

致欧家居科技股份有限公司

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间中期财务报表及审阅报告

致欧家居科技股份有限公司

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间中期财务报表及审阅报告

内容	页码
审阅报告	1
截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间中期财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7
公司现金流量表	8
合并股东权益变动表	9
公司股东权益变动表	10
财务报表附注	11 - 65
财务报表补充资料	1 - 2



审阅报告

普华永道中天阅字(2023)第 0016 号

致欧家居科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的致欧家居科技股份有限公司(以下简称“致欧科技”)的中期财务报表，包括 2023 年 3 月 31 日的合并及公司资产负债表，截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间的中期合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是致欧科技管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务，该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制。

本报告仅作为致欧科技向深圳证券交易所及中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股并在创业板上市之目的而向其报送申请文件使用，不得用作任何其他目的。

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海市

2023 年 5 月 19 日

注册会计师

注册会计师

高建斌
高建斌

陈静
陈静



致欧家居科技股份有限公司

合并资产负债表

2023年3月31日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2023年3月31日 合并 (未经审计)	2022年12月31日 合并 (经审计)
流动资产			
货币资金	四(1)	1,053,054,541.95	1,039,225,990.71
交易性金融资产	四(2)	23,999,197.05	6,645,111.32
应收账款	四(3)	119,228,295.20	143,180,324.48
预付款项	四(4)	10,715,028.23	16,952,223.67
其他应收款	四(5)	165,077,881.70	106,443,981.10
存货	四(6)	598,593,019.00	689,001,745.69
一年内到期的非流动资产	四(7)	133,131,575.00	106,383,825.00
其他流动资产	四(8)	97,848,069.01	95,005,732.15
流动资产合计		<u>2,201,647,607.14</u>	<u>2,202,838,934.12</u>
非流动资产			
债权投资	四(9)	450,416,850.74	323,882,920.16
其他非流动金融资产	四(10)	1,768,599.37	-
固定资产	四(11)	42,725,974.63	43,643,475.51
使用权资产	四(12)	788,258,681.99	793,635,471.54
无形资产	四(13)	9,028,087.20	8,926,643.90
长期待摊费用	四(14)	3,551,696.31	1,847,258.12
递延所得税资产	四(15)	37,733,781.61	35,067,726.91
其他非流动资产	四(17)	69,721,220.16	67,726,108.53
非流动资产合计		<u>1,403,204,892.01</u>	<u>1,274,729,604.67</u>
资产总计		<u>3,604,852,499.15</u>	<u>3,477,568,538.79</u>



致欧家居科技股份有限公司

合并资产负债表(续)

2023年3月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债和股东权益	附注	2023年3月31日 合并 (未经审计)	2022年12月31日 合并 (经审计)
流动负债			
短期借款	四(18)	418,259,381.00	340,951,549.45
交易性金融负债	四(19)	6,439,932.42	8,255,748.22
应付账款	四(20)	211,762,575.98	241,545,969.21
预收款项	四(21)	525,092.91	-
合同负债	四(22)	54,913,367.81	44,426,407.84
应付职工薪酬	四(23)	22,958,465.88	43,579,781.66
应交税费	四(24)	86,179,031.77	77,759,147.79
其他应付款	四(25)	44,769,887.58	50,082,844.43
一年内到期的非流动负债	四(26)	135,382,168.97	121,203,856.37
其他流动负债	四(27)	7,431,121.77	9,703,074.58
流动负债合计		988,621,026.09	937,508,379.55
非流动负债			
租赁负债	四(28)	723,337,299.51	732,597,474.51
递延所得税负债	四(15)	-	279,289.71
非流动负债合计		723,337,299.51	732,876,764.22
负债合计		1,711,958,325.60	1,670,385,143.77
股东权益			
股本	四(29)	361,350,000.00	361,350,000.00
资本公积	四(30)	651,837,072.01	651,837,072.01
其他综合收益	四(31)	7,184,863.51	8,853,202.81
盈余公积	四(32)	60,089,655.14	60,089,655.14
未分配利润	四(33)	812,432,582.89	725,053,465.06
归属于母公司股东权益合计		1,892,894,173.55	1,807,183,395.02
股东权益合计		1,892,894,173.55	1,807,183,395.02
负债和股东权益总计		3,604,852,499.15	3,477,568,538.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：
宋川



主管会计工作的负责人：
刘书洲



会计机构负责人：
李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

公司资产负债表

2023年3月31日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2023年3月31日 公司 (未经审计)	2022年12月31日 公司 (经审计)
流动资产			
货币资金		550,711,011.25	493,176,087.21
交易性金融资产		21,220,181.82	3,282,381.56
应收账款	八(1)	301,273,814.60	468,083,146.81
预付款项		4,485,327.49	5,311,070.51
其他应收款	八(2)	158,410,638.44	116,399,337.27
一年内到期的非流动资产		133,131,575.00	95,208,200.00
其他流动资产		29,097,974.91	27,280,993.63
流动资产合计		1,198,330,523.51	1,208,741,216.99
非流动资产			
债权投资		279,063,609.40	188,368,154.15
长期股权投资	八(3)	365,857,427.59	365,857,427.59
其他非流动金融资产		962,839.37	-
固定资产		4,198,431.17	2,692,961.96
使用权资产		24,038,070.60	22,067,036.23
无形资产		8,256,503.68	8,179,248.18
长期待摊费用		458,737.77	592,414.89
递延所得税资产		503,968.98	-
其他非流动资产		67,212,192.38	67,726,108.53
非流动资产合计		750,551,780.94	655,483,351.53
资产总计		1,948,882,304.45	1,864,224,568.52



致欧家居科技股份有限公司

公司资产负债表(续)

2023年3月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债和股东权益	2023年3月31日 公司 (未经审计)	2022年12月31日 公司 (经审计)
流动负债		
短期借款	183,986,368.21	155,513,455.74
交易性金融负债	2,857,311.12	2,550,922.14
应付账款	938,907.59	173,825.81
预收款项	108,667.89	-
应付职工薪酬	11,741,086.15	35,466,441.96
应交税费	12,452,813.36	12,776,762.57
其他应付款	12,292,456.90	6,752,141.85
一年内到期的非流动负债	5,417,666.49	3,427,006.65
流动负债合计	229,795,277.71	216,660,556.72
非流动负债		
租赁负债	21,292,257.33	21,156,545.95
递延所得税负债	-	108,308.27
非流动负债合计	21,292,257.33	21,264,854.22
负债合计	251,087,535.04	237,925,410.94
股东权益		
股本	361,350,000.00	361,350,000.00
资本公积	664,682,455.21	664,682,455.21
盈余公积	60,089,655.14	60,089,655.14
未分配利润	611,672,659.06	540,177,047.23
股东权益合计	1,697,794,769.41	1,626,299,157.58
负债和股东权益总计	1,948,882,304.45	1,864,224,568.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：
宋川



主管会计工作的负责人：
刘书洲



会计机构负责人：
李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

合并利润表

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间 合并 (未经审计)	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间 合并 (未经审计)
一、营业收入	四(34)	1,267,468,108.10	1,427,013,159.98
减： 营业成本	四(34),四(40)	(801,277,328.84)	(979,388,034.84)
税金及附加	四(35)	(1,075,137.51)	(1,168,682.09)
销售费用	四(36),四(40)	(288,718,990.19)	(316,472,236.63)
管理费用	四(37),四(40)	(46,801,537.97)	(42,406,437.79)
研发费用	四(38),四(40)	(15,238,743.94)	(6,927,550.19)
财务费用—净额	四(39)	(10,070,008.51)	(20,119,642.45)
其中：利息费用		(7,600,693.03)	(7,814,547.63)
利息收入		5,998,535.22	1,101,939.72
加： 其他收益	四(43)	719,793.58	495,907.54
投资收益	四(44)	4,491,269.83	3,037,632.73
公允价值变动收益	四(45)	2,780,201.38	6,397,774.15
信用减值损失	四(16),四(42)	(1,426,518.56)	(1,379,557.44)
资产减值损失	四(16),四(41)	(3,189,906.63)	(1,292,845.90)
资产处置(损失)/收益	四(46)	(61,744.24)	605.94
二、营业利润		107,599,456.50	67,790,093.01
加： 营业外收入	四(47)	13,274.86	6,460.13
减： 营业外支出	四(48)	(169,545.57)	(1,443,969.02)
三、利润总额		107,443,185.79	66,352,584.12
减： 所得税费用	四(49)	(20,064,067.96)	(14,913,496.48)
四、净利润		87,379,117.83	51,439,087.64
按经营持续性分类			
持续经营净利润		87,379,117.83	51,439,087.64
按所有权归属分类			
少数股东损益		-	-
归属于母公司股东的净利润		87,379,117.83	51,439,087.64
五、其他综合损失的税后净额	四(31)	(1,668,339.30)	(1,716,818.41)
归属于母公司股东的其他综合损失的税后净额		(1,668,339.30)	(1,716,818.41)
将重分类进损益的其他综合损失			
外币财务报表折算差额		(1,668,339.30)	(1,716,818.41)
六、综合收益总额		85,710,778.53	49,722,269.23
归属于母公司股东的综合收益总额		85,710,778.53	49,722,269.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	四(50)	0.24	0.14
稀释每股收益(人民币元)	四(50)	0.24	0.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：
宋川



主管会计工作的负责人：
刘书洲



会计机构负责人：
李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

公司利润表

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间 公司 (未经审计)	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间 公司 (未经审计)
一、营业收入	八(4)	148,198,848.01	84,100,545.20
减: 营业成本	八(4)	(42,487,328.23)	(32,698,524.39)
税金及附加		(44,476.49)	(67,596.33)
管理费用		(12,230,305.46)	(12,813,337.68)
研发费用		(15,238,743.94)	(6,927,550.19)
财务费用—净额		(110,554.97)	(8,453,887.92)
其中: 利息费用		(569,924.76)	(349,036.90)
利息收入		3,609,205.64	1,046,046.01
加: 其他收益		440,618.01	356,126.72
投资收益	八(5)	3,305,590.64	3,413,321.25
公允价值变动收益		1,433,054.59	32,307.46
信用减值(损失)/转回		(4,245.75)	22,069.95
二、营业利润		83,262,456.41	26,963,474.07
减: 营业外支出		-	(26.37)
三、利润总额		83,262,456.41	26,963,447.70
减: 所得税费用		(11,766,844.58)	(3,738,953.19)
四、净利润		71,495,611.83	23,224,494.51
按经营持续性分类			
持续经营净利润		71,495,611.83	23,224,494.51
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		71,495,611.83	23,224,494.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:
宋川



