



成都富森美家居股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	204,021,697.38	550,812,429.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,909,382,831.89	1,218,708,571.03
衍生金融资产		
应收票据	906,464.76	142,500.00
应收账款	15,986,212.81	15,709,412.59
应收款项融资		
预付款项	27,505,582.23	53,263,616.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,587,567.93	35,414,530.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	186,506,403.32	182,329,120.20

合同资产	56,668,583.01	30,548,410.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	534,728,950.11	810,041,495.53
流动资产合计	2,973,294,293.44	2,896,970,086.48
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	424,941,890.14	388,746,936.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,670,000.00	15,670,000.00
投资性房地产	1,719,665,480.59	1,784,145,057.81
固定资产	194,216,945.00	211,325,224.53
在建工程	75,490,873.50	53,123,963.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,295,363,410.50	1,315,157,261.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,078,146.37	927,730.08
递延所得税资产	9,122,775.19	8,033,893.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,738,549,521.29	3,777,130,067.11
资产总计	6,711,843,814.73	6,674,100,153.59
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		

应付账款	41,277,311.30	38,428,195.48
预收款项		
合同负债	327,989,366.12	303,757,226.59
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	20,561,756.99	34,512,366.24
应交税费	68,040,302.88	73,854,912.30
其他应付款	453,535,929.50	453,146,846.53
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	3,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	924,404,666.79	913,699,547.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		3,000,000.00
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	5,540,948.43	5,802,115.29
递延所得税负债	17,548,988.04	11,738,944.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,089,936.47	20,541,059.59
负债合计	947,494,603.26	934,240,606.73
所有者权益：		

股本	748,458,940.00	751,739,260.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,180,683.15	751,516,331.15
减：库存股		25,538,256.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	374,229,470.00	299,467,478.52
一般风险准备	5,464,952.29	8,102,725.23
未分配利润	3,734,742,752.61	3,792,983,815.06
归属于母公司所有者权益合计	5,589,076,798.05	5,578,271,353.96
少数股东权益	175,272,413.42	161,588,192.90
所有者权益合计	5,764,349,211.47	5,739,859,546.86
负债和所有者权益总计	6,711,843,814.73	6,674,100,153.59

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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	153,725,735.06	31,270,179.69
交易性金融资产	1,548,460,093.00	1,218,708,571.03
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,405,344.28	1,516,647.38
应收款项融资		
预付款项	5,650,306.07	48,427,331.98
其他应收款	980,036,412.92	1,408,675,469.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		
流动资产合计	2,690,277,891.33	2,708,598,199.19
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	1,658,565,815.69	1,645,065,815.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,670,000.00	15,670,000.00
投资性房地产	902,674,645.16	936,165,150.17
固定资产	99,587,519.40	105,255,800.36
在建工程	11,935,063.12	4,610,557.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	569,368,452.27	577,788,094.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,034,760.41	3,050,290.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,260,836,256.05	3,287,605,708.65
资产总计	5,951,114,147.38	5,996,203,907.84
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	4,722,634.51	4,783,026.27
预收款项		
合同负债	142,550,494.66	138,611,747.28
应付职工薪酬	12,528,980.73	21,399,592.26

应交税费	28,743,995.13	34,414,924.15
其他应付款	726,419,515.80	1,616,795,861.30
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	914,965,620.83	1,816,005,151.26
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	995,041.91	1,030,791.89
递延所得税负债	16,799,744.21	10,928,866.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,794,786.12	11,959,658.08
负债合计	932,760,406.95	1,827,964,809.34
所有者权益：		
股本	748,458,940.00	751,739,260.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,646,277.06	755,981,925.06
减：库存股		25,538,256.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	374,229,470.00	299,467,478.52
未分配利润	3,165,019,053.37	2,386,588,690.92
所有者权益合计	5,018,353,740.43	4,168,239,098.50

负债和所有者权益总计	5,951,114,147.38	5,996,203,907.84
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	742,123,095.09	607,895,316.75
其中：营业收入	742,123,095.09	607,895,316.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	281,724,207.29	265,869,664.71
其中：营业成本	210,395,633.93	204,560,951.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,790,460.12	36,031,886.49
销售费用	1,538,340.28	607,147.88
管理费用	31,877,958.67	29,431,467.35
研发费用		
财务费用	121,814.29	-4,761,788.81
其中：利息费用	1,612,032.21	215,325.29
利息收入	2,040,183.97	4,658,643.37
加：其他收益	1,429,809.92	3,406,965.35
投资收益（损失以“-”号填列）	58,871,455.36	23,921,075.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,414,953.68	
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)	34,978,184.46	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,891,773.87	-1,350,120.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		471.59
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	551,786,563.67	368,004,043.59
加: 营业外收入	663,327.47	388,755.03
减: 营业外支出	284,809.26	60,766.08
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	552,165,081.88	368,332,032.54
减: 所得税费用	78,768,942.33	58,026,059.62
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	473,396,139.55	310,305,972.92
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	473,396,139.55	310,305,972.92
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.归属于母公司所有者的净利润	459,880,808.09	310,820,986.88
2.少数股东损益	13,515,331.46	-515,013.96
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	473,396,139.55	310,305,972.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	459,880,808.09	310,820,986.88
归属于少数股东的综合收益总额	13,515,331.46	-515,013.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.61	0.41
(二) 稀释每股收益	0.61	0.41

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	312,974,827.30	282,184,868.55
减：营业成本	85,423,381.52	95,605,955.48
税金及附加	19,108,053.92	16,757,494.16
销售费用	412,240.59	470,070.87
管理费用	23,499,717.79	20,678,136.67
研发费用		
财务费用	934,073.98	-2,773,407.21
其中：利息费用	1,287,396.36	

利息收入	619,971.83	3,022,106.35
加：其他收益	974,052.87	2,355,279.51
投资收益（损失以“-”号填列）	1,114,977,330.03	20,351,404.39
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）	34,978,184.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-89,650.40	114,348.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,334,437,276.46	174,267,650.65
加：营业外收入	434,151.03	259,627.68
减：营业外支出	2,503.01	57,621.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,334,868,924.48	174,469,656.47
减：所得税费用	35,678,918.55	26,186,423.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,299,190,005.93	148,283,232.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,299,190,005.93	148,283,232.83
（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	1,299,190,005.93	148,283,232.83
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	786,554,993.03	612,207,004.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	358,590,698.27	24,252,869.59
经营活动现金流入小计	1,145,145,691.30	636,459,874.09
购买商品、接受劳务支付的现金	98,727,760.67	59,293,531.38
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	68,051,708.03	55,699,335.15
支付的各项税费	151,769,328.49	148,805,575.49
支付其他与经营活动有关的现金	74,260,566.43	113,861,332.15
经营活动现金流出小计	392,809,363.62	377,659,774.17
经营活动产生的现金流量净额	752,336,327.68	258,800,099.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,578,676,000.00	1,824,020,618.56
取得投资收益收到的现金	21,864,367.27	21,235,540.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00	6,971.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,600,620,367.27	1,845,263,130.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,362,715.79	44,296,905.31
投资支付的现金	2,190,327,948.08	2,706,301,435.19
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	2,223,690,663.87	2,750,598,340.50
投资活动产生的现金流量净额	-623,070,296.60	-905,335,210.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	131,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	131,200,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	490,000.00	131,200,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	447,930,795.15	113,279,060.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,615,968.00	32,252,639.68
筹资活动现金流出小计	476,546,763.15	152,531,699.97
筹资活动产生的现金流量净额	-476,056,763.15	-21,331,699.97
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	-346,790,732.07	-667,866,810.07
加：期初现金及现金等价物余额	550,812,429.45	894,132,752.86
六、期末现金及现金等价物余额	204,021,697.38	226,265,942.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,552,294.95	295,631,206.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,922,197.52	9,959,825.71
经营活动现金流入小计	363,474,492.47	305,591,032.56
购买商品、接受劳务支付的现金	16,770,501.25	18,204,397.13
支付给职工以及为职工支付的现金	43,067,010.09	36,019,733.81
支付的各项税费	69,801,215.09	68,480,856.76

