公司代码:601828 公司简称:美凯龙 债券代码:155458 债券简称:19 红美 02
债券代码:175330 债券简称:20 红美 03

红星美凯龙家居集团股份有限公司 2022年年度报告摘要

第一节 重要提示

1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2022 年年末总股本 4,354,732,673 股扣除公司回购专户的股份 1,044,800 股, 即以 4,353,687,873 股为基数进行计算,每 10 股派发现金股利人民币 0.34 元(含税,实际派发金额因尾数四舍五入可能略有差异),即拟派发 2022 年度现金股利为人民币 148,025,387.68 元(含税)。因此,上述拟派发的 2022 年度现金股利和 2022 年度已实施的回购股份金额合并计算后, 公司 2022 年度现金红利总额占为 153,028,867.85 元(含税),占归属于上市公司股东净利润的 20.44%;以扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为人民币 616,458,432.34 元计,上述公司 2022 年度现金红利总额占 2022 年合并报表归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润的 24.82%。现金股利以人民币计值和宣布,以人民币向 A 股股东支付,以港币向 H 股股东支付。公司 2022 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第十三次会议(定期)审议通过,尚需公司股东大会审议通过。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	美凯龙	601828	无
H股	香港联合交易所	红星美凯龙	01528	无

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱劼	陈健
办公地址	上海市闵行区申长路 1466 弄 2 号 /5 号红星美凯龙总部	上海市闵行区申长路 1466 弄 2 号 /5 号红星美凯龙总部
电话	021-52820220	021-52820220
电子信箱	ir@chinaworldstar.com	ir@chinaworldstar.com

2 报告期公司主要业务简介

2022 年,面对风高浪急的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务,在党中央坚强领导下,全国上下认真贯彻落实党中央、国务院决策部署,坚持稳中求进工作总基调,切实抓好稳经济各项政策举措落实,国民经济顶住压力总体保持恢复态势。

根据国家统计局的相关数据显示,2022 年全年我国国内生产总值同比增长 3.0%,全国居民人均可支配收入比上年同期名义增长 5.0%,扣除价格因素,实际增长 2.9%,居民收入增长与经济增长基本同步。2022 年全国居民人均消费支出比上年同期名义增长 1.8%,扣除价格因素,实际下降 0.2%,居民消费支出实际增速略有回落。

2022 年全年社会消费品零售总额同比下降 0.2%,社零总额中,商品零售同比增长 0.5%,家具类同比下降 7.5%,建筑及装潢材料类同比下降 6.2%,但消费发展长期向好基本面没有改变,消费升级趋势没有改变。进入 2023 年,随着扩大内需战略深入实施,以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局加快构建,消费市场稳定恢复的基础将更加牢固,消费市场有望恢复向好。

2022 年人口总量略有下降,但我国仍有 14 亿多人口,人口规模优势和超大规模市场优势将长期存在。2022 年城镇化水平继续提高,城镇人口占全国人口比重(城镇化率)为 65.22%,比上年末提高 0.50 个百分点,城镇化空间布局持续优化,新型城镇化质量稳步提高。

房地产是国民经济重要行业,虽然当前处于调整阶段,但未来房地产市场发展具备不少有利条件。一是我国仍然处在城镇化持续发展阶段,我国城镇化率与发达国家相比仍然不高;二是房地产市场合理需求将逐步释放,各地出台不少措施支持刚性和改善型住房需求,有助于提高购房者购房意愿;三是房地产市场供给有望逐步改善,坚持“房住不炒”,出台相关政策,目的是让房地产回归本位,减少其金融属性,同时多主体供给、多渠道保障、购租并举住房制度不断完善,新的健康的房地产市场有望加快建立。

此外,存量房市场的红利已经逐渐显现。一方面,从 1998 年“房改”开始,中国的房地产市场进入高速发展阶段,在这一时期讨论的房子到现在已经开始面临老旧问题,改善换新的刚性需求正快速产生。另一方面,根据亿欧智库的数据,目前一线城市存量房交易在交易总数中的占比已接近七成,存量房交易的占比提升趋势未来会逐步扩散至低线城市。

长期来看,居民收入水平的增长、品质化需求的持续增加、绿色环保理念的深入人心、持续推进的城镇化进程、新的健康的房地产市场的加快建立、存量房翻新需求的持续增长等因素,都将为家居装饰及家具行业带来持续稳步的发展。公司将发挥龙头企业的优势,积极把握行业发展的良好机遇。