主管会计工作的负责人:
刘书洲



会计机构负责人:
李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

合并现金流量表
截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间 合并 (未经审计)	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间 合并 (未经审计)
一、经营活动产生/(使用)的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,034,108,029.39	1,198,170,408.89
收到的税费返还		22,907,978.07	36,141,196.24
收到其他与经营活动有关的现金	四(51)	18,433,653.27	11,702,922.49
经营活动现金流入小计		1,075,449,660.73	1,246,014,527.62
购买商品、接受劳务支付的现金		(500,841,863.89)	(1,028,714,875.11)
支付给职工以及为职工支付的现金		(94,729,281.89)	(77,866,166.33)
支付的各项税费		(157,674,111.37)	(165,952,498.80)
支付其他与经营活动有关的现金	四(51)	(63,700,378.25)	(62,455,356.35)
经营活动现金流出小计		(816,945,635.40)	(1,334,988,896.59)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	四(52)	258,504,025.33	(88,974,368.97)
二、投资活动使用的现金流量			
收回投资收到的现金		177,257,335.50	242,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,721,921.25	10,895,062.39
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		1,257,674.02	14,235.60
投资活动现金流入小计		180,236,930.77	252,909,297.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,083,053.23)	(6,562,880.15)
投资支付的现金		(381,395,700.00)	(300,500,000.00)
投资活动现金流出小计		(384,478,753.23)	(307,062,880.15)
投资活动使用的现金流量净额		(204,241,822.46)	(54,153,582.16)
三、筹资活动使用的现金流量			
取得借款收到的现金		-	117,005,800.00
筹资活动现金流入小计		-	117,005,800.00
偿还债务支付的现金		(44,041,920.62)	(132,150,592.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(2,061,311.19)	(1,369,096.33)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(51)	(60,691,263.13)	(37,586,275.70)
筹资活动现金流出小计		(106,794,494.94)	(171,105,964.03)
筹资活动使用的现金流量净额		(106,794,494.94)	(54,100,164.03)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(2,356,629.69)	(3,459,936.45)
五、现金及现金等价物净减少额			
加: 期初现金及现金等价物余额	四(52)	(54,888,921.76)	(200,688,051.61)
		649,988,833.00	465,472,135.75
六、期末现金及现金等价物余额			
	四(52)	595,099,911.24	264,784,084.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:
宋川



主管会计工作的负责人:
刘书洲



会计机构负责人:
李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

公司现金流量表
截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间 公司 (未经审计)	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间 公司 (未经审计)
一、经营活动产生/(使用)的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,577,130.56	10,166,247.02
收到其他与经营活动有关的现金		2,366,966.20	671,237.82
经营活动现金流入小计		317,944,096.76	10,837,484.84
购买商品、接受劳务支付的现金		(4,117,382.95)	(7,878,468.44)
支付给职工以及为职工支付的现金		(62,057,292.75)	(49,874,999.65)
支付的各项税费		(12,137,528.08)	(919,697.52)
支付其他与经营活动有关的现金		(15,628,944.47)	(3,723,005.98)
经营活动现金流出小计		(93,941,148.25)	(62,396,171.59)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额		224,002,948.51	(51,558,686.75)
二、投资活动使用的现金流量			
收回投资收到的现金		95,240,700.00	61,500,000.00
取得投资收益收到的现金		19,628,982.25	26,050.52
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		705,469.04	-
收到的其他与投资活动有关的现金		134,286,648.98	67,553,252.33
投资活动现金流入小计		249,861,800.27	129,079,302.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(714,246.95)	(618,252.03)
投资支付的现金		(274,217,400.00)	(90,000,000.00)
支付的其他与投资活动有关的现金		(174,971,325.27)	(140,000,000.00)
投资活动现金流出小计		(449,902,972.22)	(230,618,252.03)
投资活动使用的现金流量净额		(200,041,171.95)	(101,538,949.18)
三、筹资活动使用的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(160,917.16)	(4,933.44)
支付的其他与筹资活动有关的现金		(19,088,629.84)	(14,579,447.88)
筹资活动使用的现金流量净额		(19,249,547.00)	(14,584,381.32)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(1,142,031.18)	(10,274.71)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额			
加: 期初现金及现金等价物余额		349,325,515.11	186,291,769.64
六、期末现金及现金等价物余额			
		352,895,713.49	18,599,477.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:
宋川



主管会计工作的负责人:
刘书洲



会计机构负责人:
李晓岑





合并股东权益变动表

截至2023年3月31日止三个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	归属于母公司股东权益				股东权益 合计	
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积		未分配利润
2021年12月31日年末余额(经审计)		361,350,000.00	651,837,072.01	(8,261,907.40)	43,041,455.81	491,986,920.91	1,539,953,541.33
截至2022年3月31日止三个月期间							
增减变动额(未经审计)							
综合收益总额							
净利润	四(33)	-	-	-	-	51,439,087.64	51,439,087.64
其他综合收益		-	-	(1,716,818.41)	-	(1,716,818.41)	(1,716,818.41)
2022年3月31日期末余额(未经审计)		361,350,000.00	651,837,072.01	(9,978,725.81)	43,041,455.81	543,426,008.55	1,589,675,810.56
2022年12月31日年末余额(经审计)		361,350,000.00	651,837,072.01	8,853,202.81	60,089,655.14	725,053,465.06	1,807,183,395.02
截至2023年3月31日止三个月期间							
增减变动额(未经审计)							
综合收益总额							
净利润	四(33)	-	-	-	-	87,379,117.83	87,379,117.83
其他综合收益	四(31)	-	-	(1,668,339.30)	-	(1,668,339.30)	(1,668,339.30)
2023年3月31日期末余额(未经审计)		361,350,000.00	651,837,072.01	7,184,863.51	60,089,655.14	812,432,582.89	1,892,894,173.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：
宋川

主管会计工作的负责人：
刘书洲

会计机构负责人：
李晓岑

李晓岑





致欧家居科技股份有限公司

公司股东权益变动表

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2021 年 12 月 31 日年末余额(经审计)	361,350,000.00	664,682,455.21	43,041,455.81	386,743,253.30	1,455,817,164.32
截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间增减变动额(未经审计)	-	-	-	23,224,494.51	23,224,494.51
综合收益总额					
净利润					
2022 年 3 月 31 日期末余额(未经审计)	361,350,000.00	664,682,455.21	43,041,455.81	409,967,747.81	1,479,041,658.83
2022 年 12 月 31 日年末余额(经审计)	361,350,000.00	664,682,455.21	60,089,655.14	540,177,047.23	1,626,299,157.58
截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间增减变动额(未经审计)	-	-	-	71,495,611.83	71,495,611.83
综合收益总额					
净利润					
2023 年 3 月 31 日期末余额(未经审计)	361,350,000.00	664,682,455.21	60,089,655.14	611,672,659.06	1,697,794,769.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：
宋川



主管会计工作的负责人：
刘书洲



会计机构负责人：
李晓岑



致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

致欧家居科技股份有限公司(以下简称“本公司”，原名郑州致欧网络科技股份有限公司)系于 2020 年 8 月 26 日由郑州致欧网络科技有限公司(以下简称“致欧有限”，原名郑州致欧进出口贸易有限公司)依法整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国河南省郑州市。

致欧有限是由宋川先生及其母亲张秀荣于 2010 年 1 月 8 日发起设立的有限责任公司，注册地位于中华人民共和国河南省郑州市。致欧有限成立时注册资本为 500,000.00 元，宋川和张秀荣分别出资 250,000.00 元，并已于 2010 年 1 月一次性缴足。

根据 2017 年 8 月 18 日的股东会决议和股权转让协议，张秀荣将其持有的致欧有限 245,000.00 元注册资本转让给宋川。本次转让后，致欧有限注册资本仍为 500,000.00 元，股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	495,000.00	99.0000%
张秀荣	5,000.00	1.0000%
	<u>500,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

根据 2017 年 12 月 29 日股东会决议和股权转让协议，宋川转让其持有的致欧有限 96,300.00 元注册资本，其中 27,800.00 元转让给共青城沐桥投资合伙企业(有限合伙)(原名“郑州沐桥企业管理咨询中心(有限合伙)”，以下简称“沐桥投资”)，27,800.00 元转让给共青城科赢投资合伙企业(有限合伙)(原名“郑州科赢企业管理咨询中心(有限合伙)”，以下简称“科赢投资”)，19,600.00 元转让给田琳，19,600.00 元转让给王志伟，1,500.00 元转让给张秀荣。

此外，根据当日的股东会决议，各股东约定对致欧有限进行同比例增资，新增注册资本 22,450,000.00 元，其中宋川认缴 17,901,300.00 元，沐桥投资、科赢投资分别认缴 1,247,200.00 元，田琳、王志伟分别认缴 880,400.00 元，张秀荣认缴 293,500.00 元。本次增资投资款共计 31,246,300.00 元，其中 22,450,000.00 元计入实收资本，8,796,300.00 元计入资本公积。

2017 年 12 月，致欧有限收到增资投资款 15,175,000.00 元，其中 12,361,348.15 元计入实收资本，2,813,651.85 元计入资本公积。2018 年 1 月及 5 月，致欧有限共收到增资投资款 15,975,000.00 元，其中 9,992,351.85 元计入实收资本，5,982,648.15 元计入资本公积。2019 年 8 月，致欧有限收到增资投资款 96,300.00 元。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

本次转让及增资后，致欧有限注册资本为 22,950,000.00 元，各股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	18,300,000.00	79.7386%
沐桥投资	1,275,000.00	5.5555%
科赢投资	1,275,000.00	5.5555%
田琳	900,000.00	3.9216%
王志伟	900,000.00	3.9216%
张秀荣	300,000.00	1.3072%
	<u>22,950,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

根据 2018 年 5 月 10 日、10 月 10 日的股东会决议和 5 月 31 日签署的增资协议约定，致欧有限新增注册资本 7,050,000.00 元，其中安克创新科技股份有限公司(以下简称“安克创新”)认缴 3,000,000.00 元，珠海和谐博时一号投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“和谐博时”)认缴 1,500,000.00 元，郑州泽骞企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“泽骞咨询”)及郑州语昂企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“语昂咨询”)分别认缴 1,275,000.00 元。本次增资投资款共计 106,130,672.88 元，其中 7,050,000.00 元计入实收资本，99,080,672.88 元计入资本公积。

2018 年 1 月、5 月、8 月及 9 月，致欧有限共收到增资投资款 102,130,000.00 元，其中 6,878,649.97 元计入实收资本，95,251,350.03 元计入资本公积。2019 年 8 月，致欧有限共收到增资投资款 4,000,672.88 元，其中 171,350.03 元计入实收资本，3,829,322.85 元计入资本公积。