支付其他与经营活动有关的现金	26,941,945.76	10,581,016.80
经营活动现金流出小计	156,580,672.19	133,286,004.50
经营活动产生的现金流量净额	206,893,820.28	172,305,028.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	772,900,000.00	1,574,020,618.56
取得投资收益收到的现金	1,114,307,934.51	20,149,392.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,971.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,887,207,934.51	1,594,176,981.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,250,945.84	31,915,512.17
投资支付的现金	1,036,375,948.08	2,320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,050,626,893.92	2,351,915,512.17
投资活动产生的现金流量净额	836,581,040.59	-757,738,530.54
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	925,179,524.26	420,000,000.00
筹资活动现金流入小计	925,179,524.26	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	447,285,048.36	113,037,135.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,398,913,781.40	218,252,639.68
筹资活动现金流出小计	1,846,198,829.76	331,289,774.68
筹资活动产生的现金流量净额	-921,019,305.50	88,710,225.32
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	122,455,555.37	-496,723,277.16
加：期初现金及现金等价物余额	31,270,179.69	571,491,025.45
六、期末现金及现金等价物余额	153,725,735.06	74,767,748.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	751,739,260.00				751,516,331.15	25,538,256.00			299,467,478.52	8,102,725.23	3,792,983,815.06		5,578,271,353.96	161,588,192.90	5,739,859,546.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	751,739,260.00				751,516,331.15	25,538,256.00			299,467,478.52	8,102,725.23	3,792,983,815.06		5,578,271,353.96	161,588,192.90	5,739,859,546.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00			74,761,991.48	-2,637,772.94	-58,241,062.45		10,805,444.09	13,684,220.52	24,489,664.61
（一）综合收益总额											459,880,808.09		459,880,808.09	13,515,331.46	473,396,139.55
（二）所有者投入和减少资本	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00							-3,077,712.00	490,000.00	-2,587,712.00
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
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	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00							-3,077,712.00		-3,077,712.00

的金额	.00				00	00								
4. 其他														
(三)利润分配								74,761,991.48	-2,637,772.94	-518,121,870.54		-445,997,652.00	-321,110.94	-446,318,762.94
1. 提取盈余公积								74,761,991.48		-74,761,991.48				
2. 提取一般风险准备									-2,637,772.94	2,637,772.94				
3. 对所有者(或股东)的分配										-445,997,652.00		-445,997,652.00	-321,110.94	-446,318,762.94
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				726,180,683.15			374,229,470.00	5,464,952.29	3,734,742,752.61		5,589,076,798.05	175,272,413.42	5,764,349,211.47

上期金额

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	756,494,900.00				815,136,141.09	49,765,285.05			260,184,723.17		3,179,997,536.77		4,962,048,015.98	20,876,763.94	4,982,924,779.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	756,494,900.00				815,136,141.09	49,765,285.05			260,184,723.17		3,179,997,536.77		4,962,048,015.98	20,876,763.94	4,982,924,779.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,845,479.25	11,520,086.68			14,828,323.28		182,955,528.60		189,109,244.45	130,684,986.04	319,794,230.49
（一）综合收益总额											310,820,986.88		310,820,986.88	-515,013.96	310,305,972.92
（二）所有者投入和减少资本					2,845,479.25								2,845,479.25	131,200,000.00	134,045,479.25
1. 所有者投入的普通股														131,200,000.00	131,200,000.00
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					2,845,479.25								2,845,479.25		2,845,479.25
4. 其他															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	751,739,260.00				755,981,925.06	25,538,256.00			299,467,478.52	2,386,588,690.92		4,168,239,098.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	751,739,260.00				755,981,925.06	25,538,256.00			299,467,478.52	2,386,588,690.92		4,168,239,098.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00			74,761,991.48	778,430,362.45		850,114,641.93
（一）综合收益总额										1,299,190,005.93		1,299,190,005.93
（二）所有者投入和减少资本	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00						-3,077,712.00
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	-3,280,320.00				-25,335,648.00	-25,538,256.00						-3,077,712.00
4. 其他												
（三）利润分配									74,761,991.48	-520,759,643.48		-445,997,652.00
1. 提取盈余公									74,761,991.48	-74,761,991.48		

积									91.48	,991.48		
2. 对所有者（或 股东）的分配										-445,99 7,652.0 0		-445,997,6 52.00
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余 额	748,45 8,940.0 0				730,646, 277.06				374,229, 470.00	3,165,0 19,053. 37		5,018,353, 740.43

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	756,49 4,900. 00				819,601 ,735.00	49,765,2 85.05			260,184 ,723.17	2,145,970 ,653.81		3,932,486,7 26.93

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	756,494,900.00				819,601,735.00	49,765,285.05			260,184,723.17	2,145,970,653.81		3,932,486,726.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,845,479.25	11,520,086.68			14,828,323.28	20,417,774.55		26,571,490.40
(一)综合收益总额										148,283,232.83		148,283,232.83
(二)所有者投入和减少资本					2,845,479.25							2,845,479.25
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					2,845,479.25							2,845,479.25
4. 其他												
(三)利润分配						-20,732,553.00			14,828,323.28	-127,865,458.28		-92,304,582.00
1. 提取盈余公积									14,828,323.28	-14,828,323.28		
2. 对所有者(或股东)的分配						-20,732,553.00				-113,037,135.00		-92,304,582.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						32,252,639.68						-32,252,639.68
四、本期期末余额	756,494,900.00				822,447,214.25	61,285,371.73			275,013,046.45	2,166,388,428.36		3,959,058,217.33

三、公司基本情况

1、公司的基本情况

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（以下简称“置业公司”）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，注册资本（股本）为人民币748,458,940元，法定代表人：刘兵，公司住所：四川省成都市蓉都大道将军路68号，总部办公地：四川省成都市高新区天和西二街189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506.30万元的全部出资款，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4月21日2020年度股东大会审议同意,本公司回购注销公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件及1名激励对象已离职,故所涉及139名股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计3,280,320股,本次股票回购后本公司总股本由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)审验,并出具了容诚审验字[2021]610Z0006号《验资报告》。

本公司实际控制人为自然人刘兵。

股东大会是本公司的最高权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括招商管理部、运营管理部、营销管理部、物业管理部、工程管理部、财务部、审计部、证券事务部、人力资源部、安保部、连锁发展中心、投资发展部、金融事业部和新零售事业部等;二级子公司包括成都富森美家居投资有限公司(以下简称“富森投资”)、成都富森美家居实业有限公司(以下简称“富森实业”)、成都富森美家居营销策划有限公司(以下简称“富森营销”)、成都富美置业有限公司(以下简称“富美置业”)、成都富美实业有限公司(以下简称“富美实业”)、成都卢博豪斯信息技术有限公司(以下简称“卢博豪斯”)、成都富森美进出口贸易有限公司(以下简称“富森进出口”)、成都富森美天府商业管理有限公司(以下简称“富森天府”)、成都富森美商业保理有限公司(以下简称“富森保理”)、成都富森美建南建筑装饰有限公司(原名四川

建南建筑装饰有限公司，2019年8月13日更名为成都富森美建南建筑装饰有限公司，以下简称“富森建南”）、成都川经龙维壹号股权投资基金（有限合伙）（以下简称“川经基金”）、成都成华富森美小额贷款有限公司（以下简称“富森小贷”）、成都富森美新零售有限公司（以下简称“富森新零售”）和成都富森美投资有限公司（以下简称“富森美投资”），三级子公司包括成都富森美华创装饰设计有限公司（以下简称“富森华创”）、成都焦糖盒子新零售有限公司（以下简称“焦糖盒子”）、成都富小森装饰设计有限公司（以下简称“富小森”）和成都百燕家家居有限公司（以下简称“百燕家”）。

本集团主营业务隶属于商务服务业（行业代码为L72）。本公司经营范围主要包括：批发零售装饰材料、建筑材料、灯具、金属材料（不含稀贵金属）、五金交电、日用百货、家俱；市场经营管理；企业管理服务；广告代理服务（不含气球广告）；房屋租赁；房地产开发经营；室内外装饰装修工程设计及施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本集团目前主要从事装饰建材家居和汽配市场的开发、租赁和服务。

本公司主要经营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（以下简称“富森美批发市场”）、富森美家居国际家居MALL（以下简称“富森美成华店”）、富森美家居装饰材料市场独立店（以下简称“富森美独立店”）和拎包入住；富森投资主要经营位于成都市高新区都会路99号的富森美家居建材馆（以下简称“富森美建材馆”）；富森实业主要经营位于成都市高新区盛和二路18号的富森美家居家具馆（以下简称“富森美家具馆”）；富美实业主要经营位于成都高新区天和西二街189号的富森美家居软装馆（以下简称“富森美软装馆”）；富森营销主要从事本集团所运营的各市场以及入场商户的营销广告策划、广告媒介选择和广告代理服务等业务；富美置业主要经营位于成都市新都区新都镇物流大道573号的新都汽配市场和新都建材家居展销中心（以下简称“新都二期”或“新都建材家居展销中心”）；卢博豪斯主要从事装饰建材家居市场网上电子商务的推广、管理和服务；富森进出口主要从事货物进出口贸易业务；富森天府主要建设经营位于天府新区的“富森美·家的乐园”项目；富森保理主要从事商业保理业务；富森建南主要从事装修业务；富森小贷主要从事小额贷款业务；富森新零售主要从事大家居行业新零售不同赛道的战略推进和业务落地；焦糖盒子主要从事生活方式品牌的新零售自营业务；富小森主要从事公司智能家居战略落地和业务发展；百燕家主要从事大家居线上销售业务。目前公司主要自营卖场富森美批发市场、富森美成华店、富森美独立店、拎包入住、富森美建材馆、富森美家具馆、富森美软装馆、新都汽配市场和新都建材家居展销中心均已正常经营。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司，以及富森投资、富森实业、富森营销、富美置业、富美实业、卢博豪斯、富森进出口、富森天府、富森保理、富森建南、富森小贷、富森新零售和富森美投资13家二级子公司、富森华创、焦糖盒子、富小森和百燕家4家三级子公司及川经基金1家结构化主体，与上年相比，

