



智房科技

NEEQ : 836909

智房工业科技股份有限公司

(Intelligent House Technology Institute Co., Ltd)



半年度报告

2022

致投资者的信

尊敬的投资者：

2022年是智房科技成立以来的第14个年头，公司从小到大，由弱到强，本着持续做大做强的初心，走诚信服务、规范发展的道路，不断打造自己的核心竞争力。自2013年公司提出“智能房屋一体化”概念至今，我们做了诸多的努力，技术驱动、产融结合、转型升级，在艰难前进的路上我们始终不忘初心。面对外部竞争的日趋激烈，原材料价格的持续上涨，我们传统业务板块的增长遇到了前所未有挑战。2022年，我们更新了“安全、专业、精细、智造、创新、感恩”的核心价值观，在景气低迷的背景下，筑牢传统业务根基，打造标杆示范项目，增强内部控制，提升管理水平和提高财务效率，为公司后续发展夯实基础。

公司于2022年6月经第三届董事会第七次会议及2022年第二次临时股东大会审议通过《拟变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，变更后的公司经营范围侧重于装配式钢结构建筑技术的开发推广与服务，包括新型建材、物联网与信息系统集成、资源再生利用等方面，并增加园区管理服务与房地产租赁等业务。

智房科技将作为集团的资产载体与利润核心，未来五年内将逐步转型为产业园建设运营服务商，彻底从乙方转变为甲方，将低估的存量资产盘活以获取经营性现金流，在圈层框架内整合供应链资源，并依托融资渠道以股份合作的形式进行产业园的开发建设与运营，积极响应“腾笼换鸟、凤凰涅槃”的精神，从技术、管理、产业结构等方面，以高端产业园为载体，从根本上提高土地集约利用水平，推动制造业高质量发展与产业转型，并在长三角地区复制推广产业园模式。

仰望星空，脚踏实地。2022年将是智房科技发展史上具有里程碑意义的一年，公司将在传统建筑业务的基础上开启新的征程，秉承“打造中国首席智能房屋一体化集成服务商”的理想，我们启动了第一个五年计划，在科技研发、人才引育、产业布局等方面，强化战略合作，建立紧密的生态圈层，深入探索工业地产合理可持续的运营与收益模式，发挥出公司在业内的价值和影响力。

智房科技之所以能够成长壮大，是因为我们心中一直怀揣着一个远大的梦想，并为此不断的奋斗与坚守。同舟共济扬帆起，乘风破浪万里航，感谢客户对我们的信任，感谢合作伙伴对我们的支持，感谢广大投资者对我们的价值认可，谢谢！

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	89

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

公司负责人江忠良、主管会计工作负责人马徐超及会计机构负责人（会计主管人员）张伟杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人江忠良直接与间接持有公司合计超过 80%的股权与表决权。虽然公司已制定一整套制度来完善内部控制和管理结构，但实际控制人仍有可能利用其控制地位对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。
营业收入波动的风险	公司报告期内营业收入主要来源于钢结构产品的生产、销售与安装，涉及钢结构厂房、办公楼、住宅等领域，与建筑行业密切相关。目前，传统建筑业的发展进入瓶颈期，全国建筑业总产值持续下滑。公司未来发展战略将重心从传统钢结构产品逐步向智能房屋一体化方向转移，由于目前我国智能房屋产业处于产业的形成及发展期，市场规模较大，预期利润可观。公司有望依托现有的技术优势，实现经营规模及利润的不断增长。若未来公司智能房屋一体化战略未能顺利推进，将会对公司的经营发展和盈利能力产生一定影响。

销售区域集中的风险	公司目前销售区域主要集中在浙江、安徽等华东地区。公司在该地区经营多年，已同该地区一些客户建立了良好的合作关系，具有一定的品牌优势。若公司未能成功开拓其他区域市场，将会对本公司未来发展产生一定影响。
应收账款余额较大的风险	报告期末,合并报表范围内公司应收账款余额为 35,546,335.13 元,占资产总额的比例为 20.02%,应收账款余额较大。公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估,根据信用评估结果,选择与经认可且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,降低款项不能及时收回的风险。但随着公司产销规模扩大,应收账款的总额将会逐步增加,可能导致公司面临应收账款坏账的风险和资产周转效率下降的风险。
主要原材料钢材价格波动的风险	公司主要原材料为建筑钢结构用材,主要包括热轧卷、低合金板、彩钢板等。钢材的价格能否保持稳定,对公司的生产经营及盈利水平有重要的影响。从全国层面来看,近年来国内钢材产能过剩,供过于求,价格呈现下降趋势。报告期内,公司原材料的采购价格与钢材市场总体价格趋势保持一致,若未来钢材市场价格出现大幅波动,将对企业的盈利能力产生一定的影响。
税务风险	公司 2019 年度被认定为高新技术企业,有效期为 3 年,相应的企业所得税率为 15%。若未来国家调整相关税收政策,或公司未能通过高新技术企业复审,公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、母公司、智房科技	指	智房工业科技股份有限公司
有限公司	指	浙江江鑫钢网桁架有限公司,公司前身
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告	指	智房工业科技股份有限公司 2022 年半年度报告
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司

会计师、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	北京君合(杭州)律师事务所
德清聚鑫	指	德清聚鑫投资合伙企业(有限合伙)
德清濮鑫	指	德清濮鑫投资合伙企业(有限合伙)
智房绿建	指	浙江智房绿色建筑有限公司
智房超市	指	浙江智房同盟超市有限公司
智房智装、智房泰居	指	浙江智房泰居科技有限公司、前身为嘉兴智房智能化装饰设计有限公司
南通智房	指	南通智房新材科技有限公司
智房门窗	指	嘉兴智房门窗有限公司
桐乡智秀	指	桐乡市智秀钢结构有限公司
智莱商贸	指	嘉兴市智莱商贸有限公司
智房家电	指	智房家电(嘉兴)有限公司
新濮商服饰	指	浙江新濮商服饰有限公司
钢结构	指	用型钢或钢板制成基本构件，根据使用要求，通过焊接或螺栓连接等方法，按照一定规律组成的承重构件
建筑轻型钢结构	指	以彩钢板作为屋面和墙面，以薄壁型钢作为檩条和墙梁，以焊接或热轧“H”型截面作为梁柱，现场用螺栓或焊接拼接的门式钢架为主要结构的一种建筑，再配以零件、扣件、门窗等形成比较完善的建筑体系
建筑重型钢结构	指	10层(含)或24米(含)以上采用全钢、钢框架—混凝土的建筑结构
空间钢结构	指	能够形成较大的连续空间的结构体系，主要包括网架、网壳、桁架、索-膜结构及其组合、杂交结构

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	智房工业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Intelligent Housing Technologies Institute Co., Ltd
	-
证券简称	智房科技
证券代码	836909
法定代表人	江忠良

二、 联系方式

董事会秘书	马徐超
联系地址	桐乡市濮院镇联越路 1259 号
电话	0573-89383082
传真	0573-89383098
电子邮箱	61371320@qq.com
公司网址	http://zhifang.cc/
办公地址	桐乡市濮院镇宏苑南路 55 号
邮政编码	314501
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	桐乡市濮院镇宏苑南路 55 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造
主要业务	各类装配式钢结构建筑及其附属设备设施的研发、生产、销售及安装
主要产品与服务项目	轻型钢结构、重型钢结构、空间钢结构和轻钢集成房屋产品等，主要包括各种工业厂房设施、商业高层建筑、体育场馆以及其他各类民用建筑钢结构的研发、生产、销售与安装，以及机电工程、洁净房等设备设施的安装等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	98,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为江忠良