本次增资后，致欧有限注册资本为 30,000,000.00 元，各股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	18,300,000.00	61.0000%
安克创新	3,000,000.00	10.0000%
和谐博时	1,500,000.00	5.0000%
沐桥投资	1,275,000.00	4.2500%
科赢投资	1,275,000.00	4.2500%
泽骞咨询	1,275,000.00	4.2500%
语昂咨询	1,275,000.00	4.2500%
田琳	900,000.00	3.0000%
王志伟	900,000.00	3.0000%
张秀荣	300,000.00	1.0000%
	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

根据 2019 年 12 月 25 日的股东会决议、董事会决议及增资协议的约定，致欧有限新增注册资本 936,460.00 元，其中苏州宜仲创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“苏州宜仲”)认缴 663,480.00 元，天津德辉管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“天津德辉”)认缴 272,980.00 元。本次增资投资款共计 48,130,000.00 元，其中 936,460.00 元计入实收资本，47,193,540.00 元计入资本公积。

此外，根据当日的股东会决议、董事会决议和股权转让协议，泽骞咨询、沐桥投资分别向苏州宜仲转让其持有的致欧有限 77,341.00 元注册资本，股权转让的现金对价均为 3,975,000.00 元；科赢投资、语昂咨询分别向天津德辉转让其持有的致欧有限 77,341.00 元注册资本，股权转让的现金对价均为 3,975,000.00 元。宋川转让其持有的致欧有限 345,750.00 元注册资本，其中 309,365.00 元注册资本转让给苏州宜仲，36,385.00 元注册资本转让给天津德辉，股权转让的现金对价分别为 15,900,000.00 元及 1,870,000.00 元。

2019 年 10 月，致欧有限收到增资投资款 34,100,000.00 元，其中 663,480.00 元计入实收资本，33,436,520.00 元计入资本公积。2020 年 1 月，致欧有限收到增资投资款 14,030,000.00 元，其中 272,980.00 元计入实收资本，13,757,020.00 元计入资本公积。

本次增资和转让后，致欧有限注册资本为 30,936,460.00 元，各股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	17,954,250.00	58.0357%
安克创新	3,000,000.00	9.6973%
和谐博时	1,500,000.00	4.8486%
沐桥投资	1,197,659.00	3.8714%
科赢投资	1,197,659.00	3.8714%
泽骞咨询	1,197,659.00	3.8714%
语昂咨询	1,197,659.00	3.8714%
苏州宜仲	1,127,527.00	3.6447%
田琳	900,000.00	2.9092%
王志伟	900,000.00	2.9092%
天津德辉	464,047.00	1.5000%
张秀荣	300,000.00	0.9697%
合计	<u>30,936,460.00</u>	<u>100.0000%</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

根据于 2020 年 7 月 31 日召开的郑州致欧网络科技有限公司股东会暨郑州致欧网络科技有限公司第二次发起人会议(以下简称“股东会及发起人会议”)审议通过的《就郑州致欧网络科技有限公司整体变更为股份有限公司事宜》(以下简称“整体变更议案”),致欧有限整体变更为股份有限公司,变更前后股东结构以及出资比例保持不变,变更后总股本为 180,000,000.00 元,每股面值为人民币 1.00 元。于 2020 年 8 月 26 日,本公司取得股份有限公司营业执照,统一社会信用代码为 91410103699968081C。

本次股份制改造后,本公司股本为 180,000,000.00 元,各股东认缴出资情况及股权比例如下:

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	104,464,603.00	58.0357%
安克创新	17,455,132.00	9.6973%
和谐博时	8,727,566.00	4.8486%
沐桥投资	6,968,432.00	3.8714%
科赢投资	6,968,432.00	3.8714%
泽骞咨询	6,968,432.00	3.8714%
语昂咨询	6,968,432.00	3.8714%
苏州宜仲	6,560,378.00	3.6447%
田琳	5,236,540.00	2.9092%
王志伟	5,236,540.00	2.9092%
天津德辉	2,700,000.00	1.5000%
张秀荣	1,745,513.00	0.9697%
合计	<u>180,000,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

根据 2020 年 9 月 25 日的董事会决议、10 月 12 日的增资协议及 10 月 13 日的股东大会决议的约定,本公司新增股本 9,973,615.00 元,其中苏州宜仲认缴 2,374,670.00 元,前海股权投资基金(有限合伙)(以下简称“前海基金”)认缴 1,187,335.00 元,中原前海股权投资基金(有限合伙)(以下简称“中原前海”)认缴 1,662,270.00 元,珠海富邦凯瑞管理咨询企业(有限合伙)(以下简称“富邦凯瑞”)认缴 4,749,340.00 元。本次增资投资款共计 420,000,000.00 元,其中 9,973,615.00 元计入股本,410,026,385.00 元计入资本公积。

本次增资投资款已于 2020 年 10 月全额缴入。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

本次增资后，本公司股本为 189,973,615.00 元，各股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	104,464,603.00	54.9890%
安克创新	17,455,132.00	9.1882%
和谐博时	8,727,566.00	4.5941%
沐桥投资	6,968,432.00	3.6681%
科赢投资	6,968,432.00	3.6681%
泽蹇咨询	6,968,432.00	3.6681%
语昂咨询	6,968,432.00	3.6681%
苏州宜仲	8,935,048.00	4.7033%
田琳	5,236,540.00	2.7565%
王志伟	5,236,540.00	2.7565%
富邦凯瑞	4,749,340.00	2.5000%
天津德辉	2,700,000.00	1.4212%
中原前海	1,662,270.00	0.8750%
前海基金	1,187,335.00	0.6250%
张秀荣	1,745,513.00	0.9188%
合计	<u>189,973,615.00</u>	<u>100.0000%</u>

根据 2020 年 11 月 9 日的董事会决议及 11 月 25 日的股东大会决议的约定，本公司以 2020 年 10 月 31 日的股本人民币 189,973,615.00 元作为基数，将部分股本溢价产生的资本公积计人民币 170,026,385.00 元按各股东持股比例转增股本。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

本次转增后，本公司股本为 360,000,000.00 元，各股东认缴出资情况及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额	股权比例
宋川	197,960,422.00	54.9890%
安克创新	33,077,475.00	9.1882%
和谐博时	16,538,737.00	4.5941%
沐桥投资	13,205,179.00	3.6681%
科赢投资	13,205,179.00	3.6681%
泽骞咨询	13,205,179.00	3.6681%
语昂咨询	13,205,179.00	3.6681%
苏州宜仲	16,931,916.00	4.7033%
田琳	9,923,243.00	2.7565%
王志伟	9,923,243.00	2.7565%
富邦凯瑞	8,999,999.00	2.5000%
天津德辉	5,116,500.00	1.4212%
中原前海	3,150,002.00	0.8750%
前海基金	2,250,000.00	0.6250%
张秀荣	3,307,747.00	0.9188%
合计	<u>360,000,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

根据 2020 年 11 月 30 日的董事会决议、12 月 17 日的股东大会决议及同日的增资协议的约定，本公司新增股本 1,350,000.00 元，由服务贸易创新发展引导基金(有限合伙)(以下简称“服贸基金”)全额认缴。本次增资投资款共计 30,000,000.00 元，其中 1,350,000.00 元计入实收资本，28,650,000.00 元计入资本公积。

本次增资投资款已于 2020 年 12 月全额缴入。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

截至 2022 年 12 月 31 日及 2023 年 3 月 31 日，本公司的股权结构如下：

股东名称	股本	股权比例
宋川	197,960,422.00	54.7835%
安克创新	33,077,475.00	9.1539%
和谐博时	16,538,737.00	4.5769%
沐桥投资	13,205,179.00	3.6544%
科赢投资	13,205,179.00	3.6544%
泽骞咨询	13,205,179.00	3.6544%
语昂咨询	13,205,179.00	3.6544%
苏州宜仲	16,931,916.00	4.6857%
田琳	9,923,243.00	2.7462%
王志伟	9,923,243.00	2.7462%
富邦凯瑞	8,999,999.00	2.4907%
天津德辉	5,116,500.00	1.4159%
中原前海	3,150,002.00	0.8717%
前海基金	2,250,000.00	0.6227%
张秀荣	3,307,747.00	0.9154%
服贸基金	1,350,000.00	0.3736%
合计	<u>361,350,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

本公司经批准的经营范围为家居、家具产品的研发、设计、销售；计算机软硬件技术开发、技术咨询；销售：办公用品、电子产品、日用百货、服装、服饰、橱窗展示道具；从事货物及技术的进出口业务；房屋租赁。本公司的实际主营业务为提供技术服务及代运营服务。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营活动为自有品牌家具系列、家居系列、庭院系列、宠物系列等家居类产品的研发、设计和销售。

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注五。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 5 月 19 日批准报出。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。本财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求进行列报和披露，本财务报表应与本集团 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务报表一并阅读。除附注二(2)披露的重要会计政策变更外，本中期财务报表所采用的会计政策与本集团编制 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务报表所采用的会计政策一致。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知》，本集团及本公司已采用上述通知编制截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间的财务报表，上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。除该会计政策变更事项外，本中期财务报表所采用的会计政策与编制本集团 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务报表的会计政策相一致。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	15%、16.5%及 25%等
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项后的余额计算)	13%、9%及 6%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
境外间接税	根据不同国家与地区的法规要求采用适用税率计缴	

(a) 本集团不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率	
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
致欧家居科技股份有限公司	15%	15%
郑州领未网络科技有限公司 (以下简称“郑州领未”)	25%	25%
东莞致欧家居科技股份有限公司 (以下简称“东莞致欧”)	20%	20%
东莞致欧供应链管理有限公司 (以下简称“致欧供应链”)	不适用	20%
深圳致欧家居科技股份有限公司 (以下简称“深圳致欧”)	25%	不适用
ZIEL International Co., Ltd. (以下简称“致欧国际”)	应纳税所得额 200 万港币以内适用 8.25%，200 万港币以上适用 16.5%。	应纳税所得额 200 万港币以内适用 8.25%，200 万港币以上适用 16.5%。
EUZIEL International GmbH (以下简称“EUZIEL”)	32.98%	32.98%
Ameziel INC. (以下简称 “Ameziel”)	州所得税：适用各州的所得税 率；联邦所得税：21%。	州所得税：适用各州的所得税率； 联邦所得税：21%。
ZIELJP 株式会社(以下简称 “ZIELJP”)	应纳税所得额 800 万日元以内法人 税率适用 15%，800 万日元以上 适用 23.2%，另有地方法人税、 事业税、地方法人特别税等。	应纳税所得额 800 万日元以内法人 税率适用 15%，800 万日元以上 适用 23.2%，另有地方法人税、 事业税、地方法人特别税等。
FURNOLIC CO. LTD (以下简称 “FURNOLIC”)	19%	19%