本年采用新设的方式增加富森美投资1家二级子公司，富森新零售采用新设的方式增加焦糖盒子、富小森和百燕家3家三级子公司，详见本附注“八、合并范围的变化”及本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本报告“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告年末起12个月具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

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：

本公司根据会计准则的相关规定，结合公司实际经营特点，总体上遵循会计准则前提下对部分会计政策的应用标准进行细化，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，固定资产折旧、无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合

并方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、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指

定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、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。

12、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，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。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。

（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%

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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，所以本集团按照账龄特征为共同风险特征，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。

(2) 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12. 应收账款的相关内容描述。

15、存货

本集团存货主要包括用于出售的房地产开发成本、装修项目成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

房地产开发成本等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；装修项目成本，其可变现净值按项目估计收入减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。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，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记

“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。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”。

17、合同成本

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

本集团长期股权投资主要是对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资

账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

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

类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物			
其中: 营业用建筑物	20年	5	4.75
房产装修	5年	5	19

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法			
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	年限平均法	4年	5%	23.75%

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。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、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当年损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会

计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当年损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要系广告架制作费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当年损益。广告架制作费的摊销年限为5年。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当年损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当年损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

35、租赁负债

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损

益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括市场租赁及服务、委托经营管理、营销广告策划和装修收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照实际发生成本占预计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本集团的政府补助包括重大项目投资奖励资金、“北改”市场调迁支持资金和稳岗补贴款等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

重大项目投资奖励资金、“北改”市场调迁支持资金等为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

稳岗补贴款等为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得

税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务主要包括装饰建材家居卖场出租。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过	具体详见其他说明

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

——假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

——与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、36预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除此之外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

因本集团主营业务为不动产租赁及市场服务，作为出租人，本次执行新租赁准则对本集团财务报表无影响，故不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他
1. 应收保理款、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进行计提预期信用损失：

(1) 单项金额重大并单项计提信用减值损失

单项金额重大的判断依据：单项应收保理款、贷款的期末余额占应收保理款、贷款总余额的10%以上的非关联方应收保理款、贷款。

单项金额重大的应收保理款、贷款信用减值损失的计提方法：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。经单独测试未发生减值的单项金额重大应收保理款、贷款，将其归入组合计提信用减值损失。

(2) 按组合计提信用减值损失

对于单项金额不重大的应收保理款、贷款与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收保理款、贷款，一起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
应收保理款组合	风险类型	比例法
合并报表范围内关联方应收保理款、贷款	关联关系	不计提（注1）
有足额担保物的应收保理款、贷款	风险类型	不计提（注2）

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、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、贷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、

贷款，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（注3）
关注类	逾期1-90天	3
次级类	逾期91-180天	25
可疑类	逾期181-360天	50
损失类	逾期360天以上	100

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%。

（3）单项金额虽不重大但单项计提信用减值损失

单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值，则按其低于账面价值的差额单项计提信用减值损失。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	进出口代理费收入、装饰装修收入、市场租赁收入、市场服务收入、营销广告策划收入、不动产销售收入和保理利息及手续费收入	9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
文化建设事业费	营销广告策划收入应纳税营业额、提供广告服务取得的计费销售额	3%
房产税	房产余值（房产原值的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
本公司、富森投资、富森实业、富美实业、富美置业、富森营销、富森保理	15%
卢博豪斯、富森进出口、富森天府、富森建南、富森小贷、川经基金、富森新零售、焦糖盒子、百燕家、富小森、富森华创、富森美投资	25%

2、税收优惠

本公司、富森投资、富森实业、富美实业、富美置业、富森营销和富森保理满足财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）及国家税务总局四川省税务局、四川省发展和改革委员会《关于贯彻落实西部大开发企业所得税政策》（国家税务总局四川省税务局公告2021年第1号）的相关规定，2021年企业所得税按西部大开发企业优惠税率15%计缴。

3、其他

本集团装饰装修收入采用一般计税方法，适用的增值税税率为9%，如采用简易计税方法，其适用的增值税税率为3%；进出口代理费收入采用一般计税方法，适用的增值税税率为6%；市场服务收入采用一般计税方法，按照6%的比例计缴增值税；营销广告策划收入采用一般计税方法，按照6%的比例计缴增值税；市场租赁收入采用简易计税方法，按照5%的比例计缴增值税；不动产销售收入采用简易计税方法，按照5%的比例计缴增值税；保理利息及手续费收入采用一般计税方法，按照6%的比例计缴增值税。

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	657,728.54	670,254.56
银行存款	200,501,560.61	549,725,498.31
其他货币资金	2,862,408.23	416,676.58
合计	204,021,697.38	550,812,429.45

其他说明

(1) 本集团期末货币资金余额较年初减少 346,790,732.07 元，主要系本集团本年对外股权投资、购买理财产品等投资支出增加，以及支付现金股利所致。

(2) 本集团期末其他货币资金，系本集团使用的支付宝账户、微信账户以及证券账户余额。

(3) 本集团期末货币资金中，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

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	1,909,382,831.89	1,218,708,571.03
其中：		
债务工具投资	1,389,376,928.92	838,684,794.51
权益工具投资	520,005,902.97	380,023,776.52
其中：		
合计	1,909,382,831.89	1,218,708,571.03

其他说明：

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	906,464.76	142,500.00
合计	906,464.76	142,500.00

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票据	954,173.43		47,708.67	5.00%	906,464.76	150,000.00	100.00%	7,500.00	5.00%	142,500.00
其中：										
合计	954,173.43		47,708.67	5.00%	906,464.76	150,000.00	100.00%	7,500.00	5.00%	142,500.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	954,173.43	47,708.67	5.00%
合计	954,173.43	47,708.67	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 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	7,500.00	40,208.67				47,708.67
合计	7,500.00	40,208.67				47,708.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	19,548,070.05	100.00%	3,561,857.24	18.22%	15,986,212.81	18,345,761.68	100.00%	2,636,349.09	14.37%	15,709,412.59
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,548,070.05	100.00%	3,561,857.24	18.22%	15,986,212.81	18,345,761.68	100.00%	2,636,349.09	14.37%	15,709,412.59
合计	19,548,070.05	100.00%	3,561,857.24	18.22%	15,986,212.81	18,345,761.68	100.00%	2,636,349.09	14.37%	15,709,412.59

按组合计提坏账准备：3,561,857.24

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	11,721,205.13	586,060.26	5.00%
1-2 年	3,836,535.03	383,653.50	10.00%
2-3 年	1,617,538.28	485,261.48	30.00%
3-4 年	406,427.21	203,213.61	50.00%

4-5 年	313,480.11	250,784.10	80.00%
5 年以上	1,652,884.29	1,652,884.29	100.00%
合计	19,548,070.05	3,561,857.24	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,721,205.13
1 至 2 年	3,836,535.03
2 至 3 年	1,617,538.28
3 年以上	2,372,791.61
3 至 4 年	406,427.21
4 至 5 年	313,480.11
5 年以上	1,652,884.29
合计	19,548,070.05

（2）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	2,636,349.09	925,508.15				3,561,857.24
合计	2,636,349.09	925,508.15				3,561,857.24

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	2,599,680.40	13.30%	129,984.02
第二名	1,769,406.50	9.05%	88,470.33
第三名	1,441,555.56	7.37%	72,077.78
第四名	1,400,000.00	7.16%	1,400,000.00

第五名	1,288,899.02	6.59%	128,889.90
合计	8,499,541.48	43.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,524,659.43	92.80%	52,331,670.60	98.25%
1 至 2 年	1,195,352.04	4.35%	914,791.32	1.72%
2 至 3 年	768,416.00	2.79%	14,178.51	0.02%
3 年以上	17,154.76	0.06%	2,976.25	0.01%
合计	27,505,582.23	--	53,263,616.68	--