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为江忠良，一致行动人为德清聚鑫、德清濮鑫、江中红、朱春叶
--------------	-----------------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330400687894652D	否
注册地址	浙江省桐乡市濮院镇针织产业园区开发建设有限公司内 101-112 室	否
注册资本（元）	98,800,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券			
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财通证券			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,559,593.58	50,751,094.87	-37.81%
毛利率%	28.06%	4.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,256,977.99	-7,171,135.02	117.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,214,999.44	-6,946,436.39	117.49%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.99%	-7.68%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.92%	-7.44%	-
基本每股收益	0.01	-0.07	114.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	177,530,725.55	174,473,250.81	1.75%
负债总计	113,675,234.85	111,886,947.71	1.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,855,490.70	62,586,303.10	2.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.63	3.17%
资产负债率%（母公司）	43.57%	42.42%	-
资产负债率%（合并）	64.03%	64.13%	-
流动比率	1.27	1.24	-
利息保障倍数	1.91	-10.01	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,351,329.25	-15,531,072.53	65.54%
应收账款周转率	0.61	0.90	-
存货周转率	6.42	5.36	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.75%	1.61%	-
营业收入增长率%	-37.81%	23.45%	-
净利润增长率%	117.53%	-4,186%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司立足于钢结构制造行业的空间钢、建筑重型钢、建筑轻型钢等钢结构的研发、生产、销售与安装服务。根据公司的战略规划，公司致力于将自身打造成基于钢结构建筑体系的智能建筑制造商，依托于自身研发、生产、销售团队，整合上下游资源，根据客户的需求安排生产和销售。公司以直接销售和业务承包的方式，与业主、总承包商或者建筑施工企业等客户进行对接，为客户提供高质量的各种类型钢结构部件和钢结构建筑的安装施工服务，实现战略发展和价值提升。钢结构部件的研发和生产为公司目前的核心业务，公司以建筑建造方式和建筑环境的智能化为未来主要发展的方向。公司致力于在完善产品线、提升产品技术含量的同时，依靠并购、合资新建等方式，打造一条贯穿设计、总承包、部件生产、主体施工、机电工程、消防工程、智能化工程、装修、绿化到运营维护的一体化价值链，完成产业链一体化布局。通过产业链一体化经营，为客户提供从设计、生产、施工到管理维护的一体化解决方案。客户只需与公司一方对接，公司通过为客户提供整体交付服务（“交钥匙工程”），形成自身的核心竞争优势。

公司的核心技术来源于行业经验的技术积累和研发团队的自主创新，公司目前已经拥有了一整套完整的钢结构部件的设计开发、工艺加工、检测和试验的技术和能力，截至本报告期末，公司共拥有36项专利技术。此外，在经营上，公司严格执行ISO9001:2008认证标准，建立并采用了较为完善的研发、采购、生产和销售等内部制度体系，形成了自身内控管理优势。总而言之，高效务实的自主创新研发，扎实过硬的生产制造能力，快速有效的供应链布局，健康合理的销售网络构建，是公司一直高速发展，保持竞争优势的关键所在。

（一） 采购模式

公司原材料的采购主要采用询价方式，通过比较质量、价格和服务等多方面因素来选定供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库，并且公司进行持续的供应商管理。为了保持原材料以及生产过程中所需配件的采购价格的稳定，公司往往采取以项目为导向，与库存相结合的方式管理采购，具体采购数量依据施工项目的进展情况及实际需求来制定采购计划，并在低价季选择性地积累一定库存。公司结合多年管理经验，制定了《供应商管理办法》，对供应商实施统一管理。从供方证件齐备性、产品质量、生产能力、服务信誉和价格水平等多个方面进行综合评定，从而选择更加优质的供应商，以保证产品原材料的质量和合理的价格水平。

（二） 生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。钢结构制造业的行业性质和市场特点决定了公司生产和销售需以下游客户为导向，根据客户需求不同，可分为工程施工业务和钢构件制造业务。工程施工业务需要根据项目实际需要，由公司业务团队结合设计、生产和施工等专业人员，为客户定制产品或解决方案。钢构件制造业务主要根据客户提供的图纸和要求进行生产，待产品检测合格后交付客户验收确认，

并以此作为获取收入的来源。

（三）销售模式

公司主要采取直接销售和业务承包两种销售模式。直接销售是指公司在接到客户订单后，根据客户需求或者客户所提供的图纸来生产产品，检测合格后交付；业务承包是指公司承包建筑工程，利用自行生产的产品，依托工程施工团队进行安装施工，工程完工后由客户进行验收。公司承接工程主要通过投标（自业主直接承包）和业务分包（由总承包商分包）。

（四）研发模式

公司采取项目管理和跨部门团队合作两种方式，将研发纳入企业营运管理的核心组成部分。根据企业及行业的需求状况，公司主要在以下两个方面开展研究工作：

工厂化生产，现场集成装配房屋，以钢结构骨架为主要方向，以经济、快速和舒适为主要宗旨，逐渐扩大国内市场占有比率，并积极向国际市场迈进。

集成装配式房屋配套的楼板、外墙板、内墙板和屋面板等产品的研发工作，要求抗裂、经济、环保和装配切割简单，这不但可以满足本公司集成装配式房屋的需求，而且可以为其他建筑商提供板材成品。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	35,546,335.13	20.02%	29,974,309.97	17.18%	18.59%
预付款项	8,176,073.65	4.61%	4,870,774.75	2.79%	67.86%
其他应收款	1,859,556.85	1.05%	1,429,817.64	0.82%	30.06%
存货	5,273,117.97	2.97%	1,804,499.70	1.03%	192.22%
合同资产	63,415,435.76	35.72%	72,243,345.16	41.41%	-12.22%
其他权益工具投资	1,472,570.89	0.83%	2,466,962.01	1.41%	-40.31%
固定资产	46,969,209.30	26.46%	48,772,394.04	27.95%	-3.70%
无形资产	4,021,169.84	2.27%	4,075,675.40	2.34%	-1.34%
长期待摊费用	1,862,278.20	1.05%	1,107,036.04	0.63%	68.22%
短期借款	27,487,288.89	15.48%	27,991,515.08	16.04%	-1.80%
应付账款	23,001,782.87	12.96%	27,770,095.62	15.92%	-17.17%
预收款项	-	0.00%	174,005.48	0.10%	-100.00%
合同负债	295,872.70	0.17%	1,714,555.68	0.98%	-82.74%
应付职工薪酬	106,827.50	0.06%	337,421.61	0.19%	-68.34%
其他应付款	25,840,822.86	14.56%	16,855,893.92	9.66%	53.30%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	1,870,356.20	1.07%	-100.00%
长期借款	20,028,888.97	11.28%	20,201,809.98	11.58%	-0.86%

项目重大变动原因:

报告期内预付款项期末金额8,176,073.65与期初金额4,870,774.75相较上涨67.86%，存货期末金额5,273,117.97与期初金额1,804,499.70相较上涨192.22%，主要原因系公司承接桐乡华智项目，其车间采用全装配式结构建设，预制构件备货所致。

报告期内其他应收款期末金额1,859,556.85与期初金额1,429,817.64相较上涨30.06%，系公司积极开拓公开市场，支付投标保证金所致，系正常经营性波动。

报告期内其他权益工具投资期末金额1,472,570.89与期初金额2,466,962.01相较降低40.31%，主要原因系公司参股子公司公允价值变动所致。

报告期内长期待摊费用期末金额1,862,278.20与期初金额1,107,036.04相较上涨68.22%，主要原因系报告期内增加公司办公楼装修费用所致。

报告期内预收款项期末金额0.00较期初金额下降100%，主要原因系预收款项为房租，均发生在年末所致。

报告期内合同负债期末金额295,872.70与期初金额1,714,555.68相较下降82.74%，系正常经营性波动，为供应商赊销所致。

报告期内应付职工薪酬期末金额106,827.50与期初金额337,421.61相较减少68.34%，系疫情期间社保缓交政策影响及薪酬计提与支付区间差异所致，系正常波动。

报告期内其他应付款期末金额25,840,822.86与期初金额16,855,893.92相较上涨53.30%，系关联方财务资助增加所致，公司承接桐乡华智项目，其车间采用全装配式结构建设，华智服饰向公司提供低息借款用于补充预制构件备货的现金流。

报告期内一年内到期的非流动负债金额0.00较期初金额下降100%，主要原因系报告期内归还一年内到期的长期借款所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	31,559,593.58	100.00%	50,751,094.87	100.00%	-37.81%
营业成本	22,705,269.07	71.94%	48,633,735.40	95.83%	-53.31%
税金及附加	388,941.10	1.23%	611,250.58	1.20%	-36.37%
销售费用	21,192.67	0.07%	907.08	0.00%	2,236.36%
管理费用	3,694,818.90	11.71%	3,818,484.11	7.52%	-3.24%
研发费用	1,001,935.92	3.17%	1,342,709.65	2.65%	-25.38%
财务费用	1,301,108.39	4.12%	1,437,003.21	2.83%	-9.46%
信用减值损失	-480,222.11	-1.52%	-1,135,786.58	-2.24%	57.72%
资产减值损失	-251,747.27	-0.80%	-808,970.09	-1.59%	68.88%
营业利润	1,181,778.09	3.74%	-7,037,751.83	-13.87%	116.78%
营业外收入	3,199.03	0.01%	27,000	0.05%	-88.15%
营业外支出	-	0.00%	326,598.17	0.64%	-100.00%
利润总额	1,184,377.12	3.75%	-7,337,350.00	-14.46%	116.14%
所得税费用	-72,600.87	-0.23%	-166,214.98	-0.33%	-56.32%