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续):

(b) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团在中国境内的商品销售收入适用的增值税税率为 13%。

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间本集团的出口退税率为 13% (截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间：13%)，并按“免、退”方法计算出口退(免)税。

(2) 税收优惠

(a) 本公司于 2022 年 12 月 30 日取得由河南省科学技术厅、河南省商务厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局及河南省发展和改革委员会联合颁发的《技术先进型服务企业证书》(证书编号为 20224101030004)，该证书的有效期为 2022 年至 2024 年三年。

根据《关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》(财税[2017] 79 号)有关规定，本公司截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间适用的企业所得税税率为 15%(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间：15%)。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	9,143.45	8,776.18
银行存款(a)	852,581,516.23	868,142,667.99
其他货币资金(b)	200,463,882.27	171,074,546.54
	<u>1,053,054,541.95</u>	<u>1,039,225,990.71</u>
其中：存放在境外的款项(c)	<u>125,404,576.69</u>	<u>195,973,450.15</u>

(a) 于 2023 年 3 月 31 日，美元 16,000,000.00 元(折合人民币 109,947,200.00 元)的定期存款及其孳息(2022 年 12 月 31 日：美元 16,000,000.00 元，折合人民币 111,433,600.00 元)质押给银行作为银承汇票的担保(附注四(18)(a)(iv))。

(b) 于 2023 年 3 月 31 日，其他货币资金包括本公司的子公司 Ameziel 向美国银行申请开具的一年期信用证所存入的保证金及孳息 2,500,040.41 美元，折合人民币 17,179,527.68 元；本集团的外汇买卖合约的交易保证金及孳息折合人民币 77,837,288.53 元；本集团的电子银行承兑汇票保证金及孳息折合人民币 103,432,566.06 元；以及本公司的半年期保函保证金及孳息人民币 2,014,500.00 元。

于 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金包括本公司的子公司 Ameziel 向美国银行申请开具的一年期信用证所存入的保证金 2,500,000.00 美元，折合人民币 17,411,500.00 元；本集团的外汇买卖合约的交易保证金及孳息折合人民币 73,160,128.30 元；本公司的电子银行承兑汇票保证金及孳息折合人民币 78,495,668.24 元；以及本公司的半年期保函保证金及孳息人民币 2,007,250.00 元。

(c) 存放在境外的资金汇回未有受到限制的情形。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 交易性金融资产

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行理财产品		
-成本	20,000,000.00	-
-公允价值变动	29,333.33	-
未到期外汇合约	3,969,863.72	6,645,111.32
	<u>23,999,197.05</u>	<u>6,645,111.32</u>

银行理财产品的公允价值变动为按照预期收益率计算的截至资产负债表日的预期收益确定。未到期外汇合约的公允价值根据协议银行提供的公允价值估值报告确定，超过一年到期且预期持有超过一年的未到期外汇合约列示为其他非流动金融资产(附注四(10))。

(3) 应收账款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	125,504,632.48	150,717,378.31
减：坏账准备	(6,276,337.28)	(7,537,053.83)
	<u>119,228,295.20</u>	<u>143,180,324.48</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	125,482,519.52	150,693,680.11
一到二年	22,112.96	23,698.20
	<u>125,504,632.48</u>	<u>150,717,378.31</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 于 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>113,749,508.80</u>	<u>(5,688,581.08)</u>	<u>90.63%</u>

于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>139,371,960.98</u>	<u>(6,969,782.96)</u>	<u>92.47%</u>

(c) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(d) 坏账准备

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	<u>(6,276,337.28)</u>	<u>(7,537,053.83)</u>

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无单项计提坏账准备的应收账款。

(ii) 于 2023 年 3 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 — 应收销售款：

	2023 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年以内	125,482,519.52	99.98%	5.00%	(6,274,125.98)
一到二年	22,112.96	0.02%	10.00%	(2,211.30)
	<u>125,504,632.48</u>	<u>100.00%</u>		<u>(6,276,337.28)</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(iii) 于 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 — 应收销售款：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	150,693,680.11	99.98%	5.00%	(7,534,684.01)
一到二年	23,698.20	0.02%	10.00%	(2,369.82)
	<u>150,717,378.31</u>	<u>100.00%</u>		<u>(7,537,053.83)</u>

(iv) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团收到以前年度已核销的应收账款金额为 8,808.12 元，因而转回的坏账准备金额为 8,808.12 元，无其他单独计提的坏账准备收回或转回。截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团共计转回的坏账准备金额为 1,222,803.70 元。

(e) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团无实际核销的应收账款。

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>10,715,028.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,952,223.67</u>	<u>100.00%</u>

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，预付账款的账龄均在一年以内，主要为预付商品采购款及预付运输、卸货、报关等服务费。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项(续)

(b) 于 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>3,649,667.98</u>	<u>34.06%</u>

于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>7,179,432.66</u>	<u>42.35%</u>

(5) 其他应收款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收平台暂存款	121,600,965.08	65,684,621.40
应收押金和保证金	31,527,400.73	32,232,520.82
应收在途资金	17,502,195.61	9,761,434.18
其他	555,124.77	2,160,074.46
	<u>171,185,686.19</u>	<u>109,838,650.86</u>
减：坏账准备	<u>(6,107,804.49)</u>	<u>(3,394,669.76)</u>
	<u>165,077,881.70</u>	<u>106,443,981.10</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	146,167,095.53	84,989,469.96
一到二年	11,980,838.07	15,881,902.62
二到三年	10,825,714.39	6,747,807.86
三年以上	2,212,038.20	2,219,470.42
	<u>171,185,686.19</u>	<u>109,838,650.86</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及账面余额变动表:

	第一阶段	
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)	
	账面余额	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	109,838,650.86	(3,394,669.76)
本期增加	801,826,033.61	(2,649,322.26)
本期减少	(741,972,323.26)	-
外币报表折算差异	1,493,324.98	(63,812.47)
2023 年 3 月 31 日	171,185,686.19	(6,107,804.49)

(i) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 3 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备
应收平台暂存款	121,600,965.08	5.00%	(6,080,048.25)
应收押金和保证金	31,527,400.73	-	-
应收在途资金	17,502,195.61	-	-
其他	555,124.77	5.00%	(27,756.24)
	171,185,686.19		(6,107,804.49)

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备
应收平台暂存款	65,684,621.40	5.00%	(3,284,231.07)
应收押金和保证金	32,232,520.82	-	-
应收在途资金	9,761,434.18	-	-
其他	2,160,074.46	5.11%	(110,438.69)
	109,838,650.86		(3,394,669.76)

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间计提的坏账准备金额为 2,649,322.26 元，其中无单独计提的坏账准备收回或转回。

(d) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团无实际核销的其他应收款。

(e) 于 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
公司 1	应收平台暂存款	91,111,148.25	一年以内	53.22%	(4,555,557.41)
公司 2	租赁押金	11,525,892.07	一到二年	6.73%	-
公司 3	应收平台暂存款	8,758,612.98	一年以内	5.12%	(437,930.65)
公司 4	应收在途资金	8,286,036.26	一年以内	4.84%	-
公司 5	应收在途资金	7,017,869.99	一年以内	4.10%	-
		<u>126,699,559.55</u>		<u>74.01%</u>	<u>(4,993,488.06)</u>

于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
公司 1	应收平台暂存款	43,654,286.64	一年以内	39.74%	(2,182,714.33)
公司 2	租赁押金	11,365,311.90	一到二年	10.35%	-
公司 3	应收在途资金	8,221,335.11	一年以内	7.48%	-
公司 4	平台押金、 应收平台暂存款	7,503,803.75	一年以内	6.83%	(137,731.62)
公司 5	租赁押金	6,387,669.04	一年以上	5.82%	-
		<u>77,132,406.44</u>		<u>70.22%</u>	<u>(2,320,445.95)</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类如下：

	2023 年 3 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	345,551,094.82	(5,338,916.89)	340,212,177.93
在途存货	215,466,409.82	(762,408.87)	214,704,000.95
发出商品	43,676,840.12	-	43,676,840.12
	<u>604,694,344.76</u>	<u>(6,101,325.76)</u>	<u>598,593,019.00</u>
	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	454,300,516.90	(8,815,546.08)	445,484,970.82
在途存货	207,251,512.67	(1,342,294.96)	205,909,217.71
发出商品	37,607,557.16	-	37,607,557.16
	<u>699,159,586.73</u>	<u>(10,157,841.04)</u>	<u>689,001,745.69</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	本期增加 计提(附注四(41))	本期减少 转销	外币报表 折算差异	2023 年 3 月 31 日
库存商品	(8,815,546.08)	(2,982,250.52)	6,319,254.19	139,625.52	(5,338,916.89)
在途存货	(1,342,294.96)	(207,656.11)	785,658.07	1,884.13	(762,408.87)
	<u>(10,157,841.04)</u>	<u>(3,189,906.63)</u>	<u>7,104,912.26</u>	<u>141,509.65</u>	<u>(6,101,325.76)</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货 跌价准备的原因
库存商品	产成品的估计售价减去估计将要发生的合同履约成本、估计的销售费用和相关税费后的金额。	出售或报废
在途存货	产成品的估计售价减去估计将要发生的合同履约成本、估计的销售费用和相关税费后的金额。	出售或报废

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 一年内到期的非流动资产

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的债权投资(附注四(9))	108,443,125.00	87,961,625.00
一年内到期的保函保证金(附注四(17))	24,688,450.00	18,422,200.00
	<u>133,131,575.00</u>	<u>106,383,825.00</u>

(8) 其他流动资产

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收出口退税	42,675,835.80	40,497,728.09
上市中介费	21,547,178.76	20,304,809.06
待抵扣进项税额	15,340,393.39	14,668,787.85
预交所得税	14,416,969.64	14,449,432.51
应收退货成本	3,442,737.44	5,084,974.64
预交房产税	424,953.98	-
	<u>97,848,069.01</u>	<u>95,005,732.15</u>

(9) 债权投资

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行大额存单-本金	536,203,800.00	390,000,000.00
银行大额存单-利息	22,656,175.74	21,844,545.16
	<u>558,859,975.74</u>	<u>411,844,545.16</u>
减：债权投资减值准备	-	-
	<u>558,859,975.74</u>	<u>411,844,545.16</u>
减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资(附注四(7))	(108,443,125.00)	(87,961,625.00)
	<u>450,416,850.74</u>	<u>323,882,920.16</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 债权投资(续)