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：

集团预付款项期末余额较期初减少 25,758,034.45 元，下降 48.36%，主要系本公司 2020 年 12 月按协议预付雅化集团非公开发行股票认购款 44,999,993.91 元，2021 年 1 月 27 日该股票认购完成股票登记，当期预付款项结转至交易性金融资产所致。

(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汇总金额 15,083,980.40 元，占预付款项期末余额合计数的 54.84%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,587,567.93	35,414,530.64

合计	37,587,567.93	35,414,530.64
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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	34,077,732.79	34,025,095.45
代理采购业务代垫款	1,064,047.66	1,323,076.45
向消费者先行赔付款	2,939,395.00	2,920,925.00
单位往来款	500,000.00	500,000.00
代收代付款	2,580,671.11	393,468.32
个人备用金	657,170.60	96,058.00
其他	4,939.28	5,441.28
合计	41,823,956.44	39,264,064.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,065,234.86		2,784,299.00	3,849,533.86
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	386,854.65			386,854.65
2021 年 6 月 30 日余额	1,452,089.51		2,784,299.00	4,236,388.51

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,335,242.96

1 至 2 年	813,719.28
2 至 3 年	1,589,555.60
3 年以上	33,085,438.60
3 至 4 年	29,610,939.60
4 至 5 年	503,000.00
5 年以上	2,971,499.00
合计	41,823,956.44

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	3,849,533.86	386,854.65				4,236,388.51
合计	3,849,533.86	386,854.65				4,236,388.51

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地履约保证金	29,174,313.60	3-4 年	69.76%	
第二名	向消费者先行赔付款	2,784,299.00	5 年以上	6.66%	2,784,299.00
第三名	保证金及押金	1,500,000.00	2-3 年	3.59%	450,000.00
第四名	代收代付款	950,081.46	1 年以内	2.27%	47,504.07
第五名	代收代付款	720,600.00	1 年以内	1.72%	36,030.00
合计	--	35,129,294.06	--	84.00%	3,317,833.07

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	2,134,338.09		2,134,338.09	7,581.96		7,581.96
合同履约成本	9,277,832.45		9,277,832.45	12,260,885.13		12,260,885.13
项目开发成本	175,094,232.78		175,094,232.78	170,060,653.11		170,060,653.11
合计	186,506,403.32		186,506,403.32	182,329,120.20		182,329,120.20

10、合同资产

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
装饰装修工程项目	60,308,861.38	3,640,278.37	56,668,583.01	32,272,762.20	1,724,351.84	30,548,410.36
合计	60,308,861.38	3,640,278.37	56,668,583.01	32,272,762.20	1,724,351.84	30,548,410.36

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
装饰装修工程项目	26,120,172.65	主要系本期富森建南装饰装修工程投入增加所致
合计	26,120,172.65	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
装饰装修工程项目	1,915,926.53			
合计	1,915,926.53			--

其他说明：

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

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、贷款	528,516,042.59	803,909,722.75
预缴税费及待抵扣的增值税	6,212,907.52	6,131,772.78
合计	534,728,950.11	810,041,495.53

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都云智 天下科技 股份有限 公司	39,958,39 9.13									39,958,399.13	
成都宏明 电子股份 有限公司	348,788,5 37.33			35,380,70 7.14						384,169,244.4 7	
成都富众		780,000.0		34,246.54						814,246.54	

商业管理 有限公司		0								
小计	388,746,936.46	780,000.00		35,414,953.68					424,941,890.14	
合计	388,746,936.46	780,000.00		35,414,953.68					424,941,890.14	

其他说明

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
县域贰号基金及县域叁号基金	15,670,000.00	15,670,000.00
合计	15,670,000.00	15,670,000.00

其他说明：

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	3,023,474,536.48			3,023,474,536.48
2.本期增加金额	10,500.00			10,500.00
(1) 外购	10,500.00			10,500.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	3,023,485,036.48			3,023,485,036.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,239,329,478.67			1,239,329,478.67
2.本期增加金额	64,490,077.22			64,490,077.22
(1) 计提或摊销	64,490,077.22			64,490,077.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,303,819,555.89			1,303,819,555.89
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	1,719,665,480.59			1,719,665,480.59
2.期初账面价值	1,784,145,057.81			1,784,145,057.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
富森汽配市场房产	402,734.22	富森汽配市场房屋建筑面积 33,855 平方米, 该市场主要商户已于 2012 年 11 月整体搬迁至富美置业建设的新都汽配市场一期, 目前该市场主要用于"富森美家居国际家居 MALL"项目搬

		迁的原北门店3区、5区商家的临时过渡经营，故未办理产权证书。
--	--	--------------------------------

其他说明

本集团投资性房地产中，富森美家具馆的173,682.81平方米房产（账面原值526,763,762.78元，账面净值 217,173,105.55元），作为富森实业向中国农业银行股份有限公司成都总府支行借入长期借款的抵押物（抵押最高额担保为143,797.87万元），截至期末该项借款余额为300.00万元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	194,216,945.00	211,325,224.53
合计	194,216,945.00	211,325,224.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	225,469,987.48	390,853,343.96	30,843,512.47	17,032,495.90	664,199,339.81
2.本期增加金额			4,699,663.71	967,859.39	5,667,523.10
(1) 购置			4,699,663.71	967,859.39	5,667,523.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,450,188.00		1,450,188.00
(1) 处置或报废			1,450,188.00		1,450,188.00
4.期末余额	225,469,987.48	390,853,343.96	34,092,988.18	18,000,355.29	668,416,674.91
二、累计折旧					
1.期初余额	144,850,379.29	266,643,840.43	27,630,695.86	13,749,199.70	452,874,115.28
2.本期增加金额	7,529,028.57	13,692,073.17	765,642.94	716,548.55	22,703,293.23
(1) 计提	7,529,028.57	13,692,073.17	765,642.94	716,548.55	22,703,293.23

3.本期减少金额			1,377,678.60		1,377,678.60
(1) 处置或报废			1,377,678.60		1,377,678.60
4.期末余额	152,379,407.86	280,335,913.60	27,018,660.20	14,465,748.25	474,199,729.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,090,579.62	110,517,430.36	7,074,327.98	3,534,607.04	194,216,945.00
2.期初账面价值	80,619,608.19	124,209,503.53	3,212,816.61	3,283,296.20	211,325,224.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

(1) 本集团期末固定资产，不存在账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 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，账面净值13,771,910.39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抵押借款1,000.00万元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	75,490,873.50	53,123,963.43
合计	75,490,873.50	53,123,963.43

(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)	62,977,825.52		62,977,825.52	48,112,486.82		48,112,486.82
其他	12,513,047.98		12,513,047.98	5,011,476.61		5,011,476.61
合计	75,490,873.50		75,490,873.50	53,123,963.43		53,123,963.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
富森美·家的乐园(自持)	700,000,000.00	48,112,486.82	14,865,338.70			62,977,825.52	9.00%	截止2021年6月30日尚处于项目地基施工作业中				其他
合计	700,000,000.00	48,112,486.82	14,865,338.70			62,977,825.52	--	--				--

23、生产性生物资产
(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

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.期初余额	1,624,335,180.09			3,433,914.62	477,511.17	1,628,246,605.88
2.本期增加金额				174,502.87	5,333.94	179,836.81
(1) 购置				174,502.87	5,333.94	179,836.81
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,624,335,180.09			3,608,417.49	482,845.11	1,628,426,442.69
二、累计摊销						
1.期初余额	311,823,896.99			1,080,668.47	184,779.30	313,089,344.76
2.本期增加金额	19,750,345.09			199,911.30	23,431.04	19,973,687.43
(1) 计提	19,750,345.09			199,911.30	23,431.04	19,973,687.43
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	331,574,242.08			1,280,579.77	208,210.34	333,063,032.19
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,292,760,938.01			2,327,837.72	274,634.77	1,295,363,410.50
2.期初账面 价值	1,312,511,283.10			2,353,246.15	292,731.87	1,315,157,261.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成国用（2014）第 137 号土地使用权	99,650,837.57	由于政府改变市政规划，成国用（2014）第 137 号土地使用权将改变土地使用条件，本公司已缴纳变更后应补缴的土地出让金，土地使用条件变更工作尚未办理完毕。

其他说明：

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、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
广告架制作费	927,730.08		182,568.24		745,161.84
装修费		3,382,996.74	50,012.21		3,332,984.53
合计	927,730.08	3,382,996.74	232,580.45		4,078,146.37

