都市新都区富森美新都汽配市场和新都建材家居展销中心的运营主体 |
| 富美实业            | 指 | 成都富美实业有限公司，公司全资子公司，成都市高新区富森创意设计中心和富森美软装馆的运营主体      |
| 卢博豪斯            | 指 | 成都卢博豪斯信息技术有限公司，公司全资子公司                             |
| 富森进出口           | 指 | 成都富森美进出口贸易有限公司，公司全资子公司                             |
| 富森天府            | 指 | 成都富森美天府商业管理有限公司，公司全资子公司                            |
| 富森保理            | 指 | 成都富森美商业保理有限公司，公司全资子公司                              |
| 富森小贷            | 指 | 成都成华富森美小额贷款有限公司，公司全资子公司                            |
| 富森建南            | 指 | 成都富森美建南建筑装饰有限公司，公司控股子公司                            |
| 富森华创            | 指 | 成都富森美华创装饰设计有限公司，富森建南全资子公司                          |
| 富森新零售           | 指 | 成都富森美新零售有限公司，公司全资子公司                               |
| 富小森             | 指 | 成都富小森装饰设计有限公司，富森新零售全资子公司                           |
| 焦糖盒子            | 指 | 成都焦糖盒子新零售有限公司，富森新零售全资子公司                           |
| 富森美投资           | 指 | 成都富森美投资有限公司，公司全资子公司                                |
| 海南进出口           | 指 | 海南富森美家居进出口有限公司，公司全资子公司                             |
| 海南投资            | 指 | 海南富森美投资有限责任公司，公司全资子公司                              |
| 富森市场            | 指 | 成都富森美家居股份有限公司及其子公司经营的全部市场                          |
| 富森美批发市场         | 指 | 位于成都市蓉都大道将军路 68 号的成都富森美家居装饰材料市场                    |
| 富森美成华店          | 指 | 位于成都市蓉都大道将军路 68 号的富森美批发市场、名品街、建材馆和家具馆              |
| 富森美独立店/名品街      | 指 | 位于成都市蓉都大道将军路 68 号的富森美家居建材总部独立店项目                   |
| 富森美建材馆          | 指 | 位于成都市高新区都会路 99 号的富森美家居国际商城（建材馆）                    |
| 富森美家具馆          | 指 | 位于成都市高新区盛和二路 18 号的富森美家居国际商城（家具馆）                   |
| 富森创意设计中心        | 指 | 位于成都市高新区天和西二街 189 号的富森美家居软装馆和创意设计中心                |
| 富森美软装馆          | 指 | 位于成都市高新区天和西二街 189 号的富森美家居软装馆                       |
| 富森美拎包馆          | 指 | 位于成都市蓉都大道将军路 68 号的富森美拎包入住                          |
| 富森美家的乐园项目       | 指 | 位于成都市天府新区华阳街道二江寺村十、十一、十二组（A、B 地块）                  |
| 新都汽配市场          | 指 | 位于成都市新都区大件路西侧（毗河社区）新都物流中心的新都汽配市场                   |
| 新都建材家居展销中心      | 指 | 位于成都市新都区大件路西侧（毗河社区）新都物流中心的新都建材家居展销中心               |
| 委管项目            | 指 | 富森美通过管理输出等轻资产方式运营的泸州、自贡、眉山等项目                      |
| 禾润世家            | 指 | 成都禾润世家家居有限公司                                       |

|           |   |                                 |
|-----------|---|---------------------------------|
| 富森好投资     | 指 | 成都富森好投资有限公司                     |
| 郫县富森      | 指 | 郫县富森木业有限公司                      |
| 川经基金      | 指 | 成都川经龙雏壹号股权投资基金（有限合伙）            |
| 宏明电子      | 指 | 成都宏明电子股份有限公司                    |
| 县域贰号基金    | 指 | 绵阳市振兴县域经济产业发展贰号股权投资中心（有限合伙）     |
| 县域叁号基金    | 指 | 绵阳市振兴县域经济产业发展叁号股权投资中心（有限合伙）     |
| 储兴基金      | 指 | 共青城储兴创业投资合伙企业（有限合伙）             |
| 捷烽基金      | 指 | 嘉兴捷烽创业投资合伙企业（有限合伙）              |
| 朝森美基金     | 指 | 嘉兴朝森美股权投资合伙企业（有限合伙）             |
| 股东大会      | 指 | 成都富森美家居股份有限公司股东大会               |
| 董事会       | 指 | 成都富森美家居股份有限公司董事会                |
| 监事会       | 指 | 成都富森美家居股份有限公司监事会                |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所、交易所   | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 会计师、容诚    | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 律师        | 指 | 北京市金杜律师事务所                      |
| 公司法       | 指 | 中华人民共和国公司法                      |
| 证券法       | 指 | 中华人民共和国证券法                      |
| 元、万元      | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期、本报告期  | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日 |
| 上年同期      | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                |      |        |
|---------------|------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 富森美                                            | 股票代码 | 002818 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 成都富森美家居股份有限公司                                  |      |        |
| 公司的中文简称       | 富森美                                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Chengdu Fusen Noble-House Industrial Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FSM                                            |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘兵                                             |      |        |
| 注册地址          | 四川省成都市成华区蓉都大道将军路 68 号                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 610081                                         |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无                                              |      |        |
| 办公地址          | 四川省成都市成华区蓉都大道将军路 68 号                          |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 610081                                         |      |        |
| 公司网址          | www.fsmjj.com                                  |      |        |
| 电子信箱          | zqb@fsmjj.com                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 张凤术                   | 谢海霞                   |
| 联系地址 | 四川省成都市高新区天和西二街 189 号  | 四川省成都市高新区天和西二街 189 号  |
| 电话   | 028-67670333          | 028-67670333          |
| 传真   | 028-82830005、82832555 | 028-82830005、82832555 |
| 电子信箱 | zqb@fsmjj.com         | zqb@fsmjj.com         |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                             |
|------------------|---------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》               |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）             |
| 公司年度报告备置地点       | 四川省成都市高新区天和西二街 189 号富森创意大厦 B 座 21 楼，公司证券事务部 |

### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码            | 91510108725370041R |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                            |
|------------|--------------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| 签字会计师姓名    | 王殷、陈超、陈春蓓                                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 2023 年           | 2022 年           | 本年比上年增减   | 2021 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,524,072,551.32 | 1,482,730,184.19 | 2.79%     | 1,536,806,894.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 806,270,164.16   | 783,050,306.45   | 2.97%     | 918,194,826.82   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 791,962,842.03   | 762,030,438.06   | 3.93%     | 799,111,028.46   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 629,131,119.39   | 1,102,483,770.69 | -42.94%   | 827,302,929.11   |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.08             | 1.05             | 2.86%     | 1.22             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.08             | 1.05             | 2.86%     | 1.22             |
| 加权平均净资产收益率                | 13.62%           | 13.24%           | 0.38%     | 16.00%           |
|                           | 2023 年末          | 2022 年末          | 本年末比上年末增减 | 2021 年末          |
| 总资产（元）                    | 7,065,300,970.08 | 7,067,543,978.47 | -0.03%    | 7,215,639,057.22 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 5,930,227,008.65 | 5,932,292,499.69 | -0.03%    | 6,047,390,816.78 |

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

☐是 ☒否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐是 ☒否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用



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

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

☐适用 ☒不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度            |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入                   | 389,662,308.58 | 384,002,485.54 | 384,248,000.19 | 366,159,757.01  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 224,340,529.79 | 204,344,080.50 | 187,486,722.24 | 190,098,831.63  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 214,696,620.29 | 219,920,791.10 | 160,436,670.28 | 196,908,760.36  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 158,721,177.49 | 194,360,047.24 | 383,734,700.55 | -107,684,805.89 |

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

☐是 ☒否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 2021 年金额       | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -1,716.57     | -117,911.96   | -617,178.62    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 4,068,746.98  | 1,662,594.79  | 1,463,657.25   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 17,948,830.92 | 23,216,085.76 | 140,955,576.64 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 2,457,697.93  | 1,158,607.42  | 1,068,447.72   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |               | -1,598,356.36  |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 7,670,319.97  | 4,892,020.04  | 22,188,348.10  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 2,495,917.16  | 7,487.58      | 0.17           |    |
| 合计                                                                   | 14,307,322.13 | 21,019,868.39 | 119,083,798.36 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

| 项目                                                                                                                   | 涉及金额（元）       | 原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                            | 21,019,868.39 |    |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定重新界定 2022 年度非经常性损益计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 20,575,702.70 |    |
| 差异                                                                                                                   | -443,983.69   |    |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）家居建材行业发展现状

国家统计局发布的数据显示，2023 年全年国内生产总值 126.06 万亿元，同比增长 5.2%。全国商品房销售面积 11.17 亿方，同比下降 8.5%，社会消费品零售总额 47.15 万亿元，同比增长 7.2%。全年固定资产投资（不含农户）50.3 万亿元，同比增长 3.0%。2023 年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，在党中央和国务院的坚强领导下，我国经济回升向好，供给需求稳步改善，转型升级积极推进，就业物价总体稳定，民生保障有力有效，高质量发展扎实推进，主要预期目标圆满实现。

2023 年 1 月 5 日，央行、银保监会决定建立首套住房贷款利率政策动态调整机制，新建商品住宅销售价格环比和同比连续 3 个月均下降的城市，可阶段性维持、下调或取消当地首套住房贷款利率政策下限。政策落地加大地产行业供需两端支持力度，为处于恢复期的地产行业提供了有力支持。

2023 年 3 月 30 日，自然资源部、银保监会印发《关于协同做好不动产“带押过户”便民利企服务的通知》，对协同做好不动产“带押过户”做出全面部署，在提升便利化服务水平、降低制度性交易成本方面进行了有力保障。

2023 年 6 月 29 日国务院常务会议审议通过《关于促进家居消费若干措施》，从大力提升供给质量、积极创新消费场景、有效改善消费条件、着力优化消费环境等四方面提出 11 条具体措施，对于带动居民家居消费增长和充分释放家居消费潜力起到了极大的促进作用。

2023 年 7 月 18 日，国新办举行国务院政策例行吹风会，提出“促进家居消费，着力扩大内需”，将 2023 年定为“消费提振年”。围绕家居消费，商务部将在全国范围组织开展“家居焕新消费季”活动，协同各方搭建产销对接平台，优化消费供给，释放家居消费潜力，打造“绿色、时尚、美居”“健康家居”等多个消费场景。

2023 年 8 月，住建部和央行等部委联合发文，推动首套房认房不认贷，居民家庭（包括借款人、配偶及未成年子女）申请贷款购买商品住房时，家庭成员在当地名下无成套住房的，不论是否已利用贷款购买过住房，银行业金融机构均按首套住房执行住房信贷政策；央行和金融监管总局联合发文，指出不区分限购不限购城市，首套房首付比例最低降至 20%，二套房降至 30%，支持首套存量房贷利率下调。

2023 年 10 月，中央金融工作会议提出，一视同仁满足不同所有制房地产企业合理融资需求，加快保障性住房等“三大工程”建设。

2023 年，为稳定房地产市场，国家积极出台楼市支持政策，多重利好举措落地，供给端与需求端双向支持效果显著，对改善房企融资环境、支持购房需求释放起到了积极的作用。同时，全国房地产市场全年表现为“前高中低后稳”，整体仍然处于调整之中。根据商务部流通业发展司、中国建筑材料流通协会共同发布的数据显示，全国规模以上建材家居卖场 2023 年全年累计销售额为 15,505.39 亿元，同比上涨 33.54%，预计 2024 年，随着政策的进一步深化、推动实施和不断迭代改善，“大家居”产业链条将更加完善，“促家居消费升级”将成为主导方向，行业也将迎来难得的发展机遇。

近年来，建材家居行业受地产周期影响，供需两端始终处于较为低迷的状态。随着最近两年国家密集出台落实的多项政策，地产行业的逐步复苏有望带动家居行业需求回升。建材家居行业在新周期下主要表现出以下几点特征：

#### 1、竞争趋势不变，两极分化持续

根据中国建筑材料流通协会发布的中国城镇建材家居市场饱和度预警指数 BHEI 数据显示，2023 年全国规模以上建材家居市场面积约为 22,660 万平方米，同比增长率为-1.88%，继 2022 年以来，规模以上建材家居市场面积再次下滑，从数据上看，增长率仍逐年递减，市场竞争依旧激烈，头部卖场在新周期下的格局尚未完全形成。

公司深耕成都地区，品牌影响力辐射整个西南区域，交易额和市场占有率连续多年位居区域市场前列，现金流稳定、安全边际高、抗风险能力强、品牌美誉度高，在地产行业的新周期下，积极发掘自身潜力，进一步抢占区域市场震荡产生的溢出份额。

#### 2、增量红利放缓，存量比重上升

根据克而瑞地产研究院数据，2023 年全国重点 17 城住宅成交数据显示，新房成交套数超二手房成交套数的城市仅占研究对象的 29.41%，房地产增量房进入缓速增长期，新增地产红利逐渐消退，建材家居市场也迈入了存量时代。

成都作为克而瑞发布的全国重点 17 城住宅成交套数居首的城市，2023 年新房成交 140,862 套，二手房成交 219,330 套，总成交套数超第二名上海近 10 万套。在房地产行业总体调整的新周期，成都楼市依旧保持极强的韧性，同时二手房交易的持续活跃，将为家居建材行业深度挖掘存量市场提供有力的支撑。公司作为区域市场极具竞争力的头部家居卖场，亦将因此受益。

#### 3、新消费趋势形成，多元化需求旺盛

随着科技不断进步和消费者个性化需求的与日俱增，新周期下的新消费趋势呈现出绿色化、数字化、智能化等多元特征。

从绿色化来看，绿色环保、健康安全的家居在消费者需求结构调整中始终占据着重要地位，进而促使生产企业走向健康产品与技术各个业态深度联合，从产品端、体验端等，全面助力消费者提升家居生活品质。

从数字化来看，伴随消费者购物习惯的改变，家居家电消费进一步往线上迁移。根据家页智库数据显示，电商渠道对家电零售的贡献率已超过 60%，品牌与消费者间的联系更加频繁而紧密。伴随家居电商产品品类和内容体量的提升，用户通过线上购买家居用品的消费习惯也逐渐养成，线下销售渠道中家电份额持续受到蚕食。

从智能化来看，根据头豹研究院数据，预计 AI+家居行业规模在 2023 年为 1.47 万亿元，2024 年增长到 1.89 万亿元，2025 年和 2026 年分别达到 2.31 和 2.76 万亿元，可在 2027 年突破 3 万亿元。随着科技创新助力产品供给质量的提高和供给产品差异化的凸显，居民消费需求及消费动力快速恢复并不断提升，同时消费需求的升级和消费理念的随之转变使得消费者愿意为高科技产品和优质服务买单，潜在的大量的消费群体将被市场逐步发掘，智能家居的行业规模增速将不断加快，行业空间不断扩大，有望形成规模经济，产生极大规模效益。

公司作为区域知名家居卖场，场景体验涵盖建材家居全产业链，能够为消费者提供专业的一站式购齐服务，在满足消费者需求的多元化和构建供应端渠道的多元化方面具有极强的优势。

## （二）公司市场地位

2023 年全年，成都全市实现地区生产总值 22,074.7 亿元，按可比价格计算，同比增长 6.0%。社会消费品零售总额 10,001.6 亿元，同比增长 10.0%。2023 年，成都市委市政府以成渝地区双城经济圈建设为总牵引，全面落实省委“四化同步、城乡融合、五区共兴”发展战略，以全面建设践行新发展理念的公园城市示范区为统领，全力以赴拼经济搞建设、凝心聚力办大发展形象、千方百计办实事惠民生、慎终如始防风险保安全，全市经济回升向好、民生持续改善、社会大局和谐稳定。作为常住人口超过 2,100 万的超大省会城市和连续七年蝉联第一财经周刊评选的新一线龙头城市，成都拥有庞大的消费潜力。

公司作为西南地区规模较大、综合竞争力较强的大型装饰建材家居流通企业，深耕成都二十年，渗透率高，自持物业成本优势突出，经营稳定持久盈利，截止报告期末拥有自营卖场建筑面积超过 110 万平方米，合作商户超过 3,500 户，交易额和市场占有率继续稳居区域前列。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主要业务

公司是专业从事装饰建材、家居的卖场运营商和泛家居平台服务商。报告期内，公司主要以卖场为载体，为商户、消费者和合作方提供门店运营、流量、金融、数据、供应链、策划、工具应用等全方位服务。

公司建材家居卖场分为自营卖场和加盟及委托管理卖场两大类。报告期内，自营模式是公司卖场的主要经营模式。截至报告期末，公司自营卖场规模超 110 万平方米，主要经营业态包括中高端家具馆、中高端建材馆、品牌家居独立大店、拎包入住生活馆、软装生活馆、楼宇式富森创意设计中心、装饰材料总部市场等专业卖场和体验馆，入驻商户数量 3,500 余户。

报告期内，公司着力聚焦卖场经营，筑牢基本盘，夯实压舱石；加强招商管理，持续进行自营各卖场的结构优化；完善流量运营、赋能商户、内容运营三大核心，推进“富森美 1+3 新营销”；快速响应市场变化，稳步推进新业务；加快建设，完成天府新区项目施工。

## （二）公司经营模式

居室更好、更舒适、更漂亮、更智能，是人类永恒的需求，也是人民群众向往美好生活在居家生活领域的具体体现。公司矢志于通过提高效率、控制成本、提升体验，为消费者提供放心、舒心、贴心、暖心的产品和服务。在基础性业务方面，公司自有卖场和委管卖场均为统一使用“富森美”品牌、统一实行富森美运营管理体系的招商制卖场。自有卖场由公司自主建设、自持物业，实行统一招商、运营管理和运营服务。委管卖场由公司向物业合作方提供包括项目考察、市场调研、设计规划和定位、商业布局、品牌规划、营销推广、组织机构、人员配置和培训等方面的咨询服务，并通过输出品牌、输出人才和输出运营管理体系等方式对合作方物业进行专业化、品牌化、体系化的运营管理。在拓展性业务方面，公司围绕全产业链，稳步推进新零售、金融服务、进出口等服务，提升全链路服务能力。

## （三）业绩驱动因素

报告期内，公司经营业绩主要由市场租赁和服务收入、装饰装修工程收入、金融业务收入等共同构成。

市场租赁收入和市场服务收入水平取决于市场经营规模、租金和服务费水平。报告期内，公司持续优化自营各卖场经营品类，调整各卖场布局，打造特色街区（场馆），提升各卖场经营活力。

公司装饰装修业务依托公司在家居建材产业链上的资源、资金优势以及富森建南成熟的装饰装修设计、管理和施工能力，深入拓展各类工装、整装和商品房的精装修业务。

公司金融业务是依托现有平台资源和资金优势，通过商业保理、小额贷款等业务，提高资金使用效率，在风险可控的情况下兼顾经济效益。



### 三、核心竞争力分析

#### （一）品牌形象与市场影响力持续提升

公司多年来专注、专业从事装饰建材家居流通业务，通过差异化的卖场定位、全品类的产品服务、精细化的运营管理、创新性的营销策划，集聚了大量省级总代理商和经销商等优质客户，已成为家居建材生产企业在渠道拓展中的优选合作伙伴。

近年来，公司积极顺应行业发展和市场消费趋势变化，不断升级设计、家居、装修、拎包入住等多元化的专业服务，维护消费者合法权益，在由四川省经济和信息化委员会、四川省人民政府国有资产监督管理委员会、四川广播电视台联合举办的“四川名片·荣耀中国”活动中，公司入选 10 大企业名单，获得成都市总商会“成都服务业百强企业”。公司董事长刘兵先生在 2018 年度获评“四川省优秀民营企业企业家”。公司副董事长刘云华被国际知名会计师事务所安永评为“2020 安永亚太区成功女性企业家”。

报告期内，公司进一步提升品牌形象，荣获 2022 年中国上市公司投资价值峰会“‘金梧桐’最具社会责任上市公司”，中共成都市成华区委、成都市成华区人民政府颁发的“成都市成华区 2022 年度纳税优秀单位”，成都市成华区慈善会颁发的“2022 年度慈善企业”，四川省双拥工作领导小组办公室颁发的“四川省社会化拥军单位”，时代周报颁发的“2022 年度高质量发展上市公司奖”，成都市退役军人事务局、四川省红十字基金会、成都市爱国拥军联合会联合颁发的“最美拥军企业”，成华区委退役军人事务工作领导小组、成华区双拥工作领导小组颁发的“2023 年度消防工作先进单位”，崇州家具商会颁发的“领军企业奖”。

#### （二）区位优势显著，汇集核心口岸

公司深耕区域市场多年，在成都中心城区的核心商圈持有成熟物业建筑面积超过 110 万平方米。公司上述自持物业口岸位置优越、配套环境成熟、交通方便快捷，对成都市区、四川省及部分西部地区商户及最终消费者具有较大吸引力。

公司所拥有成熟物业均是按照取得时的实际成本进行后续计量，随着近年来宏观经济增长、城镇化进程、居民可支配收入的增加，上述物业以公允价值计量的资产增值能力不断提高。

#### （三）生态思维运营，多元业态持续发展

家居流通行业习惯性的扩张规模效应，在新常态化下遭遇考验的同时，公司以专业化的生态运营思维，成功蕴育了“创意设计中心”“家居艺术馆”“时尚软装馆”“进口家居”“拎包入住”“大物流批发”“精品家居 MALL”“独立大店”“新零售”等业态，让产业链上下游在富森美内形成联动，彼此既是独具特色的经营模式，又相互依赖共存共生，以强大的生命力适应外部变化。

满足用户核心需求，一直是公司生态运营的第一出发点。围绕市场需求，围绕消费者存在的场景，以家装解决方案和需求对话，既脱离了“卖产品说产品”“价格战”的低层次竞争，又实实在在贴近了消费者的真正需求，大大增强了用户粘性。公司还围绕家居产业的金融服务以及相关性投资等，多业务协调发展，不断增强企业网络效应。

#### （四）产业集聚效应，资源高效配置

公司紧密依靠成都作为全国最大家具产业集群之一和全国知名门窗厂产业带的优势，并整合国内外头部制造企业资源，在供应链和产品端全面合作，挖掘内生潜力，加强品牌联动，推动业务发展。

公司合作企业包括数千家全国知名制造企业、数千家成都家居产业带企业和数百家全球家居工厂，规模优势显著，覆盖家居建材全产业链；公司紧跟消费模式变化趋势，提供贴近市场的产品和服务，品类优势显著，涵盖装饰装修方方面面；公司依托以设计、创客、创业为主题的楼宇式创意设计商务平台“富森创意”，平台聚合优势显著，以设计为入口，整合公装、家装、整装和建材家居供应链，实现资源叠加、供给互补，构建了建装一体化体系，有力的驱动了平台上的建材家居交易。

#### （五）加强精细化管理，提高公司高质量运营

建材家居市场庞大而复杂，管理能力不足成为制约行业发展和影响坪效的重要因素。公司多年来专注于家居建材领域，主要管理者有多年的行业经验积累，近年来公司以信息化、精细化、标准化管理为抓手，全面提升管理水平。在信息化管理方面，公司持续推动 NCC 信息系统业财税资一体化应用和全面预算管理，对招商管理、商户维护、业务开展、质量控制以及资产、资金等关键节点或重点事项进行准确计划管理、重点跟进、协调和解决；同时促进公司财务核算和财务管理升级，不断强化收入、费用、成本、税收、资金等管控，高质量编制会计报表和定期报告，为公司科学决策提供有效参考；在精细化管理方面，公司建立了统一招商、统一运营、统一营销、统一管理等平台系统，打通业务模块，实现数据、资金、信息的精确管理和共享，提高业务反应和执行能力；在标准化管理方面，公司建立了从招商、运营、营销、物业、安保到服务的完整业务标准化流程，提升了管理的准确性与及时性，降本增效，进一步提高公司高质量运营及综合能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司生产经营稳定，财务和资产状况总体保持良好。2023 年全年实现营业收入 152,407.26 万元，营业利润 96,535.53 万元，利润总额 96,779.37 万元，归属于上市公司股东的净利润 80,627.02 万元，同比分别增长 2.79%、2.45%、2.59%、2.97%。



报告期内，公司资产状况良好。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 706,530.1 万元，较期初下降 0.03%；归属于上市公司股东的所有者权益 593,022.7 万元，较期初下降 0.03%；每股净资产 7.92 元，较期初下降 0.03%。

报告期内，公司面临行业发生重大变化，以及在困难、挑战、风险、不确定性等多重因素叠加下。在董事会的坚强领导下，公司着力聚焦卖场经营及新业务、新项目，抓招商、扩流量、稳运营、促建设，聚力经营，精细管理，增强服务，攻坚克难，较好地完成了 2023 年确立的各项工作任务。

#### （一）聚力招商，充分夯实经营基础

报告期内，公司聚力招商工作，整合卖场资源，调动全员招商积极性，形成招商合力；根据市场变化和商户经营情况，及时开展各卖场的补位招商、新品类招商和资源储备性招商，深度挖掘涂料、卫浴、门窗、全案、定制、进口、优秀家装公司等品类潜力；密切关注在营商户经营情况，同时加强在营商户的沟通与联系，提供行业资源对接，增强经营信心；及时承接区域调迁资源，做强、做大五金、基础材料等差异化品类，为卖场的稳定经营提供了重要的客户资源保障。

#### （二）精心服务，全力稳定卖场运营

报告期内，公司聚焦商户经营，主动靠前服务，使能商户，下沉服务，通过新营销实践、资源对接、销售方案等，助力门店销售增长，调动各方积极因素，完成合同续签。推动各种特色主题场馆、消费场景打造，引领消费和时尚趋势。链接商户，深入推动“1+3”新营销行动，组织和指导商户运用新媒介工具，引流、导流和变现流量，联动商户开展社群运营，将消费流、营销活动和商户经营深度融合，商户经营能力显著提升。

#### （三）联动营销，深度助力商户经营。

报告期内，公司运用社群运营、内容运营、直播运营等新营销手段，带领商户在小红书、直播、短视频、美团点评、社群赛道上开展线上行动，陪跑商户，账号数超 15,500 个，富森美自有线上账号成为重要流量渠道之一，全年在抖音的官方账号直播超百场，曝光浏览 2,155 万+，观看人次 106 万+。同步开展线下场馆活动、品类活动、商户活动、联盟活动、设计师活动，举办流量比赛、营销比赛，与 18 个行业头部品牌及头部工厂联合营销，为提升商户销售、活跃市场经营注入新的动力。

#### （四）投管并重，保持业务稳健运行

报告期内，公司在投资上坚持稳健性原则，重心后移，建立投后管理模型，重点关注项目运营、成长性及财务等状况，对新材料、先进制造、人工智能、半导体、新能源、军工等行业进行深度研究分析。以“两优”“两强”为抓手，稳健开展金融业务。委管加盟门店经营保持稳定，委管门店经营目标全面达成。焦糖盒子经营业务进一步迭代，通过组织优化、渠道拓展、服务提升、定制切入、降本增效

等举措，门店的综合利润率、现金流净额均实现了较好提升。面临复杂多变的国际形势，在服务好自有卖场进口商户的同时，积极拓展新客户，保持进出口业务的基本稳定。

#### （五）加快建设，完成天府项目施工

报告期内，公司按照项目施工计划，加快施工进度，严控幕墙、设施设备安装和总坪等施工质量，切实加强现场监管和施工协调，保障项目安全，项目形象已完美呈现，完成项目工程施工。深入推动项目运营筹备，搭建组织架构，组建项目团队，按照“总部港”“直播港”一体两港总体定位，规划布局家居生活、直播电商、总部经济等产业生态，广泛链接政府和行业招商资源，组织多场招商路演、项目推荐和资源对接会，全力推进项目招商，目前已有部分品牌及企业实现签约，项目运营各项筹备工作正全力推进。

#### （六）精细管理，证券财务规范运作

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、制度和规范，稳步推进公司合规运作和高效运行，高质量编制定期报告，认真履行信息披露义务，持续完善内控制度，强化法人治理，深入推进“三会”工作，与监管机构、交易所及投资者、媒体保持良好沟通，2023 年公司被交易所评为信息披露 A 级企业。按照《会计法》《会计准则》《税法》等法律规范，不断加强会计核算，科学编制会计报表，完善财务制度，优化业、财、税、资信息系统，推进预算管理和采购管理，财务工作得到全面开展。

#### （七）坚持成长，团队能力显著提升

报告期内，公司着力打造以结果为导向的组织行为模式，全面推进公司绩效激励考核，拆分目标和绩效，实施全员目标激励机制，使公司战略及业务与组织和人员紧密链接。建立全员培训体系，学习、实践和经验相结合，不断提升员工技能水平，提高团队职业技能以及素质。推动 HR 信息系统成功上线，实现人力资源信息化，不断推进公司人力资源建设。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

|         | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减   |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计  | 1,524,072,551.32 | 100%    | 1,482,730,184.19 | 100%    | 2.79%  |
| 分行业     |                  |         |                  |         |        |
| 商务服务业   | 1,524,072,551.32 | 100.00% | 1,482,730,184.19 | 100.00% | 2.79%  |
| 分产品     |                  |         |                  |         |        |
| 市场租赁及服务 | 1,305,851,628.50 | 85.68%  | 1,220,623,882.72 | 82.32%  | 6.98%  |
| 营销广告策划  | 9,496,953.27     | 0.62%   | 8,332,060.55     | 0.56%   | 13.98% |

|          |                  |        |                  |        |          |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 委托经营管理   | 13,621,233.60    | 0.89%  | 11,754,717.07    | 0.79%  | 15.88%   |
| 装饰装修工程收入 | 122,905,936.40   | 8.06%  | 132,747,475.14   | 8.95%  | -7.41%   |
| 其它       | 72,196,799.55    | 4.75%  | 109,272,048.71   | 7.38%  | -33.93%  |
| 分地区      |                  |        |                  |        |          |
| 成都地区     | 1,451,935,964.11 | 95.27% | 1,420,224,897.57 | 95.78% | 2.23%    |
| 四川省内其他地区 | 72,136,587.21    | 4.73%  | 61,022,130.59    | 4.12%  | 18.21%   |
| 四川省外     | 0.00             | 0.00%  | 1,483,156.03     | 0.10%  | -100.00% |
| 分销售模式    |                  |        |                  |        |          |
| 自营       | 1,510,451,317.72 | 99.11% | 1,470,975,467.12 | 99.21% | 2.68%    |
| 委管       | 13,621,233.60    | 0.89%  | 11,754,717.07    | 0.79%  | 15.88%   |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                  |                |        |             |             |            |
| 商务服务业   | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 | 70.18% | 2.79%       | -1.22%      | 1.21%      |
| 分产品     |                  |                |        |             |             |            |
| 市场租赁及服务 | 1,305,851,628.50 | 301,361,057.96 | 76.92% | 6.98%       | 1.65%       | 1.21%      |
| 分地区     |                  |                |        |             |             |            |
| 成都地区    | 1,451,935,964.11 | 391,088,118.08 | 73.06% | 2.23%       | -4.24%      | 1.82%      |
| 分销售模式   |                  |                |        |             |             |            |
| 自营      | 1,510,451,317.72 | 452,016,787.62 | 70.07% | 2.68%       | -1.40%      | 1.24%      |

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

☐适用 ☒不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐是 ☒否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类    | 项目       | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减   |
|---------|----------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|         |          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 市场租赁及服务 | 折旧及摊销    | 180,087,269.10 | 39.63%  | 187,045,711.97 | 40.65%  | -3.72% |
| 市场租赁及服务 | 人力成本     | 88,713,478.78  | 19.52%  | 88,362,614.57  | 19.21%  | 0.40%  |
| 市场租赁及服务 | 能源费      | 17,660,046.07  | 3.89%   | 14,293,634.92  | 3.11%   | 23.55% |
| 营销广告策划  | 营销广告策划成本 | 12,557,395.34  | 2.76%   | 7,768,279.87   | 1.69%   | 61.65% |
| 委托管理成本  | 委托管理成本   | 2,456,056.31   | 0.54%   | 2,170,824.88   | 0.47%   | 13.14% |

|        |        |                |        |                |        |         |
|--------|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 装饰装修成本 | 装饰装修成本 | 118,746,792.24 | 26.13% | 121,905,651.71 | 26.50% | -2.59%  |
| 其他     | 其他     | 34,251,806.09  | 7.53%  | 38,554,563.65  | 8.37%  | -11.16% |

说明

营销广告策划成本同比增加 61.65%，主要原因系本期公司加大对商户营销运营的支持力度以及增加惠及消费者的营销活动投入所致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☐是 ☒否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☒不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 106,435,064.00 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 6.98%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 单位一  | 32,585,286.57  | 2.14%     |
| 2  | 单位二  | 21,651,971.82  | 1.42%     |
| 3  | 单位三  | 20,024,665.79  | 1.31%     |
| 4  | 单位四  | 16,719,658.87  | 1.10%     |
| 5  | 单位五  | 15,453,480.95  | 1.01%     |
| 合计 | --   | 106,435,064.00 | 6.98%     |