净利润	1,256,977.99	3.98%	-7,171,135.02	-14.13%	117.53%
经营活动产生的现金流量净额	-5,351,329.25	-	-15,531,072.53	-	65.54%
投资活动产生的现金流量净额	-515,131.52	-	-18,672.65	-	-2,658.75%
筹资活动产生的现金流量净额	5,775,416.44	-	7,079,295.22	-	-18.42%

项目重大变动原因:

营业收入本期金额为 31,559,593.58，营业成本本期金额为 22,705,269.07，二者较去年同期分别降低 37.81%和 53.31%，主要原因系报告期内受疫情影响，市场出现断档，公司承接业务下滑所致。

税金及附加本期金额 388,941.10 较去年同期降低 36.37%，税金与营业收入变动直接相关，系正常经营性波动。

销售费用本期金额 21,192.67 较去年同期大幅上涨 2,236.36%，主要原因系报告期内发生运输费所致，系正常经营性波动。

信用减值损失和资产减值损失本期金额较去年同期分别下降 57.72%和 68.88%，主要原因系本期计提的坏账准备减少所致。

营业外收入本期金额 3,199.03 与去年同期相较下降 88.15%，主要原因为阶段性政府补助变动导致。

营业外支出本期金额 0.00，较去年同期下降 100%，主要原因为去年同期支付历史火灾事故调解赔偿款项所致。

报告期内营业利润 1,181,778.09，利润总额 1,184,377.12，净利润 1,256,977.09，分别较去年同期上涨 116.78%、116.14%、117.53%，系公司正常经营并扭亏为盈所致。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-5,351,329.25，与去年同期相较增加 65.54%但仍为负数，主要原因为购买商品、接受劳务支付的现金较大导致，由于部分长账龄项目诉讼结束后的结算价为亏损，无法覆盖劳务成本，且报告期内的部分大型项目均为劳务密集型，劳务成本的发生较收入确认节点超前导致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-515,131.52，与上年同期相较减少 2,658.75%，主要原因系报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金发生 935,779.82 元所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 5,775,416.44，与上年同期相较下降 18.42%，主要原因系偿还贷款及关联方财务资助所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,772.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,199.03
非经常性损益合计	55,971.40
所得税影响数	13,992.85
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	41,978.55

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江智房绿色建筑有限公司	子公司	钢结构工程	50,000,000.00	77,028,999.77	23,014,533.94	20,090,933.98	226,680.37
浙江智房同盟超市有限公司	子公司	建材销售	10,000,000.00	3,720,372.84	3,070,107.85	0.00	1,534.78

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
南通智房新材科技有限公司	钢构件制造基地	主营产品生产
浙江智房泰居科技有限公司	室内装饰装修工程业务配套服务	配套服务
嘉兴智房门窗有限公司	门窗幕墙工程业务配套服务	配套服务

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司自成立以来，一直按章纳税，积极承担社会责任。公司秉承以人为本的原则，充分发挥党团工青妇等群众组织的积极作用，为员工提供良好的工作和生活环境，致力于与员工共同成长。始终追求安全零事故，将社会责任意识融入到生产经营中。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

1 单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	24,110,963.52	5,075,232.00	29,186,195.52	45.71%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
--------	---------	----	------	------	----------	-----------	----------

智房工业科技股份有限公司与浙江智房绿色建筑有限公司	中国建筑第八工程局有限公司	建筑工程施工合同纠纷	否	24,110,963.52	否	一审未决	2021年8月31日
总计	-	-	-	24,110,963.52	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上述重大诉讼系由历史合同产生的纠纷，所涉工程已竣工验收并投入使用，相关的成本已足额发生且应收账款已合理计提坏账准备，不会对公司经营情况产生重大负面影响。公司将依法积极处理并保障自身的合法权益，根据诉讼进展情况及时履行披露义务。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	10,000,000.00	
2. 销售产品、商品, 提供劳务	60,000,000.00	8,412,670.96
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	
4. 其他	74,000,000.00	31,542,888.40

上述日常性关联交易已经公司 2021 年年度股东大会审议通过，详见公司在股转系统披露的第三届董事会第六次会议决议公告（2022-008）、2021 年年度股东大会决议公告（2022-010）、关于预计 2022 年度日常性关联交易的公告（2022-012）。

销售产品或提供劳务预计金额为 60,000,000.00 元，报告期内发生额为 8,412,670.96 元，未超出预计金额。

其他关联交易主要为控股股东、实际控制人江忠良为公司及其控股子公司提供财务资助，包括无息借款 30,000,000.00 元及无偿担保 2,000,000.00 元，江中红为公司及其控股子公司提供财务资助，包括无息借款 10,000,000.00 元及无偿担保 2,000,000.00 元，浙江华智服饰股份有限公司为公司及其控股子公司提供财务资助低息借款 30,000,000.00 元。报告期内江忠良提供无息借款增加额为 14,502,500.00 元，浙江华智服饰股份有限公司提供低息借款 15,000,000.00 元，无偿担保发生额分别为江忠良 850,161.80 元和江中红 1,190,226.60 元，合计 31,542,888.40 元，系公司纯受益行为免于提交股东大会审议，且均未超出预计金额。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	全体原始股东	限售承诺	2016年4月22日	2019年4月22日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年4月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2016年4月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东及董监高	同业竞争承诺	2016年4月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东及董监高	资金占用承诺	2016年4月22日	-	正在履行中
公开转让说明书	嘉兴海都钢结构建材有限公司	限期注销承诺	2015年9月24日	2016年4月22日	变更或豁免

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	1,559,292.72	0.88%	农民工工资保证金、票据保证金
房屋	固定资产	抵押	44,951,914.32	25.32%	房屋抵押用于借款
土地使用权	无形资产	抵押	4,021,169.84	2.27%	土地使用权抵押用于借款
总计	-	-	50,532,376.88	28.47%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产权利受限事项系公司经营需要, 对公司日常经营不存在重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	57,851,500	58.55%	0	57,851,500	58.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,066,167	20.31%	1,444,000	21,510,167	21.77%	
	董事、监事、高管	553,000	0.56%	0	553,000	0.56%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,948,500	41.45%	0	40,948,500	41.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,289,500	39.77%	0	39,289,500	39.77%	
	董事、监事、高管	1,659,000	1.68%	0	1,659,000	1.68%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		98,800,000	-	0	98,800,000	-	
普通股股东人数							27

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江忠良	59,355,667	1,444,000	60,799,667	61.54%	39,289,500	21,510,167	0	0
2	德清濮鑫投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	10.12%	0	10,000,000	0	0
3	德清聚鑫投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	10.12%	0	10,000,000	0	0
4	五洋建设集团	3,500,000	0	3,500,000	3.54%	0	3,500,000	0	3,500,000

	股份有 限公司								
5	江中红	2,049,000	0	2,049,000	2.07%	512,250	1,536,750	0	0
6	吕平	1,999,000	0	1,999,000	2.02%	0	1,999,000	0	0
7	朱春叶	1,602,000	0	1,602,000	1.62%	0	1,602,000	0	0
8	王光辉	1,500,000	0	1,500,000	1.52%	0	1,500,000	0	0
9	北京祥和融创 投资基金管理 有限公司	1,500,000	0	1,500,000	1.52%	0	1,500,000	0	0
10	贺利红	1,300,000	- 1,300,000	0	0.00%	0	0	0	0
11	杨金红	1,000,000	0	1,000,000	1.01%	0	1,000,000	0	1,000,000
合计		93,805,667	-	93,949,667	95.08%	39,801,750	54,147,917	0	4,500,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人江忠良，与公司股东朱春叶为夫妻关系，与江中红为兄妹关系；同时江忠良为德清聚鑫和德清濮鑫的执行事务合伙人，江中红为德清聚鑫的有限合伙人；朱春叶为德清濮鑫的有限合伙人及北京祥和融创投资基金管理有限公司的实际控制人。除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
江忠良	董事长	男	1974年4月	2020年8月11日	2023年8月11日
江中红	董事、总经理	女	1980年3月	2020年8月11日	2023年8月11日
马徐超	董事、董秘、财务总监	男	1986年11月	2020年8月11日	2023年8月11日
张伟利	董事	男	1971年1月	2020年8月11日	2023年8月11日
李道来	董事	男	1990年2月	2020年8月11日	2023年8月11日
江中元	监事会主席	男	1981年12月	2020年8月11日	2023年8月11日
江中华	监事	女	1978年1月	2020年8月11日	2023年8月11日
李龙	监事	男	1988年8月	2020年8月11日	2023年8月11日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人江忠良与公司董事、总经理江中红为兄妹关系，与公司监事江中华为兄妹关系，与公司监事会主席江中元为堂兄弟关系。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	11
生产人员	17	17
销售人员	7	7