公司是国内领先的家居装饰及家具商场运营商和泛家居业务平台服务商, 主要通过经营和管理自营商场、委管商场、特许经营商场和战略合作商场,为商户、消费者和合作方提供全面服务。同时,公司还提供包括互联网零售、家装、设计等泛家居消费服务。

自营模式是就自营商场而言,公司战略性地在一线和二线城市通过自建、购买或者租赁的方式获取经营性物业后,统一对外招商,为入驻商场的商户提供综合服务,包括设计商场内展位、场地租赁、员工培训、销售及市场营销、物业及售后等在内的日常经营及管理以及客户服务,以收取固定且稳定增长的租金及相关收入。

委管模式是就委管商场而言,公司利用强大的渠道品牌心智和多年的经营管理经验,通过组建管理团队,为合作方提供全面的咨询和委管服务,包括商场选址咨询、施工咨询、商场设计装修咨询、招商开业以及以“红星美凯龙”品牌名称日常经营及管理合作方的家居装饰及家具商场;相应地,公司根据与合作方签署的委管协议在不同参与阶段收取项目前期品牌咨询费、工程项目商业管理咨询费、招商佣金、项目年度品牌咨询费等不同费用。

特许经营模式是就特许经营家居建材项目而言,公司利用强大的品牌心智和多年的经营管理经验,根据合作方要求提供咨询及招商服务,授权合作方以公司同意的方式使用公司旗下品牌“星艺佳”,并部分参与项目开业后的日常经营管理,以向合作方收取商业咨询费。

公司在一、二线城市核心地区通过自营业务模式构建行业进入壁垒,稳固其市场领导地位,并从上地增值中获益; 通过委管及特许经营模式在三线及以下城市拓展商场网络, 对下沉市场进行快速的渗透。

2022 年,根据弗若斯特沙利文的数据,公司是国内地域覆盖面最广阔、商场数量最多且经营面积最大的全国性家居装饰及家具商场运营商。就零售额而言,公司占中国连锁家居装饰及家具商场行业的市场份额为 19.0%,占家居装饰及家具商场行业(包括连锁及非连锁)的市场份额为 8.4%,在我国稳健增长的家居装饰及家具零售行业中占有最大的市场份额,具备绝对领先优势。

截至报告期末, 公司经营了 94 家自营商场,284 家委管商场,8 家战略合作商场,57 个特许经营家居建材项目,共包括 476 家家居建材店 / 产业街,覆盖全国 30 个省、直辖市、自治区的 223 个城市,商场总经营面积 22,508,291 平方米。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2022年	2021年	本年比上年增减(%)	2020年
总资产	128,110,669,113.82	126,187,542,000.02	-5.23	131,547,918,636.49
归属于上市公司股东的净资产	53,547,606,431.72	53,981,799,417.41	-0.80	47,563,218,943.87
营业收入	14,138,319,840.14	15,612,792,215.84	-8.86	14,236,460,098.98
归属于上市公司股东的净利润	748,701,679.14	2,047,401,906.98	-63.43	1,730,581,791.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	616,458,432.34	1,657,757,700.57	-62.81	1,162,324,473.64
经营活动产生的现金流量净额	3,879,002,978.96	5,380,689,282.08	-27.91	4,169,732,441.59
加权平均净资产收益率(%)	1.39	4.12	减少 2.73 个百分点	3.72
基本每股收益(元/股)	0.17	0.51	-66.67	0.44
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	3,374,807,743.81	3,581,812,628.88	3,527,251,806.47	3,654,447,660.98
归属于上市公司股东的净利润	697,962,964.57	327,138,508.48	292,868,560.77	-569,268,286.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	475,750,149.04	460,949,014.74	184,066,028.98	-504,296,780.42
经营活动产生的现金流量净额	1,260,006,008.27	741,190,461.92	1,974,461,376.46	-96,734,927.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