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 172,931,698.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 31.49%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 单位一   | 49,009,142.06  | 8.93%     |
| 2  | 单位二   | 43,437,858.41  | 7.91%     |
| 3  | 单位三   | 39,010,325.12  | 7.10%     |
| 4  | 单位四   | 21,268,258.10  | 3.87%     |
| 5  | 单位五   | 20,206,114.61  | 3.68%     |
| 合计 | --    | 172,931,698.30 | 31.49%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2023 年        | 2022 年        | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 销售费用 | 7,711,462.91  | 8,660,697.88  | -10.96% |        |
| 管理费用 | 73,948,513.51 | 71,298,177.26 | 3.72%   |        |
| 财务费用 | -977,908.70   | -773,594.27   | -26.41% |        |

### 4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,623,191,567.83 | 1,897,937,931.16 | -14.48%  |
| 经营活动现金流出小计    | 994,060,448.44   | 795,454,160.47   | 24.97%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 629,131,119.39   | 1,102,483,770.69 | -42.94%  |
| 投资活动现金流入小计    | 3,996,256,418.63 | 3,586,858,967.16 | 11.41%   |
| 投资活动现金流出小计    | 4,140,121,555.29 | 3,600,977,787.41 | 14.97%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -143,865,136.66  | -14,118,820.25   | -918.96% |
| 筹资活动现金流入小计    | 10,000,000.00    | 11,335,520.00    | -11.78%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 824,334,324.30   | 909,064,461.97   | -9.32%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -814,334,324.30  | -897,728,941.97  | 9.29%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -329,068,341.57  | 190,636,008.47   | -272.62% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 现金流量表项目       | 本报告期            | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因                                                         |
|---------------|-----------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 629,131,119.39  | 1,102,483,770.69 | -42.94%  | 主要系公司发放和收回小贷贷款、保理款以净额列示于经营活动，上年同期为净收回 3.62 亿元，本期为净发放 1.68 亿元 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -143,865,136.66 | -14,118,820.25   | -918.96% | 主要系本期理财产品及可转让大额存单投资净支出增加所致                                   |

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较本年净利润差异主要系公司发放和收回小贷贷款、保理款以净额列示于经营活动，本年发放小贷及保理款净额为 1.68 亿元。

## 五、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末          |            | 2023 年初          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明                                           |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|--------------------------------------------------|
|        | 金额               | 占总资<br>产比例 | 金额               | 占总资<br>产比例 |          |                                                  |
| 货币资金   | 135,435,672.89   | 1.92%      | 464,504,014.46   | 6.57%      | -4.65%   | 货币资金较期初减少主要系本年发放保理款和小额贷款为现金流量净流出及富森美家的乐园项目支出增加所致 |
| 应收账款   | 43,435,109.36    | 0.61%      | 38,851,857.59    | 0.55%      | 0.06%    |                                                  |
| 合同资产   | 42,895,708.14    | 0.61%      | 48,987,839.08    | 0.69%      | -0.08%   |                                                  |
| 存货     | 431,494,697.12   | 6.11%      | 344,728,216.28   | 4.88%      | 1.23%    |                                                  |
| 投资性房地产 | 1,402,725,033.01 | 19.85%     | 1,520,965,743.84 | 21.52%     | -1.67%   |                                                  |
| 长期股权投资 | 460,101,456.36   | 6.51%      | 427,151,663.69   | 6.04%      | 0.47%    |                                                  |
| 固定资产   | 119,662,663.64   | 1.69%      | 155,324,598.43   | 2.20%      | -0.51%   |                                                  |
| 在建工程   | 656,995,777.05   | 9.30%      | 447,865,702.87   | 6.34%      | 2.96%    |                                                  |
| 短期借款   | 10,000,000.00    | 0.14%      | 10,000,000.00    | 0.14%      | 0.00%    |                                                  |
| 合同负债   | 36,024,417.26    | 0.51%      | 64,228,546.60    | 0.91%      | -0.40%   |                                                  |

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                               | 期初数                  | 本期公允<br>价值变动<br>损益      | 计入权益<br>的累计公<br>允价值变<br>动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额           | 本期出售<br>金额           | 其他变动 | 期末数                  |
|----------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 金融资产                             |                      |                         |                           |             |                      |                      |      |                      |
| 1. 交易性<br>金融资产<br>(不含衍生<br>金融资产) | 1,112,680<br>,203.46 | -<br>119,199,2<br>96.79 |                           |             | 3,967,273<br>,786.89 | 3,856,722<br>,321.41 |      | 1,122,016,<br>781.46 |
| 5. 其他非<br>流动金融<br>资产             | 445,481,9<br>73.92   | 68,573,92<br>0.36       |                           |             | 0.00                 | 60,000,00<br>0.00    |      | 454,055,89<br>4.28   |
| 金融资产                             | 1,558,162            | -                       | 0.00                      | 0.00        | 3,967,273            | 3,916,722            | 0.00 | 1,576,072,           |

|      |                          |                      |       |       |                          |                          |       |                         |
|------|--------------------------|----------------------|-------|-------|--------------------------|--------------------------|-------|-------------------------|
| 小计   | , 177. 38                | 50, 625, 37<br>6. 43 |       |       | , 786. 89                | , 321. 41                |       | 675. 74                 |
| 上述合计 | 1, 558, 162<br>, 177. 38 | 50, 625, 37<br>6. 43 | 0. 00 | 0. 00 | 3, 967, 273<br>, 786. 89 | 3, 916, 722<br>, 321. 41 | 0. 00 | 1, 576, 072,<br>675. 74 |
| 金融负债 | 0. 00                    |                      |       |       |                          |                          |       | 0. 00                   |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

富森建南以其位于高新区天和西二街 189 号 1 栋 2 单元房产证号为川（2020）成都市不动产权第 0184280 号、0184288 号、0184292 号的 1, 370. 30 平方米办公用房（账面原值为 15, 660, 571. 46 元，期末净值为 11, 912, 217. 59 元）作为抵押物，从中国农业银行股份有限公司富森支行取得借款 10, 000, 000. 00 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）            | 上年同期投资额（元）           | 变动幅度    |
|----------------------|----------------------|---------|
| 4, 281, 092, 741. 23 | 3, 888, 025, 708. 51 | 10. 11% |

上表中投资额包含滚动购买银行大额存单和结构性存款发生额。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称      | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额          | 截至报告期末累计实际投入金额       | 资金来源 | 项目进度     | 预计收益  | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）           |
|-----------|------|-----------|----------|-------------------|----------------------|------|----------|-------|---------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 富森美家的乐园项目 | 自建   | 是         | 商务服务业    | 311, 778, 954. 34 | 1, 466, 700, 092. 57 | 自有资金 | 82. 63 % | 0. 00 | 0. 00         | 尚在建设中           | 2018 年 07 月 10 日 | 《关于全资子公司取得不动产权证书暨对 |



|    |     |     |     |                |                  |     |     |      |      |     |     |                               |
|----|-----|-----|-----|----------------|------------------|-----|-----|------|------|-----|-----|-------------------------------|
|    |     |     |     |                |                  |     |     |      |      |     |     | 外投资的进展公告》<br>(公告编号: 2018-059) |
| 合计 | --- | --- | --- | 311,778,954.34 | 1,466,700,092.57 | --- | --- | 0.00 | 0.00 | --- | --- | ---                           |

富森美家的乐园项目截至报告期末累计实际投入金额包含土地支出和工程建设支出。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称               | 最初投资成本         | 会计计量模式 | 期初账面价值         | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额   | 本期出售金额       | 报告期损益          | 期末账面价值         | 会计核算科目  | 资金来源 |
|-------|--------|--------------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------|--------------|----------------|----------------|---------|------|
| 基金    | 不适用    | 川发精选1号私募证券投资基金     | 50,000,000.00  | 公允价值计量 | 42,150,000.00  | -4,550,000.00  |               |          |              | -4,550,000.00  | 37,600,000.00  | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 688303 | 大全能源               | 319,999,984.42 | 公允价值计量 | 294,605,088.64 | 109,354,246.06 |               |          | 6,911,996.98 | 108,932,506.14 | 178,760,585.52 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 基金    | 不适用    | 财通基金安吉502号单一资产管理计划 | 30,001,000.00  | 公允价值计量 | 29,636,045.01  | -10,967,120.94 |               |          |              | -10,967,120.94 | 18,668,924.07  | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 730925 | 苏能申购               | 6,180.00       | 公允价值计量 |                | 1,213.87       |               | 6,180.00 | 7,467.45     | 1,213.87       | 0.00           | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 780065 | 江盐申购               | 5,180.00       | 公允价值计量 |                | 2,864.71       |               | 5,180.00 | 8,217.69     | 2,864.71       | 0.00           | 交易性金融资产 | 自有资金 |

|                     |                  |    |                |                 |      |           |              |                 |                |    |    |
|---------------------|------------------|----|----------------|-----------------|------|-----------|--------------|-----------------|----------------|----|----|
| 合计                  | 400,012,344.42   | -- | 366,391,133.65 | -124,867,288.42 | 0.00 | 11,360.00 | 6,927,682.12 | -124,445,548.50 | 235,029,509.59 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     | 2023 年 03 月 31 日 |    |                |                 |      |           |              |                 |                |    |    |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2023 年 04 月 21 日 |    |                |                 |      |           |              |                 |                |    |    |

## （2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

| 交易对方 | 被出售股权          | 出售日              | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则   | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引         |
|------|----------------|------------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|------------|---------|----------|---------------|-----------------------------------|------------------|--------------|
| 卢小波  | 出售兴储世纪科技股份有限公司 | 2023 年 05 月 11 日 | 8,200    | 1,716.45                   | 增厚利润     | 2.13%                    | 交易双方基于自愿、公 | 否       | 非关联关系    | 是             | 是                                 | 2023 年 05 月 12 日 | 《关于共青城兴储创业投资 |

|  |                         |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                               |
|--|-------------------------|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|
|  | 公司<br>28,680,688<br>股股份 |  |  |  |  |  | 平、公正的原则下共同协商定价 |  |  |  |  |  | 合伙企业投资项目退出的公告》（公告编号：2023-020） |
|--|-------------------------|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|

## 九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------|------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 富森投资 | 子公司  | 商务服务业 | 120,000,000.00 | 553,170,582.56 | 433,727,086.42 | 246,426,145.97 | 206,730,081.57 | 176,462,045.40 |
| 富森实业 | 子公司  | 商务服务业 | 100,000,000.00 | 486,292,104.58 | 386,984,714.83 | 250,596,906.69 | 190,496,904.18 | 161,983,930.74 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

### 1、川经基金

公司与公司控股股东、实际控制人刘兵和成都龙维股权投资基金管理有限公司等投资设立川经基金，公司以自有资金出资 2 亿元，刘兵出资 0.5 亿元，合计出资 2.5 亿元，占基金实缴金额 75.48%。基于《成都川经龙维壹号股权投资基金（有限合伙）合伙协议》10.3 合伙人会议约定：第 10.1.3 条第(1)–(9)项所列事项，需经合计持有本有限合伙实缴出资额三分之二以上的有限合伙人出席合伙人会议，并经参加会议的有限合伙人实缴出资额三分之二的有限合伙人通过方可做出决议；第 10.1.3 条第(10)项所列的合伙人会议职能，需经普通合伙人决议同意且代表参加会议的有限合伙人实缴三分之一以上的有限合伙人通过方可做出决议，同时结合目前川经基金运行情况，公司认为对川经基金实施控制。川经基金投资成都宏明电子股份有限公司的股份，持股比例为 11.12%。

### 2、储兴基金

2021 年 11 月公司与河南上元资产管理有限公司（以下简称“河南上元”）共同发起设立“共青城储兴创业投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“储兴基金”）。基金总规模为 10,000 万元，其中公司作为有限合伙人（LP）以自有资金认缴出资 9,990 万元，认缴比例为 99.90%。报告期内，公司对储兴基金实施控制。

储兴基金持有的兴储世纪股份转让给卢小波，本次股权转让完成后，储兴基金不再持有兴储世纪的股权。截至本报告披露日，储兴基金已完成清算收益分配并注销。

### 3、捷烽基金

2022 年 1 月公司与专业机构深圳前海捷创资本管理有限公司（以下简称“捷创资本”）共同投资设立嘉兴捷烽创业投资合伙企业（有限合伙）。该基金总规模为 5,000 万元，其中公司作为有限合伙人（LP）认缴出资额为 4,900 万元，认缴比例为 98.00%。结合目前捷烽基金运行情况，公司认为对捷烽基金实施控制。截至本报告出具日，捷烽基金投资成都市鸿侠科技有限责任公司股份，投资金额为 1,500 万元，持股比例为 1.74%。

### 4、朝森美基金

2022 年 5 月公司全资子公司海南投资与专业机构上海朝希私募基金管理有限公司（以下简称“朝希私募”）、海南朝希咨询管理有限公司（以下简称“海南朝希咨询”）共同发起设立嘉兴朝森美股权投资合伙企业（有限合伙），该合伙企业规模为 15,101 万元，其中海南投资作为有限合伙人（LP）以自有资金认缴出资额人民币 15,000 万元，认缴比例为 99.3312%。截止报告期末，朝森美未对外进行投资。

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、与公司业务关联的宏观经济或行业环境的发展趋势

2023 年，在党中央的带领下，国家笃定高质量发展不动摇，坚持稳中求进工作总基调，着力扩大内需、优化结构、提振信心、化解风险，经济总体回升向好。根据国家统计局公布的数据，2023 年我国 GDP 总量达到 126.06 万亿元，同比增长 5.2%；社会消费品零售总额 47.15 万亿元，同比增长 7.2%；居民人均可支配收入 39,218 元，同比实际增长 6.1%；全国居民人均消费支出 26,796 元，同比实际增长 9.0%。

行业发展趋势呈现出以下几点特征：

从宏观上看，国家继续推动扩大消费、加大投资，推动保障房建设、城中村改造、大规模设备更新、消费品以旧换新、城乡融合新型城镇化建设，这些新政策、新举措的推动，必将给当下及未来的家居市场带来新的市场空间。

从形势上看，随着我国城市化率的大幅提升和房地产业发展趋势的演变，家居消费已经形成增量和存量并存，而且存量占主导的格局。以成都市场为例，2023 年，全年商品房成交约 36 万套，其中二手房成交量占比 61%。

从需求上看，随着新周期下的多元化需求形成，家居消费结构出现新的变化，绿色化、数字化、智能化等特征呈现，基础消费成为重点，人们在消费上不仅追求颜值、体验、品质和个性化，也对商品的性价比提出了更高要求。

从机会上看，部分新房市场和二手房市场，会为家居市场提供比较大的消费蓄水池，并会逐步趋于常态。家居产业链条较长，产业生态丰富，市场空间巨大，成都仍然是表现最稳定的区域之一，公司作为区域内极具韧性的企业，在新周期下将持续保持稳定发展。

## 2、公司行业地位

公司作为四川地区规模较大、综合竞争力较强的大型装饰建材家居流通企业，多年深耕拥有 2,100 多万常住人口的中国新一线重点城市成都，积淀深厚、消费者认同度、行业影响力和市场集中度领先区域同行业企业。在包括成都和四川地市级城市在内的中国西南地区，公司在业态和经营领域创新度高，经营资源丰富，与合作商户共生共赢理念成熟。公司坚持以创新驱动发展，经过多年积累，陆续推出软装饰品、独立大店、创意设计中心、进口家居、精品家居 Mall、大物流批发、拎包入住、文化艺术、新零售等家居业态，成功实现基础材料批发、多品类各档次建材家居、软装饰品、整装定制、创意设计等全产业链建材家居产品市场的精准定位，能满足不同消费群体“一站式家装”需求，成为装饰建材家居规范、稳定和繁荣的交易平台。

## 3、公司主要行业优势和困难

### （1）优势

公司竞争优势详见“第三节管理层讨论与分析 三、核心竞争能力分析”。

### （2）劣势

宏观环境方面，经济下行的压力依然存在，外部环境存在许多的不确定性，当前家居行业正经历着变局和阵痛，公司卖场可能出现销售下滑、经营不稳、效益下降，为适应新形势的卖场经营新模式还处于探索阶段。

行业周期方面，作为地产后周期行业，家居需求与地产密切相关，受地产周期及房企信用风险暴露等因素影响，政策面对购房者情绪修复尚需传导时间，传统的家居建材流通卖场面临着流量增速放缓、获客成本增加等压力。

公司发展方面，随着公司新的战略和新的业务不断推进，公司的组织形式、管理模式、人才结构将发生重大变化，公司团队及员工的知识结构、能力和技能，与公司新的发展要求还存在着一定的差距和短板，急需全面优化、尽快提升和弥补不足，以满足和适应新的发展。

针对这些劣势，公司将继续加强人力资源建设，加大创新力度以及产业创新的能力，持续发展新型业务，提高产业链整合和服务能力，深度挖掘存量资源的附加价值，通过差异化竞争，确保公司健康稳定发展，持续提高公司盈利水平，为股东带来持续回报。

## （二）发展战略

2024 年，公司的总体指导思想是“坚定信念、固本培元”。发挥公司在资源、经营、团队上的优势和能力，聚焦经营，做好招商、营销、运营、管理、服务，以及各项新业务，努力穿越经济周期，促进公司平稳发展。

### （一）稳业务，注活力，求突破

2024 年，天府新区项目将以招商为抓手，积极引进外部资源，着力完善招商和已入驻项目的开业，为公司发展注入新活力，寻求新突破。金融业务将以“防风险、强管理、调结构、稳增长”为开展工作的指导原则，以风险控制为支撑点，稳定基础性业务为着力点，创新性业务为突破点，把握市场趋势，强化科学部署，优化产品结构，防范系统风险。投资业务将加强对行业的周期性研究，加强投后管理的及时性、全面性，提高新投资项目的预见性和准确率。装饰装修业务将加强平衡发展与稳定、管理与业务、开源与节流，全面提升经营效率。

### （二）做好各项工作，稳定卖场经营

在招商上，着力实现和保持卖场应租尽租的招商目标，深挖各类品牌和经营者资源，不断巩固卖场经营。扩大消费圈，优化品类经营结构，根据消费形势不断迭代，占领基础消费市场。大市场思维模式，在品类上要形成区域性资源重大聚集和规模优势，承接区域性产业转移机遇，打造新的消费场景和新的经营业态，充分保障卖场的稳定运营。

在营销上，着力推动营销业务的全面拓展，让公司的营销充分触达到每一位商户，使营销成为商户重要经营体系。发挥大市场优势，打造一系列优惠活动、品牌活动、节庆活动等，让大量消费者更愿意选择到有体验、有服务、更有性价比的大市场来消费，增强消费者的满意度和获得感。挖掘用户的消费需求，增强营销的人财物投入，聚焦新产品、新场景、新生活方式，用设计、产品、空间、技术等去



创造新内容、新场景、新体验，打造新模式、新方式、新亮点，线上线下融合，活跃市场消费，激发市场活力。

在运营上，由管理型向服务型转变，聚焦每位商户经营特点和需求，为商户在场地、空间、产品、市场、服务、团队上给予赋能和全方位支持。聚焦商户的经营链，协同商户做好经营类目的选品、场景打造、经营策划、营销活动、商业模式和团队管理，增强商户经营信心和盈利能力，促进稳定经营和持续经营。以服务方式融入规范化管理，增强物业、安全及卫生环境等服务保障，有效防范各类风险，及时化解和处理商户售后纠纷和矛盾，营建充满活力的经营氛围。

在团队上，加强团队建设，着力发挥敢于担当、善于作为的优良作风，大力培养团队素质。加强目标建设，聚焦全年的目标任务，进一步加强组织绩效的制订、分解和落实。加强团队激励考核，充分调动每位员工的主动性和积极性，鼓励创造超预期成果。加强团队素质和能力建设，坚持在困难和挑战中积极行动，学习和实践相结合，不断锤炼业务素质和能力，努力创造新业绩，不断开创新局面。

### （三）经营计划

#### 1、2023 年经营计划完成情况

公司 2023 年度经营计划完成情况详见“第三节管理层讨论与分析 四、主营业务分析 1、概述”。

#### 2、2024 年度经营计划

##### （1）全面做好卖场招商

一是根据市场变化和消费新趋势，切实做好各卖场的定位、业态和经营规划，确保各卖场经营充满活力；二是整合一切资源，运用一切有利因素，调动一切力量，确保各卖场应租尽租；三是增强招商力量，实行全员招商和专业招商与门店招商相结合，创新招商模式，形成招商合力；四是加快推进天府项目各业态招商和全面落位，加强招商、运营、工程、物业协作，尽早推动项目实现运营。

##### （2）切实加强卖场经营

一是充分做好招商及补位资源储备，稳定现有经营商户，提前周密部署，以确保各个卖场合同续签目标顺利实现；二是充分关注商户经营，主动靠前服务，为商户产品、市场、销售、模式、服务、团队提供支持和帮助，创新经营思路，谋划新的举措，用新的工具、方法和思维，打造新的产品、场景和服务，提升销售业绩，增强商户的经营活力；三是以规范服务为抓手，不断加强经营秩序和竞争秩序管理，营建放心舒心消费环境，使富森美成为消费者可信赖的商业卖场；四是着力加强卖场收入管理，租金及服务费按时足额收取，不断创新模式和开辟新来源，全面构筑收入护城河。

##### （3）充分提升卖场营销

一是着力推进富森美 1+3 新营销体系建设，发力天地人网流量获取和转化，充分发挥活动、联盟、社群的重要作用，不断加强短视频、直播、图文应用，用好抖音、小红书、视频号载体，做好达人、博



主、设计师的链接，使能商户，赋能销售；二是联动商户共同行动，陪跑商户构筑“产品+店铺+新媒体账号+直播+社群”的全域经营体系，赋能卖场导购共同在社交媒体上做传播；三是推动新模式、新方法、新工具持续落地，发挥“低价严选小组”“商户使能促动小组”“招商策划小组”的作用，通过创新和策划，为消费者提供打动人心的产品和服务，并且向行业持续发声，让更多品牌和商户向往富森美、来到富森美、留在富森美。

#### （4）稳健运营新兴业务

一是做足做深投后管理，严格把控“募、投、管、退”每个环节，聚焦新经济、直播产业赛道，做好项目选投和孵化；二是稳健开展金融保理和小贷业务，围绕市场变化、融资需求，做好产品设计和资金配置，不断拓宽业务边界，着力提高业务能力和市场竞争力；三是与合作伙伴形成紧密关系，聚焦卖场经营和委管目标，发挥“招商、运营、营销、服务、财务、人力”六位一体大运营核心优势，共建区域大市场，不断提升盈利水平，与合作伙伴合作共赢；四是稳固富森美自营卖场进口合作客户，培育和挖掘卖场潜在客户，外向拓展新型客户，创新代理服务模式，不断提升业绩规模和盈利能力；五是聚焦新消费、新场景、新群体，稳步推进新零售业务在产品端、设计端、场景端、市场端、消费端、服务端、运营端迭代优化，精心打造产品力，提升经营能力。

#### （5）增强物业安全保障

一是加强物业安全团队建设，充分做好企业文化的灌输和熏陶，着力培育和塑造团队正确的价值观、事业观和企业文化观；二是不断提高团队的技能和技术水平，全面做好物业设施设备运行、服务和环境营建，充分保障卖场经营；三是牢固树立“安全第一”“安全就是效益”的思想，随时保持警钟长鸣，认真落实各级安全管理责任，严格执行安全管理制度，切实加强消防安全的日常巡查、日常监督和日常值守，全面做好防火、防盗、防事故工作，充分保障公司及卖场人财物安全。

#### （6）规范证券财务管理

一是不断加强公司治理，推动公司“三会”及各项经营管理活动合规运作，认真做好信息披露，密切加强与二级市场投资者互动和交流，进一步做好市值管理和维护；二是做好财务核算和财务管理，建立健全各项制度及流程，有效运用业、财、税、资信息系统，增强预算管理能力和强化资金管控，进一步提升财务管理水平。

#### （7）推进组织团队建设

一是坚持以人为本，着力完善公司组织绩效激励体系，推进经营、业务、人才、收入、成长等紧密链接、充分融合，打造组织内核，激发团队活力，促进企业发展；二是推进组织变革，建强业务单元，搭建有力组织，使战略和组织充分适配，推动经营、业务快速发展；三是持续推进公司人力资源三支柱体系建设，建强公司人才“选育留用”体系，严格各类人才及干部的选任和使用，推陈出新，优胜劣汰，

充分使用业务能力强、专业能力好、技术水平高，懂经营、会管理、有创新、善服务的各类人才及骨干，着力打造公司最强人才团队。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、宏观经济波动导致的风险

2023 年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，在党中央和国务院的领导下，国民经济回升向好，高质量发展扎实推进。2023 年国内生产总值比上年增长 5.2%，全年全国居民人均可支配收入实际增长 6.1%，社会消费品零售总额同比增长 7.2%。过去一年国家经济在复杂的内外部环境下有序复苏，展现出强大韧性，2024 年经济社会发展中还面临不少困难和挑战，主要体现在全球经济环境变化、出口增长、房地产行业调整、物价稳定等方面。公司系家居流通行业，直接链接市场内经营商户和终端消费者。如果未来国内经济增长速度持续波动，势必将会导致居民收入不稳定，从而抑制国内消费，并对公司业务产生直接或间接的不利影响。

公司将继续通过升级服务、降本增效、拓展收入渠道和创新业态等手段，降低宏观经济波动的风险。

##### 2、行业市场竞争加剧风险

公司系泛家居商贸流通企业，我国泛家居行业竞争激烈，尤其是传统的家居建材卖场，即面临着行业竞争不断加剧的压力，也受到泛家居电子商务、家居互联网、住房精装化、以及跨界经营等带来冲击。激烈的市场竞争导致卖场流量获取成本加大、单位坪效增速降低，许多家居卖场采取调低租赁费、放宽免租期等方式吸引商户，市场竞争加剧。

公司深耕家居建材行业多年，积累了丰富的行业经验和资源，通过积极迎接新变化、引入新模式、开展新服务，在产业链的上下游加快布局和合作，开拓新的利润增长点，以增强公司抗风险能力。

##### 3、突发事件风险

大型商品市场的经营易受突发性事件的不利影响，特别是当出现重大的经济形势突变、自然灾害等突发情形，市场客流量和交易量将有可能锐减。公司各个卖场作为社会公共场所，突发性火灾、客流量拥堵、通信不畅等情况会直接影响公司、商户和消费者的财产和人身安全，意外重大事故的发生可能会导致公司面临经营困难和财产损失的风险。

公司将继续完善和升级卖场物业管理、物业服务规范和标准化体系，落实物业设施设备操作、维修、保养、管理的主体责任，规范作业排除隐患。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点                        | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象     | 谈论的主要内容及提供的资料                                                                                                 | 调研的基本情况索引                                                                |
|------------------|-----------------------------|----------|--------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年 04 月 18 日 | 价值在线”<br>(www.ir-online.cn) | 网络平台线上交流 | 其他     | 中小投资者    | 主要讨论行业现状和未来发展方向，行业竞争格局及状况，公司战略发展情况以及公司经营情况和分红情况等信息，共涉及 44 个问题。主要提供资料为已公开信息披露资料如《2022 年年度报告》等资料。               | 详情请见公司于 2023 年 4 月 19 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2023 年 4 月 18 日投资者关系活动记录表》。   |
| 2023 年 10 月 27 日 | 富森创意大厦 B 座 21 楼会议室          | 实地调研     | 机构     | 机构和个人投资者 | 主要讨论公司 2023 年第三季度经营情况，自持物业的市场估值，实控人有无减持计划，公司投资及理财计划，现金分红及政策，未来发展及竞争优势等问题。主要提供资料为公开信息披露资料如《2023 年第三季度报告》及财务资料等 | 详情请见公司于 2023 年 10 月 28 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2023 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表》。 |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司的治理水平，认真及时履行信息披露义务。

#### （一）公司设立有中国共产党的组织，开展党的活动

公司党建工作伴随着企业的成长发展而不断拓展深入，从2003年成立中共富森美家居党支部，到2009年成立中共富森美家居党委，在企业的发展进程中，党的组织在不断壮大。截止目前，公司党委下设成都富森美家居直属党支部、成都富森美家居安保部党支部、成都富森美家居商家党支部、成都富美置业有限公司党支部、成都富森美家居投资有限公司党支部、四川省家居品牌商会党支部、四川骁勇芳华家居党支部7个党支部，拥有在册党员103人。

#### 1、公司的党建工作

2023年，在上级党组织的领导下，富森美党委以学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神为统揽，始终坚持党的领导、加强党的建设，立足富森美经济社会的高质量发展，扎实有序推进各项事业的顺利开展，取得了较好的工作成效。

#### （1）加强政治建设

富森美党委始终把思想建设放在首位，加强学习教育活动，不断强化党员干部的思想政治建设。一是组织开展主题党日，积极参与主题教育活动，开展书记讲党课、领学党章党纪等活动，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神，确保党员干部在思想上、政治上、行动上与党中央保持高度一致。二是各党支部规范开展“三会一课”，持续推动主题教育的走深走实，加强对党员干部的思想政治教育，提高党性修养，加强基层党组织建设；三是注重联系企业文化建设，促进党建与企业文化同频共振，聚焦公司经营目标，强化政治建设，发挥党建引领作用，召开专题研讨会，研究重难点项目破局思路和攻坚方案，形成可量化、可实施的作战图，并对表推进，靶向突破。

#### （2）加强组织建设

在组织建设方面，一是不断优化组织架构，完善党委班子建设。通过党员大会选举高素质的年轻同志进入党委班子，将班子平均年龄由48.43岁降到44.43岁，研究生以上学历达到42.86%。二是提升基层党组织覆盖面，开展党组织建设的新尝试，指导成立“中共富森美家居四川骁勇芳华有限公司支

部委员会”，成为市场品牌商家组建基层党组织的首个案例，并在商家群体中产生了积极的影响，带动更多商家积极申报创建。三是严格党员发展程序，注重培养入党积极分子，不断壮大党员队伍，激发了商户及职工、群众入党热情。四是针对部分党员同志出现的党纪疏忽，思想退步等情况，党委积极作为，组织专题党纪学习活动，制订规范工作流程，开展面对面思想沟通，有效强化党员意识。

### （3）落实党建成效

落实基层党建工作重点任务，统筹推进区域基层党组织建设，扩大党在“两新”群体中的影响力、号召力。全年开展“企业建品牌、党员树形像”“创行业一流、做百年老店”等企业文化教育活动，激发党员积极性、主动性，引领带动员工及经营商家自觉维护“党旗引领、富森先锋”的非公党建品牌；开展富森美消费维权数字化平台创建工作，邀请各级市场监管部门实地考察和指导消费维权站，进一步维护消费者权益，全面打造放心舒心消费环境；积极参与乡村振兴活动，加强对口帮扶力量，有效巩固脱贫攻坚成果，先后捐赠甘孜州丹巴县太平桥乡 5 万元、凉山州金阳县对坪镇 10 万元；开展爱国拥军主题活动，建立退役军人就业创业孵化基地、拥军工作服务站、应急救援中心，参与募集 25 万元资金用于帮扶困难退役军人、军属及其他优抚对象。富森美党委被确定为全国小个专市场党建工作创新试点单位，是四川省仅有的 4 个获奖党组织之一，也是成都市唯一的获奖党组织。

### （4）党管人才工作

学习贯彻中央人才工作会议精神，推进全省人才工作先行区、人才协同发展示范区、全省“创新共同体”建设，大力实施青年创新创业就业筑梦工程，精准集聚各类人才，深化人才发展体制机制改革与政策创新，建设重大创新平台，营造高品质人才服务环境，完善人才工作领导体制、运行与保障机制，加强政治引领与政治吸纳。

## （二）股东及股东大会

### 1、股东大会的召集、召开程序符合相关规定

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》并作为公司章程附件。公司严格按照相关规定召集和召开公司历次股东大会。公司股东大会由董事会负责召集，董事长主持召开。董事长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长主持，副董事长不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。截止目前，公司未出现监事会、独立董事或单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东提议召开临时股东大会的情形。

公司历次股东大会均设置会场，以现场会议形式召开的同时，还提供网络或法律法规允许的其他方式为股东参加股东大会提供便利。股权登记日登记在册的所有股东或其代理人，均有权出席股东大会，并依照有关法律、法规行使表决权。召集人和公司聘请的见证律师依据证券登记结算机构提供的股东名册共同对股东资格的合法性进行验证。公司董事、监事和董事会秘书出席会议，总经理和其他高级管理