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	14,482,582.00	3,122,496.93	10,573,645.06	2,164,688.33
可抵扣亏损	391,882.78	97,970.70	358,313.31	80,660.36
固定资产折旧差异	39,348,717.06	5,902,307.56	38,524,828.80	5,788,544.99
合计	54,223,181.84	9,122,775.19	49,456,787.17	8,033,893.68

(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
其他权益工具投资公允价值变动	105,002,034.47	15,750,305.17	70,023,850.04	10,503,577.51
固定资产折旧差异	11,956,582.34	1,798,682.87	7,979,586.52	1,235,366.79
合计	116,958,616.81	17,548,988.04	78,003,436.56	11,738,944.30

(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		9,122,775.19		8,033,893.68
递延所得税负债		17,548,988.04		11,738,944.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

(1) 本集团期末固定资产折旧差异，主要系本集团北门店内道路的会计折旧年限10年，与税法允许抵扣年限20年之间的差异；同时依据财税[2018]54号、国家税务总局公告2018年第46号文、财政部 税务总局公告2021年第6号文的相关规定，本集团在2018年1月1日至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在税前扣除而形成的暂时性差异，确认的递延所得税负债。

(2) 本集团期末可抵扣亏损，主要系焦糖盒子、百燕家本期发生留待以后期间弥补的可抵扣亏损。

31、其他非流动资产

无

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
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：

本集团期末短期借款10,000,000.00元，系富森建南以其办公用房作为抵押物，从中国农业银行股份有限公司成都富森支行取得的抵押借款，借款期限为2020年7月14日至2021年7月13日，利率为浮动利率。

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

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
应付工程款	11,453,288.53	14,966,847.27
应付装饰装修人工及材料款	25,876,016.43	19,908,705.07
应付广告费	1,054,293.32	1,153,232.31
其他	2,893,713.02	2,399,410.83
合计	41,277,311.30	38,428,195.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,258,571.43	未结算工程款
第二名	2,040,000.00	未结算工程款
第三名	1,280,000.00	未结算工程款
第四名	927,000.00	未结算工程款
第五名	799,000.00	未结算工程款
合计	9,304,571.43	--

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租及服务费	263,815,390.14	255,231,511.80
委托管理收入	38,050,597.56	36,014,025.28
广告费	11,956,998.45	7,989,860.23
售房款	5,178,023.90	3,888,023.90
预收装饰装修工程款	6,428,571.00	
其他	2,559,785.07	633,805.38
合计	327,989,366.12	303,757,226.59

39、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	34,512,355.28	52,543,718.73	66,494,327.98	20,561,746.03
二、离职后福利-设定提存计划	10.96	2,895,509.07	2,895,509.07	10.96
合计	34,512,366.24	55,439,227.80	69,389,837.05	20,561,756.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,146,396.10	48,492,089.91	62,448,231.44	9,190,254.57
2、职工福利费		618,254.70	618,254.70	
3、社会保险费	2,921.37	1,500,898.64	1,500,898.64	2,921.37
其中：医疗保险费	2,921.37	1,221,246.89	1,221,246.89	2,921.37
工伤保险费		26,863.45	26,863.45	
生育保险费		141,299.60	141,299.60	
大病医疗补充保险		111,488.70	111,488.70	
4、住房公积金		826,967.00	826,967.00	
5、工会经费和职工教育经费	11,363,037.81	1,105,508.48	1,099,976.20	11,368,570.09
合计	34,512,355.28	52,543,718.73	66,494,327.98	20,561,746.03

(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		2,783,978.81	2,783,978.81	
2、失业保险费	10.96	111,530.26	111,530.26	10.96
合计	10.96	2,895,509.07	2,895,509.07	10.96

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,393,465.71	5,475,313.87
企业所得税	48,050,121.77	54,813,451.20
个人所得税	394,710.16	408,990.47
城市维护建设税	456,380.88	398,796.06
房产税	10,299,438.45	10,355,441.19
契税	1,958,408.52	1,958,408.52
教育费附加	195,591.79	170,912.59
印花税	161,791.07	159,656.65
地方教育费附加	130,394.53	113,941.73
城镇土地使用税		0.02
合计	68,040,302.88	73,854,912.30

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	453,535,929.50	453,146,846.53
合计	453,535,929.50	453,146,846.53

(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	253,422,742.58	244,624,121.85
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
限制性股票回购义务		25,538,256.00
质保金	6,400,142.84	5,930,006.04
代收代付加盟店排号费、装修改造及水电费	6,120,723.70	7,480,335.16
暂收款及押金	28,296,978.86	13,561,120.57

其他	9,295,341.52	6,013,006.91
合计	453,535,929.50	453,146,846.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预计配套公用设施投入，估计约 1.5 亿	150,000,000.00	注
商户经营保证金	135,941,745.55	商户未退租，未达偿还条件
代收装修改造费	2,176,816.19	代收装修改造费，尚未结算
四川省工业设备安装公司	1,574,266.46	相关工程尚未结算
成都建工第一建筑工程有限公司（原一建 2018 年 9 月更名）	1,000,000.00	质保金，质保期尚未结束
合计	290,692,828.20	--

其他说明

注：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，本公司需补交4.1亿元土地出让金，并负责出资约1.5亿元建设165亩土地范围内的配套道路、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），将取得性质和容积率变更后的约518亩（原683亩土地减去165亩的基础设施项目用地）土地使用权。截至本财务报表报出日，本公司已与成都市国土资源局签订取得使用条件变更后的440亩土地使用权的变更协议，并办理了相应的土地使用权证；另外78亩土地使用权，本公司已经补缴剩余的土地出让金，但尚未签订使用条件变更的相关协议；本公司需承担的165亩土地范围内的配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目建设尚未开工。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

其他说明：

本集团长期借款期末余额300万元，系富森实业以富森美家具馆的房产为抵押物向中国农业银行股份

有限公司成都总府支行借入的长期借款，到期日为2022年5月13日。

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款期初余额 300 万元，系富森实业向中国农业银行股份有限公司成都总府支行借入的长期借款，到期日为 2022 年 5 月 13 日。本期末，该借款重分类至一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

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	5,802,115.29		261,166.86	5,540,948.43	收到财政拨款
合计	5,802,115.29		261,166.86	5,540,948.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大项目投资奖励资金	4,498,947.31			212,548.68			4,286,398.63	与资产相关
商品市场建设项目补助款	272,376.09			12,868.20			259,507.89	与资产相关
"北改"市场调迁支持资金	1,030,791.89			35,749.98			995,041.91	与资产相关

其他说明：

1) 重大项目投资奖励资金，系富森实业2012年根据成都市财政局、成都市商务局《关于拨付2011年度服务业特别重大项目投资奖励资金和市服务业特别重大项目包装策划补贴资金的通知》（成财外[2011]306号），收到成都城乡商贸物流发展投资（集团）有限公司代成都市财政局拨付的5,926,600.00元投资奖励款；2011年根据成都市财政局、成都市商务局《关于拨付2010年度服务业特别重大项目投资奖励资金和市服务业特别重大项目包装策划补贴资金的通知》（成财外[2011]15号），收到成都城乡商贸物流发展投资（集团）有限公司代成都市财政局拨付的2,278,600.00元投资奖励款。该等奖励资金专项用于富森实业富森美家具馆工程项目建设，本集团将收到该等奖励资金作为与资产相关的政府补助，在富森美家具馆项目资产的剩余摊销期内按照直线法分期结转其他收益。

2) 商品市场建设项目补助款，系富森实业2012年根据成都市财政局、成都市商务局《关于2010年度农贸市场和商品市场建设项目验收结果和下达补助资金的通知》（成财外[2012]17号），收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付的10万元商品市场建设项目补助款；2011年根据四川省财政厅、四川省商务厅《关于下达2010年度农贸市场和商品市场建设项目补助资金的通知》（川财外[2010]222号），收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付的40万元商品市场建设项目补助款。该等奖励资金专项用于富森实业富森美家具馆的工程项目建设，本集团将收到的该项奖励资金作为与资产相关的政府补助，在富森美家具馆项目资产的剩余摊销期内按照直线法分期结转其他收益。

3) “北改”市场调迁支持资金，系本公司2014年根据成都市商务局《关于商请拨付2013年支持“北改”市场调迁资金的函》（成商函[2013]125号）、成都市财政局《关于从市级服务发展引导专项资金中拨付“北改”市场调迁支持资金的通知》（成财外[2104]2号），收到成都市财政局委托成都城乡商贸物流发展投资（集团）有限公司拨付的143万元“北改”市场调迁支持资金。该等奖励资金专项用于本公司

富森美家居国际家居MALL的工程项目建设，本公司将收到的该项奖励资金作为与资产相关的政府补助，在富森美家居国际家居MALL项目资产的剩余摊销期内按照直线法分期结转其他收益。