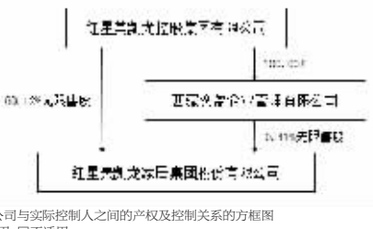
截至报告期末普通股股东总数(户)	67,856
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	67,520
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
红星美凯龙控股集团有限公司	-335,000,000	1,732,172,349	39.78	0	质押	1,099,066,332	境内非国有法人
红星美凯龙控股集团有限公司-红星美凯龙控股集团有限公司 2019 年非公开发行可交换公司债券(第一期)质押专户	335,000,000	885,908,656	20.34	0	无		其他
香港中央结算(代理人)有限公司	-407	740,982,389	17.02	0	未知		境外法人
中融人寿保险股份有限公司-分红产品	0	42,999,969	0.99	0	无		其他
阿里巴巴(成都)软件技术有限公司	0	42,527,329	0.98	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	10,733,394	25,373,067	0.58	0	无		境外法人
华安基金-兴业银行-青岛城投金融控股集团有限公司	0	24,301,336	0.56	0	无		其他
西藏奕盈企业管理有限公司	0	18,000,000	0.41	0	无		境内非国有法人
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·英凯龙第三期员工持股单一资金信托	0	15,780,000	0.36	0	无		其他
百年人寿保险股份有限公司-分红保险产品	0	12,544,567	0.29	0	无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	红星美凯龙控股集团有限公司与西藏奕盈企业管理有限公司构成《上市公司收购管理办法》规定下的一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

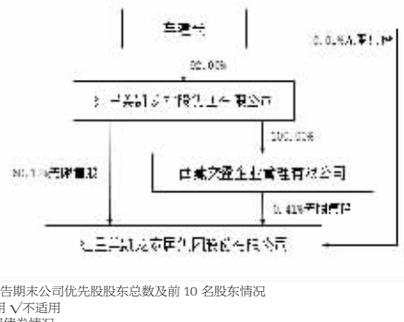
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

√适用 □不适用

5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)(品种二)	19 红美 02	155458	2023-06-10	0.0083	5.35
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	20 红美 03	175330	2023-10-30	0.3	6.20
于 2025 年到期的本金总额为 249,700,000 美元的 5.25% 信用增强债券	RED STAR B2508	5454	2025-08-26	美元 2.497	5.20
红星美凯龙家居集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 凯龙 MTN001	102000090	2023-01-20	0	5.70

报告期内债券的付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)(品种二)	已提前兑付该期债券剩余全部本金及 2021 年 7 月 13 日至 2022 年 7 月 6 日(含首尾两日)期间相应利息并摘牌。
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)(品种二)	按时、足额完成了付息工作。
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)	按时、足额完成了付息和回售工作。
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第二期)	按时、足额完成了付息和回售工作。
红星美凯龙家居集团股份有限公司公开发行 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	按时完成了付息和绝大部分债券回售工作。
HKD3267AA 于 2022 年到期的 300,000,000 美元 3.25% 担保债券	按时、足额完成了本金兑付和付息工作。
红星美凯龙家居集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	按时、足额完成了本金兑付和付息工作。
红星美凯龙家居集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	按时、足额完成了付息工作。

报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

5.2 公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	56.51	57.44	-1.93
扣除非经常性损益后净利润	616,458,432.34	1,657,757,700.57	-62.81
EBITDA 全部债务比	0.15	0.16	-8.04
利息保障倍数	1.46	1.79	-18.53

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

详见第一部分经营情况讨论与分析

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的, 应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:601828 证券简称:美凯龙 编号:2023-059

红星美凯龙家居集团股份有限公司 关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 红星美凯龙家居集团股份有限公司董事会审计委员会及董事会先后审议通过,拟续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中兴财光华”)为公司 2023 年度财务报告中国境内审计机构,续聘国卫会计师事务所有限公司(以下简称“国卫”)为公司 2023 年度财务报告中国香港审计机构;同时,拟续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)为公司 2023 年度内部控制审计机构。

2023 年 3 月 30 日,红星美凯龙家居集团股份有限公司(以下简称“公司”)审计委员会、第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》,公司拟续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中兴财光华”)为公司 2023 年度财务报告中国境内审计机构,续聘国卫会计师事务所有限公司(以下简称“国卫”)为公司 2023 年度财务报告中国香港审计机构;同时,拟续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)为公司 2023 年度内部控制审计机构,任期至下届年度股东大会结束时止,并将根据行业标准和公司审计工作的实际情况决定其审计费用。该事项尚须提请股东大会审议批准。现将相关事宜公告如下:

一、拟续聘的中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况

(一)机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称:中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:1999 年 1 月

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层

首席合伙人:姚庚春

中兴财光华 2021 年底有合伙人 157 人,截至 2021 年 12 月底全所注册会计师 796 人,其中有 53 人签署过证券服务业务审计报告;截至 2021 年 12 月中兴财光华共有从业人员 2,688 人。

2021 年中兴财光华实现收入 129,658.56 万元,其中审计业务收入 115,318.28 万元,证券业务收入 38,705.95 万元。2021 年,中兴财光华出具 2021 年度上市公司年报审计客户数量 76 家,上市公司审计收费 11,134.50 万元,资产均值 173.09 亿元,客户行业主要分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等,具有公司所在行业的审计业务经验。

截至 2023 年 1 月 30 日,中兴财光华的审计客户中公司同行业上市公司家数为 2 家。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构,具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。中兴财光华总部设立在北京,同时在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 35 家分支机构。

中兴财光华的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农业、房地产等行业,为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务,以及上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务,为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。中兴财光华在 2021 年全国百强会计师事务所排名第 15 位。

中兴财光华于 2016 年加入 PKF 国际会计组织,并于 2017 年 9 月在北京成功举办以“携手共进,合作共赢”为主题的“一带一路国际投资高峰论坛”,会议吸引了五大洲多个国家和地区 PKF 国际会计组织成员所的高级合伙人和国内众多海外投资企业到会,进一步拓宽了国际化发展的新道路。

2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面,中兴财光华执行总分所一体化管理,以购买职业保险为主,2021 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元, 职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,640.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任,职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。中兴财光华近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 23 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。50 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 22 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。

(二)项目成员信息

1.人员信息

(1)项目合伙人

签字项目合伙人:李俊鹏,中国注册会计师,2012 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计,2014 年开始在中兴财光华执业,近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 10 家。

(2)签字注册会计师

柴云清, 中国注册会计师,2016 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计,2018 年开始在中兴财光华执业,近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 10 家。

(3)项目质量控制复核人

汪小刚, 注册会计师,2013 年成为注册会计师,2016 年开始从事上市公司审计和复核,2017 年开始在中兴财光华执业,会计师事务所从业 15 年,近三年签署和复核新三板企业、上市公司、IPO 的年度审计、内控审计、清产核资等业务,有证券服务业务从业经验,具备相应专业胜任能力。

2. 诚信记录

签字项目合伙人李俊鹏、签字注册会计师柴云清、项目质量复核人汪小刚近三年未受到刑事处罚,无因执业行为受到中国证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,也无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中兴财光华及项目合伙人、签字注册会计师柴云清、项目质量复核人汪小刚近三年未受到刑事处罚,无因执业行为受到中国证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,也无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

(三)审计收费

中兴财光华在执业过程中,确定 2023 年度财务报告审计费用为人民币 280 万元,审计费用较上年同期减少 20%。

二、拟续聘的国卫会计师事务所有限公司的基本情况

(一)机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称:国卫会计师事务所有限公司(HLB Hodgson Impey Cheng Limited)

成立日期:2010 年 11 月

注册地址:香港特别行政区中环毕打街 11 号置地广场告罗士打大厦 31 字楼

执业资格:香港执业会计师

公司主席:郑中正

截至 2022 年末,拥有董事 13 名,从业人员总数约为 390 名。

国卫为大约 102 家上市公司提供年报审计服务,公司审计收入保持稳定增长,涉及的上市公司客戶主要行业包括房地产和建筑、证券投资、家电和家居、矿产、汽车、医药、化工原料、食品生产等。

2. 投资者保护能力

国卫根据香港会计师公会的执业要求购买职业责任保险, 相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

国卫近三年无因执业行为受到刑事处罚和行政处罚。一名从业人员近三年内因执业行为受到 1 次行政处罚和纪律处分。

(二)项目成员信息

1.人员信息

(1)项目董事

韩冠辉先生(董事总经理),数据系统及处理荣誉学士,加拿大注册会计师协会会员,加拿大特许会计师公会会员,香港资深执业会计师。

(2)项目质量控制复核人

石磊先生(董事),澳洲会计师,财务商业硕士,香港资深执业会计师。

(3)项目质量控制复核人

田新杰先生(董事),英国特许会计师,香港资深执业会计师。

2. 诚信记录

上述项目成员不存在违反法规对独立性要求的情形,未持有和买卖公司股票,也不存在影响独立性的其他经济利益。项目成员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚的情况,未受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,也未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