人员列席会议。公司历次股东大会的召集和召开程序符合《中华人民共和国公司法》和本公司《公司章程》的规定。

## 2、公司股东大会的通知时间、授权委托等符合相关规定

根据《公司章程》和《股东大会议事规则》，临时股东大会于召开 15 日前发出会议通知，年度股东大会于召开 20 日前发出会议通知，并同时发出授权委托书，采用在深圳证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上公告股东大会召开的相关文件等方式公告信息。在股东和股东代理人出席股东大会时，公司董事会秘书及相关工作人员和公司聘请的见证律师共同查验出席股东大会与会人员的身份证明、持有表决权股份份额和授权委托书原件及复印件，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。

## 3、股东大会提案审议均符合法律、法规和《公司章程》的相关规定

公司股东大会历次提案的内容均属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规和本章程的有关规定。

除董事、监事选举采用累积投票制外，股东大会在审议相关事项时均逐项表决。在审议过程中，均有股东发言的议事程序，所有股东享有同等的发言权，大会主持人、出席会议的公司董事、监事及总经理、其他高级管理人员能够认真听取所有参会股东的意见和建议，平等对待所有股东，不存在对股东征集投票权设定最低持股比例限制的情形。涉及关联交易的，关联股东均回避表决。此外，在审议《公司章程》规定的涉及股东利益的特定重大事项时，公司均按照《公司章程》的规定提供网络投票程序。公司股东大会能够通过以上方式确保中小股东的话语权。

## 4、股东大会会议记录保存完整、安全

根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，公司股东大会会议记录及保存由董事会秘书负责，公司证券事务部设专人进行保管，股东大会会议记录完整，保存安全，历次股东大会会议决议按照相关规定进行了充分及时披露。

### （三）董事及董事会

1、根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规章制度的要求，公司已制定了《董事会议事规则》并作为公司章程附件、独立董事工作制度、董事会各专门委员会工作细则、董事长工作细则等相关内部规则。

## 2、公司董事会的构成情况

公司董事会由 7 名董事组成，全体董事均由公司股东大会选举产生，其中独立董事 3 名。董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，分别拥有宏观研究、金融、财会、人力资源、投资等领域的长期经历和实践经验，专业结构合理。

### 3、董事履行职责情况

公司全体董事均能勤勉尽责，积极出席股东大会和董事会会议，没有出现董事无故缺席或连续两次不参加董事会会议的情况，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司章程和董事会议事细则的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。

### 4、董事会专门委员会情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定了相关工作细则。审计委员会成员应当为不在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事应当过半数，并由独立董事中会计专业人士担任召集人。提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当过半数并担任召集人。各专门委员会在公司治理、高管聘任、重大经营、投资及战略发展等方面都提出了宝贵的专业意见和建议，为公司规范法人治理、科学决策等方面发挥了重要和积极的作用。

### 5、独立董事专门会议情况

公司应当定期或者不定期召开全部由独立董事参加的会议（以下简称“独立董事专门会议”），独立董事专门会议应当由过半数独立董事共同推举一名独立董事召集和主持；召集人不履职或者不能履职时，两名及以上独立董事可以自行召集并推举一名代表主持。独立董事专门会议应当按规定制作会议记录，独立董事的意见应当在会议记录中载明。独立董事应当对会议记录签字确认。独立董事工作记录及公司向独立董事提供的资料，应当至少保存十年。

### 6、董事会的召集、召开

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，董事会召集、召开严格按照相关规定执行。

按规定董事会会议由董事长召集和主持，在会议召开前 10 日或 5 日，通过直接送达、传真、电子邮件或者公司章程规定的其他方式向全体董事发出会议通知，按通知规定的时间召开并审议相关提案，董事会的召集、召开程序均符合相关规定。董事会会议以现场召开方式为主，在保障董事充分表达意见的前提下，也采取通讯表决方式召开。因故不能出席会议的，应当事先审阅会议材料，形成明确的意见，书面委托其他董事代为出席。

### 7、董事会会议记录及决议

公司董事会会议材料、会议记录，经与会董事和董事会秘书签字确认的会议决议等一起作为董事会会议档案，由董事会秘书保存，保存完整、安全；公司上市后的历次董事会会议决议均按照相关规定在深圳证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网公告。

## （四）监事及监事会



1、根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规章制度的要求，公司已制定了《监事会议事规则》，作为规范公司监事会的议事方式和表决程序，促使监事和监事会有效地履行监督职责，完善公司法人治理结构的重要制度。

#### 2、公司监事会的构成情况

公司本届监事会由 3 名监事组成，包括 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事，其中职工代表监事的比例不低于 1/3。公司股东代表监事由股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司监事会人数及人员构成符合法律法规的要求，且具备独立有效履职的能力。

#### 3、监事履行职责情况

公司全体监事均能勤勉尽责，积极出席股东大会和列席董事会会议，没有出现无故缺席的情况。公司监事会积极了解公司的经营情况，依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员履职的合法合规性和行使公司章程规定的其他职权，积极维护上市公司及股东的合法权益。

#### 4、监事会的召集、召开

监事会的召集、召开严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定执行。

公司监事会每 6 个月至少召开一次会议，由监事会主席负责召集和召开，在会议召开前 10 日或 5 日，通过直接送达、传真、电子邮件或者公司章程规定的其他方式向全体监事发出会议通知，按通知规定的时间召开并审议相关提案。监事会的召集、召开程序均符合相关规定，会议均以现场方式召开。

#### 5、监事会会议记录及决议

公司监事会会议材料、会议记录，经与会监事签字确认的会议决议等一起作为监事会会议档案，保存完整、安全；公司上市后的历次监事会会议决议均按照相关规定在深圳证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网公告。

### （五）高级管理人员

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规章制度的要求，公司已制定了《总经理工作细则》等相关内部制度。

#### 1、高级管理人员的构成与聘任

公司总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书为公司高级管理人员。公司设总经理 1 名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名。公司高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规和公司章程的有关规定进行，公司总经理由董事长提名，董事会提名委员会审查后提请董事会聘任或解聘；董事会秘书由董事长提名，由董事会聘任或解聘；公司副总经理、财务总监由总经理提名，由董事会提名委员会审查后提请董事会聘任或者解聘，副总经理、财务总监协助总经理开展工作。

## 2、高级管理人员履行职责情况

公司高级管理人员严格按照公司章程及相关法律法规的要求，忠实、勤勉、谨慎地履行职责，积极列席公司股东大会、董事会和监事会，定期向董事会、监事会汇报公司最新经营情况，并按照各自工作职责持续推进公司年度经营计划和各项工作。

### （六）公司内部控制情况

#### 1、公司内控制度的建设

公司严格按照相关法律法规要求，建立健全了内部控制制度及风险评估体系，并不断完善优化，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法运行和科学决策，内部控制活动涵盖公司所有运营环节。公司的内控制度包括《募集资金管理办法》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《提供财务资助管理制度》《重大事项内部报告制度》《信息披露管理制度》《子公司管理制度》《投资者关系管理制度》《证券投资及委托理财管理制度》《内部审计制度》《选聘会计师事务所制度》《审计委员会年度审计工作规程》《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》《敏感信息收集排查制度》《内幕信息知情人报备制度》《对外信息报送和使用管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。

#### 2、控股股东及其关联方行为规范

为进一步完善公司法人治理结构，规范控股股东、实际控制人的行为，根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件及公司章程的规定制定了《控股股东、实际控制人行为规范》。公司控股股东、实际控制人为刘兵先生。刘兵先生严格按照相关规定履行股东义务，依法行使其权利，不存在利用其控制权损害上市公司及其他股东的合法权益的情形，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的、损害公司及其他股东利益的情况发生，并切实履行控股股东的各项承诺。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的具有同业竞争性质的业务。

#### 3、关联交易的内部控制

公司建立健全了关联交易的内部控制制度，根据相关规定制定了《关联交易管理制度》，明确划分了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审议程序和回避表决要求。公司关联交易切实遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，严格按照有关规定履行决策程序和信息披露义务。公司均与关联方就关联交易签署了书面协议，协议内容明确、具体、可执行，价格公允，不存在损害上市公司和中小股东利益的情况。

### （七）利益相关者治理

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以诚实可信、公平公正为原则，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与利益相关者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司能够平稳持续地健康发展。

#### 1、积极回报股东，注重维护中小股东合法权益

公司建立了与股东有效畅通的沟通渠道，设立专人接听或接收并回复投资者来电来邮，并积极回复互动易上投资者的提问，定期举办投资者交流会，保障股东对重大事项的知情、参与决策和监督等权利，加强与中小股东的交流和沟通。公司在《公司章程》中明确规定了利润分配办法及现金分红政策。公司非常重视中小股东的利益，通过自身的持续发展为投资者创造持续稳定的利润增长，并根据实际经营状况实行稳定的现金分红政策，让投资者共享收益。

#### 2、关注员工成长，建立有效的绩效评价与激励约束机制

公司坚持“以人为本、德才兼备”的理念，重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，保障职工合法权益，形成了和谐稳定的劳资关系，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境和氛围。公司严格按照《公司法》《公司章程》等的要求，通过制订和完善《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》等制度，建立和完善了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况及依法披露。

#### 3、诚信经营服务商家，实现公司、商户和消费者的三方共赢

在消费者权益保护方面，公司秉承“真诚为您，服务到家”的服务理念，诚信经营，在卖场内建立起一套严格的市场管理制度，严格把控商品质量，实施“明码标价”、“先行赔付”、“买贵补差”等各种方式，切实保障消费者利益。同时，公司坚持“选商-育商”的经营政策，为卖场内商户持续提供各类市场增值服务，包括商户培训、厂商联合、代理招聘、金融服务、税收工商服务等各项内容，实现了商户“招得进、留得住、长得大”。公司通过规范化、标准化的经营，带动市场繁荣，为商户提供广阔的发展空间，为消费者提供放心、舒心的购物环境，不断提升富森品牌的知名度和影响力，实现了公司、商户和消费者的三方共赢。

#### 4、积极倡导“绿色家装”、“绿色卖场”理念，切实履行各项社会责任

公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，优化运行方式和卖场环境，增加绿化面积，倡导绿色办公、绿色出行，同时严把质量关，积极引导消费者健康、绿色的消费理念，切实推动“绿色

家装”、“绿色卖场”的理念。在公司市场不断扩张、发展的同时，不忘回馈社会，自觉履行社会责任，努力创造和谐的公共关系，积极投身社会公益慈善事业，引领和带动了产业的发展，并提供了大量的就业岗位。

#### （八）公司信息披露与透明度情况

##### 1、建立健全相关信息披露制度

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及规范性文件及《公司章程》的规定，制订了《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》《对外信息报送和使用管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，规范了公司重大信息的范围和内容以及未公开重大信息内部报告、流转、对外发布的程序和注意事项以及违反信息披露规定的责任、追究机制等事项。公司及其他信息披露义务人均严格依照相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者其他不正当披露。公司的信息披露遵守公平原则，保持持续性和一致性原则，不存在选择性披露、利用自愿性信息披露从事市场操纵、内幕交易或者其他违法违规行为的情形。

##### 2、信息披露的管理和责任的明确

公司信息披露工作由董事会统一领导和管理。公司董事会全体董事保证信息披露内容真实、准确、完整，不存在虚假、误导性陈述和重大遗漏，并就其保证承担连带赔偿责任。公司董事长为公司信息披露工作的第一责任人；董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，负有直接责任；财务负责人对其所提供的财务资料的真实性、准确性、完整性负有直接责任；董事会全体成员负有连带责任；证券事务代表接受董事会秘书的领导，协助其开展工作；公司证券事务部为公司信息披露管理工作的日常工作部门，由董事会秘书直接领导。

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

☐是 ☒否

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

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人、其他关联企业相互独立，拥有独立完整的资产结构，独立的市场经营、市场服务和管理系统，具有面向市场的独立经营能力。

#### （一）资产独立

公司合法拥有开展生产经营的独立完整资产，包括土地、房屋、无形资产等以及其他辅助、配套资产。公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营，不存在与股东单位共用的情形，资产产权明

晰。公司未以其资产、权益或信用为股东或股东控制的关联方的债务提供担保。公司对其资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

## （二）人员独立

根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》和公司劳动管理制度等有关规定，公司与员工签订书面劳动合同或劳务合同。公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会而作出人事任免决定的情况。

## （三）财务独立

公司设置了独立的财务部门，财务人员由财务部门集中统一管理。公司建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度。公司独立核算工程采购、市场经营管理等经济业务，以独立法人的地位对外编报财务报表。公司独立在银行开设账户。公司已办理了税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司独立对外签订合同，不受控股股东、实际控制人的影响。公司不存在向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或其他关联企业提供担保，也不存在将公司的借款转借给控股股东、实际控制人使用的情形。

## （四）机构独立

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应市场经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人干预本公司组织机构设立与运作的情况。

## （五）业务独立

公司主要从事装饰建材家居和汽配市场的开发、租赁和服务。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行市场经营活动的情况。



综上所述，本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与各股东及其关联方相互独立，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### 三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 80.59%  | 2023 年 04 月 20 日 | 2023 年 04 月 21 日 | 《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2023 年度董事薪酬的议案》《关于 2023 年度监事薪酬的议案》《关于使用闲置自有资金进行证券投资和委托理财的议》《关于制定〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.60%  | 2023 年 07 月 07 日 | 2023 年 07 月 08 日 | 《关于对全资子公司向银行申请授信提供担保的议案》                                                                                                                                                                                    |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.62%  | 2023 年 09 月 19 日 | 2023 年 09 月 20 日 | 《公司 2023 年半年度利润分配预案》《关于选举许志先生为公司独立董事的议案》                                                                                                                                                                    |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.64%  | 2023 年 11 月 30 日 | 2023 年 12 月 01 日 | 1、《关于选举公司独立董事的议案》<br>1.01 关于选举倪得兵先生为公司独立董事的议案；1.02 关于选举刘宝华先生为公司独立董事的议案。                                                                                                                                     |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.85%  | 2023 年 12 月 20 日 | 2023 年 12 月 21 日 | 《关于修订公司章程的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》                                                                                                 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|

|         |   |    |                        |    |                        |                        |                       | )           | ) |             |                       |                                                                      |
|---------|---|----|------------------------|----|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|---|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 刘兵      | 男 | 56 | 董事长                    | 现任 | 2009 年<br>11 月 11<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 327, 1<br>00, 88<br>6 | 0           | 0 | 0           | 327, 1<br>00, 88<br>6 |                                                                      |
| 刘云<br>华 | 女 | 62 | 副董事<br>长               | 现任 | 2009 年<br>11 月 11<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 207, 3<br>45, 60<br>0 | 0           | 0 | 0           | 207, 3<br>45, 60<br>0 |                                                                      |
| 刘义      | 男 | 58 | 董事、<br>总经理             | 现任 | 2009 年<br>11 月 11<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 65, 16<br>5, 760      | 0           | 0 | 0           | 65, 16<br>5, 760      |                                                                      |
| 岳清<br>金 | 男 | 52 | 董事、<br>副总经<br>理        | 现任 | 2009 年<br>11 月 11<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 102, 0<br>00          | 0           | 0 | 0           | 102, 0<br>00          |                                                                      |
| 许志      | 男 | 46 | 独立董<br>事               | 现任 | 2023 年<br>09 月 18<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 0           | 0 | 0           | 0                     |                                                                      |
| 倪得<br>兵 | 男 | 51 | 独立董<br>事               | 现任 | 2023 年<br>11 月 30<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 0           | 0 | 0           | 0                     |                                                                      |
| 刘宝<br>华 | 男 | 37 | 独立董<br>事               | 现任 | 2023 年<br>11 月 30<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 0           | 0 | 0           | 0                     |                                                                      |
| 程良      | 男 | 58 | 监事会<br>主席              | 现任 | 2021 年<br>06 月 18<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 42, 30<br>0           | 0           | 0 | 0           | 42, 30<br>0           |                                                                      |
| 张阳      | 男 | 40 | 监事                     | 现任 | 2023 年<br>10 月 19<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 0           | 0 | 46, 92<br>0 | 46, 92<br>0           | 2023<br>年 10<br>月 19<br>日职<br>工代<br>表大<br>会选<br>举为<br>职工<br>代表<br>监事 |
| 余洪      | 男 | 51 | 监事                     | 现任 | 2018 年<br>09 月 06<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 0           | 0 | 0           | 0                     |                                                                      |
| 张凤<br>术 | 男 | 56 | 董事会<br>秘书、<br>副总经<br>理 | 现任 | 2009 年<br>11 月 11<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 102, 0<br>00          | 0           | 0 | 0           | 102, 0<br>00          |                                                                      |
| 何建<br>平 | 男 | 51 | 副总经<br>理               | 现任 | 2009 年<br>12 月 22<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 59, 50<br>0           | 0           | 0 | 0           | 59, 50<br>0           |                                                                      |
| 吴宝<br>龙 | 男 | 47 | 副总经<br>理               | 现任 | 2009 年<br>12 月 22<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 102, 0<br>00          | 0           | 0 | 0           | 102, 0<br>00          |                                                                      |
| 王鸿      | 女 | 52 | 副总经<br>理、财<br>务总监      | 现任 | 2020 年<br>03 月 05<br>日 | 2024 年<br>11 月<br>09 日 | 0                     | 68, 70<br>0 | 0 | 0           | 68, 70<br>0           | 2023<br>年 9<br>月 26<br>日增<br>持公<br>司股<br>份                           |
| 熊云      | 男 | 41 | 副总经                    | 现任 | 2022 年                 | 2024 年                 | 0                     | 0           | 0 | 0           | 0                     |                                                                      |



|     |   |    | 理    |    | 03 月 30 日        | 11 月 09 日        |             |        |   |        |             |   |
|-----|---|----|------|----|------------------|------------------|-------------|--------|---|--------|-------------|---|
| 张新民 | 男 | 60 | 监事   | 离任 | 2009 年 11 月 11 日 | 2024 年 11 月 09 日 | 0           | 0      | 0 | 0      | 0           |   |
| 严洪  | 男 | 50 | 独立董事 | 离任 | 2017 年 09 月 20 日 | 2023 年 09 月 19 日 | 100,000     | 0      | 0 | 0      | 100,000     |   |
| 盛毅  | 男 | 68 | 独立董事 | 离任 | 2018 年 11 月 09 日 | 2024 年 11 月 09 日 | 0           | 0      | 0 | 0      | 0           |   |
| 罗宏  | 男 | 53 | 独立董事 | 离任 | 2017 年 12 月 27 日 | 2023 年 12 月 26 日 | 0           | 0      | 0 | 0      | 0           |   |
| 合计  | — | —  | —    | —  | —                | —                | 600,120,046 | 68,700 | 0 | 46,920 | 600,235,666 | — |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

### 1、职工代表监事离任情况

2023 年 10 月 18 日，公司职工代表监事张新民先生因达到退休年龄并办理了退休手续，故辞去公司第五届监事会职工代表监事职务。2023 年 10 月 19 日，公司召开了成都富森美家居工会联合会第六届第二次职工代表大会，经参会职工代表审议，以举手表决方式，一致选举张阳先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期至第五届监事会届满。具体内容详见公司 2023 年 10 月 20 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》公告编号（2023-043）。

### 2、独立董事变更情况

独立董事严洪于 2023 年 9 月 19 日届满离任，公司召开 2023 年第二次临时股东大会选举许志为公司独立董事，任期至第五届董事会届满。具体内容详见公司 2023 年 9 月 20 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于更换独立董事的公告》（公告编号：2023-037）。

根据中国证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》等有关规定，独立董事盛毅先生、罗宏先生因任职上市公司独立董事家数超过限制，故辞去独立董事及董事会各专门委员会职务。2023 年 11 月 30 日公司召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》，选举倪得兵先生和刘宝华先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满。具体内容详见公司 2023 年 12 月 1 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于更换独立董事的公告》（公告编号：2023-052）。

### 3、报告期内，公司不存在高级管理人员聘用、解聘、离职、辞退等情形。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型    | 日期               | 原因                        |
|-----|--------|-------|------------------|---------------------------|
| 张新民 | 职工代表监事 | 离任    | 2023 年 10 月 18 日 | 已退休辞任职工代表监事               |
| 张阳  | 职工代表监事 | 被选举   | 2023 年 10 月 19 日 | 选举为职工代表监事                 |
| 严洪  | 独立董事   | 任期满离任 | 2023 年 09 月 19 日 | 届满离任                      |
| 罗宏  | 独立董事   | 离任    | 2023 年 11 月 30 日 | 因任职上市公司独立董事家数超过限制个，故主动离职。 |
| 盛毅  | 独立董事   | 离任    | 2023 年 11 月 30 日 | 因任职上市公司独立董事家数超过限制个，故主动离职。 |
| 许志  | 独立董事   | 被选举   | 2023 年 09 月 19 日 | 选举产生                      |
| 刘宝华 | 独立董事   | 被选举   | 2023 年 11 月 30 日 | 选举产生                      |
| 倪得兵 | 独立董事   | 被选举   | 2023 年 11 月 30 日 | 选举产生                      |

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员简介

刘兵先生，董事长、法定代表人，1968 年生。曾任成都金牛企材经营部负责人，1998 年起先后创办成都市富森木业工贸有限公司、郫县富森木业有限公司及本公司等。刘兵先生长期从事商贸经营活动和企业管理工作，具有丰富的商贸经营和企业管理经验，对装饰建材家居卖场行业有深刻的理解，曾获 2018 年度“四川省优秀民营企业家”荣誉称号。现任四川省家居品牌商会会长、四川省个体私营经济协会副会长、全国工商联家具装饰业商会常务会长。

刘云华女士，副董事长，1962 年生。1998 年起与刘兵先生共同创办成都市富森木业工贸有限公司、郫县富森木业有限公司，2000 年与刘兵先生、刘义先生共同创办本公司。曾荣获“四川省质量管理先进工作者”、“成都市建筑装饰协会活动积极分子”、“改革开放 30 周年中国建材流通风云人物”、“中国家居产业杰出女性”、“2020 安永亚太区成功女性企业家”等称号。现任全国工商联家具装饰业商会定制家居专委会执行会长。

刘义先生，党委书记，董事、总经理，1966 年生，管理学博士。曾任成都市营门口农信用社主任，2000 年与刘兵先生、刘云华女士共同创办本公司。刘义先生曾获得“5.12 汶川特大地震抗震救灾先进个人”、首届“成都市优秀中国特色社会主义事业建设者”、“成华区建区 20 周年最具影响力人物”、“2010-2011 年度优秀共产党员”、“四川省劳动模范”、改革开放 40 年“四川百名杰出民营企业家”、“优秀民营企业经营者”、“四川省退役军人就业创业之星”、“成都建设全面体现新发展理念的城市改革创新奖先进个人”、“成都市优秀共产党员”等荣誉称号，在 2016-2021 年期间，积极参与“万企帮万村”、捐资助学等光彩事业和慈善公益事业，表现突出，成效显著，荣获光彩事业突出贡献奖。刘义先生现任成都市成华区第八届人民代表大会常务委员会委员、成都市工商联副主席、成都市零售商协会会长、成都市光彩事业促进会副会长、成都市爱国拥军联合会常务副会长、成都市个体私营经

济协会副会长、成都市市场监督管理学会副会长、成都市企业诚信促进会副会长、成都市成华区私营经济协会会长、成华区工商联名誉主席。

岳清金先生，董事、副总经理，1972 年生，EMBA。曾任剑阁县粮食局下属国有企业办公室主任、副站长、站长等职务，2006 年起先后担任本公司人事行政部经理、公司副总经理，现为成都市成华区第八次党代表。

许志先生，男，1978 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，西南财经大学金融学院教授、教务处副处长，兼任宜宾西南财经大学长江金融研究院执行院长，曾任四川射洪农村商业银行股份有限公司独立董事。2023 年 9 月 19 日担任公司独立董事。

倪得兵，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。2000 年 4 月至 2002 年 7 月，任电子科技大学经济与管理学院助教；2002 年 8 月至 2007 年 7 月，任电子科技大学经济与管理学院讲师；2007 年 8 月至 2011 年 7 月，任电子科技大学经济与管理学院副教授；2011 年 8 月至今，任电子科技大学经济与管理学院教授；2018 年 7 月至今，任四川天邑康和通信股份有限公司独立董事。2023 年 11 月 30 日担任公司独立董事。

刘宝华先生，男，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，2016 年 7 月至 2019 年 9 月，任西南交通大学经济管理学院讲师；2019 年 9 月至 2021 年 9 月，任四川大学商学院特聘副研究员；2021 年 9 月至今，任四川大学商学院会计学副教授。2023 年 11 月 30 日担任公司独立董事。

## （二）监事会成员简介

程良先生，监事会主席，1966 年生，EMBA，注册会计师、高级经济师。曾任四川省供销干部学校讲师、深圳国际房地产咨询股份有限公司财务经理、深圳石化大鹏实业有限公司财务部经理、成都天子集团有限公司财务总监，2005 年加入本公司，任公司财务部经理，2009 年 11 月至 2020 年 2 月担任公司财务总监。2020 年 6 月 17 日起担任本公司监事会主席。

余洪先生，监事，1973 年出生，大专学历。1997 年至 2008 年在成都伊藤洋华堂安全保卫部担任主管及科长等职务。2008 年 8 月加入成都富森美家居股份有限公司担任安保部副总监职务。

张阳先生，职工代表监事，1984 年生，本科学历，曾任成都创美家居玉龙店店长，成都中新西南物流有限公司总经理助理，2014 年加入本公司，历任运营管理部楼层经理、经理助理及副经理等职务，2020 年起至今担任成都富森美家居高新区建材馆店总经理。2023 年 10 月 19 日担任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员简介

刘义先生，2009 年 11 月起任公司总经理，详见本节“（一）董事会成员简介”。

岳清金先生，2009 年 12 月起任公司副总经理，详见本节“（一）董事会成员简介”。

张凤术先生，副总经理、董事会秘书，1968 年生，EMBA。曾先后在农业银行内蒙古阿鲁科尔沁旗支行、蛇口泰山（集团）股份有限公司、通威股份有限公司、四川永丰纸业股份有限公司从事财务和证券工作，2009 年 3 月加入本公司，2009 年 11 月起任本公司董事会秘书，2009 年 12 月起任公司副总经理、董事会秘书。

吴宝龙先生，副总经理，1977 年生，EMBA。曾先后在成都好又多百货商业广场有限公司、成都嘉宝管理顾问有限公司、成都商报社从事市场营销、行政管理及记者工作，2004 年加入本公司，历任富森营销管理部经理，2009 年 12 月起任本公司副总经理。

何建平先生，副总经理，1973 年生，EMBA。曾任阆中智勇木业有限责任公司片区销售经理等职，具有多年销售管理工作经验。2002 年加入本公司，历任公司商城管理部经理、招商运营部经理，2009 年 12 月起任本公司副总经理。

王鸿女士，副总经理、财务总监，出生于 1972 年，中南财经政法大学经济学硕士，西南财经大学管理学博士，高级会计师。2008 年 6 月至 2014 年 6 月，在中国证监会四川监管局任职；2014 年 6 月至 2017 年 9 月在海南农垦系统工作，任海南农垦资产管理公司副总经理；2017 年 10 月至 2018 年 6 月任华塑控股股份有限公司副总经理、董事会秘书；2018 年 7 月至 2020 年 2 月任成都三泰控股集团股份有限公司副总经理、财务总监；2020 年 3 月起任本公司副总经理、财务总监。

熊云先生，副总经理，1983 年出生，大学本科。2006 年加入本公司，历任公司城南商城管理部经理、富森美聚信美总经理，2022 年 3 月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

☐适用 ☒不适用

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称       | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 刘兵     | 富森投资         | 执行董事、总经理   | 2006 年 03 月 23 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森实业         | 执行董事       | 2009 年 05 月 11 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森营销         | 监事         | 2004 年 01 月 14 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富美置业         | 执行董事       | 2010 年 06 月 30 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富美实业         | 执行董事       | 2010 年 09 月 21 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 卢博豪斯         | 执行董事       | 2011 年 03 月 04 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森进出口        | 监事         | 2017 年 01 月 16 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森天府         | 执行董事       | 2017 年 11 月 27 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森好投资        | 执行董事       | 2018 年 07 月 16 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 富森美投资        | 执行董事       | 2021 年 01 月 04 日 |        | 否             |
| 刘兵     | 山东方圆建筑材料有限公司 | 董事         | 2020 年 08 月 27 日 |        | 否             |
| 刘云华    | 富森投资         | 监事         | 2006 年 03 月 23 日 |        | 否             |
| 刘云华    | 富森实业         | 监事         | 2009 年 05 月 11 日 |        | 否             |
| 刘云华    | 富森营销         | 执行董事、总经理   | 2004 年 01 月 14 日 |        | 否             |

|     |                |                 |                  |                  |   |
|-----|----------------|-----------------|------------------|------------------|---|
| 刘云华 | 富美实业           | 监事              | 2010 年 09 月 21 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 富美置业           | 监事              | 2013 年 07 月 29 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 卢博豪斯           | 监事              | 2011 年 03 月 04 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 富森进出口          | 执行董事            | 2017 年 01 月 16 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 富森天府           | 监事              | 2017 年 11 月 27 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 富森美投资          | 监事              | 2021 年 01 月 04 日 |                  | 否 |
| 刘云华 | 郫县富森           | 监事              | 2007 年 06 月 12 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富森实业           | 总经理             | 2009 年 05 月 11 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富森营销           | 副总经理            | 2004 年 01 月 14 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富美置业           | 总经理             | 2010 年 06 月 30 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富美实业           | 总经理             | 2010 年 09 月 21 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 卢博豪斯           | 总经理             | 2011 年 03 月 04 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富森进出口          | 总经理             | 2017 年 01 月 16 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富森天府           | 总经理             | 2017 年 11 月 27 日 |                  | 否 |
| 刘义  | 富森美投资          | 总经理             | 2021 年 01 月 04 日 |                  | 否 |
| 倪得兵 | 电子科技大学         | 经济与管理学院教授、博士生导师 | 2000 年 04 月 01 日 |                  | 是 |
| 倪得兵 | 四川天邑康和通信股份有限公司 | 独立董事            | 2018 年 07 月 05 日 | 2024 年 07 月 08 日 | 是 |
| 倪得兵 | 巴中农村商业银行股份有限公司 | 独立董事            | 2022 年 12 月 01 日 |                  | 是 |
| 倪得兵 | 宜宾农村商业银行股份有限公司 | 独立董事            | 2022 年 09 月 01 日 |                  | 是 |
| 刘宝华 | 四川大学           | 商学院会计学教授        | 2021 年 09 月 01 日 |                  | 是 |
| 许志  | 西南财经大学         | 金融学院教授、教务处副处长   | 2005 年 05 月 01 日 |                  | 是 |
| 张风术 | 富美置业           | 副总经理            | 2010 年 06 月 30 日 |                  | 否 |
| 张风术 | 海南进出口          | 执行董事、总经理        | 2021 年 12 月 28 日 |                  | 否 |
| 张风术 | 海南投资           | 执行董事、总经理        | 2021 年 12 月 23 日 |                  | 否 |
| 吴宝龙 | 富森营销           | 副总经理            | 2009 年 12 月 01 日 |                  | 否 |
| 吴宝龙 | 富森新零售          | 执行董事、总经理        | 2020 年 12 月 17 日 |                  | 否 |
| 吴宝龙 | 富小森            | 执行董事            | 2021 年 05 月 24 日 | 2024 年 02 月 21 日 | 否 |
| 吴宝龙 | 焦糖盒子           | 执行董事、总经理        | 2021 年 01 月 26 日 |                  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》相关规定确定董事、监事、高级管理人员的报酬，并建立起了较为完善的绩效考评体系。公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会审议后，提交股东大会审批；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审议后，提交董事会审批。公司严格按照股东大会及董事会确定的薪酬发放标准按时支付董事、监事以及高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务   | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|------|------|--------------|--------------|
| 刘兵  | 男  | 56 | 董事长  | 现任   | 276          | 否            |
| 刘云华 | 女  | 62 | 副董事长 | 现任   | 276          | 否            |



|     |    |    |            |    |          |    |
|-----|----|----|------------|----|----------|----|
| 刘义  | 男  | 58 | 董事、总经理     | 现任 | 276      | 否  |
| 岳清金 | 男  | 52 | 董事、副总经理    | 现任 | 84       | 否  |
| 许志  | 男  | 46 | 独立董事       | 现任 | 1.6      | 否  |
| 倪得兵 | 男  | 51 | 独立董事       | 现任 | 0        | 否  |
| 刘宝华 | 男  | 37 | 独立董事       | 现任 | 0        | 否  |
| 程良  | 男  | 58 | 监事会主席      | 现任 | 58.96    | 否  |
| 张阳  | 男  | 40 | 职工代表监事     | 现任 | 16.96    | 否  |
| 余洪  | 男  | 51 | 监事         | 现任 | 36.81    | 否  |
| 张凤术 | 男  | 56 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 122      | 否  |
| 何建平 | 男  | 51 | 副总经理       | 现任 | 112      | 否  |
| 吴宝龙 | 男  | 47 | 副总经理       | 现任 | 112      | 否  |
| 王鸿  | 女  | 52 | 副总经理、财务总监  | 现任 | 206      | 否  |
| 熊云  | 男  | 41 | 副总经理       | 现任 | 82       | 否  |
| 张新民 | 男  | 60 | 职工代表监事     | 离任 | 22.06    | 否  |
| 严洪  | 男  | 50 | 独立董事       | 离任 | 8        | 否  |
| 盛毅  | 男  | 68 | 独立董事       | 离任 | 9.6      | 否  |
| 罗宏  | 男  | 53 | 独立董事       | 离任 | 9.6      | 否  |
| 合计  | -- | -- | --         | -- | 1,709.59 | -- |