技术人员	27	27
财务人员	4	4
员工总计	66	66

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,446,932.04	3,537,976.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	35,546,335.13	29,974,309.97
应收款项融资	五、3	250,000.00	
预付款项	五、4	8,176,073.65	4,870,774.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,859,556.85	1,429,817.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,273,117.97	1,804,499.70
合同资产	五、7	63,415,435.76	72,243,345.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	111,121.01	137,475.58
流动资产合计		119,078,572.41	113,998,199.17
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、9	1,472,570.89	2,466,962.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	46,969,209.30	48,772,394.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	4,021,169.84	4,075,675.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,862,278.20	1,107,036.04
递延所得税资产	五、13	4,126,924.91	4,052,984.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,452,153.14	60,475,051.64
资产总计		177,530,725.55	174,473,250.81
流动负债：			
短期借款	五、14	27,487,288.89	27,991,515.08
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	五、15	1,000,000.00	
应付账款	五、16	23,001,782.87	27,770,095.62
预收款项	五、17		174,005.48
合同负债	五、18	295,872.70	1,714,555.68
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	五、19	106,827.50	337,421.61
应交税费	五、20	15,020,482.01	14,748,401.90
其他应付款	五、21	25,840,822.86	16,855,893.92
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	五、22		1,870,356.20
其他流动负债	五、23	893,269.05	222,892.24
流动负债合计		93,646,345.88	91,685,137.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	20,028,888.97	20,201,809.98
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,028,888.97	20,201,809.98
负债合计		113,675,234.85	111,886,947.71
所有者权益：			
股本	五、25	98,800,000.00	98,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	13,416,815.31	13,416,815.31
减：库存股			
其他综合收益	五、27	-246,653.80	-258,863.41
专项储备			
盈余公积	五、28	459,230.81	459,230.81
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-48,573,901.62	-49,830,879.61
归属于母公司所有者权益合计		63,855,490.70	62,586,303.10
少数股东权益			
所有者权益合计		63,855,490.70	62,586,303.10
负债和所有者权益总计		177,530,725.55	174,473,250.81

法定代表人：江忠良

主管会计工作负责人：马徐超

会计机构负责人：张伟杰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,521,761.83	2,835,319.79

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	31,572,534.11	26,937,205.93
应收款项融资			
预付款项		4,546,176.95	3,412,362.16
其他应收款	十二、2	170,413.48	126,468.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,273,117.97	1,804,499.70
合同资产		6,837,292.41	7,327,184.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		111,121.01	111,121.01
流动资产合计		50,032,417.76	42,554,161.56
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	十二、3	53,416,000.00	53,416,000.00
其他权益工具投资		1,472,570.89	2,466,962.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,572,090.43	48,285,390.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,021,169.84	4,075,675.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,862,278.20	1,107,036.04
递延所得税资产		4,130,214.46	4,053,024.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		111,474,323.82	113,404,087.78
资产总计		161,506,741.58	155,958,249.34
流动负债：			
短期借款		14,469,122.22	14,971,394.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,000,131.26	12,889,231.22

预收款项			174,005.48
合同负债		6,831,396.41	2,185,144.03
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		106,827.50	103,991.50
应交税费		8,087,485.59	8,378,828.42
其他应付款		10,966,526.20	6,289,988.80
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			850,161.80
其他流动负债		876,755.29	284,068.72
流动负债合计		50,338,244.47	46,126,814.22
非流动负债：			
长期借款		20,028,888.97	20,031,777.78
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,028,888.97	20,031,777.78
负债合计		70,367,133.44	66,158,592.00
所有者权益：			
股本		98,800,000.00	98,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,416,815.31	13,416,815.31
减：库存股			
其他综合收益		-246,653.80	-258,863.41
专项储备			
盈余公积		459,230.81	459,230.81
一般风险准备			
未分配利润		-21,289,784.18	-22,617,525.37
所有者权益合计		91,139,608.14	89,799,657.34
负债和所有者权益合计		161,506,741.58	155,958,249.34

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		31,559,593.58	50,751,094.87
其中：营业收入	五、30	31,559,593.58	50,751,094.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,113,266.05	55,844,090.03
其中：营业成本	五、30	22,705,269.07	48,633,735.40
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	五、31	388,941.10	611,250.58
销售费用	五、32	21,192.67	907.08
管理费用	五、33	3,694,818.90	3,818,484.11
研发费用	五、34	1,001,935.92	1,342,709.65
财务费用	五、35	1,301,108.39	1,437,003.21
其中：利息费用		1,299,055.71	1,460,263.02
利息收入		3,889.88	33,977.56
加：其他收益	五、36	52,772.37	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-585,952.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-480,222.11	-1,135,786.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-251,747.27	-808,970.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,181,178.09	-7,037,751.83
加：营业外收入	五、39	3,199.03	27,000.00
减：营业外支出	五、40		326,598.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,184,377.12	-7,337,350.00
减：所得税费用	五、41	-72,600.87	-166,214.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,256,977.99	-7,171,135.02

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,256,977.99	-7,171,135.02
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,256,977.99	-7,171,135.02
六、其他综合收益的税后净额		12,209.61	
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		12,209.61	
(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		12,209.61	
(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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,269,187.60	-7,171,135.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,269,187.60	-7,171,135.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.07

法定代表人：江忠良

主管会计工作负责人：马徐超

会计机构负责人：张伟杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十二、4	14,574,268.32	5,332,351.79
减：营业成本	十二、4	7,716,353.58	5,141,126.00
税金及附加		373,611.21	591,127.33

销售费用		21,192.67	907.08
管理费用		2,233,208.85	2,043,206.06
研发费用		1,001,935.92	1,342,709.65
财务费用		903,860.94	958,807.22
其中：利息费用		903,719.98	958,488.69
利息收入		1,367.60	1,444.47
加：其他收益		27,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-585,952.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-262,854.52	-1,039,375.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-251,747.27	-312,318.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,250,550.93	-6,097,225.22
加：营业外收入			8,400.00
减：营业外支出			326,598.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,250,550.93	-6,415,423.39
减：所得税费用		-77,190.26	-199,530.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,327,741.19	-6,215,892.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,327,741.19	-6,215,892.85
（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		12,209.61	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		12,209.61	
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		12,209.61	
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		1,339,950.80	-6,215,892.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.06

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		36,483,839.94	44,577,740.83
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			
收到再保险业务现金净额			
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	五、42(1)	178,990.22	3,984,889.65
经营活动现金流入小计		36,662,830.16	48,562,630.48
购买商品、接受劳务支付的现金		35,676,199.60	58,136,650.02
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		1,890,123.48	2,003,738.23
支付的各项税费		810,242.21	2,488,020.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、42(2)	3,637,594.12	1,465,294.35
经营活动现金流出小计		42,014,159.41	64,093,703.01
经营活动产生的现金流量净额		-5,351,329.25	-15,531,072.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,648.30	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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		420,648.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		935,779.82	18,672.65
投资支付的现金			
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	五、42(3)		
投资活动现金流出小计		935,779.82	18,672.65
投资活动产生的现金流量净额		-515,131.52	-18,672.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,500,000.00	9,785,340.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42(4)	29,502,500.00	20,045,653.88
筹资活动现金流入小计		37,002,500.00	29,830,993.88
偿还债务支付的现金		10,040,388.40	11,504,757.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,306,170.71	1,476,841.46
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	五、42(5)	19,880,524.45	9,770,100.00
筹资活动现金流出小计		31,227,083.56	22,751,698.66
筹资活动产生的现金流量净额		5,775,416.44	7,079,295.22
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		-91,044.33	-8,470,449.96
加：期初现金及现金等价物余额		2,978,683.65	10,357,253.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,887,639.32	1,886,803.37