52、其他非流动负债

无

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	751,739,260.00				-3,280,320.00	-3,280,320.00	748,458,940.00

其他说明：

本期股本减少 3,280,320 股，系公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件，由公司回购注销所致。

54、其他权益工具

无

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）	737,012,786.48		25,335,648.00	711,677,138.48
其他资本公积	14,503,544.67			14,503,544.67
合计	751,516,331.15		25,335,648.00	726,180,683.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 25,335,648.00 元，系公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件，由公司回购注销所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务的限制性股票	25,538,256.00		25,538,256.00	
合计	25,538,256.00		25,538,256.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 25,538,256.00 元，系公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件，由公司回购注销所致。

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

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	299,467,478.52	74,761,991.48		374,229,470.00
合计	299,467,478.52	74,761,991.48		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	3,792,983,815.06	3,179,997,536.77
调整后期初未分配利润	3,792,983,815.06	3,179,997,536.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	459,880,808.09	773,298,519.87
减：提取法定盈余公积	74,761,991.48	39,282,755.35
提取一般风险准备	-2,637,772.94	8,102,725.23
应付普通股股利	445,997,652.00	112,926,761.00
期末未分配利润	3,734,742,752.61	3,792,983,815.06

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	687,193,954.02	207,762,831.53	572,813,982.98	197,393,553.78
其他业务	54,929,141.07	2,632,802.40	35,081,333.77	7,167,398.02
合计	742,123,095.09	210,395,633.93	607,895,316.75	204,560,951.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	股份公司	富森投资	富森实业	富美实业	其他	合计
商品类型	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
市场租赁及服务	306,282,944.09	108,925,596.15	127,108,602.11	54,191,065.31	25,600,359.44	622,108,567.10
营销广告策划					3,158,325.98	3,158,325.98
委托经营管理	4,599,056.57					4,599,056.57
装饰装修工程收入					57,328,004.37	57,328,004.37
其它	2,092,826.64	330,192.71	805,121.15	747,650.46	50,953,350.11	54,929,141.07
按经营地区分类	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
成都地区	308,847,468.83	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	113,579,773.73	714,535,470.45
四川省内其他地区及重庆	4,127,358.47				22,690,237.34	26,817,595.81
云南地区					770,028.83	770,028.83
市场或客户类型	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
关联方			2,190,300.84	137,643.24	13,672.57	2,341,616.65
非关联方	312,974,827.30	109,255,788.86	125,723,422.42	54,801,072.53	137,026,367.33	739,781,478.44
合同类型	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
服务合同	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	135,881,206.19	740,964,261.38
销售合同					1,158,833.71	1,158,833.71
按商品转让的时间分类	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
一段时间履约	310,882,000.66	108,925,596.15	127,108,602.11	54,191,065.31	133,094,573.86	734,201,838.09
一个时点履约	2,092,826.64	330,192.71	805,121.15	747,650.46	3,945,466.04	7,921,257.00

按合同期限分类	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
短期	308,375,770.73	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	737,524,038.52
长期	4,599,056.57					4,599,056.57
按销售渠道分类	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
其中：						
直接销售	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09
合计	312,974,827.30	109,255,788.86	127,913,723.26	54,938,715.77	137,040,039.90	742,123,095.09

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，公司签约商户数量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1,057,145,736.17元，其中，534,514,844.31元预计将于2021年7-12月年度确认收入，420,495,913.54元预计将于2022年度确认收入，42,200,834.46元预计将于2023年度确认收入。

其他说明

上年同期受新冠肺炎疫情影响，公司主动减免自营商场/市场商户2月份租金及服务费约1.03亿元（不含增值税）。报告期内随着经济的恢复以及家居消费的回暖，公司业绩较上年同期明显增长。

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	2,503,241.06	2,006,916.99
教育费附加	1,073,030.45	860,882.76
房产税	30,920,120.66	28,964,183.66
土地使用税	2,236,239.97	2,245,959.74
车船使用税	22,260.00	23,220.00
印花税	320,214.36	311,551.42
地方教育费附加	715,353.62	573,921.85

土地增值税		1,045,250.07
合计	37,790,460.12	36,031,886.49

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	887,207.64	488,287.87
消防费	157,256.87	6,435.64
安保费	4,038.96	4,099.01
其他	489,836.81	108,325.36
合计	1,538,340.28	607,147.88

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,737,921.07	14,323,305.64
股份支付费用		2,845,479.25
无形资产摊销	220,677.26	166,843.68
折旧费	2,073,076.04	3,080,188.60
咨询服务费	5,531,287.29	2,423,089.16
办公费	1,771,878.71	1,505,294.19
业务招待费	1,139,607.92	287,109.40
绿化费	593,717.73	753,821.78
财产保险费	501,142.63	774,702.30
汽车费用	538,754.04	663,572.41
差旅费	1,257,679.44	262,713.54
基金管理费	1,686,000.00	1,600,800.00
其他	826,216.54	744,547.40
合计	31,877,958.67	29,431,467.35

其他说明：

65、研发费用

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,612,032.21	215,325.29
减：利息收入	2,040,183.97	5,512,653.50
加：其他支出	549,966.05	535,539.40
合计	121,814.29	-4,761,788.81

其他说明：

1、利息支出较上年增长648.65%，主要系公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件，由公司回购注销支付的银行同期存款利息所致；

2、利息收入较上年同期下降62.99%，主要系本期银行存款平均余额较上年同期下降，以致存款利息收入下降。

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
政府补助	893,545.87	3,097,445.54
可抵扣进项加计抵减额	356,107.50	286,572.51
招录退伍军人抵减额	10,500.00	9,000.00
个税手续费返还	167,297.32	13,947.30
销售未抵扣的固定资产简易计税	2,359.23	
合计	1,429,809.92	3,406,965.35

68、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	35,414,953.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,825,890.66	
购买理财产品收益	20,630,611.02	23,921,075.31
合计	58,871,455.36	23,921,075.31

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

70、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	34,978,184.46	
合计	34,978,184.46	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账准备	-386,854.65	-182,175.37
应收票据坏账准备	-40,208.67	-37,500.00
应收账款坏账准备	-925,508.15	-518,293.21
应收保理款坏账准备	-182,965.87	-489,132.11
合同资产减值准备	-1,915,926.53	-123,020.01
贷款产品坏账准备	-440,310.00	
合计	-3,891,773.87	-1,350,120.70

72、资产减值损失

无

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
固定资产处置收益		471.59

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	491,613.49	208,390.07	491,613.49
其他	171,713.98	180,364.96	171,713.98
合计	663,327.47	388,755.03	663,327.47

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
对外捐赠		56,830.00	
其他	284,809.26	3,936.08	284,809.26
合计	284,809.26	60,766.08	284,809.26

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	74,047,780.10	55,773,588.64
递延所得税费用	4,721,162.23	2,252,470.98
合计	78,768,942.33	58,026,059.62

(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	552,165,081.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,824,762.28
子公司适用不同税率的影响	-3,697,264.38
非应税收入的影响	-429,020.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,465.01
所得税费用	78,768,942.33

77、其他综合收益

无

78、现金流量表项目
(1) 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
收到的排号费和定金	5,318,878.00	1,934,252.00
收到的入市经营、装修及退场等保证金	24,616,885.75	9,290,958.70
政府补助收入	632,379.01	2,829,014.96
利息收入	2,040,183.97	5,512,653.50
代理采购业务代垫款	1,909,114.55	1,553,355.68
收回的保理款净额	321,849,099.12	
其他	2,224,157.87	3,132,634.75
合计	358,590,698.27	24,252,869.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
退定金、排号、诚意金	3,676,363.60	2,118,111.50
退经营保证金	6,775,805.70	401,907.20
退场保证金	6,304,975.08	5,078,249.00
咨询服务费	5,546,287.29	2,348,812.82
业务宣传费	1,937,069.17	465,258.65
会务费	353,964.80	
退装修保证金	1,041,000.00	203,950.00
办公费	2,005,992.69	1,594,830.26
保险费	559,730.00	1,024,887.64
业务招待费	1,139,607.92	385,772.40
差旅费	1,272,679.44	291,253.98
捐赠支出		56,830.00
基金管理费	3,312,000.00	3,293,600.00
绿化费	597,669.38	747,660.00
汽车费用	627,451.35	874,533.31
代付加盟店排号费	345,540.00	3,750,000.00

支付的贷款、保理款、垫款净额	34,126,170.98	90,311,025.89
支付投标及履约等其他保证金	1,187,130.83	
其他	3,451,128.20	914,649.50
合计	74,260,566.43	113,861,332.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股支付的现金	28,615,968.00	32,252,639.68
合计	28,615,968.00	32,252,639.68