项目董事韩冠辉、项目质量控制复核人石磊及项目质量控制复核人田新杰不存在违反《香港会计师公会所颁布的道德守则》对独立性要求的情形。

(三)审计收费

经合理考虑工作范围及行业标准,确定 2023 年度国际会计准则审计报告的审计费用为人民币 280 万元,较上一期审计费用无变动。

三、拟续聘的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)创立于 1988 年 12 月,总部北京,是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之,注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域,组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书,是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事特大型国有企业审计业务资格,取得金融审计资格,取得会计司法鉴定业务资格,以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一, 并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2021 年 12 月 31 日,天职国际合伙人 71 人,注册会计师 943 人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。

天职国际 2021 年度经审计的收入总额 26.71 亿元,审计业务收入 21.11 亿元,证券业务收入 9.41 亿元。2021 年度上市公司审计客户 222 家,主要行业(证监会门类行业,下同)包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等,审计收费总额 2.82 亿元,本公司同行业上市公司审计客户 9 家。

2.投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金, 已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年(2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至本公告日止,下同),天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次,涉及人员 18 名,不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

(二)项目信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下:

项目合伙人及签字注册会计师 1:梁军,2001 年成为注册会计师,2003 年开始从事上市公司审计,2004 年开始在天职国际执业,于 2022 年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告 1 家,近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2:旷念,2019 年成为注册会计师,2013 年开始从事上市公司审计,2019 年开始在天职国际执业,于 2022 年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告 2 家,近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人: 周薇英,2005 年成为注册会计师,2002 年开始从事上市公司审计,2008 年开始在本所执业,2023 年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告 0 家,近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

天职国际服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2023 年度内部控制审计费用共计 130 万元,较上一期审计费用无变动。

四、续聘会计师事务所履行的程序说明

1. 2023 年 3 月 30 日,公司董事会审计委员会召开会议,审计委员会认为:中兴财光华、国卫、天职国际在独立客观性、专业技术水平、诚信记录、财务信息披露审核的质量和效率以及与公司的沟通效果等方面均表现良好,具备专业胜任能力和投资者保护能力,同意续聘中兴财光华为公司 2023 年度财务报告中国境内审计机构,续聘国卫为公司 2023 年度财务报告中国香港审计机构;同时,续聘天职国际为公司 2023 年度内部控制审计机构,并将《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》提交董事会审议。

2. 2023 年 3 月 30 日,公司召开第四届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》,同意续聘中兴财光华为公司 2023 年度财务报告中国境内审计机构,续聘国卫为公司 2023 年度财务报告中国香港审计机构;同时,续聘天职国际为公司 2023 年度内部控制审计机构,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

3. 公司独立董事对续聘公司审计机构事宜发表的事前认可意见和独立意见如下:

事前认可意见:公司对拟审议的《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》进行了充分论证,为董事会提供了可靠、充分的决策依据。本次事项符合《证券法》、《公司法》和《上海证券交易所股票上市规则》和《香港联交所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,审议程序合法、充分、恰当,不存在损害公司及中小股东利益的情形,符合公司战略规划及发展需要。同意将《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》提交公司第四届董事会第十三次会议审议。

独立意见:公司拟续聘的中兴财光华、国卫及天职国际具备证券、期货相关业务审计从业资格,具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力, 能够满足公司审计工作的要求; 续聘公司审计机构的审议、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的相关规定,因此一致同意《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

4. 2023 年 3 月 30 日,公司第四届监事会召开第十三次会议,会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》,同意续聘中兴财光华为公司 2023 年度财务报告中国境内审计机构,续聘国卫为公司 2023 年度财务报告中国香港审计机构;同时,续聘天职国际为公司 2023 年度内部控制审计机构。

5. 上述续聘公司审计机构事宜尚须提交公司股东大会审议,经股东大会审议通过后生效。

特此公告。

红星美凯龙家居集团股份有限公司董事会
2023 年 3 月 31 日

证券代码:601828 证券简称:美凯龙 编号:2023-060

红星美凯龙家居集团股份有限公司 关于公司 2023 年度预计日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 是否需要提交股东大会审议:否