法定代表人：江忠良

主管会计工作负责人：马徐超

会计机构负责人：张伟杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		16,510,702.17	9,220,036.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,785.54	3,648,674.92
经营活动现金流入小计		16,597,487.71	12,868,711.72
购买商品、接受劳务支付的现金		13,348,977.12	15,685,424.94
支付给职工以及为职工支付的现金		605,591.66	677,971.76
支付的各项税费		585,008.36	2,171,431.86
支付其他与经营活动有关的现金		1,149,794.39	547,155.38

经营活动现金流出小计		15,689,371.53	19,081,983.94
经营活动产生的现金流量净额		908,116.18	-6,213,272.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,648.30	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		420,648.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		935,779.82	18,672.65
投资支付的现金			
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		935,779.82	18,672.65
投资活动产生的现金流量净额		-515,131.52	-18,672.65
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		4,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,362,500.00	9,336,952.49
筹资活动现金流入小计		16,862,500.00	14,336,952.49
偿还债务支付的现金		5,850,161.80	8,419,741.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		908,880.82	973,545.45
支付其他与筹资活动有关的现金		11,810,000.00	6,465,100.00
筹资活动现金流出小计		18,569,042.62	15,858,386.45
筹资活动产生的现金流量净额		-1,706,542.62	-1,521,433.96
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		-1,313,557.96	-7,753,378.83
加：期初现金及现金等价物余额		2,835,014.57	7,852,087.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,521,456.61	98,708.95

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

-

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

公司名称:	智房工业科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)
注册资本:	9,880 万元
统一社会信用代码:	91330400687894652D
最终控制方:	江忠良
法定代表人:	江忠良
成立时间:	2009 年 05 月 31 日
经营期限:	2009 年 05 月 31 日至长期
公司住所:	桐乡濮院针织产业园区(桐乡濮院针织产业园区开发建设有限公司内 101-112 室)
组织形式:	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

登记机关：	嘉兴市市场监督管理局
经营范围：	智能房屋一体化技术的研发和设计；新型建材、集成房屋的研发、设计及其安装服务；钢结构、压型钢板、建筑模块、预制构件、铝合金门窗、塑钢门窗的研发、设计及其安装服务；房屋建筑工程施工总承包；市政公用工程施工总承包；建筑智能化工程设计与施工；计算机信息系统集成；电子工程专业承包；建筑幕墙工程设计与施工；建筑装饰工程设计与施工；消防设施工程设计与施工；机电设备安装工程专业承包；起重设备安装工程专业承包；园林仿古建筑工程专业承包；桥梁工程专业承包；无损检测工程专业承包；建筑防水工程专业承包；防腐保温工程专业承包。钢网架、钢桁架、彩钢夹芯板、钢门窗的制造及其安装服务、自产产品的销售。
财务报表批准报出日：	2022年8月26日

2013年10月23日，企业由有限责任公司变更为股份有限公司（非上市）。公司于2016年4月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：836909。公司实际控制人为江忠良。

本次报告期间为2022年1月1日至2022年6月30日。

本公司及各子公司主要从事钢结构建筑安装及销售，智能房屋及其配套构件销售和安装。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有

负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有

的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外

经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入

综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失（根据公司实际情况进行描述）：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对

贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

长期应收款组合 1 应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货的盘存制度为永续盘存制。企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成；企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67

专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、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、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，货物发出，经客户确认或验收后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(5) 收入确认的具体方法

① 销售商品：公司主要销售钢结构等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

② 安装工程：资产负债表日，公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

③技术服务收入：公司根据技术服务合同分阶段确认收入，各阶段收入确认建立在已完成合同对应节点阶段的工作要求和该阶段款项收到或确定能收到的基础上，按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负

债方式的所得税影响。

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

25、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 套期会计

本公司报告期无套期会计事项。

(3) 回购股份

本公司报告期无回购股份事项。

(4) 资产证券化

本公司报告期无资产证券化事项。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

1、会计政策变更及依据

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行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。

2、会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13
增值税	工程收入	9
增值税	技术服务	6
增值税	不动产经营租赁	5
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、优惠税负及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，智房工业科技股份有限公司被认定为高新技术企业。有效期为3年（2016年-2019年）。2019年12月4日，公司取得了新的高新技术企业证书，有效期为3年。报告期内，公司减按15%的税率计缴企业所得税。各子公司在报告期内所得税税率按25%计缴。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2022年1月1日】，期末指【2022年6月30日】，本期指2022年1月至6月，上期指2021年1月至6月。

1、货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	857.43	857.43
银行存款	2,886,781.89	2,977,826.22
其他货币资金	1,559,292.72	559,292.72
合计	4,446,932.04	3,537,976.37

注：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金305.22元，农民工工资保证金558,987.50元，银行短期理财产品1,000,000.00元，使用受限。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

2022.6.30

2021.12.31

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	54,738,954.85	19,192,619.72	35,546,335.13	49,040,112.06	19,065,802.09	29,974,309.97
合计	54,738,954.85	19,192,619.72	35,546,335.13	49,040,112.06	19,065,802.09	29,974,309.97

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，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。

① 2022年6月30日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
五洋建设集团股份有限公司	7,395,213.05	100	7,395,213.05	预计无法收回
合计	7,395,213.05	100	7,395,213.05	

② 2022年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	25,231,651.37	5	1,261,582.57
1至2年	1,464,188.44	10	146,418.85
2至3年	9,070,875.61	30	2,721,262.69
3至4年	6,056,614.62	50	3,028,307.32
4至5年	4,402,882.58	80	3,522,306.06
5年以上	8,512,742.23	100	8,512,742.23
合计	54,738,954.85		19,192,619.72

③ 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销或核销	

应收账款 坏账 准备	19,065,802.09	126,817.63	19,192,619.72
------------------	---------------	------------	---------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,883,542.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,242,444.11 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
中国建筑第八工程 局有限公司	14,318,771.98	见注 1	26.16	1,795,631.59
中恒建设集团有限 公司	11,763,727.54	见注 2	21.49	4,149,979.22
五羊建设集团股份 有限公司	7,345,213.05	5 年以 上	13.42	7,345,213.05
桐乡华智服饰有限 公司	5,350,725.00	1 年以 内	9.77	267,536.25
浙江大经建设集团 股份有限公司	2,105,105.00	4-5 年	3.85	1,684,084.00
合 计	40,883,542.57		74.69	15,242,444.11

注 1： 1 年以内 10,000,000.00 元，2 至 3 年 4,318,771.98 元；

注 2： 3 至 4 年 5,036,676.04 元，4-5 年 1,727,051.50 元。

3、应收款项融资

项 目	2022.6.30	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收 票据	250,000.00	0.00
合 计	250,000.00	0.00

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量从银行承兑汇票重分类至应收款项融资的减值准备。

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，公允价值即为账面价值。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	5,685,241.66	69.54	2,501,866.22	51.36
1 至 2 年	788,838.72	9.65	1,704,312.94	34.99
2 至 3 年	1,083,332.03	13.25	338,943.03	6.96
3 年以上	618,661.24	7.57	325,652.56	6.69
合 计	8,176,073.65	100.00	4,870,774.75	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占 预 付 账 款 总 额 的 比 例%	账 龄	未 结 算 原 因
桐乡聚业钢结构股份有限公司	供应商	950,000.00	11.62	1 年以内	未到结 算期
桐乡市濮院祖 仪劳务服务部	供应商	897,480.18	10.98	1 年以内	未到结 算期
桐乡市智秀钢 结构有限公司	供应商	649,869.33	7.95	1 年以内	未到结 算期
桐乡市梧桐微 达电子设备商 行	供应商	518,650.00	6.34	见注 1	未到结 算期
宁波宏捷劳务 发展有限公司	供应商	496,665.57	6.07	1 年以内	未到结 算期
合 计		3,512,665.08	42.96		

5、其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,859,556.85	1,429,817.64
合 计	1,859,556.85	1,429,817.64

(1) 其他应收款情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他 应收 款	6,194,111.82	4,334,554.97	1,859,556.85	5,258,945.79	3,829,128.15	1,429,817.64
合计	6,194,111.82	4,334,554.97	1,859,556.85	5,258,945.79	3,829,128.15	1,429,817.64

① 坏账准备

A. 2022年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
单项计提				
合计	0.00	0.00		
组合计提：				
账龄组合	3,665,911.82	49.27	1,806,354.97	
合计	3,665,911.82	49.27	1,806,354.97	