于 2023 年 3 月 31 日，本集团重要的债权投资列示如下：

	面值	票面利率	实际利率	到期日
上海浦东发展银行股份有限公司 ("浦发银行")大额存单	80,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2025 年 1 月 25 日
中国工商银行股份有限公司("工 商银行")大额存单(美元)	61,845,300.00	5.6600%	5.6600%	2026 年 2 月 10 日
中信银行股份有限公司("中信银 行")大额存单	50,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024 年 9 月 24 日
广东华兴银行股份有限公司大额 存单	50,000,000.00	3.2500%	3.2500%	2026 年 3 月 10 日
浦发银行大额存单	50,000,000.00	3.4500%	3.4500%	2024 年 3 月 22 日
浦发银行大额存单	50,000,000.00	3.6000%	3.6000%	2023 年 7 月 1 日
中原银行股份有限公司("中原银 行")大额存单	40,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024 年 6 月 25 日
工商银行大额存单(美元)	34,358,500.00	5.7100%	5.7100%	2025 年 1 月 20 日
中国光大银行股份有限公司("光 大银行")大额存单	30,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2025 年 3 月 30 日
平安银行股份有限公司("平安银 行")大额存单	30,000,000.00	3.1500%	3.1500%	2026 年 3 月 3 日
中原银行大额存单	20,000,000.00	3.8500%	3.8500%	2024 年 5 月 27 日
平安银行大额存单	20,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2025 年 3 月 28 日
平安银行大额存单	20,000,000.00	3.7000%	3.7000%	2024 年 5 月 7 日
	<u>536,203,800.00</u>			

于 2022 年 12 月 31 日，本集团重要的债权投资列示如下：

	面值	票面利率	实际利率	到期日
浦发银行大额存单	80,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2025 年 1 月 25 日
浦发银行大额存单	50,000,000.00	3.6000%	3.6000%	2023 年 7 月 1 日
浦发银行大额存单	50,000,000.00	3.4500%	3.4500%	2024 年 3 月 22 日
中信银行大额存单	50,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024 年 9 月 24 日
中原银行大额存单	40,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2024 年 6 月 25 日
光大银行大额存单	30,000,000.00	3.5000%	3.5000%	2025 年 3 月 30 日
中原银行大额存单	20,000,000.00	3.8500%	3.8500%	2024 年 5 月 27 日
平安银行大额存单	20,000,000.00	4.0500%	4.0500%	2023 年 3 月 5 日
平安银行大额存单	20,000,000.00	3.7000%	3.7000%	2024 年 5 月 7 日
平安银行大额存单	20,000,000.00	3.5500%	3.5500%	2025 年 3 月 28 日
中信银行大额存单	10,000,000.00	4.1250%	4.1250%	2023 年 3 月 11 日
	<u>390,000,000.00</u>			

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他非流动金融资产

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未到期外汇合约	1,768,599.37	-

(11) 固定资产

	机器设备	运输工具	电子设备及 办公设备	合计
原价				
2022 年 12 月 31 日	33,902,010.02	17,099,407.65	5,531,500.14	56,532,917.81
本期增加				
购置	157,522.12	328,671.73	288,083.05	774,276.90
其他增加	-	75,598.77	-	75,598.77
本期减少				
处置及报废	(17,290.19)	(327,464.61)	(44,689.97)	(389,444.77)
外币报表折算的影响	80,040.78	44,841.99	(522.88)	124,359.89
2023 年 3 月 31 日	34,122,282.73	17,221,055.53	5,774,370.34	57,117,708.60
累计折旧				
2022 年 12 月 31 日	(5,557,630.92)	(5,639,056.65)	(1,692,754.73)	(12,889,442.30)
本期增加				
计提	(855,704.08)	(508,318.50)	(264,026.00)	(1,628,048.58)
本期减少				
处置及报废	6,159.62	130,002.72	42,455.46	178,617.80
外币报表折算的影响	(19,368.37)	(34,756.98)	1,264.46	(52,860.89)
2023 年 3 月 31 日	(6,426,543.75)	(6,052,129.41)	(1,913,060.81)	(14,391,733.97)
账面价值				
2023 年 3 月 31 日	27,695,738.98	11,168,926.12	3,861,309.53	42,725,974.63
2022 年 12 月 31 日	28,344,379.10	11,460,351.00	3,838,745.41	43,643,475.51

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间固定资产计提的折旧金额为 1,628,048.58 元，其中计入销售费用、管理费用及研发费用的金额分别为 1,364,022.57 元、222,736.25 元及 41,289.76 元。

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无作为抵押物的固定资产。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 使用权资产

	房屋及建筑物	运输工具	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	1,010,310,117.74	2,157,664.64	1,012,467,782.38
本期增加			
新增租赁合同	8,369,516.46	-	8,369,516.46
租赁变更	16,155,752.13	-	16,155,752.13
本期减少			
其他减少	(2,255,533.19)	(116,546.11)	(2,372,079.30)
外币报表折算差异	4,721,233.64	(15,444.35)	4,705,789.29
2023 年 3 月 31 日	1,037,301,086.78	2,025,674.18	1,039,326,760.96
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	(217,921,771.15)	(910,539.69)	(218,832,310.84)
本期增加			
计提	(33,924,457.41)	(114,239.91)	(34,038,697.32)
本期减少			
其他减少	2,255,533.19	40,947.34	2,296,480.53
外币报表折算差异	(501,008.12)	7,456.78	(493,551.34)
2023 年 3 月 31 日	(250,091,703.49)	(976,375.48)	(251,068,078.97)
账面价值			
2023 年 3 月 31 日	787,209,383.29	1,049,298.70	788,258,681.99
2022 年 12 月 31 日	792,388,346.59	1,247,124.95	793,635,471.54

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 无形资产

	商标	外购软件	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	211,033.79	10,393,613.75	10,604,647.54
本期增加			
购置	45,943.45	318,584.08	364,527.53
外币报表折算的影响	3,002.02	-	3,002.02
2023 年 3 月 31 日	259,979.26	10,712,197.83	10,972,177.09
累计摊销			
2022 年 12 月 31 日	(59,508.27)	(1,618,495.37)	(1,678,003.64)
本期增加			
计提	(6,350.95)	(259,027.69)	(265,378.64)
外币报表折算的影响	(707.61)	-	(707.61)
2023 年 3 月 31 日	(66,566.83)	(1,877,523.06)	(1,944,089.89)
账面价值			
2023 年 3 月 31 日	193,412.43	8,834,674.77	9,028,087.20
2022 年 12 月 31 日	151,525.52	8,775,118.38	8,926,643.90

截至2023年3月31日止三个月期间无形资产的摊销金额为265,378.64元，全部计入管理费用。

于2023年3月31日及2022年12月31日，本集团无作为抵押物的无形资产。

(14) 长期待摊费用

	2022 年 12 月 31 日	本期新增	本期摊销	2023 年 3 月 31 日
使用权资产改良	1,847,258.12	1,944,248.80	(239,810.61)	3,551,696.31

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间长期待摊费用的摊销金额为 239,810.61 元，其中计入销售费用及管理费用的金额分别为 13,746.00 元及 226,064.61 元。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
租赁负债	858,719,468.48	256,195,845.52	853,801,330.88	248,238,782.24
抵销内部未实现利润	23,906,337.24	7,727,853.48	28,706,680.92	9,317,269.44
资产减值及损失准备	18,485,467.53	5,312,000.02	21,089,564.63	5,825,829.32
其他	30,105,636.38	7,461,045.24	21,335,098.64	5,985,137.73
	<u>931,216,909.63</u>	<u>276,696,744.26</u>	<u>924,932,675.07</u>	<u>269,367,018.73</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		56,775,877.15		51,887,112.12
预计于 1 年后转回的金额		<u>219,920,867.11</u>		<u>217,479,906.61</u>
		<u>276,696,744.26</u>		<u>269,367,018.73</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
使用权资产	788,258,681.99	235,204,458.36	793,635,471.54	230,679,866.96
其他	18,131,527.70	3,758,504.29	19,223,978.44	3,898,714.57
	<u>806,390,209.69</u>	<u>238,962,962.65</u>	<u>812,859,449.98</u>	<u>234,578,581.53</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		40,716,596.58		38,288,638.10
预计于 1 年后转回的金额		198,246,366.07		196,289,943.43
		<u>238,962,962.65</u>		<u>234,578,581.53</u>

(c) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(238,962,962.65)	37,733,781.61	(234,299,291.82)	35,067,726.91
递延所得税负债	(238,962,962.65)	-	(234,299,291.82)	279,289.71

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 资产减值及损失准备

(a) 资产减值准备

	2022 年 12 月 31 日	本期增加 计提(附注四(41))	本期减少 转销	外币报表折算	2023 年 3 月 31 日
存货跌价准备(附注四(6))	10,157,841.04	3,189,906.63	(7,104,912.26)	(141,509.65)	6,101,325.76

(b) 信用减值准备

	2022 年 12 月 31 日	本期增加 计提(附注四(42))	其他(附注四(3)(d)(iv))	本期减少 转回	外币报表折算	2023 年 3 月 31 日
应收账款坏账准备(附注四(3))	7,537,053.83	-	8,808.12	(1,222,803.70)	(46,720.97)	6,276,337.28
其他应收款坏账准备(附注四(5))	3,394,669.76	2,649,322.26	-	-	63,812.47	6,107,804.49
	10,931,723.59	2,649,322.26	8,808.12	(1,222,803.70)	17,091.50	12,384,141.77

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 其他非流动资产

	2023年 3月31日	2022年 12月31日
保函保证金-本金(a)	81,071,220.00	81,071,220.00
保函保证金-利息	5,811,005.71	5,077,088.53
外汇合约交易保证金-本金	7,500,000.00	-
外汇合约交易保证金-利息	27,444.45	-
	<u>94,409,670.16</u>	<u>86,148,308.53</u>
减：列示于一年内到期的非流动资产的保函保证金(附注四(7))	<u>(24,688,450.00)</u>	<u>(18,422,200.00)</u>
	<u>69,721,220.16</u>	<u>67,726,108.53</u>

(a) 于 2020 年 8 月 19 日，本公司于中国银行股份有限公司(“中国银行”)河南省分行营业部存入人民币 9,600,000.00 元三年期保证金存款，为子公司 EUZIEL 开立经营性租赁保函提供质押担保。保证金存款期限为自 2020 年 8 月 19 日至 2023 年 8 月 19 日，年利率为 3.6%。

于 2020 年 12 月 7 日，本公司于中国银行河南省分行营业部存入人民币 7,450,000.00 元三年期保证金存款，为子公司 EUZIEL 开立经营性租赁保函提供质押担保。保证金存款期限为自 2020 年 12 月 7 日至 2023 年 12 月 7 日，年利率为 3.6%。