其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五届董事会第九次会议  | 2023 年 03 月 30 日 | 2023 年 03 月 31 日 | 《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度总经理工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《2022 年内部控制自我评价报告》《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》《关于 2022 年度关联交易的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于 2023 年度董事薪酬的议案》《关于 2023 年度监事薪酬的议案》《关于 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》《董事会关于 2022 年度证券投资情况的专项说明》《关于使用闲置自有资金进行证券投资和委托理财的议案》《关于制定〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》《关于制定〈证券投资及委托理财管理制度〉的议案》《关于提请召开公司 2022 年度股东大会通知》 |
| 第五届董事会第十次会议  | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2023 年 06 月 20 日 | 2023 年 06 月 21 日 | 《关于对全资子公司向银行申请授信提供担保的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会通知》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2023 年 08 月 28 日 | 2023 年 08 月 29 日 | 《关于批准报出 2023 年 1-6 月财务报表的议案》《公司 2023 年半年度报告及其摘要》《公司 2023 年半年度利润分配预案》《关于会计政策变更的议案》《关于公司独立董事任期即将届满及提名独立董事候选人的议案》《关于调整内部审计负责人的议案》《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的通知》                                                                                                                                                                                                                                         |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2023 年 09 月 19 日 | 2023 年 09 月 20 日 | 《关于选举公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员及提名委员会委员的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2023 年 10 月 12 日 | 2023 年 10 月 13 日 | 《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2023 年 10 月 26 日 | 2023 年 10 月 27 日 | 《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 第五届董事会第      | 2023 年 11 月      | 2023 年 11 月      | 《关于独立董事辞职及提名独立董事候选人的议案》《关于提请召                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |



|              |                  |                  |                                                                                             |
|--------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 十六次会议        | 14 日             | 15 日             | 开公司 2023 年第三次临时股东大会的通知》                                                                     |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2023 年 11 月 30 日 | 2023 年 12 月 01 日 | 《关于选举公司第五届董事会专门委员会主任委员及委员的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于修订和完善公司部分内控制度的议案》《关于提请召开公司 2023 年第四次临时股东大会的通知》 |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 刘兵              | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 刘云华             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 刘义              | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 岳清金             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 许志              | 5            | 1         | 4            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 倪得兵             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 刘宝华             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 严洪              | 4            | 3         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 盛毅              | 8            | 4         | 4            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 罗宏              | 8            | 3         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如 |
|-------|------|--------|------|------|------------|-----------|------------|
|-------|------|--------|------|------|------------|-----------|------------|

|       |           |   |                  |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                       | 有) |
|-------|-----------|---|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 审计委员会 | 罗宏、盛毅、岳清金 | 5 | 2023 年 02 月 01 日 | 审议通过<br>《2022 年第四季度内部审计工作报告》《关于安排部署 2022 年年报审计工作》                                                                                                                       | 认为 2022 年第四季度发生的对外投资、关联交易、财务报表、委托理财及金融业务等事宜进行了审计，审计流程规范、审计资料完整，出具的工作报告客观、真实、全面地反映了公司的经营情况和财务状况，未发现内部审计工作存在重大问题的情况；认为 2022 年年报审计工作计划的安排，能够在审计工作时间可控、报告质量可控的前提下完成年报审计工作，一致同意 2022 年年报审计工作计划安排。 | 认真查阅了公司 2022 年第四季度内部审计工作报告及工作底稿等相关资料，详实地听取了内审相关负责人的汇报。                                                                | 无  |
| 审计委员会 | 罗宏、盛毅、岳清金 | 5 | 2023 年 03 月 30 日 | 审议通过《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告》《公司 2022 年内部控制自我评价报告》《2022 年度关联交易》、《2023 年度日常关联交易预计》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《2022 年度内部审计工作报告》 | 一致审议通过上述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。                                                                                                                                                                 | 认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内控制度的建设和执行以及内控审计进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥独立董事的监督作用，切实履行了审计委员会委员的职责。 | 无  |
| 审计委员会 | 罗宏、盛毅、岳清金 | 5 | 2023 年 04 月 27 日 | 审议通过<br>《2023 年第一季度内部审计工作报告》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》                                                                                                                      | 认为公司 2023 年第一季度发生的对外投资、关联交易、财务报表、委托理财及金融业务等事宜进行了审计，审计流程规范、审计资料完整，出具的工作报告客观、真实、全面地反映了公司的经营情况和财务状况，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。认为 2023 年第一季度报告及财务报表                                                     | 认真查阅了公司 2023 年第一季度内部审计工作报告、2023 年第一季度财务报告及财务报表及工作底稿等相关资料，详实地听取了内审相关负责人                                                | 无  |

|       |           |   |                  |                                                                                                               |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                |   |
|-------|-----------|---|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|       |           |   |                  |                                                                                                               | 充分反应了公司 2023 年第一季度公司业务经营情况和财务状况等内容                                                                                                                                         | 和管理层的汇报。                                                                                                                                                                       |   |
| 审计委员会 | 罗宏、盛毅、岳清金 | 5 | 2023 年 08 月 28 日 | 审议通过《关于批准报出 2023 年 1-6 月财务报表的议案》《公司 2023 年半年度报告全文及其摘要》《公司 2023 年半年度利润分配预案》《2023 年半年度内部审计工作报告》《关于调整内部审计负责人的议案》 | 一致审议通过《关于批准报出 2023 年 1-6 月财务报表的议案》《公司 2023 年半年度报告及其摘要》《公司 2023 年半年度利润分配预案》，同意将上述议案提交公司董事会进行审议，同时对审计部 2023 年第二季度内部审计工作表示认可。同时提名内审部审计负责人并对其资格进行了审查，审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。      | 认真听取管理层对 2023 年半年度经营情况的汇报，以及对董事会编制的财务报表和 2023 年半年度报告内容进行了审查，同时认真查阅了公司 2023 年第二季度内部审计工作报告及工作底稿等相关资料，详实地听取了内审相关负责人的汇报；对内审负责人简历、任职资格及相关情况进行了审查，内审负责人专业能力和知识、经验等符合职责要求，任职资格符合相关规定。 | 无 |
| 审计委员会 | 罗宏、盛毅、岳清金 | 5 | 2023 年 10 月 26 日 | 审议通过《2023 年第三季度内部审计工作报告》《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于批准报出 2023 年 1-9 月财务报表》                                       | 认为公司 2023 年第三季度发生的对外投资、关联交易、财务报表、委托理财及金融业务等事宜进行了审计，审计流程规范、审计资料完整，出具的工作报告客观、真实、全面地反映了公司的经营情况和财务状况，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。认为 2023 年第三季度报告及财务报表充分反应了公司 2023 年第三季度公司业务经营情况和财务状况等内容 | 认真查阅了公司 2023 年第三季度内部审计工作报告、2023 年第三季度报告、财务报表及工作底稿等相关资料，详实地听取了内审相关负责人和管理层的汇报。                                                                                                   | 无 |
| 提名委员会 | 盛毅、严洪、刘义  | 2 | 2023 年 08 月 28 日 | 审议通过《关于公司独立董事任期即将届                                                                                            | 对公司董事会拟提名的独立董事许志的资格及相关情况进行了审查，                                                                                                                                             | 严格按照相关规定，参与提名委员                                                                                                                                                                | 无 |

|          |           |   |                  |                                |                                                                                                                                  |                                                |   |
|----------|-----------|---|------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---|
|          |           |   |                  | 满及提名独立董事候选人的议案》                | 一致同意上述议案，并提交董事会审议                                                                                                                | 会的日常工作和相关会议，积极履行提名委员会委员的职责。                    |   |
| 提名委员会    | 盛毅、严洪、刘义  | 2 | 2023 年 11 月 14 日 | 审议通过《关于独立董事辞职及提名独立董事候选人的议案》    | 对公司董事会拟提名的独立董事刘宝华、倪得兵的资格及相关情况进行了审查，一致同意上述议案，并提交董事会审议                                                                             | 严格按照相关规定，参与提名委员会的日常工作和相关会议，积极履行提名委员会委员的职责。     | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 严洪、罗宏、岳清金 | 1 | 2023 年 03 月 30 日 | 审议通过《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》 | 公司董事和高级管理人员薪酬方案是依据公司所处行业及市场同类企业薪酬水平，并结合公司的实际经营情况和相关人员的履职情况制定的，符合公司的薪酬政策和激励机制。不存在损害公司及股东利益情形，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。我们同意将该方案提交董事会审议。 | 审查公司董监高薪酬政策与方案，监督履职以及年度考核情况，并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督 | 无 |
| 战略委员会    | 刘兵、刘云华、盛毅 | 1 | 2023 年 02 月 10 日 | 审议通过《关于 2023 年度公司战略规划工作的议案》    | 在新时期和新阶段，公司坚持内涵式发展。依托富森美商业卖场、商业空间、产业布局和品牌、商户、财务、金融、人才等核心资源和载体，聚焦家居商业主航向，坚持稳中求进总基调，形成内生式增长，构筑“自营卖场+品牌连锁+投资金融”竞相发展新格局。             | 对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议                           | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）   | 366 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 363 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）    | 729 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 729       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 7         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 0         |
| 销售人员                      | 61        |
| 技术人员                      | 129       |
| 财务人员                      | 29        |
| 行政人员                      | 17        |
| 管理人员                      | 242       |
| 其他人员（安保、保洁、绿化、食堂等工勤类人员）   | 251       |
| 合计                        | 729       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 研究生及以上学历                  | 21        |
| 大学本科                      | 172       |
| 大学专科                      | 178       |
| 中专及以下                     | 358       |
| 合计                        | 729       |

## 2、薪酬政策

公司整体薪酬政策上遵循分级管理、统一调控、业绩优先、兼顾公平、正向激励、关注长远原则。以宽带薪酬模式为主体，分级分类管理，在岗位序列（管理、技术、操作）上制定有差异化、规范化、市场化的薪酬政策。鼓励价值创造，建立与战略发展目标相一致，以创造经济价值为主体的目标绩效考核评价体系，并使之与员工薪酬紧密联动，形成了员工薪酬随企业效益、个人业绩同步增减。未来，公司将继续强化薪酬激励的差异性，优化升级考核、晋升机制，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，实现公司与员工的共同发展，形成事业共同体。

## 3、培训计划

公司员工成长中心制订培训计划并组织实施。培训计划内容包括经营管理类培训、业务知识培训、专业技术职业资格培训、技能类培训、操作类培训、企业文化宣讲培训、廉洁守法培训、新员工入职培训等。2023 年培训工作主要坚持公司育人理念，以培养公司复合型人才为己任，重点提高公司人员整体职业化素质及职业操守，掌握现代管理的知识与技能，为工作开展注入活力。截至 2023 年 12 月 31 日，员工成长中心在中层管理类培训、技能类培训、操作类培训等方面，开展员工培训共计 74 场次，参训人员达 1279 人次，其中管理类参训人员 1175 人次，专业技术类参训人员 57 人次，操作类参训人员 17 人次，其他培训类参训人员 30 人次。

#### 4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 2,439,328.00  |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 75,265,588.34 |

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 3 月 30 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于制定〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》，公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司优先采取现金分红。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司监事会发表了核查意见，独立董事发表了独立意见。2023 年 4 月 20 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过上述制度。

2022 年度利润分配方案：公司以 2022 年 12 月 31 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.80 元（含税），共计派发现金股利 508,952,079.20 元，不进行资本公积金转增股本和送红股本次利润分配预案。调整原则：分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“现金分红金额固定不变”的原则相应调整。

2023 年半年度利润分配方案：公司以 2023 年 6 月 30 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计派发现金股利 299,383,576.00 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。调整原则：分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“现金分红金额固定不变”的原则相应调整。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案



☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 6.8              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 748,458,940      |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 508,952,079.20   |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0.00             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 508,952,079.20   |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2,986,188,722.41 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100%             |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |
| 公司拟以 2023 年 12 月 31 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.8 元（含税），共计派发现金股利 508,952,079.20 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。利润分配预案调整原则：若公司董事会及股东大会审议利润分配方案预案后股本发生变动的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数（如期间实施股份回购，则扣除已回购部分股份），按照现金分红金额不变的原则对分配比例进行调整。<br>上述利润分配预案符合有关法律、法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》《未来三年（2023-2025）股东回报规划》的相关规定。 |                  |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，并且接受、配合监事会对内控制度实施情况的监督审查；在董事会的管理监督下，各个部门依据公司内控制度有序运行，其中，公司证券事务部负责公司重要内控制度的修订及管理，负责组织董事、监事、高级管理人员参加内控培训，保证公司重大事项从筹划到决议的合法合规以及信息披露工作的及时准确；公司审计部负责完善公司内部审计各项制度规定，审查完善公司内控制度情况，研究制定公司内部审计规划，督促落实审计发现问题的整改工作，配合董事会审计委员会进行内部控制自我评价工作；公司财务部负责实施财务管理内控制度，定期分析财务规划目标的执行情况，全面指导公司各单位预算工作，

建立健全会计核算及报告体系，制定并落实会计核算政策、工作规范并完成相关工作，依法编制和及时提供财务会计报告；公司各个部门根据内控规定推进工作，完成相关工作。

#### 1、第一次修订内控制度

2023 年 3 月 30 日公司召开第五届董事会第九次会议审议通过《关于制定〈证券投资及委托理财管理制度〉的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易（2023 年修订）》等相关规定和要求，结合公司业务发展实际情况，公司制定的《证券投资及委托理财管理制度》，原《证券投资、衍生品交易及委托理财管理制度》终止执行。

#### 2、第二次修订内控制度

根据 2023 年 9 月 4 日正式施行《上市公司独立董事管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件，结合公司实际情况和经营发展需要，对相关制度进行修订，具体情况如下：

| 序号 | 文件名称              | 审议机构            | 审议通过时间           |
|----|-------------------|-----------------|------------------|
| 1  | 《公司章程》            | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 2  | 《董事会议事规则》         | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 3  | 《独立董事工作制度》        | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 4  | 《董事会审计委员会实施细则》    | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 5  | 《董事会提名委员会实施细则》    | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 6  | 《董事会薪酬与考核委员会实施细则》 | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 7  | 《董事会战略委员会实施细则》    | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 8  | 《关联交易管理制度》        | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 9  | 《对外担保管理制度》        | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 10 | 《募集资金管理办法》        | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
|    |                   | 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 20 日 |
| 11 | 《提供财务资助管理制度》      | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 12 | 《信息披露管理制度》        | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |
| 13 | 《证券投资及委托理财管理制度》   | 第五届董事会第十七次会议    | 2023 年 11 月 30 日 |

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的 | 已采取的解决 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|--------|--------|------|--------|
|------|------|------|--------|--------|------|--------|

|     |     |     | 问题  | 措施  |     |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 03 月 28 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 定性标准                         | 重大缺陷：发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司更正已经公布的财务报告；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；控制环境无效；发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施、关键岗位人员舞弊；合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件；缺乏决策程序或重大决策程序不科学、制度缺失导致重大失误；重大或重要缺陷不能得到整改；连续 12 个月内中高级管理人员流失超过三分之一；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般性失误；违反企业内部规章造成损失；连续 12 个月内关键岗位业务人员流失超过三分之一；媒体出现负面新闻；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般缺陷：决策程序效率不高；违反内部规章，但未形成损失；连续 12 个月内一般岗位业务人员流失超过三分之一；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准                         | 重大缺陷：缺陷影响水平≥资产总额的 1%；缺陷影响水平≥营业收入的 1%；缺陷影响水平≥利润总额的 3%。重要缺陷：资产总额的 1%>缺陷影响水平≥资产总额的 0.5%；营业收入的 1%>缺陷影响水平≥营业收入的 0.5%；利润总额的 3%>缺陷影响水平≥利润总额的 1%。一般缺陷：资产总额 0.5%>缺陷影响水平；营业收入的 0.5%>缺陷影响水平；利润总额的 1%>缺陷影响水平。                                                                                                                                                                                                        | 重大缺陷：损失金额≥1,000 万元人民币。重要缺陷：500 万元人民币≤损失金额<1,000 万元人民币。一般缺陷：损失金额<500 万元人民币。                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## 2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                     |                          |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 我们认为，富森美于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况                                                          | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                      | 2024 年 03 月 28 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                      | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型                                                          | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                       | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）社会责任战略

1、打造公平、诚信、规范的家居商品流通平台，倡导守法经营和公平竞争，提高制度化、规范化、标准化水平。

2、秉承“真诚为您，服务到家”的服务理念，不断完善服务内容、流程和质量，提升客户体验，提高满意度，追求零投诉。

3、坚持创新引领，探索新业态、新模式，促进行业的创新发展。

4、积极履行环保责任，倡导“绿色家装”、“绿色卖场”理念，推进节能减排，为生态环境做贡献。

5、关注员工利益，积极回报股东，保持健康、稳定、可持续的发展理念，提升公司价值创造能力。

6、积极参与扶贫和公益事业。

#### （二）履行社会责任情况

##### 1、股东及债权人权益保护

公司通过不断完善法人治理结构、建立健全内部管理和控制制度，积极开展投资者关系管理工作，加强信息披露的真实、准确、完整、及时，规范公司运作，提高公司治理水平，公平公正对待所有股东，保证全体股东和债权人的合法权益。

#### （1）完善法人治理结构，切实保护中小股东权益

公司建立了健全的现代公司治理制度，内部管理和控制制度体系实现常态化有效运行。公司法人治理结构明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会严格履行作为公司最高权力机构的各项职责；董事会及时制定公司经营计划和进行重大事项决策；监事会认真加强财务、风险管理和内部控制等内部监督约束；管理层积极组织各项经营管理活动；同时，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，促进董事会科学、高效决策。

公司尊重股东权益，特别是中小股东权益。2023 年公司共召开了 5 次股东大会，严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，各次股东大会均采用网络与现场表决相结合的方式召开，当审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决均实行单独计票，单独计票结果及时公开披露，确保了全体股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利，参与公司重大事项的决策。

#### （2）严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。特别是对于可能影响股东和其他投资者投资决策的重大信息，第一时间对外发布、报送，并依据内幕信息知情人登记管理制度，做好内幕信息保密、登记工作，严格按照格式要求及时、规范做好内幕信息知情人报备、报送工作，保证公平对待所有投资者，规范了内部信息披露工作程序，不存在选择性披露。此外，确保了广大投资者的知情权并通过电话、邮件、互动平台等多种方式加强与投资者的交流沟通，提高公司的透明度和诚信度。

#### （3）重视股东的合理回报

公司经营稳健，2021-2023 年公司营业收入分别为 15.37 亿元、14.83 亿元、15.24 亿元；归属上市公司股东净利润为 9.18 亿元、7.83 亿元、8.06 亿元；归属上市公司股东的所有者权益为 60.47 亿元、59.32 亿元、59.30 亿元。公司积极构建与股东、投资者的和谐关系，十分重视对投资者的合理回报，自 2016 年上市以来，公司保持连续分红，已累计现金分红总额（含其他方式分红）超过 33.50 亿元，总分红率在同行业上市公司中名列前茅。

#### （4）重视保护债权人的合法权利



一直以来，公司坚持诚信经营，合法守信，建立与债权人的往来关系，严格履行与债权人签订的合同，充分保障债权人的合法权益，按时支付货款、归还到期借款和上缴税费，及时通报与债权人权益相关的重大信息，形成了良好的合作关系，公司信用得到了充分肯定。

## 2、关注利益相关者的利益诉求和权益保护

### （1）注重维护市场主体的整体利益，打造公平竞争的运营环境

公司建立以商户需求为导向的管理服务体系，不断提高优质服务水平。报告期内，公司根据行业变化情况及趋势，结合商户特点和业务需求，通过满意度调查、专项访谈、定向服务等方式，深入商户的生产经营过程，并结合自身积累的行业经验提供专业化建议，与商户形成良性互动，不断改进和提升服务质量。

与此同时，为打造公平竞争的市场环境，公司紧抓廉洁建设和反不正当竞争，所有商户签署《廉洁守法承诺书》和《反不正当竞争承诺书》，在招商、施工、验收、经营、宣传、销售、知识产权保护、商业秘密等全过程约束商户与商户之间、商户与公司员工之间、以及商户与其他第三方主体之间的不廉洁和不正当行为，维护了市场主体的整体利益。同时，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年获得四川省“守合同重信用企业”称号。

报告期内，公司及市场经营主体没有发生因违反广告宣传、产品促销、反垄断及反不正当竞争等相关法规及有关规定而导致的重大事项，没有发生法律追究的腐败案件和商业贿赂案件。

### （2）强化消费者权益保护

公司秉承“真诚为您，服务到家”的服务理念，诚信经营，按照《民法典》《产品质量法》《价格法》和《消费者权益保护法》等法律法规，在卖场内建立起了一套严格的市场管理制度，营造稳定、有序的卖场秩序。严格把控商品质量和关注消费者的诉求，实施“明码标价”、“先行赔付”、“买贵补差”等各种方式，建立 12315 消费者投诉处理站，做到“及时、公平、公正、公开”和“有法可依”原则处理消费者投诉，切实保障消费者利益，提供放心、舒心的购物环境。

### （3）强化商户权益保护

公司努力打造公平、诚信、规范的家居商品流通平台，积极开展“三化”建设，以制度化为基础、规范化为手段、程序化为保证，倡导守法经营和公平竞争，维护卖场公平的经营秩序。公司坚持“选商—育商”的招商政策，为卖场内商户持续提供从入驻到售后的全流程支持和服务，并提供供应链管理和金融服务等。同时，公司积极支持和扶持商户壮大和永续发展，通过“创二代”平台，服务商户经营和家族传承。

## 3、积极履行环保责任

### （1）积极倡导“绿色家装”、“绿色卖场”

公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，优化运行方式和卖场环境，增加绿化面积，倡导绿色办公、绿色出行，同时严把质量关，积极引导消费者健康、绿色的消费理念，切实打造“绿色家装”、“绿色卖场”。

#### （2）积极推进节能减耗

公司秉承“投入绿色，产出活力”的环保理念，重视能源节约和低碳环保，从卖场建设的建筑和物料选择、设备设施选型，卖场和办公场所的用水、用电、卫生器具产品使用，到办公系统的无纸化、日常办公耗材管理等各个环节，全流程开展节能减耗，降低温室气体排放，杜绝铺张浪费。

### 4、员工权益保护

公司坚持“以人为本、德才兼备”的选人、用人、育人理念，重视员工的未来职业发展规划，尊重和维护员工的个人利益，保障职工合法权益，形成了和谐稳定的劳资关系。

#### （1）严格按照法律法规，确保员工合法权益

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规要求，制定了《员工手册》，持续完善劳动合同的管理，依法保护职工的合法权益，建立了完善的职工权益保障体系，保障职工的合法权益。公司按照国家、省、市保险政策要求，建立健全员工保险体系，依法为全体员工办理了基本养老保险、基本医疗保险、职工失业保险、职工工伤保险和住房公积金。

#### （2）健全职业晋升通道

为提升员工个人素质和能力，充分调动全体员工的主动性和积极性，营造公平、公正、公开的竞争机制，通过多种方式为员工提供平等的发展机会。公司制定各项员工晋升制度，如《公司各管理职位晋升考核规则》《维修工技术等级晋升办法》等，按照技术类和管理类职业，规范员工的晋升、晋级申请、考核、评定等工作流程，鼓励员工在更大平台、更高岗位上发挥特长，促进公司与员工的共同成长。

#### （3）薪酬机制注重正向激励作用

为适应公司扁平化管理需要，公司根据工作效率、劳动总量、经济增长率和收入成本配比原则，采用宽带薪酬模式，充分使每一位员工通过工作的不断努力和劳动价值的创造以实现经济收入的增长，即公司对各类正式员工实施岗位工资制。同时，公司通过绩效管理和目标管理体系，充分激发公司员工能动性，激励组织活力，进一步健全了公司薪酬激励体系。

#### （4）注重员工的再学习和持续性培训

教育培训是企业发展的新动力，公司非常注重员工的培养和发展，帮助和规划员工职业生涯的发展，使员工的职业生涯的发展与公司的发展方向保持一致。

公司建立了较为完善的员工培训体系，针对不同岗位进行不同的培训，如客服人员进行礼仪服务培训，安保人员进行消防安全培训，并聘请企业管理专家对公司管理人员进行领导力培训，以及高层人才培训等。报告期内，公司通过内外部培训，培养了一大批具有责任心和使命感，能带团队能战斗的中层管理者。同时，公司积极培育内部培训专家，各岗位上能力突出者培养成专业技能讲师，通过传帮带，做到人人是讲师，人人是专家，进一步提升各岗位员工专业素质和技能。2023 年培训工作主要坚持公司育人理念，以培养公司复合型人才为己任，重点提高公司人员整体职业化素质及职业操守，掌握现代管理的知识与技能，为工作开展注入活力。截至 2023 年 12 月 31 日，在中层管理类培训、技能类培训、操作类培训等方面，开展员工培训共计 74 场次，参训人员达 1279 人次，其中管理类参训人员 1175 人次，技术类参训人员 57 人次，操作类参训人员 17 人次，其他类培训人员 30 人次。同时，公司鼓励和支持员工参加外部专业培训和继续教育进修学习，提高个人专业知识和素养，为员工发展提供可持续发展空间和机会。

## 6、公共关系和公益事业

公司的稳定发展离不开社会各界的大力支持，公司重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度社会责任感回报社会、服务社会。2023 年 7 月 27 日，向四川省红十字基金会成都市拥军事业发展基金捐款 5 万元，用于退役军人困难老兵帮扶工作；2023 年 12 月 6 日，向成都市光彩事业促进会捐助“光彩定向帮扶、情暖三星学子”爱心行动 2 万元；2023 年 12 月 28 日，向甘肃地震灾区捐款 1 万元，用于抗震救灾。

为提高城市减灾治理效能和风险防控水平，公司与成都成华区应急管理局率先采用政企共建模式成立了“白莲池富森美应急救援分中心”。该分中心通过打通应急救援“最后一公里”，可有效解决卖场和社区的突发事件应急处置，有效弥补专业应急力量的有效救援时间，减少灾害的财产损失和人员伤亡。截至报告期末，白莲池富森美应急救援分中心全年组织各类内训 53 次，全年共举办消防培训参与 16486 余人次，接警出警 78 次，处置突发事件 45 起，全年共进行防火检查 166 次，防火巡查 1618 次，防火巡查 4986 人次，查处安全隐患并全部及时整改，有效预防了消防安全事故的发生，维护社区安全和稳定。

公司将进一步完善社会责任管理体系，通过不断学习先进经验和践行社会责任，充分发挥上市公司应有的示范作用，携手各利益相关方为社会的和谐发展做出贡献，服务并回报广大人民。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

根据《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》，坚持因地制宜、精准施策，公司积极响应成都市成华区人民政府白莲池街道办事处《关于发起扶贫募捐活动倡议的通知》，与白莲池街道办一起对口扶贫丹巴县太平乡扶贫工作，用实际行动支持太平桥乡发展经济，加强对农村低收入人口分类帮扶，在巩固脱贫攻坚成果上持续用力，履行乡村振兴社会责任。2023 年 10 月 31 日，公司向凉山州金阳县对坪镇捐助乡村振兴扶贫资金 10 万元；2023 年 11 月 21 日，公司向甘孜州丹巴县太平桥乡捐助乡村振兴帮扶资金 5 万元。公司的稳定发展离不开社会各界的大力支持，公司重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度社会责任感回报社会、服务社会。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由            | 承诺方       | 承诺类型                         | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|-----------------|-----------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司        | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股并对提出索赔并符合条件的投资者予以赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。公司将在中国证监会等监管机关或司法机关认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 2 个交易日内公告，并在前述违法违规情形之日起的 5 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准\核准\备案（如需）后启动股份回购措施，公司将在股东大会审议批准或相关主管部门批准\核准\备案（如需）后 3 个月内完成回购。公司将按照二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项的，回购数量将进行相应调整。 | 2014 年 02 月 18 日 | 长期   | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将回购原转让的本人在公司首次公开发行股票前已持有的公司股份，并督促公司回购其本次公开发行的全部新股。本人将在中国证券监督管理委员会等监管机关或司法机关认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 5 个交易日内通过发行人进行公告，并在上述事项认定后 5 个交易日内启动                                                                                                                                                                          | 2015 年 05 月 18 日 | 长期   | 正在履行中 |

|                 |                        |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |    |       |
|-----------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|                 |                        |                              | 购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式回购公开发售的股份。本人回购所持的本次公开发售的全部股份将于启动回购事项之日起 3 个月内完成。本人将按照二级市场价格全部购回已经出售的股份，若公司股票此前有送股、资本公积金转增股份等事项的，回购数量将进行相应调整。同时，本人将与其他签署本承诺函的主体共同对因此而受损的投资者予以赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。                                                                                                                                    |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王晓明、岳清金、程良、张凤术、何建平、吴宝龙 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将与签署本承诺函的其他主体共同依法对投资者予以赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。                                                                                                                                                                                | 2014 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 古时银、黄旭、张荣明、严奉强、张新民     | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将与签署本承诺函的其他主体共同依法对投资者予以赔偿，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。本人保证将严格履行上述承诺事项。如未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归公司所有，在获得收益的五个工作日内将前述收益支付到公司账户；如果因未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2015 年 05 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义              | 股份锁定承诺                       | 在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份数不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内，证券交易所挂牌交易出售发行人股份的数量占本人持有的发行人股份总数（包括有限售条件的股份和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。                                                                                                                                                                                 | 2013 年 02 月 01 日 | 长期 | 正在履行中 |



|                 |                              |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |    |       |
|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义                    | 规范关联交易及避免同业竞争承诺 | 本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或其他组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。                                                                                              | 2013 年 02 月 01 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义                    | 关于避免资金占用的承诺     | 本人及本人除发行人之外的其他关联方（下称“其他关联方”）不存在对发行人的资金占用，包括但不限于如下形式的占用：发行人有偿或无偿地拆借资金给本人及其他关联方使用；发行人通过银行或非银行金融机构向本人及其他关联方提供委托贷款；发行人委托本人及其他关联方进行投资活动；发行人为本人及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；发行人代本人及其他关联方偿还债务；中国证监会认定的其他方式。作为发行人的实际控制人（主要股东）期间，本人将严格遵守发行人《公司章程》及其内部规章制度的规定，不通过资金占用、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何形式占用发行人的资金，损害发行人或发行人中小股东利益，并保证本人直接或间接控制的其他关联方不通过任何形式占用发行人资金，直接或间接损害发行人或发行人中小股东利益。 | 2013 年 02 月 01 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义                    | 关于物业权属瑕疵问题的承诺函  | 公司在用的部分房屋没有履行报建手续，公司同时存在租赁划拨用地建造房屋的情形，本人作为成都富森美家居股份有限公司的主要股东，为支持公司发行上市，承诺：<br>1、如果成都富森美家居股份有限公司因上述情形受到主管机关的处罚或上述房屋被责令拆除，本人将与签署本承诺函的其他股东一起代为承担由此给成都富森美家居股份有限公司造成的经济损失；2、本人与签署本承诺函的其他股东之间承担连带责任。                                                                                                                                                            | 2013 年 02 月 01 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘兵、刘云华、刘义、岳清金、王晓明、黄旭、古时银、程良、 | 关于填补即期回报的承诺函    | 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2016 年 01 月 10 日 | 长期 | 正在履行中 |

|                                       |             |              |                                                                                                                                                                                                    |                  |    |       |
|---------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|                                       | 张凤术、何建平、吴宝龙 |              | 事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺若公司后续实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出相关处罚或采取相关管理措施。            |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 郫县富森        | 关于商标使用的声明承诺函 | 如果发行人及其控制的子公司因经营需要，需要使用本公司拥有的商标，本公司将授权发行人根据其经营需要在相关商标的保护期内无偿使用本公司拥有的任何商标，并同意发行人许可其他第三方使用该等商标，该项授权是独占的和排他的。在任何时间，经发行人申请，本公司同意将拥有的与发行人经营有关的商标无偿转让给发行人。在任何时间，本公司均不会将拥有的商标转让或许可除发行人及其同意的第三方以外的任何其他方使用。 | 2017 年 05 月 07 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 郫县富森        | 避免同业竞争的承诺函   | 本公司目前所从事（包括直接和间接）的业务与发行人不存在同业竞争的情形；本公司在今后与发行人受同一控制人控制期间，也不会以任何方式直接或间接从事与发行人相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。                                                                                                  | 2010 年 03 月 27 日 | 长期 | 正在履行中 |
| 承诺是否按时履行                              | 是           |              |                                                                                                                                                                                                    |                  |    |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 否           |              |                                                                                                                                                                                                    |                  |    |       |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）的要求变更会计政策，按照财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》执行。除上述会计政策变更外，公司其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