B. 2021年6月30日，无处于第二阶段的其他应收款

C. 2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
单项计提：				
长兴天畅建设工程有限公司	1,304,000.00	100.00	1,304,000.00	预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	1,224,200.00	100.00	1,224,200.00	预计无法收回
合计	2,528,200.00	100.00	2,528,200.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2022年1月1日余额 期初余额在本期	1,300,928.15	0	2,528,200.00	3,829,128.15

—转入第一阶段			
—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
本期计提	505,426.82		505,426.82
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2022年6月30余额	1,806,354.97	2,528,200.00	4,334,554.97

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
拆借款	1,304,000.00	1,304,000.00
股权转让款		
押金保证金	3,370,978.84	3,370,978.84
应收暂付款	467,616.86	374,466.95
投标保证金	1,010,500.00	200,500.00
备用金	41,016.12	9,000.00
合计	6,194,111.82	5,258,945.79

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 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
长兴天畅建设工程 有限公司	否	往来 款	1,304,000.00	5年以上	21.05	1,304,000.00
五洋建设集团股 份有限公司	否	保证 金	1,224,200.00	5年以上	19.76	1,224,200.00
桐昆集团股份有 限公司	否	保证 金	1,000,000.00	1年以内	16.14	50,000.00
中保基业（北 京）投资管理有 限公司	否	保证 金	500,000.00	5年以上	8.07	500,000.00
浙江世维机械有 限公司	否	保证 金	500,000.00	1-2年	8.07	50,000.00
合计			4,528,200.00		73.09	3,128,200.00

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,273,117.97		5,273,117.97
库存商品	0.00		0.00
发出商品	0.00		0.00
合 计	5,273,117.97		5,273,117.97

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,804,499.70		1,804,499.70
库存商品	0.00		0.00
发出商品	0.00		0.00
合 计	1,804,499.70		1,804,499.70

7、合同资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
合同资产	77,793,720.15	86,521,864.57
减：合同资产减值准备	14,378,284.39	14,278,519.41
小计	63,415,435.76	72,243,345.16
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
小计	63,415,435.76	72,243,345.16
合 计	63,415,435.76	72,243,345.16

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2022年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

①合计提减值准备的合同资产

	整个存续期			
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合	63,415,435.76	22.67	14,378,284.39	预期信用损失

合计	63,415,435.76	22.67	14,378,284.39
----	---------------	-------	---------------

8、其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
留抵税额		
预付费用		
预缴企业所得税	111,121.01	137,475.58
预付房租		
合计	111,121.01	137,475.58

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
南通智房新材料科技有限公司	1,338,103.62	-116,223.24	1,223,001.45			非交易性权益工具投资
嘉兴智房门窗有限公司	190,000.00	-123,250.12	66,749.88			非交易性权益工具投资
嘉兴市智莱商贸有限公司	190,000.00	-7,180.44	182,819.56			非交易性权益工具投资
合计	1,718,103.62	-246,653.80	1,472,570.89			

根据南通智房新材料科技有限公司、浙江智房泰居科技有限公司、嘉兴智房门窗有限公司 2022 年 6 月 30 日财务报表，按股权比例计算所占净资产的份额，调整其他综合收益。

10、固定资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
----	-----------	------------

固定资产	46,969,209.30	48,772,394.04
固定资产清理		
合 计	46,969,209.30	48,772,394.04

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	63,665,592.04	1,090,844.14	5,668,348.79	4,023,827.27	74,448,612.24
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	63,665,592.04	1,090,844.14	5,668,348.79	4,023,827.27	74,448,612.24
二、累计折旧					
1、年初余额	17,185,703.44	826,305.25	4,270,080.74	3,394,128.77	25,676,218.20
2、本年增加金额	1,527,974.28	26,609.40	161,207.04	87,394.02	1,803,184.74
(1) 计提	1,527,974.28	26,609.40	161,207.04	87,394.02	1,803,184.74
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	44,951,914.32	237,929.49	1,237,061.01	542,304.48	46,969,209.30
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	44,951,914.32	237,929.49	1,237,061.01	542,304.48	46,969,209.30
2、年初账面价值	46,479,888.60	264,538.89	1,398,268.05	629,698.50	48,772,394.04

② 固定资产抵押情况

截至 2022 年 6 月 30 日，账面价值 44,951,914.32 的房屋及建筑物已用于抵押。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	5,298,390.99	124,893.03	5,423,284.02
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	5,298,390.99	124,893.03	5,423,284.02
二、累计摊销			
1、年初余额	1,222,715.59	124,893.03	1,347,608.62
2、本年增加金额	54,505.56		54,505.56
(1) 摊销	54,505.56		54,505.56
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末金额	1,277,221.15	124,893.03	1,402,114.18
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,021,169.84		4,021,169.84
2、年初账面价值	4,075,675.40		4,075,675.40

(2) 土地使用权抵押情况

截至 2022 年 6 月 30 日，账面价值 4,021,169.84 元的土地使用权已用于抵押。

12、长期待摊费用

项 目	2021.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.6.30	其他减少原因
智房二期 办公楼装 修工程	963,302.71		165,137.64		798,165.05	

项 目	2021.12.31	本期增 加	本期摊销	其他 减少	2022.6.30	其 他 减 少 的 原 因
戴得中心 三套房屋 装修费用	143,733.33		15,400.00		128,333.33	
合 计	1,107,036.04		180,537.66		1,862,278.20	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	858,607.72	5,724,051.52	820,845.64	5,472,304.25
信用减值损失	3,268,317.19	21,760,181.25	3,232,138.51	21,547,590.06
合计	4,126,924.91	27,484,232.77	4,052,984.15	27,019,894.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.6.30	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	10,075,234.14	1,347,073.19
可抵扣亏损	30,726,386.28	30,726,386.28
公允价值计量损失	246,653.80	258,863.41
合 计	41,048,274.22	32,332,322.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.6.30	2021.12.31
2024 年	577,791.19	577,791.19
2026 年	16,278,377.37	16,278,377.37
2028 年	803,014.21	803,014.21
2030 年	13,067,243.51	13,067,243.51
合 计	30,726,426.28	30,726,426.28

14、短期借款

短期借款分类：

借款类别	2022.6.30	2021.12.31
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
抵押借款	24,450,000.00	19,950,000.00
质押借款		
未到期应付利息	37,288.89	41,515.08
合 计	27,487,288.89	27,991,515.08

注：所有权或使用权受到限制的资产详见附注五、42。

15、应付票据

种类	2022.6.30	2021.12.31
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,000,000.00	

16、应付账款情况

(1) 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付劳务费	115,932.10	3,895,032.27
应付材料款	22,885,850.77	23,219,209.55
其他		655,853.80
合 计	23,001,782.87	27,770,095.62

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2022.6.30	2021.12.31
预收货款		
预收房租		174,005.48
项目工程		
合 计		174,005.48

18、合同负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

合同负债	295,872.70	1,714,555.68
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	295,872.70	1,714,555.68

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	311,028.19	1,488,190.95	1,692,391.64	106,827.50
二、离职后福利-设定提存计划	26,393.42	171,338.42	197,731.84	
三、辞退福利				
合 计	337,421.61	1,659,529.37	1,890,123.48	106,827.50

(2) 短期薪酬列示

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	286,729.85	1,358,606.84	1,538,509.19	106,827.50
2、职工福利费		12,040.61	12,040.61	
3、社会保险费	24,298.34	106,787.50	131,085.84	
其中：医疗保险费	23,151.60	100,824.30	123,975.90	
工伤保险费	1,146.74	5,963.20	7,109.94	
生育保险费				
4、住房公积金		10,476.00	10,476.00	
5、工会经费和职工教育经费		280	280	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	311,028.19	1,488,190.95	1,692,391.64	106,827.50

(3) 设定提存计划列示

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	25,483.08	165,798.30	191,281.38	
2、失业保险费	910.34	5,540.12	6,450.46	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	26,393.42	171,338.42	197,731.84	

20、应交税费

税 项	2022.6.30	2021.12.31
增值税	14,572,147.85	14,351,236.54
企业所得税	-19,130.34	
个人所得税	-3,385.88	-20,484.32
城市维护建设税	26,961.60	15,644.74
教育费附加	25,821.43	14,504.56
印花税	-178.70	335.20
房产税	367,148.66	336,067.79
土地使用税	51,097.39	51,097.39
合 计	15,020,482.01	14,748,401.90

21、其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付利息		
其他应付款	25,840,822.86	16,855,893.92
合 计	25,840,822.86	16,855,893.92