于 2021 年 1 月 11 日，本公司于中国银行河南省分行营业部存入人民币 5,660,000.00 元三年期保证金存款，为子公司 EUZIEL 开立经营性租赁保函提供质押担保。保证金存款期限为自 2021 年 1 月 11 日至 2024 年 1 月 11 日，年利率为 3.6%。

于 2021 年 4 月 2 日，本公司于中国银行河南省分行营业部存入人民币 15,100,000.00 元三年期保证金存款，为子公司 EUZIEL 开立经营性租赁保函提供质押担保。保证金存款期限为自 2021 年 4 月 2 日至 2024 年 4 月 2 日，年利率为 3.6%。

于 2021 年 5 月 31 日，本公司于中国工商银行股份有限公司(“工商银行”)郑州自贸试验区分行存入人民币 28,086,520.00 元三年期保证金存款，为本公司的子公司 Ameziel 开立备用信用证提供质押担保。保证金存款期限为自 2021 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 31 日，年利率为 3.85%。

于 2021 年 9 月 13 日，本公司于中国银行河南省分行营业部存入人民币 15,174,700.00 元三年期保证金存款，为子公司 EUZIEL 开立经营性租赁保函提供质押担保。保证金存款期限为自 2021 年 9 月 13 日至 2024 年 9 月 13 日，年利率为 3.25%。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 短期借款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款(b)	218,080,949.09	180,642,185.36
质押借款(a)	200,145,446.32	160,205,152.00
应付利息	32,985.59	104,212.09
	<u>418,259,381.00</u>	<u>340,951,549.45</u>

(a) 于2023年3月31日，本集团的质押借款余额包括：

- (i) 于2022年4月，本公司的子公司致欧国际与平安银行郑州分行签订NRA贷款合同，以本公司持有的人民币20,000,000.00元的大额存单为质押担保，借入欧元2,500,000.00元(折合人民币18,736,205.43元)，借款期限为2022年4月8日至2023年4月7日，年利率为0.55%。
- (ii) 于2023年3月31日，本公司的子公司郑州领未在浦发银行郑州分行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计20,190,550.47元，用于支付供应商货款；该银行承兑汇票在本公司签订的最高额质押合同额度内开具，该最高额质押合同以本公司持有的大额存单为质押物，以人民币50,000,000.00元为上限提供质押担保。
- (iii) 于2023年3月31日，本公司的子公司郑州领未在浦发银行郑州分行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计33,248,521.20元，用于支付供应商货款；该银行承兑汇票在郑州领未签订的最高额质押合同额度内开具，该最高额质押合同以郑州领未持有的大额存单为质押物，以人民币40,000,000.00元为上限提供质押担保。
- (iv) 于2023年3月31日，本公司的子公司郑州领未在工商银行自贸试验区支行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计104,274,111.05元、国内信用证共计15,892,029.57元，用于支付供应商货款；该银行承兑汇票和国内信用证在郑州领未签订的最高额质押合同额度内开具，该最高额质押合同以郑州领未持有的大额存单为质押物，以人民币136,500,000.00元为上限提供质押担保。
- (v) 于2023年3月31日，本公司的子公司深圳致欧在浦发银行郑州分行已开立且尚未到期的国内信用证共计7,804,028.60元，用于支付供应商货款；该国内信用证在本公司签订的最高额质押合同额度内开具，以本公司持有大额存单为质押物，以人民币40,000,000.00元为上限提供质押担保。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 短期借款(续)

(b) 于2023年3月31日，本集团的保证借款余额包括：

- (i) 于2023年3月31日，本公司在中信银行郑州分行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计154,271,399.28元，本公司、本公司的子公司郑州领未及供应商签订第三方代付款协议，将此银行承兑汇票用于支付供应商货款；该银行承兑汇票以本公司的实际控制人宋川及本公司的子公司郑州领未分别签订的最高额保证合同中约定的人民币100,000,000.00元为上限提供担保，并根据开立票据票面金额的一定比例存入保证金(附注四(1))。
- (ii) 于 2023 年 3 月 31 日，本公司在光大银行郑州丰产路支行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计 29,151,284.74 元，本公司、本公司的子公司郑州领未及供应商签订第三方代付款协议，将此银行承兑汇票用于支付供应商货款；该银行承兑汇票以本公司的实际控制人宋川及本公司分别签订的最高额保证合同中约定的人民币 50,000,000.00 元为上限提供担保，并根据开立票据票面金额的一定比例存入保证金(附注四(1))。
- (iii) 于 2023 年 3 月 31 日，本公司的子公司郑州领未在招商银行股份有限公司郑州分行已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计 6,248,670.00 元，用于支付供应商货款；该银行承兑汇票以本公司的实际控制人宋川及本公司分别签订的最高额不可撤销担保书中约定的人民币 50,000,000.00 元为上限提供担保，并根据开立票据票面金额的一定比例存入保证金(附注四(1))。
- (iv) 于 2023 年 3 月 31 日，本公司的子公司郑州领未在广发银行股份有限公司已开立且尚未到期的银行承兑汇票共计 28,409,595.07 元，用于支付供应商货款；该银行承兑汇票以本公司及本公司的实际控制人宋川及其配偶分别签订的最高额不可撤销担保书中约定的人民币 50,000,000.00 元为上限提供担保，并根据开立票据票面金额的一定比例存入保证金(附注四(1))。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 交易性金融负债

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未到期外汇合约	<u>6,439,932.42</u>	<u>8,255,748.22</u>

(20) 应付账款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付商品采购款	187,012,000.17	208,314,615.17
应付物流费	14,566,619.15	22,707,662.60
应付报关清关款	9,221,679.94	9,409,674.63
应付卸货费	962,276.72	1,114,016.81
	<u>211,762,575.98</u>	<u>241,545,969.21</u>

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日本集团应付账款账龄均在一年以内。

(21) 预收款项

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收租金	<u>525,092.91</u>	<u>-</u>

(22) 合同负债

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收货款	<u>54,913,367.81</u>	<u>44,426,407.84</u>

于 2023 年 3 月 31 日，本集团合同负债的余额为 54,913,367.81 元，预计 1 年内转入营业收入。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团合同负债的余额为 44,426,407.84 元，全部于截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间转入营业收入。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付职工薪酬

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	22,958,465.88	41,976,110.93
应付设定提存计划(b)	-	-
应付辞退福利(c)	-	1,603,670.73
	<u>22,958,465.88</u>	<u>43,579,781.66</u>

(a) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	外币报表 折算差异	2023 年 3 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	41,673,664.13	61,846,132.29	(80,347,798.20)	(44,702.99)	23,127,295.23
职工福利费	-	1,514,592.11	(1,514,592.11)	-	-
社会保险费	302,446.80	2,315,212.61	(2,779,636.88)	(6,851.88)	(168,829.35)
其中：医疗保险费	302,446.80	2,119,887.47	(2,584,311.74)	(6,851.88)	(168,829.35)
工伤保险费	-	38,298.16	(38,298.16)	-	-
生育保险费	-	157,026.98	(157,026.98)	-	-
住房公积金	-	1,830,262.00	(1,830,262.00)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	825,232.53	(825,232.53)	-	-
	<u>41,976,110.93</u>	<u>68,331,431.54</u>	<u>(87,297,521.72)</u>	<u>(51,554.87)</u>	<u>22,958,465.88</u>

(b) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2023 年 3 月 31 日
基本养老保险	-	4,360,416.38	(4,360,416.38)	-
失业保险费	-	257,217.33	(257,217.33)	-
	<u>-</u>	<u>4,617,633.71</u>	<u>(4,617,633.71)</u>	<u>-</u>

(c) 应付辞退福利

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	<u>-</u>	<u>1,603,670.73</u>

(i) 截至2023年3月31日止三个月期间本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为1,210,455.73元。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应交税费

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应交境外间接税	60,797,598.23	56,526,418.34
应交企业所得税	24,638,362.68	19,764,347.76
应交个人所得税	620,770.14	1,053,348.34
应交增值税	116,476.88	134,333.27
其他	5,823.84	280,700.08
	<u>86,179,031.77</u>	<u>77,759,147.79</u>

(25) 其他应付款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付仓储及物流费	28,488,103.29	33,431,115.38
应付环保费	3,460,145.52	4,453,740.00
应付广告费	2,284,271.11	2,664,539.96
应付上市中介费	2,327,179.25	3,547,113.85
其他	8,210,188.41	5,986,335.24
	<u>44,769,887.58</u>	<u>50,082,844.43</u>

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，其他应付款的账龄均在一年以内。

(26) 一年内到期的非流动负债

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债(附注四(28))	<u>135,382,168.97</u>	<u>121,203,856.37</u>

(27) 其他流动负债

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预提退货款	<u>7,431,121.77</u>	<u>9,703,074.58</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 租赁负债

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	858,719,468.48	853,801,330.88
减：一年内到期的非流动负债(附注四(26))	(135,382,168.97)	(121,203,856.37)
	<u>723,337,299.51</u>	<u>732,597,474.51</u>

(29) 股本

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
人民币普通股	<u>361,350,000.00</u>	<u>361,350,000.00</u>

(30) 资本公积

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	<u>651,837,072.01</u>	<u>651,837,072.01</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			截至2023年3月31日止三个月期间利润表中其他综合收益				
	2022年 12月31日	税后归属于 母公司	2023年 3月31日	所得税前 发生额	减：其他综合收益 本期转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
外币财务报表折算差额	8,853,202.81	(1,668,339.30)	7,184,863.51	(1,668,339.30)	-	-	(1,668,339.30)	-

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本期提取	2023 年 3 月 31 日
法定盈余公积金	60,089,655.14	-	60,089,655.14

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

(33) 未分配利润

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
期初未分配利润	725,053,465.06	491,986,920.91
加：本期归属于母公司股东的净利润	87,379,117.83	51,439,087.64
期末未分配利润	812,432,582.89	543,426,008.55

(34) 营业收入和营业成本

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
主营业务收入	1,248,561,762.03	1,416,234,546.19
其他业务收入	18,906,346.07	10,778,613.79
	1,267,468,108.10	1,427,013,159.98
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
主营业务成本	786,885,721.64	970,973,813.64
其他业务成本	14,391,607.20	8,414,221.20
	801,277,328.84	979,388,034.84