本次会计政策变更后，能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司营业收入、净利润和净资产产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

2023 年 8 月 28 日，公司分别召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事已对该项议案发表明确同意的意见。根据相关规定，本次会计政策的变更无需提交公司股东大会审议。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 87               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 3                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王殷、陈超、陈春蓓        |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3                |

当期是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所, 内部控制审计费为 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

## 十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况                                    | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响           | 诉讼（仲裁）判决执行情况          | 披露日期             | 披露索引                         |
|-----------------------------------------------|----------|----------|----------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------|
| 2022 年 12 月成都富森美家居股份有限公司诉凉山州富森装饰集团商标侵权和不正当竞争案 | 350      | 否        | 一审判决     | 一审判决：对方向我公司支付侵权赔偿 12 万元 | 对方已向对方支付赔偿金           | 2023 年 03 月 31 日 | 《2022 年年度报告》（公告编号：2023-005）  |
| 杜永芯诉成都富森美家居股份有限公司买卖纠纷案                        | 32       | 否        | 一审判决     | 我公司不承担任何责任              | 我公司不承担任何责任            | 2023 年 08 月 29 日 | 《2023 年半年度报告》（公告编号：2023-029） |
| 赵燕良诉成都富森美家居投资有限公司买卖纠纷案                        | 22       | 否        | 一审判决     | 我公司不承担任何责任              | 我公司不承担任何责任            | 2023 年 08 月 29 日 | 《2023 年半年度报告》（公告编号：2023-029） |
| 成都富森美家居股份有限公司诉宋智宇租赁合同纠纷案                      | 30.8     | 否        | 一审判决     | 和解                      | 对方支付我公司先行赔付金额 4.8 万元。 | 2023 年 08 月 29 日 | 《2023 年半年度报告》（公告编号：2023-029） |
| 消费者起诉公司消费纠纷案                                  | 125      | 否        | 一审开庭     | 待判决                     | 待判决                   |                  |                              |
| 公司起诉承租方合同纠纷案                                  | 174      | 否        | 一审开庭     | 待判决                     | 待判决                   |                  |                              |
| 张天映诉成都富森美家居股份有限公司侵权纠纷案                        | 50       | 否        | 一审开庭     | 待判决                     | 待判决                   |                  |                              |

## 十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2023 年 3 月 30 日，公司召开第五届董事会第九次会议审议通过《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》，同意公司及子公司与公司持股 5%以上股东、董事兼总经理刘义先生配偶的妹妹何涛女士及何涛女士控制的企业成都禾润世家家居有限公司（以下简称“禾润世家”）发生市场租赁和市场服务、写字楼管理服务及进出口业务代理等关联交易，预计 2023 年关联交易总金额为 241.33 万元，同时授权公司管理层在审批额度内签署相关协议等文件。关联董事刘兵、刘云华、刘义回避表决。公司独立董事已对该项议案发表了事前认可意见和独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                               | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                                                                                             |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 关于 2023 年度日常关联交易预计的公告（公告编号：2023-007） | 2023 年 03 月 31 日 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元



| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额    | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 111,948    | 68,000    | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 1,845.49   | 0         | 0        | 0              |
| 其他类    | 自有资金      | 50,039.78  | 20,039.78 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 163,833.27 | 88,039.78 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

## (2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☒适用 ☐不适用

| 合同订立公司名称 | 合同订立对方名称     | 合同标的                                         | 合同签订日期      | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元）  | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期        | 披露索引                          |
|----------|--------------|----------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|-----------|--------|------|-------------|-------------|-------------------------------|
| 富森天府     | 四川华西安装工程有限公司 | 富森美的乐园项目施工图范围（强电、弱电、消防、给排水、暖通等）内机电各专业管线、设备安装 | 2021年04月01日 |                     |                     | 不适用        |           | 协议   | 21,507.45 | 否      | 不适用  | 正在执行中       | 2021年08月31日 | 《2021年半年度报告全文》（公告编号：2021-045） |

|      |                  | 施工/补充协议              |             |  |  |     |  |    |           |   |     |       |             |                               |
|------|------------------|----------------------|-------------|--|--|-----|--|----|-----------|---|-----|-------|-------------|-------------------------------|
| 富森天府 | 成都建工第一建筑工程有限公司   | 富森美的乐园土建总包工程         | 2021年04月06日 |  |  | 不适用 |  | 协议 | 29,136.85 | 否 | 不适用 | 正在执行中 | 2021年08月31日 | 《2021年半年度报告全文》（公告编号：2021-045） |
| 富森建南 | 成都市春天湖畔度假村有限责任公司 | “番薯藤度假酒店”室内精装修工程     | 2021年12月14日 |  |  | 不适用 |  | 竞标 | 3,300     | 否 | 不适用 | 正在执行中 | 2022年03月31日 | 《2021年年度报告》（公告编号：2022-015）    |
| 富森天府 | 四川桂蓉欣商贸有限公司      | 富森美的乐园项目钢筋采购合同       | 2022年03月07日 |  |  | 不适用 |  | 协议 | 4,393.88  | 否 | 不适用 | 已执行完毕 | 2022年08月30日 | 《2022年半年度报告全文》（公告编号：2022-044） |
| 富森建南 | 德阳特斯联实业有限公司      | 德阳光控AI CITY项目地块1幕墙工程 | 2022年10月22日 |  |  | 不适用 |  | 竞标 | 6,190.62  | 否 | 不适用 | 正在执行中 | 2023年03月31日 | 《2022年年度报告》（公告编号：2023-005）    |
| 富森天府 | 四川宝来建筑工程有限公司     | 总坪工程及附属工程            | 2023年03月07日 |  |  | 不适用 |  | 协议 | 3,294.15  | 否 | 不适用 | 正在执行中 | 2023年08月29日 | 《2023年半年度报告》                  |

|  |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                         |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------------|
|  | 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | (公<br>告编<br>号:<br>2023<br>-<br>029<br>) |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------------|

## 十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

### （一）权益分派实施情况

公司第五届董事会九次会议和 2022 年度股东大会审议的具体方案为：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.80 元（含税），共计派发现金股利 508,952,079.20 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。2023 年 5 月 12 日，公司完成 2022 年度权益分派实施。具体详见公司于 2023 年 5 月 8 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-019）。

公司第五届董事会第十二次会议和 2023 年第二次临时股东大会审议的具体方案为：以 2023 年 6 月 30 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计派发现金股利 299,383,576.00 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。2023 年 9 月 28 日，公司完成 2023 年半年度权益分派实施。具体详见公司于 2023 年 5 月 8 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-039）。

### （二）储兴基金投资项目退出事项

公司控制的结构化主体储兴基金与自然人卢小波签署《股权转让协议》，储兴基金将持有的兴储世纪 28,680,688 股股份，占兴储世纪股本总额比例为 2.33%，以 8,200 万元的价格转让给卢小波。本次股权转让完成后，储兴基金不再持有兴储世纪的股权。具体详见公司于 2023 年 5 月 12 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于共青城储兴创业投资合伙企业投资项目退出的公告》（公告编号：2023-020）。

2024 年 1 月 18 日，公司披露了《关于储兴基金完成工商注销登记的公告》，储兴基金已完成标的项目兴储世纪的出资、退出及分配，经合伙人会议决定终止并注销该基金。同时，储兴基金工商注销手续已全部办理完毕。具体详见公司于 2024 年 1 月 18 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》

《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于共青城储兴创业投资合伙企业投资项目退出的公告》（公告编号：2024-001）。

### （三）对外担保事项

2023 年 6 月 20 日，第五届董事会第十一次会议审议通过《关于对全资子公司向银行申请授信提供担保的议案》，为保障全资子公司富森天府经营发展对资金的需求，公司拟为富森天府向指定银行申请授信提供最高额保证担保，提供累计不超 40,000.00 万元的担保额度，该担保额度在有效期限内可以滚动使用，担保期限为 1 年，任一时点的担保余额不得超过上述担保额度。具体担保额度、担保条件以与银行签署的正式担保协议为准。详见公司于 2023 年 6 月 21 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于对全资子公司向银行申请授信提供担保的公告》（公告编号：2023-023）。

2023 年 7 月 7 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司向银行申请授信提供担保的议案》。

截至本报告披露日，公司及子公司未与相关银行签署任何相关对外担保合同。

### （四）业绩说明会

2023 年 4 月 18 日，公司在“价值在线”（www.ir-online.cn）举办公司 2022 年度业绩说明会，参会人员为董事、总经理刘义，独立董事罗宏，副总经理、财务总监王鸿，副总经理、董事会秘书张凤术。公司共收到 44 个投资者提问，回复了 44 个提问。详情请见公司于 2023 年 4 月 19 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2023 年 4 月 18 日投资者关系活动记录表》。

### （五）收到全资子公司分红款

报告期内，公司收到全资子公司富森保理分红款 2,200 万元，富森保理为公司纳入合并报表范围内的全资子公司，本次所得分红将增加母公司 2023 年度净利润，但不增加公司 2023 年度合并报表净利润，因此不会影响 2023 年度公司整体经营业绩。具体详见公司于 2023 年 8 月 3 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于收到全资子公司分红款的公告》（公告编号：2023-026）

### （六）独立董事改革事项

#### 1、调整审计委员会委员

2023 年 10 月 12 日，公司召开第五届董事会第十四次会议审议通过《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》，根据证监会颁布的《上市公司独立董事管理办法》的规定“审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事”，公司董事、副总经理岳清金先生不再担任审计委员会委员，选举董事刘云华女士为审计委员会委员，任期至第五届董事会届满。具体详见公司于 2023 年 8

月 3 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的公告》（公告编号：2023-042）。

## 2、选举独立董事

2023 年 11 月 14 日，公司召开第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于独立董事辞职及提名独立董事候选人的议案》，独立董事盛毅先生、罗宏先生因任职上市公司独立董事家数超过限制，申请辞去独立董事及董事会各专门委员会职务。提名倪得兵先生和刘宝华先生为公司第五届董事会独立董事候选人。

2023 年 11 月 30 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》。选举倪得兵先生和刘宝华先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满为止。具体详见公司于 2023 年 12 月 1 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于更换独立董事的公告》（公告编号：2023-052）。

## 3、修订独董相关的内控制度

2023 年 11 月 30 日，公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》和《关于修订和完善公司部分内控制度的议案》，根据 2023 年 9 月正式施行的《上市公司独立董事管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件，结合公司实际情况和经营发展需要，对《公司章程》等 13 项内控制度进行修订。具体详见公司于 2023 年 12 月 1 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2023-054）和《关于修订和完善公司部分内控制度的公告》（公告编号：2023-055）。

2023 年 12 月 20 日，公司召开 2023 年第四次临时股东大会审议通过上述两项议案。

2023 年公司从调整审计委员会委员、更换独董到修订内控制度，全部完成独立董事改革，符合监管的规定，公司治理得到进一步完善。

## 十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 450,100,534 | 60.14%  |             |    |       | 101,215  | 101,215  | 450,201,749 | 60.15%  |
| 3、其他内资持股  | 450,100,534 | 60.14%  |             |    |       | 101,215  | 101,215  | 450,201,749 | 60.15%  |
| 境内自然人持股   | 450,100,534 | 60.14%  |             |    |       | 101,215  | 101,215  | 450,201,749 | 60.15%  |
| 二、无限售条件股份 | 298,358,406 | 39.86%  |             |    |       | -101,215 | -101,215 | 298,257,191 | 39.85%  |
| 人民币普通股    | 298,358,406 | 39.86%  |             |    |       | -101,215 | -101,215 | 298,257,191 | 39.85%  |
| 三、股份总数    | 748,458,940 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 748,458,940 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、2023 年 9 月 19 日，独立董事严洪任期届满离任，根据相关规定离任董监高半年内不能减持，其持有 100000 股将全部限售。

2、2023 年 9 月 26 日，副总经理、财务总监王鸿增持 68,700 股，根据相关规定其任期内每年对所持有股份的 75%进行限售。

3、2023 年 10 月 12 日，富森美家居职工代表大会选举张阳为公司职工代表监事，其持有公司 46,920 股，根据规定其任期内每年对所持有股份 75%进行限售。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### 2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用



单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期增加<br>限售股数 | 本期解除限<br>售股数 | 期末限售股数      | 限售原因     | 解除限售日期                                                                      |
|------|-------------|--------------|--------------|-------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 刘兵   | 245,325,664 | 0            | 0            | 245,325,664 | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 刘云华  | 155,509,200 | 0            | 0            | 155,509,200 | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 刘义   | 48,874,320  | 0            | 0            | 48,874,320  | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 严洪   | 75,000      | 25,000       | 0            | 100,000     | 离任股份全部锁定 | 根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号—股份变动管理》等规定解除限售。 |
| 岳清金  | 76,500      | 0            | 0            | 76,500      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 张凤术  | 76,500      | 0            | 0            | 76,500      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 吴宝龙  | 76,500      | 0            | 0            | 76,500      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 何建平  | 44,625      | 0            | 0            | 44,625      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 程良   | 42,225      | 0            | 10,500       | 31,725      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 张阳   | 0           | 35,190       | 0            | 35,190      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 王鸿   | 0           | 51,525       | 0            | 51,525      | 高管锁定股    | 任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。                                                    |
| 合计   | 450,100,534 | 111,715      | 10,500       | 450,201,749 | --       | --                                                                          |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                 |        |            |        |                |   |                        |   |
|-----------------|--------|------------|--------|----------------|---|------------------------|---|
| 报告期末普通股<br>股东总数 | 20,895 | 年度报告<br>披露 | 19,604 | 报告期末表<br>决权恢复的 | 0 | 年度报告披露日前上<br>一月末表决权恢复的 | 0 |
|-----------------|--------|------------|--------|----------------|---|------------------------|---|

|                                         |                                                                                                                                   | 日前上一月末普通股股东总数 |             | 优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              | 优先股股东总数（如有）（参见注 8） |            |       |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------|--------------|--------------------|------------|-------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |                                                                                                                                   |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 股东名称                                    | 股东性质                                                                                                                              | 持股比例          | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况         | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量       | 质押、标记或冻结情况 |       |
|                                         |                                                                                                                                   |               |             |                    |              |                    | 股份状态       | 数量    |
| 刘兵                                      | 境内自然人                                                                                                                             | 43.70%        | 327,100,886 | 0                  | 245,325,664  | 81,775,222         | 不适用        | 0     |
| 刘云华                                     | 境内自然人                                                                                                                             | 27.70%        | 207,345,600 | 0                  | 155,509,200  | 51,836,400         | 不适用        | 0     |
| 刘义                                      | 境内自然人                                                                                                                             | 8.71%         | 65,165,760  | 0                  | 48,874,320   | 16,291,440         | 不适用        | 0     |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人                                                                                                                              | 1.05%         | 7,873,892   | 4,876,983.00       | 0            | 7,873,892          | 不适用        | 0     |
| 中国农业银行股份有限公司－泰康新机遇灵活配置混合型证券投资基金         | 其他                                                                                                                                | 0.44%         | 3,283,000   | 不适用                | 0            | 3,283,000          | 不适用        | 0     |
| 刘鹏俊                                     | 境内自然人                                                                                                                             | 0.31%         | 2,296,499   | 277,900.00         | 0            | 2,296,499          | 不适用        | 0     |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金                  | 其他                                                                                                                                | 0.28%         | 2,124,240   | 不适用                | 0            | 2,124,240          | 不适用        | 0     |
| 吴永刚                                     | 境内自然人                                                                                                                             | 0.28%         | 2,108,500   | 不适用                | 0            | 2,108,500          | 不适用        | 0     |
| 唐丽                                      | 境内自然人                                                                                                                             | 0.25%         | 1,879,180   | 不适用                | 0            | 1,879,180          | 不适用        | 0     |
| 光大永明人寿保险有限公司－分红险                        | 其他                                                                                                                                | 0.24%         | 1,784,390   | －<br>1,449,840.00  | 0            | 1,784,390          | 不适用        | 0     |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用                                                                                                                               |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司前 10 名股东中，刘兵为公司实际控制人、董事长，刘云华为公司董事、副董事长，刘义为公司董事、总经理；刘兵为刘云华、刘义之弟，刘云华为刘兵、刘义之姐。除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用                                                                                                                               |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | 不适用                                                                                                                               |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                                                                                                                                   |               |             |                    |              |                    |            |       |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                   |               |             |                    |              |                    | 股份种类       |       |
|                                         |                                                                                                                                   |               |             |                    |              |                    | 股份种类       | 数量    |
| 刘兵                                      | 81,775,222                                                                                                                        |               |             |                    |              |                    | 人民币        | 81.77 |

|                                                          |                                                                                                                                         |        |            |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
|                                                          |                                                                                                                                         | 普通股    | 5,222      |
| 刘云华                                                      | 51,836,400                                                                                                                              | 人民币普通股 | 51,836,400 |
| 刘义                                                       | 16,291,440                                                                                                                              | 人民币普通股 | 16,291,440 |
| 香港中央结算有限公司                                               | 7,873,892                                                                                                                               | 人民币普通股 | 7,873,892  |
| 中国农业银行股份有限公司—泰康新机遇灵活配置混合型证券投资基金                          | 3,283,000                                                                                                                               | 人民币普通股 | 3,283,000  |
| 刘鹏俊                                                      | 2,296,499                                                                                                                               | 人民币普通股 | 2,296,499  |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金                                   | 2,124,240                                                                                                                               | 人民币普通股 | 2,124,240  |
| 吴永刚                                                      | 2,108,500                                                                                                                               | 人民币普通股 | 2,108,500  |
| 唐丽                                                       | 1,879,180                                                                                                                               | 人民币普通股 | 1,879,180  |
| 光大永明人寿保险有限公司—分红险                                         | 1,784,390                                                                                                                               | 人民币普通股 | 1,784,390  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名无限售流通股股东中，刘兵为公司实际控制人、董事长，刘云华为公司董事、副董事长，刘义为公司董事、总经理；刘兵为刘云华、刘义之弟，刘云华为刘兵、刘义之姐。除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 前 10 名普通股股东刘鹏俊和吴永刚通过融资融券信用账户分别持 1,987,033 股和 318,000 股。                                                                                 |        |            |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☐ 适用 ☒ 不适用

前十名股东较上期发生变化

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况                 |           |                  |         |                                   |         |
|---------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）                        | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                                 |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 中国农业银行股份有限公司—泰康新机遇灵活配置混合型证券投资基金 | 新增        | 0                | 0.00%   | 3,283,000                         | 0.44%   |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金          | 新增        | 0                | 0.00%   | 2,124,240                         | 0.28%   |
| 吴永刚                             | 新增        | 0                | 0.00%   | 2,108,500                         | 0.28%   |
| 唐丽                              | 新增        | 0                | 0.00%   | 1,879,180                         | 0.25%   |
| 杨海燕                             | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 成都博源天鸿投资合伙企业（有限合伙）              | 退出        | 0                | 0.00%   | 1,751,670                         | 0.23%   |
| 光大永明人寿保险有限公司—自有资金               | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 基本养老保险基金—零零六组合                  | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |

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

☐是 ☒否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 刘兵                       | 中国  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 董事长 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                |

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

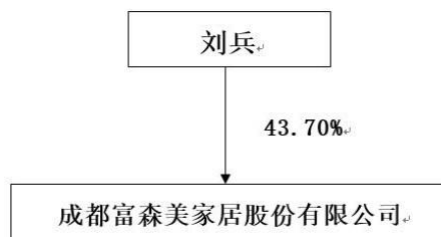
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系          | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 刘兵                   | 本人                | 中国 | 否              |
| 刘云华                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 刘义                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 董事长               |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |    |                |

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

---

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

☐适用 ☒不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

☐适用 ☒不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

☐适用 ☒不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 03 月 28 日     |
| 审计机构名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 容诚审字[2024]610Z0110 号 |
| 注册会计师姓名  | 王殷（项目合伙人）、陈超、陈春蓓     |

#### 审计报告正文

成都富森美家居股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### •市场租赁及服务收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注五、35 所述，富森美 2023 年度市场租赁及服务收入金额为 130,585.16 万元，占营业收入总额的比例为 85.68%。

由于富森美市场租赁及服务收入金额重大，且存在富森美管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将市场租赁及服务收入确认认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对市场租赁及服务收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解与富森美市场租赁及服务收入确认相关的内部控制并执行穿行测试和控制测试，评估内部控制设计与执行的有效性；

（2）获取富森美市场租赁及服务合同台账，选取样本查看相关合同约定，检查市场租赁及服务收入确认是否符合会计准则规定；

（3）获取富森美市场导购手册，采取抽样的方式，实地查看并询问商铺租赁情况，核对导购手册中的商铺是否存在并与相关合同一致；

（4）采取抽样的方式，对市场租赁及服务合同的主要条款（包括商铺面积、价格、租赁及服务期限等）进行函证；

（5）结合租赁及服务合同台账，复核测算市场租赁及服务收入金额是否准确。

通过实施以上程序，我们没有发现市场租赁及服务收入确认存在异常。

### •应收保理款、小额贷款坏账准备计提

#### 1、事项描述

参见财务报表附注五、8/9/18 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，富森美应收保理款、小额贷款账面净额为 72,138.85 万元，占资产总额的比例为 10.21%。

由于富森美应收保理款、小额贷款金额重大，且坏账准备的计提涉及管理层的重大判断和会计估计。因此，我们将应收保理款、小额贷款坏账准备计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收保理款、小额贷款坏账准备计提实施的相关程序主要包括：

（1）了解、评估与应收保理款、小额贷款管理相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制的有效性；

（2）与管理层沟通，了解应收保理款、小额贷款坏账准备计提政策，评估相关坏账准备计提政策的合理性；

（3）重新计算应收保理款、小额贷款坏账准备金额，检查管理层计提的金额是否准确，并结合期后回款情况分析坏账准备计提是否充分；

（4）采用抽样的方式，对应收保理款、小额贷款客户执行函证程序，检查应收保理款、小额贷款的存在。

通过实施以上程序，我们没有发现应收保理款、小额贷款坏账准备计提存在异常。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括富森美 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督富森美的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对富森美持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致富森美不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都富森美家居股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目        | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 135,435,672.89   | 464,504,014.46   |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 1,122,016,781.46 | 1,112,680,203.46 |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      |                  |                  |
| 应收账款      | 43,435,109.36    | 38,851,857.59    |
| 应收款项融资    |                  |                  |
| 预付款项      | 11,321,125.58    | 27,601,180.27    |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 33,006,223.82    | 33,778,536.68    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 259,311.00       | 259,311.00       |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 431,494,697.12   | 344,728,216.28   |
| 合同资产        | 42,895,708.14    | 48,987,839.08    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 50,394,238.27    | 34,726,230.00    |
| 其他流动资产      | 696,370,410.97   | 546,644,536.53   |
| 流动资产合计      | 2,566,369,967.61 | 2,652,502,614.35 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 460,101,456.36   | 427,151,663.69   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 454,055,894.28   | 445,481,973.92   |
| 投资性房地产      | 1,402,725,033.01 | 1,520,965,743.84 |
| 固定资产        | 119,662,663.64   | 155,324,598.43   |
| 在建工程        | 656,995,777.05   | 447,865,702.87   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 1,311,011,425.63 | 1,353,532,155.64 |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 4,167,831.49     | 9,407,234.38     |
| 递延所得税资产     | 40,442,518.68    | 14,635,456.34    |
| 其他非流动资产     | 49,768,402.33    | 40,676,835.01    |
| 非流动资产合计     | 4,498,931,002.47 | 4,415,041,364.12 |
| 资产总计        | 7,065,300,970.08 | 7,067,543,978.47 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 14,590,000.00    |                  |
| 应付账款        | 45,546,414.24    | 48,630,957.24    |
| 预收款项        | 250,789,996.14   | 245,685,726.29   |
| 合同负债        | 36,024,417.26    | 64,228,546.60    |
| 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        | 37,610,212.82    | 42,948,097.72    |
| 应交税费          | 67,981,801.22    | 81,562,272.30    |
| 其他应付款         | 440,633,007.44   | 433,739,304.26   |
| 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   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 1,476,431.77     |                  |
| 流动负债合计        | 904,652,280.89   | 926,794,904.41   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 4,235,113.95     | 4,757,447.82     |
| 递延所得税负债       | 13,096,006.98    | 2,337,362.35     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 17,331,120.93    | 7,094,810.17     |
| 负债合计          | 921,983,401.82   | 933,889,714.58   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 748,458,940.00   | 748,458,940.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 726,182,787.61   | 726,182,787.61   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 374,229,470.00   | 374,229,470.00   |
| 一般风险准备        | 8,588,982.97     | 6,675,363.85     |
| 未分配利润         | 4,072,766,828.07 | 4,076,745,938.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,930,227,008.65 | 5,932,292,499.69 |
| 少数股东权益        | 213,090,559.61   | 201,361,764.20   |
| 所有者权益合计       | 6,143,317,568.26 | 6,133,654,263.89 |
| 负债和所有者权益总计    | 7,065,300,970.08 | 7,067,543,978.47 |

法定代表人：刘兵

主管会计工作负责人：王鸿

会计机构负责人：阚宗涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 45,221,930.86    | 326,213,627.43   |
| 交易性金融资产     | 841,275,051.97   | 766,550,800.31   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 2,560,409.97     | 1,471,006.65     |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 834,122.86       | 3,946,787.74     |
| 其他应收款       | 1,530,486,437.24 | 1,228,961,691.37 |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 79,994,019.28    |
| 存货          | 5,992,743.16     | 709,940.56       |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 750,207.73       | 530,814.92       |
| 流动资产合计      | 2,427,120,903.79 | 2,328,384,668.98 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 2,008,937,896.56 | 2,066,937,896.56 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 277,192,147.46   | 264,918,773.92   |
| 投资性房地产      | 747,738,378.04   | 804,198,361.60   |
| 固定资产        | 61,756,404.59    | 84,823,448.70    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 643,176,733.49   | 662,678,323.13   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 27,445,445.54    | 5,301,012.73     |
| 其他非流动资产     | 142,169.81       | 125,000.00       |
| 非流动资产合计     | 3,766,389,175.49 | 3,888,982,816.64 |
| 资产总计        | 6,193,510,079.28 | 6,217,367,485.62 |
| 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        |                  |                  |
| 应付账款        | 3,857,664.40     | 2,716,112.00     |
| 预收款项        | 105,384,037.41   | 108,776,279.99   |
| 合同负债        | 17,334,905.55    | 29,513,074.22    |
| 应付职工薪酬      | 20,176,943.06    | 22,855,544.05    |
| 应交税费        | 23,879,634.73    | 38,866,357.64    |
| 其他应付款       | 1,181,582,697.82 | 704,988,891.98   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,352,215,882.97 | 907,716,259.88   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 816,292.01       | 887,791.97       |
| 递延所得税负债     | 954,494.83       | 1,287,186.88     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,770,786.84     | 2,174,978.85     |
| 负债合计        | 1,353,986,669.81 | 909,891,238.73   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 748,458,940.00   | 748,458,940.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 730,646,277.06   | 730,646,277.06   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 374,229,470.00   | 374,229,470.00   |
| 未分配利润       | 2,986,188,722.41 | 3,454,141,559.83 |
| 所有者权益合计     | 4,839,523,409.47 | 5,307,476,246.89 |
| 负债和所有者权益总计  | 6,193,510,079.28 | 6,217,367,485.62 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,524,072,551.32 | 1,482,730,184.19 |
| 其中：营业收入             | 1,524,072,551.32 | 1,482,730,184.19 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 623,590,150.41   | 614,958,427.16   |
| 其中：营业成本             | 454,472,843.93   | 460,101,281.57   |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 88,435,238.76    | 75,671,864.72    |
| 销售费用                | 7,711,462.91     | 8,660,697.88     |
| 管理费用                | 73,948,513.51    | 71,298,177.26    |
| 研发费用                |                  |                  |
| 财务费用                | -977,908.70      | -773,594.27      |
| 其中：利息费用             | 379,227.49       | 504,317.51       |
| 利息收入                | 2,413,156.95     | 2,265,413.68     |
| 加：其他收益              | 5,973,291.18     | 3,258,201.30     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 113,684,222.82   | 78,996,207.09    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 45,110,015.47    | 49,883,078.13    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -50,625,376.43   | -5,897,043.20    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -2,603,235.82    | -685,002.41      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -1,573,574.07    | -1,126,969.86    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 17,588.74        | -17,205.67       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 965,355,317.33   | 942,299,944.28   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列)                    |                |                |
| 加：营业外收入               | 2,718,732.31   | 1,225,053.58   |
| 减：营业外支出               | 280,339.69     | 167,152.45     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 967,793,709.95 | 943,357,845.41 |
| 减：所得税费用               | 141,795,212.49 | 138,944,475.14 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 825,998,497.46 | 804,413,370.27 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 825,998,497.46 | 804,413,370.27 |
| 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        | 806,270,164.16 | 783,050,306.45 |
| 2.少数股东损益              | 19,728,333.30  | 21,363,063.82  |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5.现金流量套期储备            |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7.其他                  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                |                |
| 七、综合收益总额              | 825,998,497.46 | 804,413,370.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 806,270,164.16 | 783,050,306.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 19,728,333.30  | 21,363,063.82  |
| 八、每股收益                |                |                |
| （一）基本每股收益             | 1.08           | 1.05           |
| （二）稀释每股收益             | 1.08           | 1.05           |