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
关联方资金往来	25,266,742.70	15,628,967.84
非关联方往来	252,618.15	256,460.31
房屋押金	106,876.00	126,876.00
其他	214,586.01	843,589.77
合 计	25,840,822.86	16,855,893.92

② 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

22、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的长期借款		1,870,356.20
合 计		1,870,356.20

23、其他流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
待转销项税额	893,269.05	222,892.24
合 计	893,269.05	222,892.24

24、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2022.6.30	2021.12.31
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		170,032.20
未到期应付利息	28,888.97	31,777.78
减：一年内到期的长期借款		
合 计	20,028,888.97	20,201,809.98

25、股本

项目	2021.12.31	本期增减					2022.6.30
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	98,800,000.00						98,800,000.00

26、资本公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
股本溢价	9,806,865.31			9,806,865.31
其他资本公 积	3,609,950.00			3,609,950.00
合 计	13,416,815.31			13,416,815.31

27、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进 损益综合收益							
其他权益工具投资 公允价值变动	-258,863.41	-12,209.61					-246,653.80
其他综合收益合计	-258,863.41	-12,209.61					-246,653.80

28、盈余公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	459,230.81			459,230.81
合 计	459,230.81			459,230.81

29、未分配利润

项 目	2022.6.30	2021.12.31
调整前上期末未分配利润	-49,830,879.61	-15,601,920.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-49,830,879.61	-15,601,920.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,256,977.99	-34,228,959.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-48,573,901.62	-49,830,879.61

30、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,234,463.00	22,097,311.31	48,928,376.78	46,519,629.87
其他业务	7,325,130.58	607,957.76	1,822,718.09	2,114,105.53

合 计	31,559,593.58	22,705,269.07	50,751,094.87	48,633,735.40
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售收入	4,143,529.02	4,002,787.10	1,725,809.85	1,243,196.62
工程收入	20,090,933.98	18,094,524.21	47,202,566.93	45,276,433.25
合 计	24,234,463.00	22,097,311.31	48,928,376.78	46,519,629.87

31、税金及附加

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	24,454.83	83,689.86
教育费附加	23,498.67	82,062.15
房产税	319,454.70	424,128.57
土地使用税		
车船使用税		
印花税	21,532.90	21,370.00
合 计	388,941.10	611,250.58

32、销售费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
运输费	21,192.67	907.08
合 计	21,192.67	907.08

33、管理费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
工资	1,002,937.70	1,296,215.49
社保	268,463.43	268,846.18
福利费	24,067.66	2,681.69
职工教育经费	34,328.00	7,008.00
办公费用	100,934.01	114,713.57
固定资产折旧	1,344,714.66	1,082,100.15
无形资产摊销	54,505.56	54,728.32
汽车费用	63,236.34	84,090.54

业务招待费	232,462.43	418,801.59
水电费		93,703.66
差旅费	19,158.74	60,367.65
长期待摊费用	180,537.66	165,137.64
保险费		5,419.19
项目管理支出	48,882.94	10,227.23
咨询服务费	274,528.30	
其他	46,061.47	154,443.21
合 计	3,694,818.90	3,818,484.11

34、研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	387,553.00	427,272.00
直接材料	521,131.10	760,098.82
折旧与摊销	93,251.82	105,998.83
其 他		49,340.00
合 计	1,001,935.92	1,342,709.65

35、财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息费用	1,299,055.71	1,460,263.02
减：利息收入	3,889.88	33,977.56
手续费	5,942.56	10,717.75
其 他		
合 计	1,301,108.39	1,437,003.21

36、其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助	52,772.37		
合 计	52,772.37		

37、投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益 的金额
浙江智房泰居科技有限公司	-585,952.43		
合 计	-585,952.43		

38、信用减值损失/资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
信用减值损失	480,222.11	1,135,786.58
资产减值损失	251,747.27	808,970.09
合 计	731,969.38	1,944,756.67

39、营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常 性损益的金额
政府补助		11,400.00	
资产报废处置			
减免税款			
其他	3,199.03	15,600.00	
合 计	3,199.03	27,000.00	
计入当期损益的政府补助:			
项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	
与收益相关:			
管理创新扶持			
交通就业补贴			11,400.00
合 计			11,400.00

40、营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经 常性损益
工伤事故罚款		86,598.17	
税收滞纳金			
固定资产转让缴纳的税金			

投资非营利性企业损失	
其他	240,000.00
合计	326,598.17

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
当期所得税费用	1,299.84	3,223.51
递延所得税费用	-73,900.71	-169,438.49
合计	-72,600.87	-166,214.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,184,377.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	177,656.57
子公司适用不同税率的影响	22,951.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
利用以前期间的税务亏损	-200,608.07
转回以前确认的递延所得税资产	-73,900.71
研发费加计扣除	
调整以前期间所得税的影响	1,299.84
所得税费用	-72,600.87

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息收入	3,889.88	33,977.56
政府补助	52,772.37	11,400.00
其他经营性款项	122,327.97	3,939,512.09
合计	178,990.22	3,984,889.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
----	-----------	-----------

支付各项期间费用	1,391,051.19	1,756,125.69
支付其他经营款项	2,246,542.93	-617,429.51
营业外支出	0.00	326,598.17
合计	3,637,594.12	1,465,294.35

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
设立子公司支付的现金		
合计		

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
资金拆入		
非关联借款	29,502,500.00	20,045,653.88
合计	29,502,500.00	20,045,653.88

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
归还拆入款		
非关联借款	19,880,524.45	9,770,100.00
合计	19,880,524.45	9,770,100.00

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,256,977.99	-7,171,135.02
加：信用减值损失	480,222.11	1,135,786.58
加：资产减值准备	251,747.27	808,970.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,803,184.74	1,904,754.92
无形资产摊销	54,505.56	54,728.32
长期待摊费用摊销	180,537.66	165,137.64
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,299,055.71	1,460,263.02

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
投资损失（收益以“-”号填列）	585,952.43	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,940.76	-170,188.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,468,618.27	-5,245,963.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,961,945.11	-12,076,941.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-759,008.58	3,603,514.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,351,329.25	-15,531,072.53
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	2,887,639.32	1,886,803.37
减：现金的期初余额	2,978,683.65	10,357,253.33
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	-91,044.33	-8,470,449.96
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	2,887,639.32	1,886,803.37
其中：库存现金	857.43	857.43
可随时用于支付的银行存款	2,886,781.89	1,885,945.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,887,639.32	1,886,803.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	558,987.50	农民工工资保证金
货币资金	1,000,000.00	票据保证金
货币资金	305.22	票据保证金
固定资产	44,951,914.32	房屋抵押用于借款
无形资产	4,021,169.84	土地使用权抵押用于借款
合 计	50,532,376.88	

45、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
两新组织经费	2,000.00				2,000.00		是
桐乡市就业管理服务中心留工补助款	5,000.00				5,000.00		是
濮院镇政府人才引进奖励费	20,000.00				20,000.00		是
桐乡市就业管理服务中心转来 2020 年就业补助	6,685.12				6,685.12		是
桐乡市就业管理服务中心的 2022 年发 2021 年稳岗补贴	19,087.25				19,087.25		是
合 计	52,772.37				52,772.37		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
交两新组织经费	与收益相关	2,000.00		
桐乡市就业管理服务中心留工补助款	与收益相关	5,000.00		
濮院镇政府人才引进奖励费	与收益相关	20,000.00		
桐乡市就业管理服务中心转来 2020 年就业补助	与收益相关	6,685.12		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
桐乡市就业管理服务中心的 2022 年发	与收益相关	19,087.25		
2021 年稳岗补贴				
合 计		52,772.37		

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围变动

七、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	
浙江智房绿色建筑有限公司	嘉兴	嘉兴	钢结构安装	100.00		设立取得
浙江智房同盟超市有限公司	嘉兴	嘉兴	销售建筑材料	100.00		设立取得

(2) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			250,000.00	250,000.00
(二) 其他权益工具投资			1,472,570.89	1,472,570.89
持续以公允价值计量的资产 总额			1,722,570.89	1,722,570.89

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

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，公允价值即为账面价值。

其他权益工具投资,根据南通智房新材科技有限公司、嘉兴智房门窗有限公司

2022年6月30日财务报表，按股权比例计算所占净资产的份额，调整其他综合收益。

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制人为江忠良，直接持股 61.5381%，并作为德清聚鑫投资合伙企业（有限合伙）、德清濮鑫投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，间接持有公司 2.59%，并任公司董事长。