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	473,396,139.55	310,305,972.92
加：资产减值准备	3,891,773.87	1,350,120.70
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	87,193,370.45	106,891,129.27
使用权资产折旧		
无形资产摊销	15,293,208.21	15,154,217.04
长期待摊费用摊销	232,580.45	175,429.62
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）		
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	-7,403.22	471.59
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-34,978,184.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,612,032.21	215,325.29

投资损失（收益以“-”号填列）	-58,871,455.36	-23,921,075.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,088,881.51	2,320,737.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,810,043.74	-68,266.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,177,283.12	976,604.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	256,325,267.22	-73,380,421.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,705,119.65	-84,065,623.93
其他		2,845,479.25
经营活动产生的现金流量净额	752,336,327.68	258,800,099.92
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	204,021,697.38	226,265,942.79
减：现金的期初余额	550,812,429.45	894,132,752.86
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	-346,790,732.07	-667,866,810.07

(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	204,021,697.38	550,812,429.45
其中：库存现金	657,728.54	670,254.56
可随时用于支付的银行存款	200,501,560.61	549,725,498.31
可随时用于支付的其他货币资金	2,862,408.23	416,676.58
三、期末现金及现金等价物余额	204,021,697.38	550,812,429.45

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,771,910.39	银行借款抵押
投资性房地产	217,173,105.55	银行借款抵押
合计	230,945,015.94	--

其他说明：

82、外币货币性项目

无

83、套期

无

84、政府补助
(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
成华就业局“困难人员以工代训”补贴款	506,800.00	其他收益	506,800.00
递延收益转入	261,166.86	其他收益	261,166.86
成都市天府新区直管区 2020 年促进外贸发展补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
成都人事劳动和社会保障局稳岗补贴	20,989.59	其他收益	20,989.59
其他政府补助	4,589.42	其他收益	4,589.42

(2) 政府补助退回情况
 适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、2021年1月4日，本公司设立全资子公司成都富森美投资有限公司。截止2021年6月30日，该公司尚未收到注册资金；

2、2021年1月11日，成都富森美新零售有限公司、成都益捌久企业管理合伙企业（有限合伙）共同设立成都百燕家家居有限公司。截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资100万元，其中成都富森美新零售有限公司实际出资51万元，占比51%；

3、2021年1月26日，成都富森美新零售有限公司设立全资子公司成都焦糖盒子新零售有限公司。截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资850万元；

4、2021年5月24日，成都富森美新零售有限公司设立全资子公司成都富小森装饰设计有限公司。截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资100万元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
富森投资	四川成都	四川成都	市场经营	100.00%		同一控制下企业合并取得
富森实业	四川成都	四川成都	市场经营	100.00%		投资设立
富森营销	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取得
富美置业	四川成都	四川成都	市场经营	100.00%		投资设立
富美实业	四川成都	四川成都	市场经营	100.00%		投资设立
卢博豪斯	四川成都	四川成都	电子商务	100.00%		投资设立
富森进出口	四川成都	四川成都	进出口贸易	100.00%		投资设立
富森天府	四川成都	四川成都	市场经营	100.00%		投资设立
富森保理	四川成都	四川成都	贸易融资	100.00%		投资设立
富森建南	四川成都	四川成都	装饰装修	51.00%		非同一控制下企业合并取得
富森小贷	四川成都	四川成都	金融服务	100.00%		投资设立
富森新零售	四川成都	四川成都	家具销售	100.00%		投资设立
富森华创	四川成都	四川成都	工程设计		51.00%	投资设立
富森美投资	四川成都	四川成都	投资	100.00%		投资设立
焦糖盒子	四川成都	四川成都	家具销售		100.00%	投资设立
富小森	四川成都	四川成都	智能家居		100.00%	投资设立
百燕家	四川成都	四川成都	家具线上销售		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

(2) 在结构化主体中的权益

结构化主体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	

川经基金	四川成都	四川成都	投资管理	60.39		投资设立
------	------	------	------	-------	--	------

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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。

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

无

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	424,941,890.14	388,746,936.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	35,414,953.68	0.00
--其他综合收益		0.00
--综合收益总额	35,414,953.68	0.00

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为13,000,000.00元（2020年12月31日带息负债总额为：13,000,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本集团以市场价格出租自有的营业用房，并收取相应的市场服务费用。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采

取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

2021年6月30日应收账款前五名金额合计：8,499,541.48元。

(3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	2,710,459,679.30		15,670,000.00		2,726,129,679.30
货币资金	204,021,697.38				204,021,697.38
交易性金融资产	1,909,382,831.89				1,909,382,831.89
应收票据	954,173.43				954,173.43
应收账款	19,548,070.05				19,548,070.05
其他应收款	41,823,956.44				41,823,956.44
其他流动资产	534,728,950.11				534,728,950.11
其他非流动金融资产			15,670,000.00		15,670,000.00
金融负债	507,813,240.80				507,813,240.80
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	41,277,311.30				41,277,311.30
其他应付款	453,535,929.50				453,535,929.50
一年内到期的其他非流动负债	3,000,000.00				3,000,000.00

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年1-12月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-50,250.00	-50,250.00	-100,500.00	-100,500.00
浮动利率借款	减少1%	50,250.00	50,250.00	100,500.00	100,500.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	520,005,902.97	1,389,376,928.92		1,909,382,831.89
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	520,005,902.97	1,389,376,928.92		1,909,382,831.89
（1）债务工具投资		1,389,376,928.92		1,389,376,928.92
（2）权益工具投资	520,005,902.97			520,005,902.97
（三）其他权益工具投资			15,670,000.00	15,670,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2021年6月30日公司持有的权益工具投资均为境内股票，期末公允价值为6月30日在股票市场上未经调整的收盘价。

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

截止2021年6月30日，公司持有的债务工具投资理财产品。理财产品期末公允价值由初始投资成本和

预计投资收益构成，预计投资收益按照理财产品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。

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

截止2021年6月30日，公司持有其他权益工具投资系本公司投资的“县域贰号基金”和“县域叁号基金”。上述两项股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，且投资的结构化主体均为新设，投资主体经营状况未发生重大变化，故本期以投资成本作为期末公允价值最佳估计数。

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

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债包括库存现金、银行存款、其他货币资金、应收账款、其他流动资产及合同负债，预收账款、短期借款、长期借款及其他应收款项，公司均按照现行会计准则对相关金融资产受限状况核查、减值状况进行测试，在合并报表口径公允反映其账面价值。

9、其他

十二、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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都云智天下科技股份有限公司	联营

成都宏明电子股份有限公司	联营
成都富众商业管理有限公司	联营

其他说明

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

其他说明

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	2,190,300.84	1,837,709.26
禾润世家	写字楼管理服务	137,643.24	137,643.24
禾润世家	代理费	13,672.57	3,773.59
合计		2,341,616.65	1,979,126.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2021年3月30日，公司召开第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于2021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口业务代理等关联交易，预计2021年关联交易总金额为467.05万元，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。具体内容详见公司2021年3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（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-014）。

本集团本年与关联方的交易价格，均参照市场价格，由交易双方协商确定。

(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
薪酬合计	5,849,960.00	5,267,920.00

(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
合同负债	何涛	294,552.27	532,672.31
合同负债	禾润世家	45,881.07	45,881.09
其他应付款	何涛	419,368.00	409,368.00
其他应付款	禾润世家	69,717.86	3,471.52

7、关联方承诺
8、其他
十三、股份支付
1、股份支付总体情况
 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至2021年6月30日止，本集团尚有已签订合同但未付款的约定重大投资为富森美·家的乐园项目，合同金额为647,785,024.22元，已付金额38,321,231.91元，未付金额为609,463,792.31元，预计投资期间为2018年4月至2023年9月。

2. 根据成都市“北改工程”统一要求，并经成都市人民政府于2011年9月15日批准同意，本公司对装饰材料市场进行提档升级，原有的4宗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，本公司补交4.1亿元土地出让金，并负责出资约1.5亿元建设165亩土地范围内的配套道路、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），将取得性质和容积率变更后的约518亩（原683亩土地减去165亩的基础设施项目用地）土地使用权。截至本财务报表报出日，本公司已与成都市国土资源局签订取得使用条件变更后的440亩土地使用权的变更协议，并办理了相应的土地使用权证；另外78亩土地使用权，公司已经补缴剩余的土地出让金，但尚未签订使用条件变更的相关协议；本公司需承担的165亩土地范围内的配套道路、市政广场和公共停车场等基础设施项目建设尚未开工。