● 日常关联交易对上市公司的影响:下述日常关联交易不影响红星美凯龙家居集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立性,不构成对关联方的较大依赖。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》经公司独立董事事前认可,且于 2023 年 3 月 30 日经公司审计委员会审议通过后,提请公司第四届董事会第十三次会议审议。董事会对本议案进行表决时,车建兴先生作为关联董事,依法进行了回避表决,董事会其余 12 名董事参与表决并一致同意。

公司独立董事就上述议案发表了独立意见,独立董事认为,公司及子公司与关联方之间发生的日常关联交易均为公司正常的生产经营业务,以上关联交易以市场价为依据,并以非关联方之间进行的与关联交易相同或类似业务活动的定价原则确定,遵循公平、公正原则,定价公允,不存在损害公司及股东,特别是中小股东利益的情形,符合上市公司及全体股东的一致利益;交易定价公平合理,不影响公司的独立性,亦不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生不良影响。公司董事会审议关联交易事项时,关联董事依法进行了回避表决,审议程序符合《公司法》、《公司章程》及有关规定。独立董事一致同意《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》。

公司董事会在决议范围内授权公司依据市场条件办理与调整本次交易有关的具体事宜, 包括但不限于签署相关合同、协议等各项法律文件,调整时间、金额、相关条款等。

本次议案无需提请公司股东大会审议批准。

(二)2022 年度日常关联交易的预计和执行情况

公司 2022 年 3 月 30 日第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2022 年度预计日常关联交易的议案》,2022 年公司及子公司严格在董事会审议确定的日常关联交易范围内执行交易, 交易公允且未对公司造成任何风险,亦不存在损害公司权益的情形。2022 年度公司(含子公司)日常关联交易执行情况见下表:

单位:万元

关联交易类别	关联人	交易内容	2022年预计发生额	2022年实际发生额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联方提供劳务	红星美凯龙控股集团有限公司(以下简称“红星控股”)及 / 或其下属子公司	保洁服务	1,350.00	398.61	
	红星控股及 / 或其下属子公司	工程设计和 / 或室内设计	9,000.00	238.24	
	红星控股及 / 或其下属子公司	施工服务	70,000.00	8,088.93	施工项目数量未达预期
	浙江天猫技术有限公司	推广服务	1,600.00	1,050.73	
	徐州红星美凯龙国际家具装饰城有限公司和徐州红星美凯龙全球家居生活广场有限公司	项目年度品牌咨询委托管理服务	600.00	568.26	
	济宁鸿瑞市场经营管理有限公司(原名:济宁鸿瑞置业有限公司)	项目年度品牌咨询委托管理服务	450.00	424.53	
	陕西鸿瑞家居生活广场有限公司	项目年度品牌咨询委托管理服务	300.00	259.43	
	扬州红星美凯龙全球家居生活广场置业有限公司	项目年度品牌咨询委托管理服务	300.00	283.02	
	小计		83,600.00	11,299.75	
接受关联方提供劳务	上海红星云计算科技有限公司	信息系统集成服务	9,200.00	4,303.46	
	上海星之域商业经营管理有限公司	物业管理服务	1,450.00	1,302.32	
	北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司	培训服务	1,000.00	90.17	
	浙江天猫技术有限公司	平台服务	5,700.00	5,549.70	
	小计		17,350.00	11,245.64	
承租关联方物业	常州市红星装饰城	承租商场	2,400.00	2,156.04	
	云南远景商贸物业管理有限公司	停车库	150.00	71.09	
	上海或京商业管理有限公司	办公室	600.00	456.38	
	车国兴	员工宿舍	37.00	0.00	
	小计		3,192.00	2,685.51	
向关联方出租物业	上海星之域商业经营管理有限公司	出租办公楼	5,260.00	4,821.00	
	上海星之域商业经营管理有限公司	出租停车位	25.00	22.92	
	上海或京商业管理有限公司	出租商场铺位	255.00	84.25	
	上海美凯龙七星酒店管理有限公司	出租办公室	150.00	33.98	
	杭州诺贝尔陶瓷有限公司及其分公司	出租商场铺位	1,600.00	413.27	
	瑞保(上海)智能科技有限公司	出租商场铺位	210.00	152.10	
	上海新华成城资产管理有限公司	出租停车场	2,000.00	1,904.76	
	小计		9,500