2、本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
五洋建设集团股份有限公司	公司股东
德清濮鑫投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
德清聚鑫投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
嘉兴连丰钢结构有限公司	高管近亲属曾任执行董事的公司
浙江现代智能房屋研究院	公司设立的非营利性机构
江苏辉煌钢构科技有限公司	原子公司股东
桐乡华智服饰有限公司	公司曾经控股的子公司，现江忠良持股公司
南通智房新材科技有限公司	公司持股 18.5%
浙江智房泰居科技有限公司	公司持股 19%
嘉兴智房门窗有限公司	公司持股 19%
朱春叶	江忠良之妻
江中红	公司总经理、董事、江忠良之妹
马徐超	公司董事、董秘、财务总监
张伟利	公司董事
李道来	公司董事
江中元	公司监事会主席
江中华	公司监事
李龙	公司监事
郑路明	原子公司浙江智房机电工程有限公司股东
朱云华	曾控股子公司桐乡华智服饰有限公司实控人
沈炜	嘉兴智房门窗有限公司实控人
江中莲	江忠良之堂妹
周志友	原子公司南通智房新材科技有限公司执行董事
唐永玲	原子公司南通智房新材科技有限公司监事

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

a) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年1-6月	2021年1-6月
南通智房新材料科技有限公司	材料采购		393,542.61
合 计			393,542.61

b) 销售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年1-6月	2021年1-6月
桐乡华智服饰有限公司	工程服务	2,752,293.58	15,779,816.47
桐乡华智服饰有限公司	技术服务费	5,660,377.38	
合 计		8,412,670.96	15,779,816.47

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起 始日	担保终止 日	担保是否已经履行完毕
江忠良	850,161.80	2020.9.28	2022.9.3	否
江中红	1,190,226.60	201.1.16	2022.4.30	是

(3) 关联方资金拆借

	期初余额	增加金额	减少金额	期末余额
拆入：				
江忠良	14,002,089.88	14,502,500.00	19,344,604.45	9,159,985.43
江中红	835,562.41	0.00	535,920.00	299,642.41
浙江华智服饰股份有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00
小计	14,837,652.29	29,502,500.00	19,880,524.45	24,459,627.84
拆出：				

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
关键管理人员报酬	691,148.40	707,260.00

(5) 其他关联交易

无其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	五洋建设集团 股份有限公司	7,395,213.05	7,395,213.05	7,395,213.05	7,395,213.05
	桐乡华智服饰 有限公司	5,350,725.00	267,536.25	53,827,400.00	4,522,740.00
小计		12,745,938.05	7,662,749.30	61,222,613.05	11,917,953.05
其他应收款					
	五洋建设集团 股份有限公司	1,224,200.00	1,224,200.00	1,224,200.00	1,224,200.00
小计		1,224,200.00	1,224,200.00	1,224,200.00	1,224,200.00
预付账款					
	浙江智房泰居 科技有限公司			414,351.70	
小计				414,351.70	

(2) 应付项目

项目 名称	关联方名称	2022.6.30	2021.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款			
	浙江智房机电工 程有限公司	423,942.26	423,942.26
	南通智房新材科 技有限公司	511,511.57	511,511.57
小计		935,453.83	935,453.83
其他应付款			
	张伟利	7,000.13	7,000.13

项目 名称	关联方名称	2022.6.30 账面余额	2021.12.31 账面余额
	江忠良	9,165,325.43	14,007,429.88
	江中红	299,642.41	835,562.41
	浙江华智服饰股份有限公司	15,000,000.00	
小计		24,471,967.97	14,849,992.42

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺和或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	49,724,556.73	18,152,022.62	31,572,534.11	44,867,038.33	17,929,832.40	26,937,205.93
合计	49,724,556.73	18,152,022.62	31,572,534.11	44,867,038.33	17,929,832.40	26,937,205.93

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，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。

①2022 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
五洋建设集团股份有限公司	7,345,213.05	100	7,345,213.05	对方破产预计无法收回
合计	7,345,213.05	100	7,345,213.05	

②2022年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	23,625,390.16	5	1,181,269.51
1至2年	890,145.35	10	89,014.54
2至3年	6,500,039.66	30	1,950,011.90
3至4年	5,793,356.75	50	2,896,678.38
4至5年	4,402,882.58	80	3,522,306.06
5年以上	1,167,529.18	100	1,167,529.18
合计	42,379,343.68		10,806,809.57

③ 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2021.6.30
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	17,929,832.40	222,190.22			18,152,022.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,883,542.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,242,444.11 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	14,318,771.98	见注 1	28.80	1,795,631.59
中恒建设集团有限公司	11,763,727.54	见注 2	23.66	4,149,979.22

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
五羊建设集团股份有限公司	7,345,213.05	5年以上	14.77	7,345,213.05
桐乡华智服饰有限公司	5,350,725.00	1年以内	10.76	267,536.25
浙江大经建设集团股份有限公司	2,105,105.00	4-5年	4.23	1,684,084.00
合计	40,883,542.57		82.22	15,242,444.11

注1: 1年以内 10,000,000.00 元, 2至3年 4,318,771.98 元;

注2: 3至4年 5,036,676.04 元, 4-5年 1,727,051.50 元;

2、其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	170,413.48	126,468.87
合计	170,413.48	126,468.87

(1) 其他应收款情况

	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,829,102.43	3,658,688.95	170,413.48	3,744,493.52	3,618,024.65	126,468.87
合计	3,829,102.43	3,658,688.95	170,413.48	3,744,493.52	3,618,024.65	126,468.87

① 坏账准备

A. 2022年6月30日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12个月内预	坏账准备	理由
		期信用损失率%		
单项计提				
合计				
组合计提:				
账龄组合	1,300,902.43	86.90	1,130,488.95	
合计	1,300,902.43	86.90	1,130,488.95	

B. 2022年6月30日，无处于第二阶段的其他应收款

C. 2022年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	整个存续期			理由
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	
单项计提：				
长兴天畅建设工程有限公司	1,304,000.00	100.00	1,304,000.00	公司破产预计无法收回
五洋建设集团股份有限公司	1,224,200.00	100.00	1,224,200.00	公司破产预计无法收回
合计	2,528,200.00	100.00	2,528,200.00	

组合计提：

合计	2,528,200.00	100.00	2,528,200.00
-----------	---------------------	---------------	---------------------

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022年1月1日余额	1,089,824.65		2,528,200.00	3,618,024.65
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	40,664.30			40,664.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30余额	1,130,488.95		2,528,200.00	3,658,688.95

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
拆借款	1,304,000.00	1,304,000.00
押金保证金	2,320,978.84	2,320,978.84
备用金	9,000.00	9,000.00
其他	195,123.59	110,514.68
合计	3,829,102.43	3,744,493.52

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 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
长兴天畅建设工程有限公司	否	借款	1,304,000.00	5年以上	34.05	1,304,000.00
五洋建设集团股份有限公司	是	保证金	1,224,200.00	5年以上	31.97	1,224,200.00
中保基业（北京）投资管理有限公司	否	保证金	500,000.00	5年以上	13.06	500,000.00
浙江中南集团钢结构有限公司	否	保证金	173,000.00	5年以上	4.52	173,000.00
中元建设集团股份有限公司桐乡办事处	否	保证金	100,000.00	5年以上	2.61	100,000.00
合 计			3,301,200.00		86.21	3,301,200.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2022.06.30			2021.12.31		
	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	53,416,000.00		53,416,000.00	53,416,000.00		53,416,000.00
对联营企业投资						
合 计	53,416,000.00		53,416,000.00	53,416,000.00		53,416,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江智房绿色建筑有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
浙江智房同盟超市有限公司	3,416,000.00			3,416,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	53,416,000.00			53,416,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	7,249,137.74	7,108,395.82	3,509,633.70	3,027,020.47
其他业务	7,325,130.58	607,957.76	1,822,718.09	2,114,105.53
合 计	14,574,268.32	7,716,353.58	5,332,351.79	5,141,126.00

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售收入	7,249,137.74	7,108,395.82	3,509,633.70	3,027,020.47
技术服务费				
合 计	7,249,137.74	7,108,395.82	3,509,633.70	3,027,020.47

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,772.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 3,199.03

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 55,971.40

减：非经常性损益的所得税影响数 13,992.85

非经常性损益净额 41,978.55

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益 41,978.55

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.0127	0.0127
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.92%	0.0123	0.0123

智房王业科技股份有限公司

2022年08月26日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省桐乡市濮院镇宏苑南路 55 号