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间		截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
B2C 业务	1,037,732,809.27	634,503,699.95	1,160,952,783.40	773,633,852.50
B2B 业务	210,828,952.76	152,382,021.69	255,281,762.79	197,339,961.14
	<u>1,248,561,762.03</u>	<u>786,885,721.64</u>	<u>1,416,234,546.19</u>	<u>970,973,813.64</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间		截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入(ii)	15,819,348.38	12,441,220.81	8,227,373.95	6,739,595.50
其他	3,086,997.69	1,950,386.39	2,551,239.84	1,674,625.70
	<u>18,906,346.07</u>	<u>14,391,607.20</u>	<u>10,778,613.79</u>	<u>8,414,221.20</u>

(i) 本集团商品销售收入均属于某一时点确认。

(ii) 本集团租金收入为转租部分仓库的经营租赁收入。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 税金及附加

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
房产税	813,597.70	839,332.63
印花税	242,224.62	249,002.81
其他	19,315.19	80,346.65
	<u>1,075,137.51</u>	<u>1,168,682.09</u>

(36) 销售费用

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
电商平台交易费	168,167,941.29	188,317,728.76
广告费	38,674,248.10	37,326,450.36
职工薪酬	32,110,214.11	29,133,575.10
仓储费	26,775,698.46	34,324,907.55
使用权资产折旧费	17,650,995.98	22,865,456.64
折旧与摊销	1,377,768.57	1,288,207.98
租赁费	1,240,853.69	1,039,066.55
差旅费	501,619.64	103,023.32
其他	2,219,650.35	2,073,820.37
	<u>288,718,990.19</u>	<u>316,472,236.63</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 管理费用

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
职工薪酬	29,469,990.28	25,912,986.47
专业服务费	3,351,269.67	2,354,610.44
办公费	3,146,076.04	4,353,933.12
差旅费	3,121,604.99	1,444,304.83
使用权资产折旧费	2,559,998.98	3,464,987.31
水电费	1,039,555.68	1,520,790.64
折旧与摊销	714,179.50	833,230.31
业务招待费	432,668.03	131,297.30
租赁费	158,249.71	74,740.04
其他	2,807,945.09	2,315,557.33
	<u>46,801,537.97</u>	<u>42,406,437.79</u>

(38) 研发费用

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
职工薪酬	12,579,316.59	6,524,783.38
其他	2,659,427.35	402,766.81
	<u>15,238,743.94</u>	<u>6,927,550.19</u>

(39) 财务费用-净额

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
借款利息支出	1,574,618.02	1,025,356.27
加：租赁负债利息支出	6,026,075.01	6,789,191.36
利息费用	7,600,693.03	7,814,547.63
减：利息收入	(5,998,535.22)	(1,101,939.72)
汇兑损失-净额	7,352,277.53	12,374,836.93
手续费	1,115,573.17	1,032,197.61
	<u>10,070,008.51</u>	<u>20,119,642.45</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
外购存货成本	570,927,838.69	739,444,465.89
运输费	216,022,781.09	231,529,347.75
电商平台交易费	168,167,941.29	188,317,728.76
职工薪酬	74,159,520.98	61,571,344.95
广告费	38,674,248.10	37,326,450.36
使用权资产折旧费	34,038,697.32	33,740,618.71
仓储费	27,445,368.72	34,324,907.55
差旅费	4,291,959.32	1,547,328.15
专业服务费	3,849,697.34	2,354,610.44
办公费	3,146,076.04	4,353,933.12
折旧与摊销	2,133,237.83	2,132,130.08
租赁费(i)	1,399,103.40	2,107,161.24
水电费	1,069,017.26	1,520,790.64
其他	6,711,113.56	4,923,441.81
	<u>1,152,036,600.94</u>	<u>1,345,194,259.45</u>

- (i) 本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间金额为 1,399,103.40 元(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间金额为 2,107,161.24 元)。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 资产减值损失

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
存货跌价损失(附注四(6)、四(16))	<u>3,189,906.63</u>	<u>1,292,845.90</u>

(42) 信用减值损失

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
应收账款坏账(转回)/损失(附注四(3))	(1,222,803.70)	802,673.66
其他应收款坏账损失(附注四(5))	<u>2,649,322.26</u>	<u>576,883.78</u>
	<u>1,426,518.56</u>	<u>1,379,557.44</u>

(43) 其他收益

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间	与资产相关/ 与收益相关
外贸中小企业开拓市场项目资金	358,800.00	-	与收益相关
郑州市出口信用保险项目资金	208,300.00	-	与收益相关
个人所得税手续费返还	135,693.58	209,307.54	与收益相关
稳岗补贴	17,000.00	-	与收益相关
高质量发展专项资金	-	161,100.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	-	<u>125,500.00</u>	与收益相关
	<u>719,793.58</u>	<u>495,907.54</u>	

(44) 投资收益

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
大额存单利息收入	<u>4,491,269.83</u>	<u>3,037,632.73</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 公允价值变动收益

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—		
外汇合约	7,491,995.27	6,978,987.41
浮动收益理财产品	440,834.37	124,359.33
	<u>7,932,829.64</u>	<u>7,103,346.74</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债—		
外汇合约	(5,152,628.26)	(705,572.59)
	<u>2,780,201.38</u>	<u>6,397,774.15</u>

(46) 资产处置(损失)/收益

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
固定资产处置(损失)/收益	<u>(61,744.24)</u>	<u>605.94</u>

(47) 营业外收入

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
其他	<u>13,274.86</u>	<u>6,460.13</u>

(48) 营业外支出

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
赔偿款	169,545.57	1,443,935.77
其他	-	33.25
	<u>169,545.57</u>	<u>1,443,969.02</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 所得税费用

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,912,284.26	13,413,177.25
递延所得税	(2,848,216.30)	1,500,319.23
	<u>20,064,067.96</u>	<u>14,913,496.48</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
利润总额	107,443,185.79	66,352,584.12
按适用税率计算的所得税费用	16,116,477.87	9,952,887.62
子公司税率差异	4,720,483.46	5,253,672.65
税率变动的的影响	(70,008.73)	-
研发费用加计扣除	(746,681.25)	(301,040.83)
不得扣除的成本、费用和损失	47,702.84	19,061.30
以前年度汇算清缴差异	8,188.18	-
残疾人员工资加计扣除	(12,094.41)	(11,084.26)
所得税费用	<u>20,064,067.96</u>	<u>14,913,496.48</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(50) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
归属于母公司股东的合并净利润	87,379,117.83	51,439,087.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	361,350,000.00	361,350,000.00
基本每股收益(人民币元)	<u>0.24</u>	<u>0.14</u>

其中：

—持续经营基本每股收益： 0.24 0.14

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股)。因此，截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，稀释每股收益等于基本每股收益(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间，稀释每股收益等于基本每股收益)。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表项目注释

(a) 收到其他与经营活动有关的现金

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
押金保证金	13,173,806.11	-
银行存款利息收入	4,454,343.01	371,004.81
收到的政府补助(附注四(43))	719,793.58	495,907.54
收到的在途资金	-	10,829,550.01
其他	85,710.57	6,460.13
	<u>18,433,653.27</u>	<u>11,702,922.49</u>

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
押金保证金	23,221,277.59	431,132.42
广告费	14,864,784.67	38,640,273.69
差旅费	4,501,124.90	1,502,595.45
环保费	4,076,433.98	-
专业服务费	3,126,077.45	2,415,817.09
办公费	3,090,720.69	4,050,150.19
租赁费	1,386,869.58	2,107,161.24
银行手续费	1,115,573.17	1,032,197.61
水电费	1,043,158.79	1,520,790.64
其他	7,274,357.43	10,755,238.02
	<u>63,700,378.25</u>	<u>62,455,356.35</u>

(c) 支付其他与筹资活动有关的现金

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
偿还租赁负债支付的金额	32,811,590.15	24,289,790.82
支付票据保证金	25,417,368.68	10,433,906.22
上市申报费用	2,462,304.30	2,862,578.66
	<u>60,691,263.13</u>	<u>37,586,275.70</u>

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 34,198,459.73 元(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 26,396,952.06 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(52) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
净利润	87,379,117.83	51,439,087.64
加/减：资产减值准备的计提	3,189,906.63	1,292,845.90
信用减值准备的计提	1,426,518.56	1,379,557.44
使用权资产折旧费	34,038,697.32	33,740,618.71
固定资产折旧	1,628,048.58	1,428,108.27
无形资产摊销	265,378.64	214,102.32
长期待摊费用摊销	239,810.61	489,919.49
处置固定资产的损失/(收益)	61,744.24	(605.94)
公允价值变动收益	(2,780,201.38)	(6,397,774.15)
财务费用	7,585,733.45	3,532,346.85
投资收益	(4,491,269.83)	(3,037,632.73)
递延所得税资产(增加)/减少	(2,666,054.70)	2,607,860.56
递延所得税负债减少	(279,289.71)	(1,107,541.33)
存货的减少	94,465,241.97	777,862.75
经营性应收项目的增加	(51,840,266.71)	(34,431,269.64)
经营性应付项目的增加/(减少)	90,280,909.83	(140,901,855.11)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>258,504,025.33</u>	<u>(88,974,368.97)</u>

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
供应链融资	122,152,822.69	20,827,812.43
当期新增的使用权资产	8,369,516.46	-
	<u>130,522,339.15</u>	<u>20,827,812.43</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(52) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
现金及现金等价物的期末余额	595,099,911.24	264,784,084.14
减：现金及现金等价物的期初余额	(649,988,833.00)	(465,472,135.75)
现金净减少额	<u>(54,888,921.76)</u>	<u>(200,688,051.61)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	9,143.45	8,776.18
可随时用于支付的银行存款	595,090,767.79	649,980,056.82
现金等价物		
其中：三个月内到期的交易性债券投资	-	-
期/年末现金及现金等价物余额	<u>595,099,911.24</u>	<u>649,988,833.00</u>
	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	1,053,054,541.95	1,039,225,990.71
减：定期存款(i)	(257,490,748.44)	(218,090,175.46)
受到限制的其他存款	-	(72,435.71)
受到限制的其他货币资金及利息	(200,463,882.27)	(171,074,546.54)
期/年末现金及现金等价物余额	<u>595,099,911.24</u>	<u>649,988,833.00</u>

(i) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，定期存款为存放于银行的短期定期存款本金及孳息。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 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	直接/间接	取得方式
郑州领未	郑州市	郑州市	商品出口销售	100%	直接	同一控制下 业务合并 设立
致欧国际	香港	香港	投资控股、 商品进出口销售	100%	直接	
东莞致欧	东莞市	东莞市	供应链管理	100%	直接	设立
深圳致欧	深圳市	深圳市	商品出口销售、 供应链管理、研发设计	100%	直接	设立
EUZIEL	德国	德国	电商零售	100%	间接	设立
Ameziel	美国	美国	电商零售	100%	间接	设立
ZIELJP	日本	日本	电商零售	100%	间接	设立
FURNOLIC	英国	英国	供应链管理	100%	直接	设立