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

法定代表人：刘兵

主管会计工作负责人：王鸿

会计机构负责人：阚宗涛

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度         | 2022 年度          |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 666,552,319.28  | 613,216,084.73   |
| 减：营业成本                        | 158,640,891.31  | 158,834,275.37   |
| 税金及附加                         | 43,928,206.40   | 38,070,245.89    |
| 销售费用                          | 10,811,847.66   | 3,751,807.30     |
| 管理费用                          | 45,074,334.50   | 44,749,436.31    |
| 研发费用                          |                 |                  |
| 财务费用                          | -937,057.96     | -789,961.76      |
| 其中：利息费用                       |                 |                  |
| 利息收入                          | 1,479,998.92    | 1,340,870.40     |
| 加：其他收益                        | 2,914,929.80    | 1,063,222.36     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 90,344,555.64   | 661,292,400.65   |
| 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） |                 |                  |
| 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）           | -109,999,624.36 | -8,858,340.28    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -83,585.96      | -38,139.44       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                 |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 19,597.07       | 11,043.34        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 392,229,969.56  | 1,022,070,468.25 |
| 加：营业外收入                       | 860,233.47      | 931,724.24       |
| 减：营业外支出                       | 240,647.55      | 59,967.45        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 392,849,555.48  | 1,022,942,225.04 |
| 减：所得税费用                       | 52,466,737.70   | 58,155,137.55    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 340,382,817.78  | 964,787,087.49   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 340,382,817.78  | 964,787,087.49   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                 |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                 |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                 |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动               |                 |                  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 额                     |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5. 其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7. 其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额              | 340,382,817.78 | 964,787,087.49 |
| 七、每股收益                |                |                |
| (一) 基本每股收益            |                |                |
| (二) 稀释每股收益            |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年度          | 2022 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,592,104,733.28 | 1,508,813,821.15 |
| 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         |                  | 124,431.91       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 31,086,834.55    | 388,999,678.10   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,623,191,567.83 | 1,897,937,931.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 331,410,326.22   | 307,754,550.74   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 125,687,341.95   | 124,483,821.66   |
| 支付的各项税费         | 332,504,832.40   | 312,535,066.21   |



|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 204,457,947.87   | 50,680,721.86    |
| 经营活动现金流出小计                | 994,060,448.44   | 795,454,160.47   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 629,131,119.39   | 1,102,483,770.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,916,722,321.41 | 3,532,119,911.34 |
| 取得投资收益收到的现金               | 79,160,355.87    | 54,665,358.82    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 373,741.35       | 73,697.00        |
| 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                | 3,996,256,418.63 | 3,586,858,967.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 172,847,768.40   | 279,335,119.99   |
| 投资支付的现金                   | 3,967,273,786.89 | 3,321,489,035.42 |
| 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            |                  | 153,632.00       |
| 投资活动现金流出小计                | 4,140,121,555.29 | 3,600,977,787.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -143,865,136.66  | -14,118,820.25   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 1,335,520.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  | 1,335,520.00     |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 10,000,000.00    | 11,335,520.00    |
| 偿还债务支付的现金                 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 814,334,324.30   | 899,064,461.97   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 5,619,441.61     | 409,416.46       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 824,334,324.30   | 909,064,461.97   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -814,334,324.30  | -897,728,941.97  |
| 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            | -329,068,341.57  | 190,636,008.47   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 464,504,014.46   | 273,868,005.99   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 135,435,672.89   | 464,504,014.46   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 686,312,563.18 | 642,005,528.38 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10,148,591.46  | 2,360,238.62   |
| 经营活动现金流入小计      | 696,461,154.64 | 644,365,767.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 27,956,907.59  | 23,406,865.50  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,773,081.31  | 65,795,854.74  |
| 支付的各项税费         | 166,742,431.14 | 142,868,919.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 28,691,787.00  | 24,649,498.02  |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动现金流出小计                | 288,164,207.04   | 256,721,137.84    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 408,296,947.60   | 387,644,629.16    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 2,563,709,107.00 | 2,220,929,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 166,849,616.36   | 594,766,708.17    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,900.00        | 30,200.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 2,730,590,623.36 | 2,815,725,908.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,940,312.21     | 12,756,057.41     |
| 投资支付的现金                   | 2,699,217,398.00 | 2,028,021,428.42  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 2,701,157,710.21 | 2,040,777,485.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 29,432,913.15    | 774,948,422.34    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,260,448,154.43 | 1,651,337,163.51  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,260,448,154.43 | 1,651,337,163.51  |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 808,335,655.20   | 898,150,728.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,170,834,056.55 | 1,775,644,539.57  |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,979,169,711.75 | 2,673,795,267.57  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -718,721,557.32  | -1,022,458,104.06 |
| 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            | -280,991,696.57  | 140,134,947.44    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 326,213,627.43   | 186,078,679.99    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 45,221,930.86    | 326,213,627.43    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                   | 2023 年度                    |         |         |    |                            |               |                |          |                            |                         |                                  |    |                                  |                            |                                  |
|----------------------|----------------------------|---------|---------|----|----------------------------|---------------|----------------|----------|----------------------------|-------------------------|----------------------------------|----|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益                |         |         |    |                            |               |                |          |                            |                         |                                  |    |                                  | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计              |
|                      | 股本                         | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                   | 一般<br>风险<br>准备          | 未分<br>配利<br>润                    | 其他 | 小计                               |                            |                                  |
|                      |                            | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                            |               |                |          |                            |                         |                                  |    |                                  |                            |                                  |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额 | 748,<br>458,<br>940.<br>00 |         |         |    | 726,<br>182,<br>787.<br>61 |               |                |          | 374,<br>229,<br>470.<br>00 | 6, 67<br>5, 36<br>3. 85 | 4, 07<br>6, 74<br>5, 93<br>8. 23 |    | 5, 93<br>2, 29<br>2, 49<br>9. 69 | 201,<br>361,<br>764.<br>20 | 6, 13<br>3, 65<br>4, 26<br>3. 89 |
| 加<br>： 会<br>计政<br>策变 |                            |         |         |    |                            |               |                |          |                            |                         |                                  |    |                                  |                            |                                  |

|                                                                     |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|----------------------------|----------------------|------------------------------|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 更                                                                   |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |
| 期差<br>错更<br>正                                                       |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |
| 他                                                                   |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                                | 748,<br>458,<br>940.<br>00 |  |  |  | 726,<br>182,<br>787.<br>61 |  |  |  | 374,<br>229,<br>470.<br>00 | 6,67<br>5,36<br>3.85 | 4,07<br>6,74<br>5,93<br>8.23 |  | 5,93<br>2,29<br>2,49<br>9.69 | 201,<br>361,<br>764.<br>20 | 6,13<br>3,65<br>4,26<br>3.89 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列)       |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            | 1,91<br>3,61<br>9.12 | -<br>3,97<br>9,11<br>0.16    |  | -<br>2,06<br>5,49<br>1.04    | 11,7<br>28,7<br>95.4<br>1  | 9,66<br>3,30<br>4.37         |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额                                           |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      | 806,<br>270,<br>164.<br>16   |  | 806,<br>270,<br>164.<br>16   | 19,7<br>28,3<br>33.3<br>0  | 825,<br>998,<br>497.<br>46   |
| (二)<br>所<br>有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本                               |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              | -<br>2,38<br>0,09<br>6.28  | -<br>2,38<br>0,09<br>6.28    |
| 1.<br>所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                                     |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              | -<br>60,0<br>00.0<br>0     | -<br>60,0<br>00.0<br>0       |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本 |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权                |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                      |                              |  |                              |                            |                              |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                     |  |                     |                   |                     |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| 益的金额             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                     |  |                     |                   |                     |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                     |  |                     | -<br>2,320,096.28 | -<br>2,320,096.28   |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,913,619.12 | -<br>810,249,274.32 |  | -<br>808,335,655.20 | -<br>5,619,441.61 | -<br>813,955,096.81 |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                     |  |                     |                   |                     |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,913,619.12 | -<br>1,913,619.12   |  |                     |                   |                     |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              | -<br>808,335,655.20 |  | -<br>808,335,655.20 | -<br>5,619,441.61 | -<br>813,955,096.81 |
| 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           | 748,458,940.00 |  |  |  | 726,182,787.61 |  |  |  | 374,229,470.00 | 8,588,982.97 | 4,072,766,828.07 |  | 5,930,227,008.65 | 213,090,559.61 | 6,143,317,568.26 |

上期金额

单位：元

| 项目                   | 2022 年度                    |         |    |  |                            |               |                |          |                            |                           |                              |    |                              |                            |                              |
|----------------------|----------------------------|---------|----|--|----------------------------|---------------|----------------|----------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|----|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益                |         |    |  |                            |               |                |          |                            |                           |                              |    | 少数<br>股东<br>权益               | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |                              |
|                      | 股本                         | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                   | 一般<br>风险<br>准备            | 未分<br>配利<br>润                | 其他 |                              |                            | 小计                           |
| 优先<br>股              |                            | 永续<br>债 | 其他 |  |                            |               |                |          |                            |                           |                              |    |                              |                            |                              |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额 | 748,<br>458,<br>940.<br>00 |         |    |  | 726,<br>180,<br>683.<br>15 |               |                |          | 374,<br>229,<br>470.<br>00 | 10,4<br>78,8<br>60.7<br>0 | 4,18<br>8,04<br>2,86<br>2.93 |    | 6,04<br>7,39<br>0,81<br>6.78 | 179,<br>564,<br>701.<br>30 | 6,22<br>6,95<br>5,51<br>8.08 |
| 加：会<br>计政<br>策变      |                            |         |    |  |                            |               |                |          |                            |                           |                              |    |                              |                            |                              |

|                                                                     |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 更                                                                   |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |
| 期差<br>错更<br>正                                                       |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |
| 他                                                                   |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                                | 748,<br>458,<br>940.<br>00 |  |  |  | 726,<br>180,<br>683.<br>15 |  |  |  | 374,<br>229,<br>470.<br>00 | 10,4<br>78,8<br>60.7<br>0 | 4,18<br>8,04<br>2,86<br>2.93    |  | 6,04<br>7,39<br>0,81<br>6.78    | 179,<br>564,<br>701.<br>30 | 6,22<br>6,95<br>5,51<br>8.08   |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列)       |                            |  |  |  | 2,10<br>4.46               |  |  |  |                            | -<br>3,80<br>3,49<br>6.85 | -<br>111,<br>296,<br>924.<br>70 |  | -<br>115,<br>098,<br>317.<br>09 | 21,7<br>97,0<br>62.9<br>0  | -<br>93,3<br>01,2<br>54.1<br>9 |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额                                           |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           | 783,<br>050,<br>306.<br>45      |  | 783,<br>050,<br>306.<br>45      | 21,3<br>63,0<br>63.8<br>2  | 804,<br>413,<br>370.<br>27     |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和<br>减<br>少<br>资<br>本               |                            |  |  |  | 2,10<br>4.46               |  |  |  |                            |                           |                                 |  | 2,10<br>4.46                    | 843,<br>415.<br>54         | 845,<br>520.<br>00             |
| 1.<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>的<br>普<br>通<br>股                     |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 | 1,33<br>5,52<br>0.00       | 1,33<br>5,52<br>0.00           |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本 |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权                |                            |  |  |  |                            |  |  |  |                            |                           |                                 |  |                                 |                            |                                |

|                  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |               |                 |  |                 |             |                 |
|------------------|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|-------------|-----------------|
| 益的金额             |  |  |  |  |          |  |  |  |  |               |                 |  |                 |             |                 |
| 4. 其他            |  |  |  |  | 2,104.46 |  |  |  |  |               |                 |  | 2,104.46        | 492,104.46  | 490,000.00      |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |          |  |  |  |  | -3,803,496.85 | -894,347,231.15 |  | -898,150,728.00 | -409,416.46 | -898,560,144.46 |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |          |  |  |  |  |               |                 |  |                 |             |                 |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |          |  |  |  |  | -3,803,496.85 | 3,803,496.85    |  |                 |             |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |               | -898,150,728.00 |  | -898,150,728.00 | -409,416.46 | -898,560,144.46 |
| 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           | 748,458,940.00 |  |  |  | 726,182,787.61 |  |  |  | 374,229,470.00 | 6,675,363.85 | 4,076,745,938.23 |  | 5,932,292,499.69 | 201,361,764.20 | 6,133,654,263.89 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年度        |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 748,458,940.00 |        |     |    | 730,646,277.06 |       |        |      | 374,229,470.00 | 3,454,141,559.83 |    | 5,307,476,246.89 |
| 加        |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |    |                  |

|                                                               |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------|------------------------------|--|------------------------------|
| ：会<br>计政<br>策变<br>更                                           |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 期差<br>错更<br>正                                                 |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 他                                                             |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                          | 748,4<br>58,94<br>0.00 |  |  |  | 730,6<br>46,27<br>7.06 |  |  |  | 374,2<br>29,47<br>0.00 | 3,454<br>,141,<br>559.8<br>3 |  | 5,307<br>,476,<br>246.8<br>9 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列) |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        | -<br>467,9<br>52,83<br>7.42  |  | -<br>467,9<br>52,83<br>7.42  |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额                                     |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        | 340,3<br>82,81<br>7.78       |  | 340,3<br>82,81<br>7.78       |
| (二)<br>所<br>有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本                         |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                                  |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本                      |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者                                  |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |

|                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 权益的金<br>额                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 4. 其<br>他                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| (三)<br>利<br>润分<br>配                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>808,3<br>35,65<br>5.20 |  | -<br>808,3<br>35,65<br>5.20 |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的分<br>配      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>808,3<br>35,65<br>5.20 |  | -<br>808,3<br>35,65<br>5.20 |
| 3. 其<br>他                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| (四)<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>内<br>部<br>结<br>转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |

|                                         |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
|-----------------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------|------------------------------|--|------------------------------|
| 动额<br>结转<br>留存<br>收益                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益 |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 6. 其<br>他                               |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| (五)<br>专项<br>储备                         |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 1. 本<br>期提<br>取                         |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 2. 本<br>期使<br>用                         |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| (六)<br>其他                               |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                              |  |                              |
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额                    | 748,4<br>58,94<br>0.00 |  |  |  | 730,6<br>46,27<br>7.06 |  |  |  | 374,2<br>29,47<br>0.00 | 2,986<br>,188,<br>722.4<br>1 |  | 4,839<br>,523,<br>409.4<br>7 |

上期金额

单位：元

| 项目                   | 2022 年度                |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
|----------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------|------------------------|------------------------------|----|------------------------------|
|                      | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 未分<br>配利<br>润                | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|                      |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额 | 748,4<br>58,94<br>0.00 |         |         |    | 730,6<br>46,27<br>7.06 |               |                |          | 374,2<br>29,47<br>0.00 | 3,387<br>,505,<br>200.3<br>4 |    | 5,240<br>,839,<br>887.4<br>0 |
| 加：<br>会计<br>政策<br>变更 |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
| 期差<br>错更<br>正        |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |
| 他                    |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                              |    |                              |

|                           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 二、<br>本年期初余额              | 748,458,940.00 |  |  |  | 730,646,277.06 |  |  |  | 374,229,470.00 | 3,387,505,200.34 |  | 5,240,839,887.40 |
| 三、<br>本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 66,636,359.49    |  | 66,636,359.49    |
| （一）综合收益总额                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 964,787,087.49   |  | 964,787,087.49   |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |
| （三）利润分配                   |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -898,150,728.00  |  | -898,150,728.00  |
| 1. 提                      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |  |                  |

|                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 取盈<br>余公<br>积                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的<br>分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>898,1<br>50,72<br>8.00 |  | -<br>898,1<br>50,72<br>8.00 |
| 3. 其<br>他                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| (四)<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>内<br>部<br>结<br>转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |  |                             |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>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 | 748,458,940.00 |  |  |  | 730,646,277.06 |  |  |  | 374,229,470.00 | 3,454,141,559.83 |  | 5,307,476,246.89 |

### 三、公司基本情况

成都富森美家居股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系由成都富森美家居置业有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司取得由成都市成华区行政审批局核发的营业执照，统一社会信用代码为 91510108725370041R。公司现注册资本（股本）为人民币 748,458,940.00 元，法定代表人刘兵。公司住所：四川省成都市成华区蓉都大道将军路 68 号；总部办公地：四川省成都市成华区蓉都大道将军路 68 号。

经中国证券监督管理委员会以《关于核准成都富森美家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2353 号）核准，本公司 2016 年 11 月 9 日向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,400 万股（每股面值人民币 1 元），本次新股发行后本公司注册资本（股本）变更为 44,000 万元。本次注册资本（股本）变动，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2016CDA60399 号验资报告验证。

经本公司 2018 年 3 月 14 日 2018 年第一次临时股东大会会议审议授权，及 2018 年 5 月 4 日第三届董事会第二十五次会议审议同意，本公司以 2018 年 5 月 4 日为限制性股票授予日，向被激励对象授予 506.30 万股限制性股票。截至 2018 年 5 月 9 日止，本公司已收到被激励对象增资 506.30 万股的全部出资款，本次增资后本公司注册资本（股本）变更为 44,506.30 万元。本次注册资本（股本）变动，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2018CDA60184 号验资报告验证。

经本公司 2018 年 11 月 9 日 2018 年第四次临时股东大会审议同意，本公司回购注销不再具备激励资格的被激励对象 6.6 万股限制性股票，本次股票回购后本公司注册资本（股本）变更为 44,499.70 万



元。本次注册资本（股本）变动，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2018CDA60300号验资报告验证。

经本公司2019年4月18日2018年度股东大会审议同意，本公司以2018年末的资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增311,497,900股，转增后本公司注册资本（股本）变更为756,494,900元。

经本公司2019年9月20日2019年第二次临时股东大会审议同意，本公司2019年10月至2020年9月使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的A股股份463.80万股，回购股份已于2020年10月19日完成注销手续，本公司总股本由756,494,900股变更为751,856,900股。

经本公司2020年7月3日2020年第二次临时股东大会和2020年9月15日2020年第三次临时股东大会审议同意，本公司于2020年11月分别回购不再具备激励对象持有的8.84万股和2.924万股限制性股票，回购股份合计11.764万股已于2020年11月19日完成注销手续，本公司股本由751,856,900股变更为751,739,260股。本次减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2020CDAA60003号验资报告验证。

经本公司2021年3月30日召开的第四届董事会第二十五次会议和2021年4月21日召开的2020年度股东大会审议同意，本公司于2021年5月回购注销激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件及离职激励对象所涉已获授但尚未解除限售的限制性股票合计3,280,320股，注销股份合计3,280,320股已于2021年7月2日完成注销手续，本公司股本由751,739,260股变更为748,458,940股。本次减资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚验字[2021]610Z0006号验资报告验证。

公司主要经营业务：装饰建材、家居卖场（包括自营卖场及委托管理卖场）的运营；室内外装饰装修工程设计及施工；广告营销策划与代理服务；小额贷款及保理业务；家具零售；进口代理服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2024年3月28日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                | 重要性标准                        |
|-------------------|------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 2000 万元人民币                   |
| 重要的其他非流动金融资产      | 2000 万元人民币                   |
| 重要的在建工程           | 2000 万元人民币                   |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 2000 万元人民币                   |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 2000 万元人民币                   |
| 重要的非全资子公司         | 非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq 15\%$ |
| 收到的重要的投资活动有关的现金   | 20000 万元人民币                  |
| 支付的重要的投资活动有关的现金   | 20000 万元人民币                  |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告五、7（6）。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告五、7（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。



④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **（6）特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### **B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。



各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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



对于应收票据、合同资产、应收账款、应收保理款/小额贷款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### 4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### 5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。



在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见财务报告五、42（2）。

### 12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。预计信用损失计提标准按应收账款相关标准执行。

### 13、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

#### ①信用风险自初始确认后是否显著增加的判断

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

#### ②以组合为基础的评估

对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照账龄特征为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

#### ③预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值

损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

| 项目    | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 违约损失率 | 5%    | 10%   | 30%   | 50%   | 80%   | 100%  |

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

##### ①以组合为基础的评估

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团以备用金组合及账龄组合为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

②对于备用金组合不计提预期信用损失；对于账龄组合，与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述应收账款的相关内容。

#### 16、合同资产

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（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额

的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本集团对于合同资产按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。预计信用损失计提标准按应收账款相关标准执行。

## 17、存货

### （1）存货的分类

本集团存货主要包括用于出售的房地产开发成本、装修项目合同履约成本、用于销售的库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

房地产开发成本主要包括库存材料、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

装修项目合同履约成本，按项目实际发生的成本进行初始计量。装修项目结转时，采用个别计价法确定其实际成本。

库存商品取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①库存商品等直接用于出售的存货，在正常经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

②存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的



初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **（4）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，计提资产减值的方法见财务报告五、30。

## **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### **（1）投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：



- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见财务报告五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别        | 折旧年限 | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|------|--------|---------|
| 房屋、建筑物    |      |        |         |
| 其中：经营用建筑物 | 20 年 | 5      | 4.75    |
| 房屋装修      | 5 年  | 5      | 19      |

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率 | 年折旧率     |
|----------|-------|--------|-----|----------|
| 房屋及建筑物   |       |        |     |          |
| 其中：办公用房  | 年限平均法 | 20 年   | 5   | 4.75     |
| 场区道路及停车场 | 年限平均法 | 10 年   | 0   | 10       |
| 机器设备     | 年限平均法 | 5-10 年 | 5   | 19-9.5   |
| 运输设备     | 年限平均法 | 5 年    | 5   | 19       |
| 办公设备及其他  | 年限平均法 | 3-5 年  | 5   | 31.67-19 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程具体转固标准和时点：

| 类别     | 转固标准和时点                                                        |
|--------|----------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；                                         |
|        | (2) 建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；                          |
|        | (3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；                                          |
|        | (4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 40 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 办公软件  | 5 年    |                       |
| 商标    | 10 年   |                       |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目     | 摊销年限 |
|--------|------|
| 固定资产装修 | 5 年  |
| 广告架制作费 | 5 年  |

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

##### ②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业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；
- B. 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。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### 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。

根据设定提存计划，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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），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

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：



(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：



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

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付包括以现金结算的股份支付和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对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## （2）具体方法

本集团收入主要有市场租赁及服务收入、委托经营管理收入、装饰装修工程收入、营销广告策划收入、金融业务收入等，主要收入的收入确认的具体方法如下：

①市场租赁及服务合同：在合同约定租赁及服务期间平均分摊确认收入。

②委托经营管理合同：在合同约定委托经营管理服务期间平均分摊确认收入。

③装饰装修工程合同：按照履约进度确认收入。

④营销广告策划收入：广告牌租赁收入在合同约定服务期间平均分摊确认收入；广告策划服务收入按照收到和支出的净额确认收入。

⑤金融业务收入：在合同约定资金占用期间分摊确认利息收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。



确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 39、政府补助

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

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 1 元计量。

#### （3）政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：



A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### （4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、应收保理款、小额贷款

富森保理的保理业务和富森小贷的贷款业务所涉及的款项按照以下会计估计确认预期信用损失：

#### ①单项计提信用减值损失

单项计提信用减值损失的方法：单独进行测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用减值损失，计入当期损益。

#### ②按组合计提信用减值损失

对于除单项计提以外的应收保理款、小额贷款，按以下组合类型计提信用减值损失：

| 组合类型                 | 确定组合关系 | 计提方法              |
|----------------------|--------|-------------------|
| 应收保理款、小额贷款组合         | 风险类型   | 比例法               |
| 合并报表范围内关联方应收保理款、小额贷款 | 关联关系   | 不计提 <sup>注1</sup> |
| 有足额担保物的应收保理款         | 风险类型   | 不计提 <sup>注2</sup> |

注 1：合并报表范围内关联方同受本公司的控制，应收的保理款、小额贷款不存在坏账风险，故不计提信用减值损失。

注 2：有足额担保物的应收保理款即使在客户违约时一般也能够通过诉讼保全足额收回保理款，信用风险较低，故不计提信用减值损失。

对组合类型适用比例法的，按照如下规则计提信用减值损失：

| 风险类型 | 分类依据        | 计提比例（%）             |
|------|-------------|---------------------|
| 正常类  | 未逾期         | 0.5、1 <sup>注3</sup> |
| 关注类  | 逾期 1-90 天   | 3.00                |
| 次级类  | 逾期 91-180 天 | 25.00               |

| 风险类型 | 分类依据         | 计提比例（%） |
|------|--------------|---------|
| 可疑类  | 逾期 181-360 天 | 50.00   |
| 损失类  | 逾期 360 天以上   | 100.00  |

注 3：富森保理正常类的计提比例为 0.5%，富森小贷正常类的计提比例为 1%。

## 2、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在

活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》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”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                  | 税率                 |
|---------|-----------------------|--------------------|
| 增值税     | 应税收入                  | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税                 | 7%、5%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                | 25%、20%、15%        |
| 教育费附加   | 应纳增值税                 | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税                 | 2%                 |
| 房产税     | 房产余值（房产原值 70%）或市场租赁收入 | 1.2%、12%           |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                   | 所得税税率 |
|------------------------------------------|-------|
| 富森小贷、富森建南、富森天府、富森进出口、富森美投资、富小森、焦糖盒子、海南投资 | 25%   |
| 富森华创、富森新零售、卢博豪斯、海南进出口、富森营销               | 20%   |
| 本公司、富森投资、富森实业、富美实业、富美置业、富森保理             | 15%   |



## 2、税收优惠

根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司、富森投资、富森实业、富美实业、富美置业、富森保理满足以上规定，2023 年企业所得税均按西部大开发企业优惠税率 15% 计缴。

根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》“自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”富森华创、富森新零售、卢博豪斯、海南进出口、富森营销满足以上规定，2023 年企业所得税按小型微利企业优惠税率 20% 计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 58,982.36      | 250,094.40     |
| 银行存款   | 129,979,674.30 | 454,159,791.54 |
| 其他货币资金 | 5,397,016.23   | 10,094,128.52  |
| 合计     | 135,435,672.89 | 464,504,014.46 |

其他说明：

期末货币资金较期初下降 70.84%，主要由于本年发放保理款和小额贷款为现金流量净流出及富森美家的乐园项目支出增加所致。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,122,016,781.46 | 1,112,680,203.46 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 理财产品                   | 886,987,271.87   | 746,289,069.81   |



|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 权益工具投资 | 235,029,509.59   | 366,391,133.65   |
| 其中：    |                  |                  |
| 合计     | 1,122,016,781.46 | 1,112,680,203.46 |

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 38,623,552.66 | 35,433,183.55 |
| 1 至 2 年      | 6,024,491.56  | 5,501,708.49  |
| 2 至 3 年      | 1,829,985.34  | 202,107.10    |
| 3 年以上        | 553,392.40    | 681,789.60    |
| 3 至 4 年      | 43,773.41     | 194,641.20    |
| 4 至 5 年      | 89,077.39     |               |
| 5 年以上        | 420,541.60    | 487,148.40    |
| 合计           | 47,031,421.96 | 41,818,788.74 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 47,031,421.96 | 100.00% | 3,596,312.60 | 7.65% | 43,435,109.36 | 41,818,788.74 | 100.00% | 2,966,931.15 | 7.09% | 38,851,857.59 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 账龄组合           | 47,031,421.96 | 100.00% | 3,596,312.60 | 7.65% | 43,435,109.36 | 41,818,788.74 | 100.00% | 2,966,931.15 | 7.09% | 38,851,857.59 |
| 合计             | 47,031,421.96 | 100.00% | 3,596,312.60 | 7.65% | 43,435,109.36 | 41,818,788.74 | 100.00% | 2,966,931.15 | 7.09% | 38,851,857.59 |

按组合计提坏账准备：3,596,312.60

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|       |               |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 38,623,552.66 | 1,931,177.63 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 6,024,491.56  | 602,449.15   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 1,829,985.34  | 548,995.60   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 43,773.41     | 21,886.71    | 50.00%  |
| 4-5 年 | 89,077.39     | 71,261.91    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 420,541.60    | 420,541.60   | 100.00% |
| 合计    | 47,031,421.96 | 3,596,312.60 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告五、13。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |           |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-----------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 核销        | 其他 |              |
| 账龄组合 | 2,966,931.15 | 661,681.45 |       | 32,300.00 |    | 3,596,312.60 |
| 合计   | 2,966,931.15 | 661,681.45 |       | 32,300.00 |    | 3,596,312.60 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 32,300.00 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一  | 10,400,433.57 | 1,160,000.00  | 11,560,433.57 | 12.05%               | 578,021.68            |
| 单位二  | 0.00          | 8,157,762.85  | 8,157,762.85  | 8.50%                | 1,072,822.73          |
| 单位三  | 3,139,432.44  | 4,226,082.24  | 7,365,514.68  | 7.68%                | 792,618.47            |
| 单位四  | 0.00          | 5,244,530.69  | 5,244,530.69  | 5.47%                | 316,063.74            |
| 单位五  | 3,852,973.00  | 1,356,292.26  | 5,209,265.26  | 5.43%                | 328,277.88            |
| 合计   | 17,392,839.01 | 20,144,668.04 | 37,537,507.05 | 39.13%               | 3,087,804.50          |

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 已完工未结算装饰装修工程项目 | 46,542,213.38 | 5,868,237.58 | 40,673,975.80 | 52,828,860.79 | 4,402,809.14 | 48,426,051.65 |
| 装饰装修工程未到期的质保金  | 2,365,242.68  | 143,510.34   | 2,221,732.34  | 597,152.14    | 35,364.71    | 561,787.43    |
| 合计             | 48,907,456.06 | 6,011,747.92 | 42,895,708.14 | 53,426,012.93 | 4,438,173.85 | 48,987,839.08 |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 48,907,456.06 | 100.00% | 6,011,747.92 | 12.29% | 42,895,708.14 | 53,426,012.93 | 100.00% | 4,438,173.85 | 8.31% | 48,987,839.08 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |       |               |
| 账龄组合      | 48,907,456.06 | 100.00% | 6,011,747.92 | 12.29% | 42,895,708.14 | 53,426,012.93 | 100.00% | 4,438,173.85 | 8.31% | 48,987,839.08 |
| 合计        | 48,907,456.06 | 100.00% | 6,011,747.92 | 12.29% | 42,895,708.14 | 53,426,012.93 | 100.00% | 4,438,173.85 | 8.31% | 48,987,839.08 |

按组合计提坏账准备：6,011,747.92

单位：元

| 名称        | 期末余额          |              |        |
|-----------|---------------|--------------|--------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 按组合计提减值准备 | 48,907,456.06 | 6,011,747.92 | 12.29% |
| 合计        | 48,907,456.06 | 6,011,747.92 |        |

确定该组合依据的说明：

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告五、16。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提         | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因    |
|------|--------------|---------|---------|-------|
| 减值准备 | 1,573,574.07 |         |         | 按组合计提 |
| 合计   | 1,573,574.07 |         |         | ——    |

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 259,311.00    | 259,311.00    |
| 其他应收款 | 32,746,912.82 | 33,519,225.68 |
| 合计    | 33,006,223.82 | 33,778,536.68 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位）   | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 成都光明光电股份有限公司 | 259,311.00 | 259,311.00 |
| 合计           | 259,311.00 | 259,311.00 |

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金    | 31,500,471.31 | 31,472,093.31 |
| 向消费者先行赔付款 | 814,938.04    | 369,478.20    |
| 备用金       | 21,366.00     | 153,166.00    |
| 单位往来款     | 2,411,234.96  | 2,856,788.04  |
| 合计        | 34,748,010.31 | 34,851,525.55 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,668,772.00  | 2,633,801.38  |
| 1 至 2 年      | 1,116,554.18  | 502,752.97    |
| 2 至 3 年      | 311,345.23    | 240,902.00    |
| 3 年以上        | 31,651,338.90 | 31,474,069.20 |
| 3 至 4 年      | 203,640.10    | 1,829,555.60  |
| 4 至 5 年      | 1,803,185.20  | 29,474,313.60 |
| 5 年以上        | 29,644,513.60 | 170,200.00    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,748,010.31 | 34,851,525.55 |
|----|---------------|---------------|

### 3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备 | 29,474,313.60 | 84.82%  |              |        | 29,474,313.60 | 29,474,313.60 | 84.57%  |              |        | 29,474,313.60 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 政府履约保证金   | 29,474,313.60 | 84.82%  |              |        | 29,474,313.60 | 29,474,313.60 | 84.57%  |              |        | 29,474,313.60 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,273,696.71  | 15.18%  | 2,001,097.49 | 37.94% | 3,272,599.22  | 5,377,211.95  | 15.43%  | 1,332,299.87 | 24.78% | 4,044,912.08  |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 5,252,330.71  | 15.12%  | 2,001,097.49 | 38.10% | 3,251,233.22  | 5,224,045.95  | 14.99%  | 1,332,299.87 | 25.50% | 3,891,746.08  |
| 备用金组合     | 21,366.00     | 0.06%   |              |        | 21,366.00     | 153,166.00    | 0.44%   |              |        | 153,166.00    |
| 合计        | 34,748,010.31 | 100.00% | 2,001,097.49 | 5.76%  | 32,746,912.82 | 34,851,525.55 | 100.00% | 1,332,299.87 | 3.82%  | 33,519,225.68 |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称      | 期初余额          |      | 期末余额          |      |      |      |
|---------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|         | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 政府履约保证金 | 29,474,313.60 |      | 29,474,313.60 |      |      |      |
| 合计      | 29,474,313.60 |      | 29,474,313.60 |      |      |      |

按组合计提坏账准备：2,001,097.49

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |        |
|------|--------------|--------------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄组合 | 5,252,330.71 | 2,001,097.49 | 38.10% |
| 合计   | 5,252,330.71 | 2,001,097.49 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|       |           |      |  |
|-------|-----------|------|--|
| 备用金组合 | 21,366.00 |      |  |
| 合计    | 21,366.00 | 0.00 |  |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 1,332,299.87   |                      |                      | 1,332,299.87 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 668,797.62     |                      |                      | 668,797.62   |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 2,001,097.49   |                      |                      | 2,001,097.49 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 1,332,299.87 | 668,797.62 |       |       |    | 2,001,097.49 |
| 合计   | 1,332,299.87 | 668,797.62 |       |       |    | 2,001,097.49 |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位一  | 保证金   | 29,174,313.60 | 5 年以上 | 83.96%           | 0.00         |
| 单位二  | 保证金   | 1,500,000.00  | 4-5 年 | 4.32%            | 1,200,000.00 |
| 单位三  | 单位往来款 | 480,841.00    | 1-2 年 | 1.38%            | 37,824.25    |
| 单位四  | 单位往来款 | 322,900.00    | 1-2 年 | 0.93%            | 32,290.00    |
| 单位五  | 保证金   | 300,000.00    | 5 年以上 | 0.86%            |              |
| 合计   |       | 31,778,054.60 |       | 91.45%           | 1,270,114.25 |

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 10,261,391.36 | 90.64% | 24,553,873.27 | 88.96% |
| 1 至 2 年 | 192,492.69    | 1.70%  | 2,293,727.63  | 8.31%  |
| 2 至 3 年 | 289,954.05    | 2.56%  | 11,483.12     | 0.04%  |
| 3 年以上   | 577,287.48    | 5.10%  | 742,096.25    | 2.69%  |
| 合计      | 11,321,125.58 |        | 27,601,180.27 |        |

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,586,143.05 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 67.01%。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品   | 8,534,613.28   |                           | 8,534,613.28   | 4,134,488.51   |                           | 4,134,488.51   |
| 合同履约成本 | 4,010,376.12   |                           | 4,010,376.12   | 7,142,221.79   |                           | 7,142,221.79   |
| 项目开发成本 | 418,949,707.72 |                           | 418,949,707.72 | 333,359,781.43 |                           | 333,359,781.43 |
| 低值易耗品  |                |                           |                | 91,724.55      |                           | 91,724.55      |
| 合计     | 431,494,697.12 |                           | 431,494,697.12 | 344,728,216.28 |                           | 344,728,216.28 |