3. 2021年6月11日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司成都富森美商业保理有限公司增资20,000元人民币。本次增资完成后，富森保理注册资本将从10,000万元人民币增加至30,000元人民币。截止2021年6月30日，该公司未收到增加的注册资金。

4. 根据2020年12月16日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于投资设立新零售公司的议案》，公司于2020年12月17日完成成都富森美新零售有限公司注册登记，注册资本为20,000万元，公司持有其100%股份。2020年12月31日实缴出资0元；截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资1,350万元。

5. 根据2020年12月16日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于投资设立投资公司的议案》，公司于2021年1月4日完成成都富森美投资有限公司的注册登记，注册资本为20,000万元，公司持有其100%股份。截止2021年6月30日，该公司尚未收到注册资金。

6. 2021年1月26日，富森新零售出资设立成都焦糖盒子新零售有限公司，注册资本为3,000万元，富森新零售持有其100%股份。截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资850万元。

7. 2021年5月24日，富森新零售出资设立成都富小森装饰设计有限公司，注册资本为2,000万元，富森新零售持有其100%股份。截止2021年6月30日，该公司收到实缴出资100万元。

8. 除上述承诺事项外，截至2021年6月30日止，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

3、无

4、销售退回

5、无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、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	富森投资	富森实业	富美实业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	310,882,000.66	108,925,596.15	127,108,602.11	54,191,065.31	87,396,419.12	-1,309,729.33	687,193,954.02
其中:对外交易收入	310,882,000.66	108,925,596.15	127,108,602.11	54,191,065.31	86,086,689.79		687,193,954.02
分部间交易收入					1,309,729.33	-1,309,729.33	
主营业务成本	83,474,156.89	9,654,490.16	23,408,549.52	23,485,970.63	68,889,054.99	-1,149,390.66	207,762,831.53
其中:对外交易成本	83,474,156.89	9,654,490.16	23,408,549.52	23,485,970.63	67,739,664.33		207,762,831.53
分部间交易成本					1,149,390.66	-1,149,390.66	
营业费用	129,467,118.20	15,810,622.39	31,144,197.83	28,278,512.09	78,369,747.44	-1,345,990.66	281,724,207.29
营业利润(亏损)	1,334,437,276.46	93,489,666.12	97,038,280.64	26,661,870.33	95,809,379.36	-1,095,649,909.24	551,786,563.67
资产总额	5,951,114,147.38	381,506,357.03	378,930,937.58	469,139,445.99	2,557,554,161.21	-3,026,401,234.46	6,711,843,814.73
负债总额	932,760,406.95	113,567,884.70	144,181,628.01	198,907,815.71	955,700,347.12	-1,397,623,479.23	947,494,603.26
补充信息							
折旧和摊销费	52,629,965.36	4,709,021.14	16,078,037.40	16,049,825.75	13,252,309.46		102,719,159.11

用							
资本性支出	14,250,945.84	130,501.89	32,688.00	2,215,434.88	16,893,483.85	-160,338.67	33,362,715.79
折旧和摊销以外的非现金费用							

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	2,531,941.35	100.00%	126,597.07	5.00%	2,405,344.28	1,596,470.93	100.00%	79,823.55	5.00%	1,516,647.38
其中：										
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,531,941.35	100.00%	126,597.07	5.00%	2,405,344.28	1,596,470.93	100.00%	79,823.55	5.00%	1,516,647.38
合计	2,531,941.35	100.00%	126,597.07	5.00%	2,405,344.28	1,596,470.93	100.00%	79,823.55	5.00%	1,516,647.38

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,531,941.35	126,597.07	5.00%
合计	2,531,941.35	126,597.07	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,531,941.35
合计	2,531,941.35

（2）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	79,823.55	46,773.52				126,597.07
合计	79,823.55	46,773.52				126,597.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	389,656.59	15.39%	19,482.83
第二名	239,213.78	9.45%	11,960.69
第三名	158,573.53	6.26%	7,928.68
第四名	142,805.14	5.64%	7,140.26
第五名	113,329.65	4.48%	5,666.48
合计	1,043,578.69	41.22%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	980,036,412.92	1,408,675,469.11

合计	980,036,412.92	1,408,675,469.11
----	----------------	------------------

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
关联方往来	979,080,405.47	1,408,199,068.30
代收代付款	392,249.74	363,216.22
保证金及押金	303,102.00	241,102.00
员工备用金等	431,450.00	
合计	980,207,207.21	1,408,803,386.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	127,917.41			127,917.41
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	42,876.88			42,876.88
2021 年 6 月 30 日余额	170,794.29			170,794.29

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	200,408,647.70
1 至 2 年	448,800,223.75
2 至 3 年	66,019,349.64
3 年以上	264,978,986.12

3 至 4 年	118,832,506.54
4 至 5 年	40,000,000.00
5 年以上	106,146,479.58
合计	980,207,207.21

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	127,917.41	42,876.88				170,794.29
合计	127,917.41	42,876.88				170,794.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
富森天府		413,776,610.02	1-5 年	42.21%	
富森保理		248,052,017.82	1-3 年	25.31%	
富美置业		162,291,447.20	1-8 年	16.56%	
富美实业		141,009,083.18	1-7 年	14.39%	
富森实业		11,951,247.25	1 年以内	1.22%	
合计	--	977,080,405.47	--	99.69%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,618,607,416.56		1,618,607,416.56	1,605,107,416.56		1,605,107,416.56
对联营、合营企业投资	39,958,399.13		39,958,399.13	39,958,399.13		39,958,399.13
合计	1,658,565,815.69		1,658,565,815.69	1,645,065,815.69		1,645,065,815.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
富森投资	129,882,656.56					129,882,656.56	
富森实业	100,000,000.00					100,000,000.00	
富森营销	2,000,000.00					2,000,000.00	
富美置业	150,000,000.00					150,000,000.00	
富美实业	100,000,000.00					100,000,000.00	
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	100,000,000.00					100,000,000.00	
富森建南	21,224,760.00					21,224,760.00	
川经基金	200,000,000.00					200,000,000.00	
富森小贷	500,000,000.00					500,000,000.00	
富森新零售		13,500,000.00				13,500,000.00	
富森美投资							
合计	1,605,107,416.56	13,500,000.00				1,618,607,416.56	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
成都云智天下科技股份有限公司	39,958,399.13										39,958,399.13	
小计	39,958,399.13										39,958,399.13	
合计	39,958,399.13										39,958,399.13	

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	310,882,000.66	83,474,156.89	279,212,656.59	94,582,838.53
其他业务	2,092,826.64	1,949,224.63	2,972,211.96	1,023,116.95
合计	312,974,827.30	85,423,381.52	282,184,868.55	95,605,955.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	312,974,827.30		312,974,827.30
其中：			
市场租赁及服务	306,282,944.09		306,282,944.09
委管经营管理	4,599,056.57		4,599,056.57
其它	2,092,826.64		2,092,826.64
按经营地区分类	312,974,827.30		312,974,827.30
其中：			
成都地区	308,847,468.83		308,847,468.83
四川省内其他地区及重庆	4,127,358.47		4,127,358.47
其中：			
非关联方	312,974,827.30		312,974,827.30
合同类型	312,974,827.30		312,974,827.30
其中：			
服务合同	312,974,827.30		312,974,827.30
按商品转让的时间分类	312,974,827.30		312,974,827.30
其中：			
一段时间履约	310,882,000.66		310,882,000.66
一个时点履约	2,092,826.64		2,092,826.64
按合同期限分类	312,974,827.30		312,974,827.30
其中：			
短期	308,375,770.73		308,375,770.73
长期	4,599,056.57		4,599,056.57
按销售渠道分类	312,974,827.30		312,974,827.30

其中：				
直接销售	312,974,827.30			312,974,827.30

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 698,879,078.97 元，其中，318,696,324.64 元预计将于 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日年度确认收入，298,604,198.17 元预计将于 2022 年度确认收入，33,220,705.99 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

上年同期受新冠肺炎疫情影响，母公司主动减免自营商场/市场商户2月份租金及服务费用约5300万元（不含增值税）。报告期内随着经济的恢复以及家居消费的回暖，公司业绩较上年同期明显增长。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,487,759.46	20,351,404.39
取得的子公司分红收益	1,095,489,570.57	
合计	1,114,977,330.03	20,351,404.39

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,403.22	
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	893,545.87	

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	20,630,611.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	37,804,075.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,114.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,287,396.36	系公司限制性股票激励计划首次授予部分第三期未达成解除限售条件，由公司回购注销支付的银行同期存款利息
减：所得税影响额	9,170,045.18	
少数股东权益影响额	12.87	
合计	49,249,295.81	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	8.13%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26%	0.55	0.55

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

二〇二一年八月三十日