(2) 处置子公司

(a) 本期处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置 价款	处置 比例	处置 方式	丧失控制 权时点	丧失控制 权时点的 判断依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
致欧供应链	-	100%	公司 注销	2023 年 1 月 13 日	完成工商 注销登记	-	-

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易

(1) 实际控制人情况

(a) 实际控制人基本情况

于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司实际控制人为自然人宋川。

(b) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

	2023年3月31日		2022年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
宋川	54.7835%	54.7835%	54.7835%	54.7835%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

(3) 不存在控制关系的关联方的性质

与本集团的关系

Oceanwing Service Limited

对本公司有重大影响的股东之子公司

(4) 关联交易

(a) 关键管理人员薪酬

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
关键管理人员薪酬	1,705,987.00	1,708,133.56

其中，截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间无股份支付费用(截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间：无)。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易(续)

(b) 担保

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋川	人民币 100,000,000.00	2023 年 2 月 21 日	2024 年 2 月 21 日	否
宋川、邢亚楠	人民币 50,000,000.00	2022 年 7 月 8 日	2023 年 7 月 7 日	否
宋川	人民币 50,000,000.00	2022 年 6 月 27 日	2023 年 6 月 26 日	否
宋川	人民币 50,000,000.00	2022 年 5 月 12 日	2023 年 5 月 11 日	否
宋川	人民币 100,000,000.00	2022 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 15 日	是
宋川、邢亚楠	欧元 4,400,000.00	2022 年 3 月 31 日	2023 年 3 月 31 日	是

(c) 接受服务

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
Oceanwing Service Limited	<u>2,915,891.37</u>	<u>-</u>

(5) 关联方余额

(a) 其他应付款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
Oceanwing Service Limited	<u>1,051,318.73</u>	<u>1,612,506.06</u>

七 资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收关联方	301,273,814.60	468,083,146.81
应收第三方	-	-
	<u>301,273,814.60</u>	<u>468,083,146.81</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>301,273,814.60</u>	<u>468,083,146.81</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	296,833,700.14	409,854,596.51
一到二年	4,440,114.46	58,228,550.30
	<u>301,273,814.60</u>	<u>468,083,146.81</u>

(b) 于 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余 额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>300,514,877.23</u>	<u>-</u>	<u>99.75%</u>

于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余 额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>466,644,511.21</u>	<u>-</u>	<u>99.69%</u>

(c) 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收关联方往来款	154,648,423.44	114,983,124.52
应收押金和保证金	2,066,245.00	1,237,532.00
应收在途资金	1,436,620.00	-
其他	273,000.00	188,085.00
	<u>158,424,288.44</u>	<u>116,408,741.52</u>
减：坏账准备	(13,650.00)	(9,404.25)
	<u>158,410,638.44</u>	<u>116,399,337.27</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	157,210,956.44	115,193,409.52
一到二年	365,012.00	367,012.00
二到三年	-	-
三年以上	848,320.00	848,320.00
	<u>158,424,288.44</u>	<u>116,408,741.52</u>

(b) 坏账准备

(i) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司无单项计提坏账准备的其他应收款，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 3 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月 内预期信用 损失率	坏账准备	账面余额	未来 12 个月 内预期信用 损失率	坏账准备
应收关联方组合	154,648,423.44	-	-	114,983,124.52	-	-
押金和保证金组合	2,066,245.00	-	-	1,237,532.00	-	-
应收在途资金	1,436,620.00	-	-	-	-	-
其他	273,000.00	5.00%	(13,650.00)	188,085.00	5.00%	(9,404.25)
	<u>158,424,288.44</u>		<u>(13,650.00)</u>	<u>116,408,741.52</u>		<u>(9,404.25)</u>

(ii) 于 2023 年 3 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款。

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(c) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本公司计提的坏账准备金额为 4,245.75 元，其中无单独计提的坏账准备收回或转回。

(d) 截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间，本公司无实际核销的其他应收款。

(e) 于 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
公司 1	关联方资金拆借、 关联方代垫款	94,747,978.55	1 年以内	59.81%	-
公司 2	关联方资金拆借、 关联方代垫款	59,900,444.89	1 年以内	37.81%	-
公司 3	在途资金	1,436,620.00	1 年以内	0.91%	-
公司 4	租赁押金	848,320.00	3 年以上	0.54%	-
公司 5	租赁押金	832,313.00	1 年以内	0.53%	-
		<u>157,765,676.44</u>		<u>99.60%</u>	<u>-</u>

于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
公司 1	关联方资金拆借、 关联方代垫款	114,357,815.61	1 年以内	98.24%	-
公司 2	租赁押金	848,320.00	3 年以上	0.73%	-
公司 3	关联方代垫款	624,308.91	1 年以内	0.54%	-
公司 4	租赁押金	362,512.00	1 至 2 年	0.31%	-
公司 5	应收员工备用金	60,085.00	1 年以内	0.05%	(3,004.25)
		<u>116,253,041.52</u>		<u>99.87%</u>	<u>(3,004.25)</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	365,857,427.59	365,857,427.59
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>365,857,427.59</u>	<u>365,857,427.59</u>

(a) 子公司

	2022 年 12 月 31 日	追加投资	2023 年 3 月 31 日	减值准备 期末余额
郑州领未	237,034,339.69	-	237,034,339.69	-
致欧国际	80,675,437.70	-	80,675,437.70	-
深圳致欧	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
FURNOLIC	17,147,650.20	-	17,147,650.20	-
东莞致欧	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
	<u>365,857,427.59</u>	<u>-</u>	<u>365,857,427.59</u>	<u>-</u>

(4) 营业收入和营业成本

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
主营业务收入	148,144,514.07	83,751,788.30
其他业务收入	54,333.94	348,756.90
	<u>148,198,848.01</u>	<u>84,100,545.20</u>
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
主营业务成本	42,487,328.23	32,404,028.97
其他业务成本	-	294,495.42
	<u>42,487,328.23</u>	<u>32,698,524.39</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间		截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
提供技术服务	<u>148,144,514.07</u>	<u>42,487,328.23</u>	<u>83,751,788.30</u>	<u>32,404,028.97</u>

致欧家居科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
大额存单利息收入	2,937,976.09	2,083,032.37
关联方资金拆借利息收入	368,693.01	1,330,288.88
处置子公司产生的投资损失	(1,078.46)	-
	<u>3,305,590.64</u>	<u>3,413,321.25</u>



致欧家居科技股份有限公司

财务报表补充资料

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
处置非流动资产损益	(61,744.24)	605.94
计入当期损益的政府补助	584,100.00	286,600.00
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	2,780,201.38	6,397,774.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(156,270.71)	(1,437,508.89)
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	135,693.58	209,307.54
	<u>3,281,980.01</u>	<u>5,456,778.74</u>
所得税影响额	(390,810.96)	(352,293.67)
少数股东权益影响额(税后)	-	-
	<u>2,891,169.05</u>	<u>5,104,485.07</u>

注：截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间及截至 2022 年 3 月 31 日止三个月期间为个人所得税手续费返还。

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。



致欧家居科技股份有限公司

财务报表补充资料

截至 2023 年 3 月 31 日止三个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率(%)	
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	3.29%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	2.96%
	每股收益 -	
	基本每股收益	
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.13
	每股收益 -	
	稀释每股收益	
	截至 2023 年 3 月 31 日止 三个月期间	截至 2022 年 3 月 31 日止 三个月期间
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.13

证书序号: NO.000525

说明

此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司截至2023年3月31日止三个月期间中期财务报表及审阅报告【普华永道中天阅字(2023)第0016号】后附之**用, 其他用途无效。**

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

至晟银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: S1000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134243

证照编号: 00000002202304070028

扫描市场主体身份码, 了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币11481.1000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

此复印件仅供
致欧家居科技股份有限公司
中国证券监督管理委员会及深圳
证券交易所申请首次公开发行人民币普
通股A股之目的向其报送申请文件之用,
其他用途无效。



登记机关

2023年04月07日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报送申请文件之用，其他用途无效



姓名 Full name 高建斌
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-04-15
工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 310230197304153131

此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请首次公开发行人民币普通股A股之目的报送登记文件之用，其他用途无效

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate

310000070313

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1997年 12月 02日
/y /m /d



高建斌(310000070313)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

此复印件仅供欧家居科技股份有限公司向中
国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请首
次公开发行人民币普通股A股之目的向其报送申
请文件之用，其他用途无效

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



高建斌(310000070313)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年
/y
月
/m
日
/d



年
/y
月
/m
日
/d



此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国
 国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请
 首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报
 送申请文件之用，其他用途无效



Full name 陈静
 Sex 女
 Date of birth 1983-09-14
 Working unit 普华永道中天会计师事务所有限公司
 Identity card No. 460103198309141220

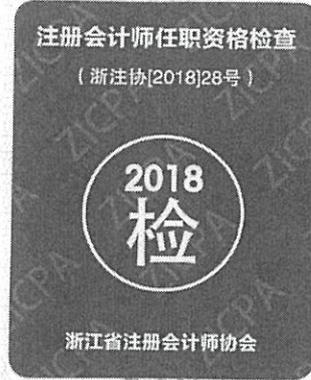
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 310000072928
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance 二〇一〇 五 二十六 /y /m /d



此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国
证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请
首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报
送申请文件之用，其他用途无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
2012年 4月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this



年 月 日
2013年 4月 30日

6

7

此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国
证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请
首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报
送申请文件之用，其他用途无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2014年 4月 3日

年度检验登记

An...
本...
Th...
thi...
年...
fter



2015年 4月 30日

此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报送申请文件之用，其他用途无效



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

普华永道中天
会计师事务所有限公司



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年7月1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

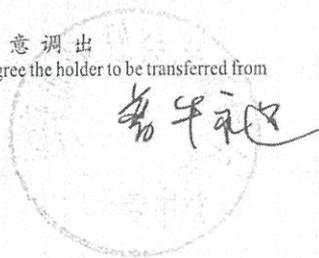
普华永道中天会计
事务所(特殊普通合伙)



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月1日
/y /m /d

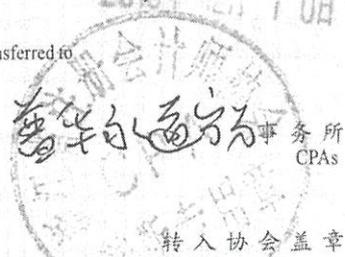
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月25日
/y /m /d

此复印件仅供致欧家居科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请首次公开发行人民币普通股A股之目的向其报送申请文件之用，其他用途无效