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元



| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收小额贷款 | 50,394,238.27 | 34,726,230.00 |
| 合计     | 50,394,238.27 | 34,726,230.00 |

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应收保理款        | 478,537,323.37 | 357,552,690.83 |
| 应收小额贷款       | 142,830,663.02 | 121,657,983.33 |
| 证券收益凭证       |                | 18,790,431.31  |
| 预缴税费及待抵扣的增值税 | 75,002,424.58  | 48,643,431.06  |
| 合计           | 696,370,410.97 | 546,644,536.53 |

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |               |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|----|----------------|--------------|
|              |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业       |                |              |        |      |               |          |        |               |        |    |                |              |
| 二、联营企业       |                |              |        |      |               |          |        |               |        |    |                |              |
| 成都宏明电子股份有限公司 | 427,151,663.69 |              |        |      | 45,110,015.47 |          |        | 12,160,222.80 |        |    | 460,101,456.36 |              |
| 小计           | 427,151.66     |              |        |      | 45,110.015    |          |        | 12,160.222    |        |    | 460,101.45     |              |

|    |                |  |  |  |               |  |  |               |  |  |                |  |
|----|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|--|----------------|--|
|    | 3.69           |  |  |  | .47           |  |  | .80           |  |  | 6.36           |  |
| 合计 | 427,151,663.69 |  |  |  | 45,110,015.47 |  |  | 12,160,222.80 |  |  | 460,101,456.36 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 东莞市架桥四期先进制造投资合伙企业(有限合伙)     | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 深圳市欧瑞博科技股份有限公司              | 79,600,003.92  | 79,600,003.92  |
| 兴储世纪科技股份有限公司                |                | 60,000,000.00  |
| 淄博友博新势力股权投资合伙企业(有限合伙)       | 62,273,373.54  | 50,000,000.00  |
| 成都云智天下科技股份有限公司              | 39,648,770.00  | 39,648,770.00  |
| 嘉兴朝希和厚股权投资合伙企业(有限合伙)        | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  |
| 宁波捷毅创业投资合伙企业(有限合伙)          | 70,080,000.00  | 30,000,000.00  |
| 宁波鼎寅芯股权投资合伙企业(有限合伙)         | 26,379,449.81  | 21,200,000.00  |
| 成都光明光电股份有限公司                | 15,363,200.00  | 15,363,200.00  |
| 成都市鸿侠科技有限责任公司               | 26,041,097.01  | 15,000,000.00  |
| 绵阳市振兴县域经济产业发展叁号股权投资中心(有限合伙) | 10,670,000.00  | 10,670,000.00  |
| 绵阳市振兴县域经济产业发展贰号股权投资中心(有限合伙) | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 合计                          | 454,055,894.28 | 445,481,973.92 |

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物           | 土地使用权 | 在建工程 | 合计               |
|--------------------|------------------|-------|------|------------------|
| 一、账面原值             |                  |       |      |                  |
| 1. 期初余额            | 3,002,351,188.63 |       |      | 3,002,351,188.63 |
| 2. 本期增加金额          | 1,260,442.72     |       |      | 1,260,442.72     |
| (1) 外购             |                  |       |      |                  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,260,442.72     |       |      | 1,260,442.72     |
| (3) 企业合并增加         |                  |       |      |                  |

|             |                  |  |  |                  |
|-------------|------------------|--|--|------------------|
|             |                  |  |  |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |  |  |                  |
| (1) 处置      |                  |  |  |                  |
| (2) 其他转     |                  |  |  |                  |
| 出           |                  |  |  |                  |
|             |                  |  |  |                  |
| 4. 期末余额     | 3,003,611,631.35 |  |  | 3,003,611,631.35 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                  |  |  |                  |
| 1. 期初余额     | 1,481,385,444.79 |  |  | 1,481,385,444.79 |
| 2. 本期增加金额   | 119,501,153.55   |  |  | 119,501,153.55   |
| (1) 计提或     | 119,106,493.84   |  |  | 119,106,493.84   |
| 摊销          |                  |  |  |                  |
| (2) 固定资     | 394,659.71       |  |  | 394,659.71       |
| 产转入         |                  |  |  |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |  |  |                  |
| (1) 处置      |                  |  |  |                  |
| (2) 其他转     |                  |  |  |                  |
| 出           |                  |  |  |                  |
|             |                  |  |  |                  |
| 4. 期末余额     | 1,600,886,598.34 |  |  | 1,600,886,598.34 |
| 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   | 1,402,725,033.01 |  |  | 1,402,725,033.01 |
| 2. 期初账面价值   | 1,520,965,743.84 |  |  | 1,520,965,743.84 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

## 21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 119,662,663.64 | 155,324,598.43 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 119,662,663.64 | 155,324,598.43 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备及其他       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 241,766,493.76 | 391,340,050.84 | 34,923,020.39 | 22,325,372.51 | 690,354,937.50 |
| 2. 本期增加金额  |                | 532,240.02     | 28,000.00     | 588,407.29    | 1,148,647.31   |
| (1) 购置     |                | 532,240.02     | 28,000.00     | 586,169.86    | 1,146,409.88   |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |                |
| (4) 其他     |                |                |               | 2,237.43      | 2,237.43       |
| 3. 本期减少金额  | 2,242,537.96   | 173,000.00     | 529,122.86    | 601,650.86    | 3,546,311.68   |
| (1) 处置或报废  | 1,260,442.72   | 173,000.00     | 529,122.86    | 601,650.86    | 2,564,216.44   |
| (2) 其他     | 982,095.24     |                |               |               | 982,095.24     |
| 4. 期末余额    | 239,523,955.80 | 391,699,290.86 | 34,421,897.53 | 22,312,128.94 | 687,957,273.13 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 176,536,423.83 | 311,260,921.38 | 29,318,479.80 | 17,914,514.06 | 535,030,339.07 |
| 2. 本期增加金额  | 12,247,598.83  | 21,093,945.07  | 1,220,975.20  | 1,589,666.31  | 36,152,185.41  |
| (1) 计提     | 10,528,590.48  | 21,093,945.05  | 1,220,975.20  | 2,808,048.07  | 35,651,558.80  |
| (2) 其他     | 500,626.61     |                |               |               | 500,626.61     |
| 3. 本期减少金额  | 1,376,754.95   | 164,350.00     | 501,753.24    | 845,056.80    | 2,887,914.99   |
| (1) 处置或报废  | 394,659.71     | 164,350.00     | 501,753.24    | 344,430.19    | 1,405,193.14   |
| (2) 其他     | 982,095.24     |                |               | 500,626.61    | 1,482,721.85   |
| 4. 期末余额    | 187,407,267.71 | 332,190,516.45 | 30,037,701.76 | 18,659,123.57 | 568,294,609.49 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额    |                |                |               |               |                |

|               |               |               |              |              |                |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加<br>金额 |               |               |              |              |                |
| (1) 计<br>提    |               |               |              |              |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |               |              |              |                |
| (1) 处<br>置或报废 |               |               |              |              |                |
| 4. 期末余额       |               |               |              |              |                |
| 四、账面价值        |               |               |              |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 52,116,688.09 | 59,508,774.41 | 4,384,195.77 | 3,653,005.37 | 119,662,663.64 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 65,230,069.93 | 80,079,129.46 | 5,604,540.59 | 4,410,858.45 | 155,324,598.43 |

其他说明：

富森建南以其位于高新区天和西二街 189 号 1 栋 2 单元房产证号为川（2020）成都市不动产权第 0184280 号、0184288 号、0184292 号的 1,370.30 平方米办公用房（账面原值为 15,660,571.46 元，期末净值为 11,912,217.59 元）作为抵押物，从中国农业银行股份有限公司富森支行取得借款 10,000,000.00 元。

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 656,995,777.05 | 447,865,702.87 |
| 合计   | 656,995,777.05 | 447,865,702.87 |

### （1）在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 富森美家的乐园(自持) | 656,995,777.05 |      | 656,995,777.05 | 445,268,241.01 |      | 445,268,241.01 |
| 其他          |                |      |                | 2,597,461.86   |      | 2,597,461.86   |
| 合计          | 656,995,777.05 |      | 656,995,777.05 | 447,865,702.87 |      | 447,865,702.87 |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|-------|--------|------|
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|-------|--------|------|

|                             |                        |                        |                        | 资产<br>金额 | 金额 |                        | 占预<br>算比<br>例 |                                 | 计金<br>额 | 利息<br>资本<br>化金<br>额 | 化率 |    |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------|----|------------------------|---------------|---------------------------------|---------|---------------------|----|----|
| 富森<br>美家的<br>乐园<br>（自<br>持） | 917,0<br>65,04<br>6.63 | 445,2<br>68,24<br>1.01 | 211,7<br>27,53<br>6.04 |          |    | 656,9<br>95,77<br>7.05 | 77.24<br>%    | 整体<br>工程<br>已进<br>入收<br>尾阶<br>段 |         |                     |    | 其他 |
| 合计                          | 917,0<br>65,04<br>6.63 | 445,2<br>68,24<br>1.01 | 211,7<br>27,53<br>6.04 |          |    | 656,9<br>95,77<br>7.05 |               |                                 |         |                     |    |    |

其他说明：

注 1：富森美家的乐园（自持）项目预算数为含税金额，工程进度按含税投资额计算。

注 2：本集团期末在建工程中，不存在用于抵押担保的项目。

## 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）采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

### （3）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

## 24、油气资产

☐适用 ☒不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目            | 土地使用权                | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件              | 商标         | 合计                   |
|---------------|----------------------|-----|-------|-------------------|------------|----------------------|
| 一、账面原值        |                      |     |       |                   |            |                      |
| 1. 期初余<br>额   | 1,733,219,74<br>4.55 |     |       | 15,741,677.9<br>8 | 581,228.32 | 1,749,542,65<br>0.85 |
| 2. 本期增<br>加金额 |                      |     |       | 365,294.03        | 6,111.00   | 371,405.03           |

|               |                  |  |  |               |            |                  |
|---------------|------------------|--|--|---------------|------------|------------------|
| (1)<br>购置     |                  |  |  | 365,294.03    | 6,111.00   | 371,405.03       |
| (2)<br>内部研发   |                  |  |  |               |            |                  |
| (3)<br>企业合并增加 |                  |  |  |               |            |                  |
| 3. 本期减少金额     |                  |  |  |               |            |                  |
| (1)<br>处置     |                  |  |  |               |            |                  |
| 4. 期末余额       | 1,733,219,744.55 |  |  | 16,106,972.01 | 587,339.32 | 1,749,914,055.88 |
| 二、累计摊销        |                  |  |  |               |            |                  |
| 1. 期初余额       | 392,693,377.27   |  |  | 3,026,669.29  | 290,448.65 | 396,010,495.21   |
| 2. 本期增加金额     | 41,169,810.70    |  |  | 1,662,186.94  | 60,137.40  | 42,892,135.04    |
| (1)<br>计提     | 41,169,810.70    |  |  | 1,662,186.94  | 60,137.40  | 42,892,135.04    |
| 3. 本期减少金额     |                  |  |  |               |            |                  |
| (1)<br>处置     |                  |  |  |               |            |                  |
| 4. 期末余额       | 433,863,187.97   |  |  | 4,688,856.23  | 350,586.05 | 438,902,630.25   |
| 三、减值准备        |                  |  |  |               |            |                  |
| 1. 期初余额       |                  |  |  |               |            |                  |
| 2. 本期增加金额     |                  |  |  |               |            |                  |
| (1)<br>计提     |                  |  |  |               |            |                  |
| 3. 本期减少金额     |                  |  |  |               |            |                  |
| (1)<br>处置     |                  |  |  |               |            |                  |
| 4. 期末余额       |                  |  |  |               |            |                  |
| 四、账面价值        |                  |  |  |               |            |                  |
| 1. 期末账面价值     | 1,299,356,556.58 |  |  | 11,418,115.78 | 236,753.27 | 1,311,011,425.63 |
| 2. 期初账面价值     | 1,340,526,367.28 |  |  | 12,715,008.69 | 290,779.67 | 1,353,532,155.64 |



|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 面价值 |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|

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%。

## 27、商誉

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费    | 9,117,725.32 | 112,573.94 | 5,206,295.08 |        | 4,024,004.18 |
| 广告架制作费 | 289,509.06   | 39,651.22  | 185,332.97   |        | 143,827.31   |
| 合计     | 9,407,234.38 | 152,225.16 | 5,391,628.05 |        | 4,167,831.49 |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目            | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备        | 6,011,747.92   | 1,502,936.98  | 4,438,173.85  | 1,109,042.39  |
| 内部交易未实现利润     | 17,384,956.60  | 2,607,743.49  | 5,563,960.20  | 834,594.03    |
| 可抵扣亏损         | 16,411,091.86  | 4,092,212.97  | 9,917,488.32  | 2,293,858.18  |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 125,090,953.28 | 18,763,643.00 | 13,830,144.19 | 2,074,521.64  |
| 资产折旧摊销差异      | 77,953,078.20  | 11,692,901.74 | 41,838,415.77 | 6,275,762.39  |
| 信用减值准备        | 8,002,120.26   | 1,659,179.06  | 7,883,928.53  | 1,764,693.75  |
| 广告宣传费         | 323,669.91     | 80,917.48     |               |               |
| 受让股权交易费用      | 144,935.85     | 36,233.96     | 144,935.85    | 36,233.96     |
| 已计提未实际发放的职工薪酬 | 45,000.00      | 6,750.00      | 1,645,000.00  | 246,750.00    |
| 合计            | 251,367,553.88 | 40,442,518.68 | 85,262,046.71 | 14,635,456.34 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目            | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|               | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 46,001,179.30 | 11,500,294.82 | 1,629,403.15  | 407,350.79   |
| 固定资产折旧差异      | 10,578,636.84 | 1,595,712.16  | 12,817,564.78 | 1,930,011.56 |
| 合计            | 56,579,816.14 | 13,096,006.98 | 14,446,967.93 | 2,337,362.35 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|

|         |  |               |  |               |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 |  | 40,442,518.68 |  | 14,635,456.34 |
| 递延所得税负债 |  | 13,096,006.98 |  | 2,337,362.35  |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              | 297.67       |
| 可抵扣亏损    | 6,082,863.68 | 3,537,492.99 |
| 合计       | 6,082,863.68 | 3,537,790.66 |

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2026 年 | 1,973,499.10 | 1,973,499.10 |    |
| 2027 年 | 1,563,993.89 | 1,563,993.89 |    |
| 2028 年 | 2,545,370.69 |              |    |
| 合计     | 6,082,863.68 | 3,537,492.99 |    |

其他说明：

##### 递延所得税资产：

①本集团期末固定资产折旧差异，主要系本公司北门店内道路的会计折旧年限 10 年与税法允许折旧年限 20 年之间的差异，及暂估入账但暂未取得发票的固定资产和无形资产折旧和摊销差异。

②本集团期末可抵扣亏损，主要系富森天府、富森新零售、海南投资留待以后期间弥补的可抵扣亏损。

期末递延所得税资产较期初增加 176.33%，主要由于交易性金融资产公允价值变动损益、资产折旧摊销差异、可抵扣亏损、未实现内部交易损益的可抵扣暂时性差异导致的递延所得税资产增加所致。

##### 递延所得税负债：

固定资产折旧差异系根据财税[2018]54 号、国家税务总局公告 2018 年第 46 号、财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号文相关规定，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日（延长至 2023 年 12 月 31 日）期间新购进、单位价值不超过 500 万元的设备、器具（指除房屋、建筑物以外的固定资产）在计算应纳税所得额时一次性税前扣除形成的暂时性差异。

期末递延所得税负债较期初增加 460.29%，主要由于交易性金融资产公允价值变动损益的可抵扣暂时性差异导致的递延所得税负债增加所致。

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 应收小额贷款      | 50,127,507.60 | 501,275.08 | 49,626,232.52 | 40,961,449.51 | 409,614.50 | 40,551,835.01 |
| 预付市政基础设施工程款 | 125,000.00    |            | 125,000.00    | 125,000.00    |            | 125,000.00    |
| 其他          | 17,169.81     |            | 17,169.81     |               |            |               |
| 合计          | 50,269,677.41 | 501,275.08 | 49,768,402.33 | 41,086,449.51 | 409,614.50 | 40,676,835.01 |

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |      | 期初            |               |      |      |
|------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 |
| 固定资产 | 15,660,571.46 | 11,912,217.59 | 抵押   | 抵押借款 | 15,660,571.46 | 12,656,094.71 | 抵押   | 抵押借款 |
| 合计   | 15,660,571.46 | 11,912,217.59 |      |      | 15,660,571.46 | 12,656,094.71 |      |      |

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证+抵押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

期末短期借款以富森建南办公用房作为抵押，同时由廖华、廖杰、彭梅、杨廷芬提供连带责任保证。

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 14,590,000.00 |      |
| 合计     | 14,590,000.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付装饰装修人工及材料款 | 31,199,773.25 | 33,947,534.16 |
| 应付建安设备款      | 9,546,953.26  | 10,819,582.91 |
| 应付广告费        | 981,920.61    | 735,860.40    |
| 其他           | 3,817,767.12  | 3,127,979.77  |
| 合计           | 45,546,414.24 | 48,630,957.24 |

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 440,633,007.44 | 433,739,304.26 |
| 合计    | 440,633,007.44 | 433,739,304.26 |

#### (1) 应付利息

#### (2) 应付股利

#### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 保证金               | 238,183,388.03 | 236,322,822.00 |
| 预计承担的市政公共基础设施建设支出 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 定金、诚意金、排号费及代收代付款  | 17,336,479.85  | 14,814,817.20  |
| 质保金               | 4,257,867.52   | 6,595,527.21   |
| 暂收款、押金及其他往来款      | 30,855,272.04  | 26,006,137.85  |
| 合计                | 440,633,007.44 | 433,739,304.26 |

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 预计承担的市政公共基础设施建设支出 | 150,000,000.00 | 注 1       |
| 合计                | 150,000,000.00 |           |

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

注 1：根据成都市“北改工程”统一要求，经成都市人民政府 2011 年 9 月 15 日批准同意，本公司对北门店进行提档升级，本公司之前拥有的 4 宗约 683 亩商业用地规划容积率由 0.46 调整为 3.0，土地性质由原来的商业用地变更为商业服务用地及城镇混合住宅用地，土地使用权面积变更为 518 亩，并由本公司负责出资约 1.5 亿元建设配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目（建成后无偿移交政府）。截至本财务报表报出日，本公司需承担的配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目建设尚未开工。

### 38、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 市场租赁及服务费 | 250,519,395.02 | 245,271,847.67 |
| 其他场地使用费  | 270,601.12     | 413,878.62     |
| 合计       | 250,789,996.14 | 245,685,726.29 |

### 39、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 委托管理收入  | 17,334,905.55 | 29,334,874.22 |
| 装饰装修工程款 | 13,554,059.97 | 25,609,471.82 |
| 广告费     | 1,495,898.20  | 4,600,055.04  |
| 其他      | 3,639,553.54  | 4,684,145.52  |
| 合计      | 36,024,417.26 | 64,228,546.60 |

### 40、应付职工薪酬

#### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 42,948,086.76 | 114,712,206.37 | 120,050,091.27 | 37,610,201.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10.96         | 8,332,411.75   | 8,332,411.75   | 10.96         |
| 三、辞退福利         |               | 1,370,475.90   | 1,370,475.90   |               |
| 合计             | 42,948,097.72 | 124,415,094.02 | 129,752,978.92 | 37,610,212.82 |

#### （2）短期薪酬列示

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴 | 31,602,373.50 | 106,185,228.75 | 111,523,118.65 | 26,264,483.60 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 和补贴           |               |                |                |               |
| 2、职工福利费       |               | 1,203,550.51   | 1,203,550.51   |               |
| 3、社会保险费       | 2,921.37      | 4,230,076.62   | 4,230,076.62   | 2,921.37      |
| 其中：医疗保险费      | 2,921.37      | 3,385,910.28   | 3,385,910.28   | 2,921.37      |
| 工伤保险费         |               | 113,156.11     | 113,156.11     |               |
| 生育保险费         |               | 359,849.88     | 359,849.88     |               |
| 大病医疗互助医疗补充保险  |               | 371,160.35     | 371,160.35     |               |
| 4、住房公积金       |               | 2,388,576.00   | 2,388,576.00   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 11,342,791.89 | 704,774.49     | 704,769.49     | 11,342,796.89 |
| 合计            | 42,948,086.76 | 114,712,206.37 | 120,050,091.27 | 37,610,201.86 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额  | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额  |
|----------|-------|--------------|--------------|-------|
| 1、基本养老保险 |       | 8,033,696.47 | 8,033,696.47 |       |
| 2、失业保险费  | 10.96 | 298,715.28   | 298,715.28   | 10.96 |
| 合计       | 10.96 | 8,332,411.75 | 8,332,411.75 | 10.96 |

### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 7,539,138.12  | 6,349,955.80  |
| 企业所得税   | 45,252,531.38 | 61,751,813.71 |
| 个人所得税   | 635,771.04    | 1,584,700.93  |
| 城市维护建设税 | 528,377.88    | 441,770.66    |
| 房产税     | 13,462,648.52 | 11,014,308.28 |
| 教育费附加   | 226,447.32    | 189,330.25    |
| 地方教育费附加 | 150,964.87    | 126,220.15    |
| 印花税     | 185,922.09    | 96,895.98     |
| 文化事业建设税 |               | 7,276.54      |
| 合计      | 67,981,801.22 | 81,562,272.30 |

### 42、持有待售负债

### 43、一年内到期的非流动负债

### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |              |  |
|--------|--------------|--|
| 待转销项税额 | 1,476,431.77 |  |
| 合计     | 1,476,431.77 |  |

#### 45、长期借款

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

#### 50、预计负债

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因                                |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------------------------------------|
| 政府补助 | 4,757,447.82 |      | 522,333.87 | 4,235,113.95 | 重大项目投资奖励资金、“北改”市场调迁支持资金、商品市场建设项目补助款 |
| 合计   | 4,757,447.82 |      | 522,333.87 | 4,235,113.95 | --                                  |

#### 52、其他非流动负债

#### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 748,458,940.00 |             |    |       |    |    | 748,458,940.00 |

#### 54、其他权益工具

#### 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 726,180,683.15 |      |      | 726,180,683.15 |
| 其他资本公积     | 2,104.46       |      |      | 2,104.46       |
| 合计         | 726,182,787.61 |      |      | 726,182,787.61 |



## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 一般风险准备

| 项目         | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 金融企业一般风险准备 | 6,675,363.85     | 1,913,619.12 | -    | 8,588,982.97     |
| 合计         | 6,675,363.85     | 1,913,619.12 | -    | 8,588,982.97     |

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 374,229,470.00 |      |      | 374,229,470.00 |
| 合计     | 374,229,470.00 |      |      | 374,229,470.00 |

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 4,076,745,938.23 | 4,188,042,862.93 |
| 调整后期初未分配利润        | 4,076,745,938.23 | 4,188,042,862.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 806,270,164.16   | 783,050,306.45   |
| 提取一般风险准备          | 1,913,619.12     | -3,803,496.85    |
| 应付普通股股利           | 808,335,655.20   | 898,150,728.00   |
| 期末未分配利润           | 4,072,766,828.07 | 4,076,745,938.23 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,451,875,751.77 | 435,121,301.85 | 1,373,458,135.48 | 428,309,810.58 |
| 其他业务 | 72,196,799.55    | 19,351,542.08  | 109,272,048.71   | 31,791,470.99  |

|    |                  |                |                  |                |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 合计 | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 | 1,482,730,184.19 | 460,101,281.57 |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类     | 富森股份           |                | 富森投资           |               | 富森实业           |               | 其他             |                | 合计               |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 业务类型     | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 250,596,906.69 | 43,757,387.25 | 360,497,179.38 | 229,842,790.62 | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 |
| 其中：      |                |                |                |               |                |               |                |                |                  |                |
| 市场租赁及服务  | 646,126,644.06 | 153,324,119.48 | 241,757,847.31 | 21,807,453.75 | 247,520,946.42 | 43,035,580.19 | 170,446,190.71 | 83,193,904.54  | 1,305,851,628.50 | 301,361,057.96 |
| 营销广告策划   |                |                |                |               |                |               | 9,496,953.27   | 12,557,395.34  | 9,496,953.27     | 12,557,395.34  |
| 委托经营管理   | 13,621,233.60  | 2,456,056.31   |                | 0.00          |                | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 13,621,233.60    | 2,456,056.31   |
| 装饰装修工程收入 |                |                |                |               |                |               | 122,905,936.40 | 118,746,792.24 | 122,905,936.40   | 118,746,792.24 |
| 其他       | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   | 4,668,298.66   | 424,321.00    | 3,075,960.27   | 721,807.06    | 57,648,099.00  | 15,344,698.50  | 72,196,799.55    | 19,351,542.08  |
| 按经营地区分类  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 250,596,906.69 | 43,757,387.25 | 360,497,179.38 | 229,842,790.62 | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 |
| 其中：      |                |                |                |               |                |               |                |                |                  |                |
| 成都地区     | 656,390,205.17 | 156,737,133.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 250,596,906.69 | 43,757,387.25 | 298,522,706.28 | 168,361,822.77 | 1,451,935,964.11 | 391,088,118.08 |
| 四川省内其他地区 | 10,162,114.11  | 1,903,758.00   |                |               |                |               | 61,974,473.10  | 61,095,175.32  | 72,136,587.21    | 62,998,933.32  |
| 四川省外     |                |                |                |               |                |               | 0.00           | 385,792.53     | 0.00             | 385,792.53     |
| 市场或客户类型  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 250,596,906.69 | 43,757,387.25 | 360,497,179.38 | 229,842,790.62 | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 |
| 其中：      |                |                |                |               |                |               |                |                |                  |                |
| 关联方      |                |                |                |               | 2,156,504.77   | 374,943.76    | 275,286.48     | 134,365.91     | 2,431,791.25     | 509,309.67     |
| 非关联方     | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 248,440,401.92 | 43,382,443.49 | 360,221,892.90 | 229,708,424.71 | 1,521,640,760.07 | 453,963,534.26 |
| 合同类型     | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 246,426,145.97 | 22,231,774.75 | 250,596,906.69 | 43,757,387.25 | 360,497,179.38 | 229,842,790.62 | 1,524,072,551.32 | 454,472,843.93 |
| 其中：      |                |                |                |               |                |               |                |                |                  |                |
| 服务合      | 666,552        | 158,640        | 246,426        | 22,231,       | 250,596        | 43,757,       | 347,193        | 221,428        | 1,510,7          | 446,058        |

|            |                  |                  |                  |                 |                  |                 |                  |                  |                     |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 同          | , 319.28         | , 891.31         | , 145.97         | 774.75          | , 906.69         | 387.25          | , 807.12         | , 120.29         | 69, 179.06          | , 173.60         |
| 销售合同       |                  |                  |                  |                 |                  |                 | 13, 303, 372.26  | 8, 414, 670.33   | 13, 303, 372.26     | 8, 414, 670.33   |
| 按商品转让的时间分类 | 666, 552, 319.28 | 158, 640, 891.31 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 524, 072, 551.32 | 454, 472, 843.93 |
| 其中:        |                  |                  |                  |                 |                  |                 |                  |                  |                     |                  |
| 一段时间履约     | 659, 747, 877.66 | 155, 780, 175.79 | 241, 757, 847.31 | 21, 807, 453.75 | 247, 520, 946.42 | 43, 035, 580.19 | 340, 522, 552.91 | 220, 583, 580.54 | 1, 489, 549, 224.30 | 441, 206, 790.27 |
| 一个时点履约     | 6, 804, 441.62   | 2, 860, 715.52   | 4, 668, 298.66   | 424, 321.00     | 3, 075, 960.27   | 721, 807.06     | 19, 974, 626.47  | 9, 259, 210.08   | 34, 523, 327.02     | 13, 266, 053.66  |
| 按合同期限分类    | 666, 552, 319.28 | 158, 640, 891.31 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 524, 072, 551.32 | 454, 472, 843.93 |
| 其中:        |                  |                  |                  |                 |                  |                 |                  |                  |                     |                  |
| 短期         | 652, 931, 085.68 | 156, 184, 835.00 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 510, 451, 317.72 | 452, 016, 787.62 |
| 长期         | 13, 621, 233.60  | 2, 456, 056.31   |                  |                 |                  |                 |                  |                  | 13, 621, 233.60     | 2, 456, 056.31   |
| 按销售渠道分类    | 666, 552, 319.28 | 158, 640, 891.31 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 524, 072, 551.32 | 454, 472, 843.93 |
| 其中:        |                  |                  |                  |                 |                  |                 |                  |                  |                     |                  |
| 直接销售       | 666, 552, 319.28 | 158, 640, 891.31 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 524, 072, 551.32 | 454, 472, 843.93 |
| 合计         | 666, 552, 319.28 | 158, 640, 891.31 | 246, 426, 145.97 | 22, 231, 774.75 | 250, 596, 906.69 | 43, 757, 387.25 | 360, 497, 179.38 | 229, 842, 790.62 | 1, 524, 072, 551.32 | 454, 472, 843.93 |

与履约义务相关的信息:

企业的履约义务主要系装饰建材家居市场的租赁及服务, 截至报告期末, 公司自有卖场建筑面积超过 110 万平方米, 商户数量 3, 500 余户。企业与每位商户签订《入市经营合同》, 商铺租赁期限通常为一年, 履约义务的时间与合同约定一致。市场租赁及服务费的结算方式为: 商户在签订合同时支付经营保证金及首期租赁及服务费(按季度预缴); 后续费用根据合同约定, 在租赁和服务期满前 30 天支付。对合同期满不再续租的商户, 公司结清全部费用后向其退还经营保证金。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 804, 739, 380.20 元, 其中, 728, 015, 515.63 元预计将于 2024 年度确认收入, 55, 761, 430.33 元预计将

于 2025 年度确认收入，9,812,811.12 元预计将于 2026 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,241,963.40  | 4,875,944.60  |
| 教育费附加   | 2,277,712.66  | 2,148,740.47  |
| 房产税     | 74,009,502.75 | 61,720,281.25 |
| 土地使用税   | 4,424,092.26  | 4,470,438.73  |
| 地方教育附加  | 1,466,420.70  | 1,336,872.93  |
| 其他税费    | 1,015,546.99  | 1,119,586.74  |
| 合计      | 88,435,238.76 | 75,671,864.72 |

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 39,575,414.97 | 38,389,670.84 |
| 折旧摊销费  | 11,710,111.26 | 8,724,816.71  |
| 基金管理费  | 5,231,244.44  | 5,206,244.44  |
| 咨询服务费  | 4,227,193.28  | 4,436,008.09  |
| 业务招待费  | 2,618,943.56  | 4,523,582.19  |
| 办公费    | 2,158,926.12  | 2,589,575.48  |
| 汽车费用   | 2,015,517.12  | 2,149,044.30  |
| 绿化费    | 1,347,613.77  | 1,375,083.28  |
| 残疾人保障金 | 1,327,310.92  | 1,372,066.08  |
| 差旅费    | 1,439,552.57  | 735,066.44    |
| 财产保险费  | 1,029,227.08  | 906,437.56    |
| 其他     | 1,267,458.42  | 890,581.85    |
| 合计     | 73,948,513.51 | 71,298,177.26 |

## 64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,068,709.78 | 4,590,655.07 |
| 折旧与摊销费 | 1,698,143.96 | 1,443,145.35 |
| 业务宣传费  | 1,737,125.87 | 1,414,768.09 |
| 安保费    | 424,697.69   | 277,813.62   |
| 消防费    | 482,995.96   | 95,113.42    |
| 办公费    | 29,263.45    | 34,712.92    |
| 业务招待费  | 29,887.58    | 4,503.54     |
| 其他     | 240,638.62   | 799,985.87   |
| 合计     | 7,711,462.91 | 8,660,697.88 |

## 65、研发费用

## 66、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 379,227.49    | 504,317.51    |
| 利息收入     | -2,413,156.95 | -2,265,413.68 |
| 银行手续费及其他 | 1,056,020.76  | 987,501.90    |
| 合计       | -977,908.70   | -773,594.27   |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 4,591,080.85 | 1,662,594.79 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 522,333.87   | 522,333.75   |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 4,068,746.98 | 1,140,261.04 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,382,210.33 | 1,595,606.51 |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 280,613.43   | 226,086.26   |
| 进项税加计扣除               | 460,827.21   | 864,834.30   |
| 招录退伍军人抵减增值税额          | 494,250.00   | 502,500.00   |
| 增值税减免                 | 146,519.69   | 2,185.95     |
| 合计                    | 5,973,291.18 | 3,258,201.30 |

## 68、净敞口套期收益

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产       | -119,199,296.79 | -23,459,747.76 |
| 其他非流动金融资产     | 68,573,920.36   | 17,562,704.56  |
| 合计            | -50,625,376.43  | -5,897,043.20  |

## 70、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 45,110,015.47 | 49,883,078.13 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 1,940.52      | 28,493.69     |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 22,833,209.60 |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 22,678,543.92 | 26,594,063.27 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益   | 22,000,000.00 |               |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | 1,060,513.31  | 1,635,984.02  |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 证券收益凭证持有期间投资收益 |                | 999,523.83    |
| 受让股权交易费用       |                | -144,935.85   |
| 合计             | 113,684,222.82 | 78,996,207.09 |

其他说明：

本期投资收益较上期增加 34,688,015.73 元，主要系交易性金融资产持有期间的分红收益及处置其他非流动金融资产投资收益增加所致。

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -2,603,235.82 | -685,002.41 |
| 合计   | -2,603,235.82 | -685,002.41 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 十一、合同资产减值损失 | -1,573,574.07 | -1,126,969.86 |
| 合计          | -1,573,574.07 | -1,126,969.86 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源                                 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------------------------------------|-----------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 17,588.74 | -17,205.67 |
| 其中：固定资产                                   | 17,588.74 | -17,205.67 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 违约金收入 | 1,293,248.54 | 1,191,237.43 | 1,293,248.54  |
| 其他    | 1,425,483.77 | 33,816.15    | 1,425,483.77  |
| 合计    | 2,718,732.31 | 1,225,053.58 | 2,718,732.31  |

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 19,305.31  | 100,706.29 | 19,305.31     |
| 对外捐赠       | 230,000.00 | 50,000.00  | 230,000.00    |
| 其他         | 31,034.38  | 16,446.16  | 31,034.38     |

|    |            |            |            |
|----|------------|------------|------------|
| 合计 | 280,339.69 | 167,152.45 | 280,339.69 |
|----|------------|------------|------------|

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 156,843,630.20 | 143,811,775.24 |
| 递延所得税费用 | -15,048,417.71 | -4,867,300.10  |
| 合计      | 141,795,212.49 | 138,944,475.14 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 967,793,709.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 145,169,056.49 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 5,990,065.60   |
| 非应税收入的影响                       | -10,214,509.95 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 250,176.68     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,849.28      |
| 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 | 636,268.26     |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -13,678.66     |
| 其他                             | -19,316.65     |
| 所得税费用                          | 141,795,212.49 |

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------|---------------|----------------|
| 政府补助                | 4,068,746.98  | 1,140,261.04   |
| 利息收入                | 2,413,156.95  | 2,265,413.68   |
| 进出口代理服务代收代付款        | 907,516.47    |                |
| 营业外收入（不含政府补助）       | 677,555.11    | 468,614.83     |
| 收回保理款净额             |               | 344,062,637.12 |
| 收回小额贷款净额            |               | 18,332,141.04  |
| 定金、排号费、保证金、押金及其他往来款 | 23,019,859.04 | 22,730,610.39  |
| 合计                  | 31,086,834.55 | 388,999,678.10 |



支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 发放保理款净额             | 121,793,600.54 |               |
| 发放小额贷款净额            | 46,102,919.62  |               |
| 销售管理费用              | 27,531,863.94  | 25,312,638.50 |
| 财务费用中手续费            | 1,056,020.76   | 987,501.90    |
| 营业外支出               | 233,824.56     | 55,528.32     |
| 进出口代理服务代收代付款        |                | 6,869,572.41  |
| 定金、排号费、保证金、押金及其他往来款 | 7,739,718.45   | 17,455,480.73 |
| 合计                  | 204,457,947.87 | 50,680,721.86 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 处置理财产品、资管计划等交易性金融资产 | 3,856,720,380.89 | 3,531,465,004.00 |
| 处置非上市公司股权等其他非流动金融资产 | 60,000,000.00    |                  |
| 处置联营企业              | 1,940.52         | 654,907.34       |
| 合计                  | 3,916,722,321.41 | 3,532,119,911.34 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 受让股权交易费用 |       | 153,632.00 |
| 合计       |       | 153,632.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 认购股票、理财产品等交易性金融资产 | 3,967,273,786.89 | 3,150,925,835.42 |
| 认购非上市公司股权、私募基金份额  |                  | 170,563,200.00   |
| 合计                | 3,967,273,786.89 | 3,321,489,035.42 |

## (3) 与筹资活动有关的现金

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          |                | 本期减少           |       | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|---------------|
|      |               | 现金变动          | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动 |               |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 379,227.49     | 10,379,227.49  |       | 10,000,000.00 |
| 应付股利 |               |               | 813,955,096.81 | 813,955,096.81 |       |               |

|    |               |               |                |                |  |               |
|----|---------------|---------------|----------------|----------------|--|---------------|
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 814,334,324.30 | 824,334,324.30 |  | 10,000,000.00 |
|----|---------------|---------------|----------------|----------------|--|---------------|

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目              | 相关事实情况                                      | 采用净额列报的依据                                      | 财务影响             |
|-----------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|
| 发放和收回小额贷款       | 公司发放和收回小额贷款的现金                              | 周转快，停留的时间短，公司加以利用的余地比较小，净额更能说明对公司支付能力、偿债能力的影响。 | 2,104,937,080.38 |
| 发放和收回保理款        | 公司发放和收回保理款的现金                               | 周转快，停留的时间短，公司加以利用的余地比较小，净额更能说明对公司支付能力、偿债能力的影响。 | 885,230,075.16   |
| 定金、排号费、诚意金、保证金等 | 各公司收取和退回商户的定金、排号费、诚意金、经营保证金、装修保证金、退场保证金等的现金 | 周转快，停留的时间短，公司加以利用的余地比较小，净额更能说明对公司支付能力、偿债能力的影响。 | 55,021,643.86    |
| 进出口代理服务代收代付款    | 公司进出口代理服务代收和代支付的现金                          | 周转快，停留的时间短，公司加以利用的余地比较小，净额更能说明对公司支付能力、偿债能力的影响。 | 47,381,989.47    |

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                |
| 净利润                              | 825,998,497.46  | 804,413,370.27 |
| 加：资产减值准备                         | 4,176,809.89    | 1,811,972.27   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 154,758,052.64  | 161,885,140.72 |
| 使用权资产折旧                          |                 |                |
| 无形资产摊销                           | 33,531,176.60   | 33,195,584.11  |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,391,628.05    | 2,406,033.64   |
| 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） | -17,588.74      | 17,205.67      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 19,305.31       | 100,706.29     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 50,625,376.43   | 5,897,043.20   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 379,227.49      | 504,317.51     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -113,684,222.82 | -78,996,207.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -25,807,062.34  | -3,918,033.08  |

|                       |                 |                  |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | 10,758,644.63   | -949,267.02      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -86,766,480.84  | -104,161,378.93  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -294,957,196.15 | 233,847,001.93   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 64,724,951.78   | 46,430,281.20    |
| 其他                    |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 629,131,119.39  | 1,102,483,770.69 |
| 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               | 135,435,672.89  | 464,504,014.46   |
| 减：现金的期初余额             | 464,504,014.46  | 273,868,005.99   |
| 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          | -329,068,341.57 | 190,636,008.47   |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 135,435,672.89 | 464,504,014.46 |
| 其中：库存现金        | 58,982.36      | 250,094.40     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 129,979,674.30 | 454,159,791.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,397,016.23   | 10,094,128.52  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 135,435,672.89 | 464,504,014.46 |

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

（7） 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入             | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 1,305,851,628.50 |                          |
| 合计   | 1,305,851,628.50 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

## 九、合并范围的变更

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式      |
|-------|----------------|-------|------|------|---------|----|-----------|
|       |                |       |      |      | 直接      | 间接 |           |
| 富森投资  | 120,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都 | 市场经营 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 富森实业  | 100,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都 | 市场经营 | 100.00% |    | 投资设立      |
| 富美实业  | 100,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都 | 市场经营 | 100.00% |    | 投资设立      |

|       |                |       |       |         |         |         |            |
|-------|----------------|-------|-------|---------|---------|---------|------------|
|       | 0.00           |       |       |         |         |         |            |
| 富美置业  | 150,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 市场经营    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 富森保理  | 300,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 贸易融资    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 富森小贷  | 500,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 金融服务    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 富森建南  | 30,775,600.00  | 四川成都  | 四川成都  | 装饰装修    | 51.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 富森华创  | 10,000,000.00  | 四川成都  | 四川成都  | 工程设计    |         | 51.00%  | 投资设立       |
| 富森新零售 | 200,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 家具销售    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 焦糖盒子  | 30,000,000.00  | 四川成都  | 四川成都  | 家具销售    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 富小森   | 20,000,000.00  | 四川成都  | 四川成都  | 家居销售    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 富森天府  | 200,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 市场经营    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 富森营销  | 2,000,000.00   | 四川成都  | 四川成都  | 营销广告策划  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 卢博豪斯  | 2,000,000.00   | 四川成都  | 四川成都  | 电子商务    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 富森进出口 | 100,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 进出口贸易服务 | 100.00% |         | 投资设立       |
| 川经基金  | 381,200,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 投资管理    | 60.39%  |         | 投资设立       |
| 富森美投资 | 200,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 投资管理    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 储兴基金  | 100,000,000.00 | 江西九江  | 江西九江  | 投资管理    | 99.90%  |         | 投资设立       |
| 海南投资  | 300,000,000.00 | 海南澄迈县 | 海南澄迈县 | 投资管理    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 朝森美基金 | 151,010,000.00 | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴  | 投资管理    |         | 99.33%  | 投资设立       |
| 海南进出口 | 30,000,000.00  | 海南澄迈县 | 海南澄迈县 | 进出口贸易服务 | 100.00% |         | 投资设立       |
| 捷烽基金  | 50,000,000.00  | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴  | 投资管理    | 98.00%  |         | 份额认购       |

单位：元

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

a、基于《成都川经龙雏壹号股权投资基金（有限合伙）合伙协议》10.3 合伙人会议约定：第 10.1.3 条第(1)–(9)项所列事项，需经合计持有本有限合伙实缴出资额三分之二以上的有限合伙人出席合伙人会议，并经参加会议的有限合伙人之实缴出资额三分之二的有限合伙人通过方可做出决议；第 10.1.3 条第(10)项所列的合伙人会议职能，需经普通合伙人决议同意且代表参加会议的有限合伙人之实缴出资额三分之一以上的有限合伙人通过方可做出决议，同时结合目前川经基金运行情况，公司认为对川经基金实施控制。

b、2021 年 11 月 19 日，公司与河南上元资产管理有限公司共同发起设立“共青城储兴创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“储兴基金”）。基金总规模为 10,000 万元，其中公司作为有限合伙人

(LP) 以自有资金认缴出资 9,990 万元，认缴比例为 99.90%。截止 2022 年 12 月 31 日，公司实缴出资 6,000 万元。同时结合储兴基金的运行情况，公司认为对储兴基金实施控制。截至本报告披露日，储兴基金已完成清算收益分配并注销。

c、2022 年 1 月 4 日，公司以自有资金认购嘉兴捷烽创业投资合伙企业（有限合伙）的基金份额，该基金总规模为 5,000 万元，其中公司认缴出资额为 4,900 万元，认缴比例为 98.00%。截止 2022 年 12 月 31 日，公司实缴出资 1,595.05 万元。同时结合目前捷烽基金的运行情况，公司认为对捷烽基金实施控制。

d、2022 年 5 月 16 日，公司全资子公司海南投资与上海朝希私募基金管理有限公司（以下简称“朝希私募”）和海南朝希咨询管理有限公司（以下简称“海南朝希咨询”）共同发起设立嘉兴朝森美股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“朝森美基金”），该合伙企业规模为 15,101 万元，其中海南投资以自有资金认缴出资人民币 15,000 万元，认缴比例 99.33%。截止 2022 年 12 月 31 日，公司实缴出资 100 万元。同时结合目前朝森美基金的运行情况，公司认为对朝森美基金实施控制。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 富森建南  | 49.00%   | 1,216,236.14 | 0.00           | 25,872,853.49 |

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |               |            |               | 期初余额           |               |                |                |              |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 富森建南  | 124,088,549.44 | 17,326,898.73 | 141,415,448.17 | 88,613,007.30 | 699,066.00 | 88,613,706.36 | 145,861,594.36 | 17,764,976.70 | 163,626,571.06 | 113,304,842.35 | 2,101,471.47 | 113,306,943.82 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额          |              |              |            | 上期发生额          |              |              |               |
|-------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|       | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量   | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 富森建南  | 246,216,815.80 | 2,482,114.57 | 2,482,114.57 | 149,933.16 | 177,210,876.53 | 2,396,698.77 | 2,396,698.77 | 10,623,827.10 |

## 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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 460,101,456.36 | 427,151,663.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 45,110,015.47  | 49,883,078.13  |
| --其他综合收益        | 45,110,015.47  | 49,883,078.13  |

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 4,757,447.82 |          |             | 522,333.87 |        | 4,235,113.95 | 与资产相关    |

### 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 4,591,080.85 | 1,662,594.79 |



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团与金融工具相关的风险源于本集团在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本集团与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本集团管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本集团内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本集团审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收保理款、应收小额贷款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收保理款、应收小额贷款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计

现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团金融负债到期期限如下：

| 项目    | 2023 年 12 月 31 日 |       |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款  | 10,000,000.00    | -     | -     | -     |
| 应付票据  | 14,590,000.00    | -     | -     | -     |
| 应付账款  | 45,546,414.24    | -     | -     | -     |
| 其他应付款 | 440,633,007.44   | -     | -     | -     |
| 合计    | 510,769,421.68   | -     | -     | -     |

(续上表)

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |       |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款  | 10,000,000.00    | -     | -     | -     |
| 应付账款  | 48,630,957.24    | -     | -     | -     |
| 其他应付款 | 433,739,304.26   | -     | -     | -     |
| 合计    | 492,370,261.50   | -     | -     | -     |

### 3. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在长期银行借款等长期带息债务。

## 2、套期

## 3、金融资产

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值         |                |                |                  |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量     | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量               | ---            | ---            | ---            | ---              |
| （一）交易性金融资产                | 178,760,585.52 | 943,256,195.94 |                | 1,122,016,781.46 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 178,760,585.52 | 943,256,195.94 |                | 1,122,016,781.46 |
| （1）债务工具投资                 |                | 886,987,271.87 |                | 886,987,271.87   |
| （2）权益工具投资                 | 178,760,585.52 | 56,268,924.07  |                | 235,029,509.59   |
| （二）其他非流动金融资产              |                | 264,373,924.28 | 189,681,970.00 | 454,055,894.28   |
| 其中：权益工具投资                 |                | 264,373,924.28 | 189,681,970.00 | 454,055,894.28   |
| 二、非持续的公允价值计量              | ---            | ---            | ---            | ---              |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团第一层次公允价值计量的交易性金融资产系持有的境内股票定增，对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

本集团第二层次公允价值计量的交易性金融资产及其他非流动金融资产，包括持有的理财产品、可转让大额存单、通过基金持有的境内股票定增以及股权投资等。理财产品及可转让大额存单期末公允价值由初始投资成本和预计投资收益构成，预计投资收益按照认购协议约定的预期收益率下限以及截止报告期已持有的天数计算得出；通过基金持有的境内股票定增其期末公允价值为12月31日在股票市场上的收盘价经基金风险体系调整后的最佳估计数；持有的股权投资以可获得的被投资单位近期股权交易估值为基础确定。

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

本集团第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系本集团持有的非上市公司股权及股权投资基金份额。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足或公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了公允价值的最佳估计的，本集团以投资成本作为公允价值的最佳估计数。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是刘兵。

其他说明：

| 控股股东 | 持股数量             |                  | 持股比例             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 刘兵   | 327,100,886      | 327,100,886      | 43.70%           | 43.70%           |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 刘云华                    | 股东、董事、副董事长  |
| 刘义                     | 股东、董事、总经理   |
| 何涛                     | 刘义配偶的妹妹     |
| 成都禾润世家家居有限公司（以下简称禾润世家） | 何涛控制的企业     |

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方  | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|---------|--------------|--------------|
| 何涛   | 租赁及服务   | 2,082,614.55 | 2,156,504.77 |
| 禾润世家 | 写字楼管理服务 | 275,286.26   | 275,286.48   |
| 禾润世家 | 代理费     |              | 10,747.59    |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 17,095,850.00 | 15,908,064.73 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|------|------------|------------|
| 预收款项  | 何涛   | 218,863.75 | 531,715.67 |
| 其他应付款 | 何涛   | 211,188.00 | 258,448.00 |
| 预收款项  | 禾润世家 | 45,881.08  | 45,880.89  |
| 合同负债  | 何涛   | 1,533.04   |            |

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据成都市“北改工程”统一要求，经成都市人民政府 2011 年 9 月 15 日批准同意，本公司对北门店进行提档升级，本公司之前拥有的 4 宗约 683 亩商业用地规划容积率由 0.46 调整为 3.0，土地性质由原来的商业用地变更为商业服务用地及城镇混合住宅用地，土地使用权面积变更为 518 亩，并由本公司负责出资约 1.5 亿元建设配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目（建成后无偿移交政府）。截至本财务报表报出日，本公司需承担的配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目建设尚未开工。

截至 2023 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

截至本报告报出日，本集团无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。



## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 6.8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 6.8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 利润分配方案                 | <p>公司拟以 2023 年 12 月 31 日的总股本 748,458,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.8 元（含税），共计派发现金股利 508,952,079.20 元，不进行资本公积金转增股本和送红股。利润分配预案调整原则：若公司董事会及股东大会审议利润分配方案预案后股本发生变动的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数（如期间实施股份回购，则扣除已回购部分股份），按照现金分红金额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>上述利润分配预案符合有关法律、法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》《未来三年（2023-2025）股东回报规划》的相关规定。</p> |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）富小森注销

成都富小森装饰设计有限公司于 2024 年 2 月 21 日完成注销。

#### （2）储兴基金注销

共青城储兴创业投资合伙企业（有限合伙）于 2024 年 1 月 15 日完成注销。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据组成部分是否重要来确定报告分部，报告分部的会计政策与本集团一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目        | 富森股份             | 富森实业           | 富森投资           | 其他               | 分部间抵销            | 合计               |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入      | 666,552,319.28   | 250,596,906.69 | 246,426,145.97 | 504,306,265.77   | 143,809,086.39   | 1,524,072,551.32 |
| 其中：对外交易收入 | 663,901,509.76   | 249,897,011.45 | 243,881,174.54 | 366,392,855.57   | 0.00             | 1,524,072,551.32 |
| 分部间交易收入   | 2,650,809.52     | 699,895.24     | 2,544,971.43   | 137,913,410.20   | 143,809,086.39   | 0.00             |
| 其中：主营业务收入 |                  |                |                | 136,012,979.08   | 136,012,979.08   | 0.00             |
| 营业成本      | 158,640,891.31   | 43,757,387.25  | 22,231,774.75  | 347,799,023.12   | 117,956,232.50   | 454,472,843.93   |
| 其中：主营业务成本 | 155,780,175.79   | 43,035,580.19  | 21,807,453.75  | 332,454,324.62   | 117,956,232.50   | 435,121,301.85   |
| 营业费用      | 98,877,330.60    | 17,063,375.89  | 17,521,766.25  | 49,751,350.57    | 14,096,516.83    | 169,117,306.48   |
| 营业利润/(亏损) | 392,229,969.56   | 190,496,904.18 | 206,730,081.57 | 238,480,360.89   | 62,581,998.87    | 965,355,317.33   |
| 资产总额      | 6,193,510,079.28 | 486,292,104.58 | 553,170,582.56 | 4,258,683,384.63 | 4,426,355,180.97 | 7,065,300,970.08 |
| 负债总额      | 1,353,986,669.81 | 99,307,389.75  | 119,443,496.14 | 1,751,885,917.48 | 2,402,640,071.36 | 921,983,401.82   |
|           |                  |                |                |                  | 0.00             |                  |

|                  |               |               |              |                |               |                |
|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 补充信息：            |               |               |              |                | 0.00          |                |
| 1. 资本性支出         | 1,940,312.21  | 564,154.63    | 246,202.49   | 210,536,989.48 | 40,439,890.41 | 172,847,768.40 |
| 2. 折旧和摊销费用       | 99,908,724.33 | 26,185,954.38 | 9,256,760.13 | 58,329,418.45  | 0.00          | 193,680,857.29 |
| 3. 折旧和摊销以外的非现金费用 |               |               |              |                | 0.00          |                |
| 4. 资产减值损失        | 83,585.96     | 112,840.18    | 19,641.61    | 3,960,742.14   | 0.00          | 4,176,809.89   |

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,695,168.39 | 1,548,428.05 |
| 合计           | 2,695,168.39 | 1,548,428.05 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |           |       |              |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 其中：            |              |         |            |       |              |              |         |           |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,695,168.39 | 100.00% | 134,758.42 | 5.00% | 2,560,409.97 | 1,548,428.05 | 100.00% | 77,421.40 | 5.00% | 1,471,006.65 |
| 其中：            |              |         |            |       |              |              |         |           |       |              |
| 账龄组合           | 2,695,168.39 | 100.00% | 134,758.42 | 5.00% | 2,560,409.97 | 1,548,428.05 | 100.00% | 77,421.40 | 5.00% | 1,471,006.65 |
| 合计             | 2,695,168.39 | 100.00% | 134,758.42 | 5.00% | 2,560,409.97 | 1,548,428.05 | 100.00% | 77,421.40 | 5.00% | 1,471,006.65 |

按组合计提坏账准备：134,758.42

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
|-------|--------------|------------|-------|
| 1 年以内 | 2,695,168.39 | 134,758.42 | 5.00% |
| 合计    | 2,695,168.39 | 134,758.42 |       |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 坏账准备 | 77,421.40 | 57,337.02 |       |    |    | 134,758.42 |
| 合计   | 77,421.40 | 57,337.02 |       |    |    | 134,758.42 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一  | 1,650,147.50 | 0.00     | 1,650,147.50  | 61.23%               | 82,507.38             |
| 单位二  | 275,632.35   | 0.00     | 275,632.35    | 10.23%               | 13,781.62             |
| 单位三  | 173,791.06   | 0.00     | 173,791.06    | 6.45%                | 8,689.55              |
| 单位四  | 79,065.10    | 0.00     | 79,065.10     | 2.93%                | 3,953.26              |
| 单位五  | 76,926.15    | 0.00     | 76,926.15     | 2.85%                | 3,846.31              |
| 合计   | 2,255,562.16 | 0.00     | 2,255,562.16  | 83.69%               | 112,778.12            |

## 2、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  |                  | 79,994,019.28    |
| 其他应收款 | 1,530,486,437.24 | 1,148,967,672.09 |
| 合计    | 1,530,486,437.24 | 1,228,961,691.37 |

#### (1) 应收利息

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位: 元

| 项目 (或被投资单位)   | 期末余额 | 期初余额          |
|---------------|------|---------------|
| 成都富森美商业保理有限公司 |      | 49,994,019.28 |

|                 |  |               |
|-----------------|--|---------------|
| 成都成华富森美小额贷款有限公司 |  | 30,000,000.00 |
| 合计              |  | 79,994,019.28 |

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 合并范围内关联方往来 | 1,529,876,111.86 | 1,148,466,571.95 |
| 代收代付款      | 406,646.69       | 351,172.51       |
| 保证金及押金     | 303,222.51       | 93,222.51        |
| 备用金        |                  | 130,000.00       |
| 合计         | 1,530,585,981.06 | 1,149,040,966.97 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 493,243,478.43   | 465,089,099.48   |
| 1 至 2 年      | 422,749,114.71   | 231,471,334.60   |
| 2 至 3 年      | 227,755,003.95   | 212,158,597.74   |
| 3 年以上        | 386,838,383.97   | 240,321,935.15   |
| 3 至 4 年      | 212,158,597.74   | 66,009,349.64    |
| 4 至 5 年      | 66,009,349.64    | 114,253,281.27   |
| 5 年以上        | 108,670,436.59   | 60,059,304.24    |
| 合计           | 1,530,585,981.06 | 1,149,040,966.97 |

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别          | 期末余额             |         |           |        |                  | 期初余额             |         |           |        |                  |
|-------------|------------------|---------|-----------|--------|------------------|------------------|---------|-----------|--------|------------------|
|             | 账面余额             |         | 坏账准备      |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备      |        | 账面价值             |
|             | 金额               | 比例      | 金额        | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额        | 计提比例   |                  |
| 其中：         |                  |         |           |        |                  |                  |         |           |        |                  |
| 按组合计提坏账准备   | 1,530,585,981.06 | 100.00% | 99,543.82 | 0.01%  | 1,530,486,437.24 | 1,149,040,966.97 | 100.00% | 73,294.88 | 0.01%  | 1,148,967,672.09 |
| 其中：         |                  |         |           |        |                  |                  |         |           |        |                  |
| 其中：合并范围内关联方 | 1,529,876,111.86 | 99.95%  |           |        | 1,529,876,111.86 | 1,148,466,571.95 | 99.95%  |           |        | 1,148,466,571.95 |
| 账龄组合        | 709,869.20       | 0.05%   | 99,543.82 | 14.02% | 610,325.38       | 444,395.02       | 0.04%   | 73,294.88 | 16.49% | 371,100.14       |

|     |                  |         |           |       |                  |                  |         |           |       |                  |
|-----|------------------|---------|-----------|-------|------------------|------------------|---------|-----------|-------|------------------|
| 备用金 |                  |         |           |       |                  | 130,000.00       | 0.01%   |           |       | 130,000.00       |
| 合计  | 1,530,585,981.06 | 100.00% | 99,543.82 | 0.01% | 1,530,486,437.24 | 1,149,040,966.97 | 100.00% | 73,294.88 | 0.01% | 1,148,967,672.09 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称       | 期末余额             |      |      |
|----------|------------------|------|------|
|          | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方 | 1,529,876,111.86 |      |      |
| 合计       | 1,529,876,111.86 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

按组合计提坏账准备：99,543.82

单位：元

| 名称   | 期末余额       |           |        |
|------|------------|-----------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例   |
| 账龄组合 | 709,869.20 | 99,543.82 | 14.02% |
| 合计   | 709,869.20 | 99,543.82 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |           |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 73,294.88      |                      |                      | 73,294.88 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期计提                | 26,248.94      |                      |                      | 26,248.94 |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 99,543.82      |                      |                      | 99,543.82 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额      |
|------|-----------|-----------|-------|-------|----|-----------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |           |
| 坏账准备 | 73,294.88 | 26,248.94 |       |       |    | 99,543.82 |
| 合计   | 73,294.88 | 26,248.94 |       |       |    | 99,543.82 |

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质     | 期末余额             | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-----------|------------------|-------|------------------|-----------|
| 单位一  | 关联方往来     | 1,290,496,323.85 | 1-2 年 | 84.31%           |           |
| 单位二  | 关联方往来     | 175,713,464.90   | 1 年以内 | 11.48%           |           |
| 单位三  | 关联方往来     | 63,666,323.11    | 1-7 年 | 4.16%            |           |
| 单位四  | 代收代缴社保公积金 | 294,406.14       | 1 年以内 | 0.02%            | 14,720.31 |
| 单位五  | 单位往来款     | 200,000.00       | 1 年以内 | 0.01%            | 10,000.00 |
| 合计   |           | 1,530,370,518.00 |       | 99.98%           | 24,720.31 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,008,937,896.56 |      | 2,008,937,896.56 | 2,066,937,896.56 |      | 2,066,937,896.56 |
| 合计     | 2,008,937,896.56 |      | 2,008,937,896.56 | 2,066,937,896.56 |      | 2,066,937,896.56 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 富森投资  | 129,882,656.56 |              |        |      |        |    | 129,882,656.56 |              |
| 富森实业  | 100,000,000.00 |              |        |      |        |    | 100,000,000.00 |              |
| 富美实业  | 100,000,000.00 |              |        |      |        |    | 100,000,000.00 |              |
| 富美置业  | 150,000,000.00 |              |        |      |        |    | 150,000,000.00 |              |
| 富森营销  | 2,000,000.00   |              |        |      |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 卢博豪斯  | 2,000,000.00   |              |        |      |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 富森进出口 | 100,000,000.00 |              |        |      |        |    | 100,000,000.00 |              |
| 富森天府  | 200,000,000.00 |              |        |      |        |    | 200,000,000.00 |              |
| 富森保理  | 300,000,000.00 |              |        |      |        |    | 300,000,000.00 |              |
| 富森建南  | 21,224,76      |              |        |      |        |    | 21,224,76      |              |



|       |                  |  |              |               |  |  |                  |  |
|-------|------------------|--|--------------|---------------|--|--|------------------|--|
|       | 0.00             |  |              |               |  |  | 0.00             |  |
| 富森小贷  | 500,000,000.00   |  |              |               |  |  | 500,000,000.00   |  |
| 富森新零售 | 23,280,000.00    |  |              |               |  |  | 23,280,000.00    |  |
| 川经基金  | 200,000,000.00   |  |              |               |  |  | 200,000,000.00   |  |
| 储兴基金  | 60,000,000.00    |  |              | 60,000,000.00 |  |  |                  |  |
| 捷烽基金  | 15,950,480.00    |  |              |               |  |  | 15,950,480.00    |  |
| 海南投资  | 160,600,000.00   |  | 2,000,000.00 |               |  |  | 162,600,000.00   |  |
| 海南进出口 | 2,000,000.00     |  |              |               |  |  | 2,000,000.00     |  |
| 合计    | 2,066,937,896.56 |  | 2,000,000.00 | 60,000,000.00 |  |  | 2,008,937,896.56 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 659,747,877.66 | 155,780,175.79 | 610,147,578.25 | 156,764,892.16 |
| 其他业务 | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   | 3,068,506.48   | 2,069,383.21   |
| 合计   | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 | 613,216,084.73 | 158,834,275.37 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类     | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|----------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型     | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |      |      |      |      | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：      |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 市场租赁及服务  | 646,126,644.06 | 153,324,119.48 |      |      |      |      | 646,126,644.06 | 153,324,119.48 |
| 委托经营管理   | 13,621,233.60  | 2,456,056.31   |      |      |      |      | 13,621,233.60  | 2,456,056.31   |
| 其他       | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   |      |      |      |      | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   |
| 按经营地区分类  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |      |      |      |      | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：      |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 成都地区     | 656,390,205.17 | 156,737,133.31 |      |      |      |      | 656,390,205.17 | 156,737,133.31 |
| 四川省内其他地区 | 10,162,114.11  | 1,903,758.00   |      |      |      |      | 10,162,114.11  | 1,903,758.00   |
| 市场或客户类型  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |      |      |      |      | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：      |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 非关联方     | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |      |      |      |      | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 合同类型       | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 服务合同       | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 按商品转让的时间分类 | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 一段时间履约     | 659,747,877.66 | 155,780,175.79 |  |  |  |  | 659,747,877.66 | 155,780,175.79 |
| 一个时点履约     | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   |  |  |  |  | 6,804,441.62   | 2,860,715.52   |
| 按合同期限分类    | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 短期         | 652,931,085.68 | 156,184,835.00 |  |  |  |  | 652,931,085.68 | 156,184,835.00 |
| 长期         | 13,621,233.60  | 2,456,056.31   |  |  |  |  | 13,621,233.60  | 2,456,056.31   |
| 按销售渠道分类    | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 直接销售       | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |
| 合计         | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |  |  |  |  | 666,552,319.28 | 158,640,891.31 |

与履约义务相关的信息：

企业的履约义务主要系装饰建材家居市场的租赁及服务。企业与每位商户签订《入市经营合同》，商铺租赁期限通常为一年，履约义务的时间与合同约定一致。市场租赁及服务的结算方式为：商户在签订合同时支付经营保证金及首期租赁及服务费用（按季度预缴）；后续费用根据合同约定，在租赁和服务期满前 30 天支付。对合同期满不再续租的商户，公司结清全部费用后向其退还经营保证金。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 342,016,272.11 元，其中，301,916,013.09 元预计将于 2024 年度确认收入，28,453,277.88 元预计将于 2025 年度确认收入，3,024,474.46 元预计将于 2026 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 50,761,002.45 | 641,000,875.50 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 22,833,209.60 |                |

|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 16,263,444.04 | 20,291,525.15  |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | 486,899.55    |                |
| 合计                   | 90,344,555.64 | 661,292,400.65 |

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -1,716.57     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 4,068,746.98  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 17,948,830.92 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 2,457,697.93  |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 7,670,319.97  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 2,495,917.16  |    |
| 合计                                                                   | 14,307,322.13 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

| 项目                                                                                                                 | 涉及金额（元）       | 原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                          | 21,019,868.39 |    |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定重新界定 2022 年度非经常性损益计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 20,575,702.70 |    |
| 差异                                                                                                                 | -443,983.69   |    |

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 13.62%     | 1.08        | 1.08        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.37%     | 1.06        | 1.06        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

### 4、其他

成都富森美家居股份有限公司

董事长：刘兵

二〇二四年三月二十八日