



聚宝盆股份
CORNUCOPIA-Ltd

聚宝盆

NEEQ:873556

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人孙丽、主管会计工作负责人邓春华及会计机构负责人（会计主管人员）邓春华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不存在未按要求披露的事项

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	94
附件 II	融资情况	94

备查文件目录	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。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司股东会、董事会、监事会
股东大会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司股东大会
董事会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司董事会
监事会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司会
报告期		2023 年 1 月 1 日至 2023 年 06 月 30 日
本公司、公司、聚宝盆		聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
《公司章程》		聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司公司章程

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司		
英文名称及缩写	CORNUCOPIA GROUP CO., LTD.		
法定代表人	孙丽	成立时间	2008 年 4 月 1 日
控股股东	控股股东为（曹旭）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹旭、孙丽），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 类-30 制造业-非金属矿物制造业-304 玻璃制品制造 -3042 特种玻璃制品制造		
主要产品与服务项目	中空玻璃、光伏玻璃、夹胶玻璃、钢化玻璃的加工、玻璃原片贸易		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	聚宝盆	证券代码	873556
挂牌时间	2020 年 12 月 29 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	45,612,675
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王贝莎	联系地址	江苏苏州市太仓市双凤镇建业路 25 号
电话	18918262205	电子邮箱	jubaopensuzhou@163.com
传真	051282787800		
公司办公地址	江苏苏州市太仓市双凤镇建业路 25 号	邮政编码	215415
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320585673911271Y		
注册地址	江苏省苏州市太仓市双凤镇建业路 23 号		
注册资本（元）	45,612,675	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司定位为玻璃制造及加工行业，目前，公司的主要产品有钢化玻璃、节能幕墙玻璃、光伏玻璃深加工、夹层玻璃、中空玻璃、百叶玻璃。公司的愿景，致力于打造世界级的中国一线玻璃深加工品牌。公司的主要业务是对原片玻璃进行深加工形成中高端特种玻璃产品，并应用于工业、建筑、家居、特种设备视窗、新型节能建筑、电子行业、太阳能发电等领域。

公司掌握成熟的玻璃深加工技术，包括钢化玻璃、光伏玻璃加工、节能幕墙玻璃、夹层玻璃、中空玻璃、百叶玻璃以及光伏幕墙的研发。其中耐高温膜抽真空热封技术、多曲面玻璃热弯技术、钢化玻璃快速风冷技术、方车灯箱检测技术、弯钢中空/夹胶中空玻璃制作技术、百叶中空玻璃耐疲劳测试技术在行业内处于领跑状态，技术应用于产品上，已获得行业内各标准要求认可。

1、采购模式

公司每年会与常年合作的主要供应商签订年度框架协议，对全年采购的大致条款进行约定。公司的玻璃原片主要由国内大型的玻璃制造商供应，在工期紧张时，也会向经销商采购，供应商均为公司长期合作伙伴，采取多次、小批量采购方式，价格由双方协商确定。

2、生产模式

由于客户的个性化需求，公司采用以销定产的生产模式，公司根据合同约定以及客户需求制定相应的生产计划，并根据生产计划组织员工进行生产，在此过程中设置专人对原材料和公司产品质量进行总体把关，并对产成品进行最终检验和验收。产品完成后由物流公司进行配送。

3、销售模式

公司的主要销售模式是直销，由于客户工程结构与外观设计不同，公司的产品没有统一的规格型号，需要根据客户的需求进行定制，个别客户甚至会在合同中对玻璃原材料、装饰品、密封胶等原料的生产厂家做出约定。因此，公司在销售定价时需要结合客户的特殊需求、产品的整体成本、综合性能优势及市场行情等综合考虑，分类分项报价。

4、盈利模式

公司产品因存在结构设计及加工难度大的情况，产品具有较高附加价值，这类产品是公司盈利的根本保证。公司致力于技术创新及产品创新，以比竞争对手对客户需求的准确把握保持竞争优势。公司不断地研发更新产品以适应市场的需求。

同时公司注重产品质量。公司主要选用南玻等国内大型玻璃原片厂商提供的优质原片，在公司成熟稳定的工艺流程加工下，生产出高质量、透明度好、稳定性强的玻璃深加工产品。在同样的价位下，公司的产品相对于别的深加工型企业的产品而言更具有竞争力。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	我司于2022年12月被认定为2022年度江苏省专精特新中小企业并于同年12月被认定为高新技术企业，其两个荣誉认定有效期为三年。公司被认定为江苏省“专精特新”中小企业，是对公司在创新

	能力、研发能力、技术实力、专业化程度等多方面的认可，有利于公司不断提高核心产品竞争力和提升品牌知名度，对公司整体业务发展产生积极影响。
--	---

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	36,857,088.47	25,750,210.60	43.13%
毛利率%	39.23%	38.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,408,937.13	5,044,265.63	46.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,405,565.83	4,954,094.65	49.48%
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）	10.61%	7.39%	-
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）	10.60%	7.26%	-
基本每股收益	0.16	0.11	45.45%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	264,806,852.76	241,653,589.05	9.58%
负债总计	191,245,341.07	175,501,014.49	8.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,561,511.69	66,152,574.56	11.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.45	11.03%
资产负债率%（母公司）	61.87%	51.52%	-
资产负债率%（合并）	72.22%	72.63%	-
流动比率	1.20	1.24	-
利息保障倍数	16.66	8.75	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,671,488.30	-11,100,031.35	30.89%
应收账款周转率	0.27	0.25	-
存货周转率	1.23	0.45	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.58%	40.97%	-
营业收入增长率%	43.13%	-21.54%	-
净利润增长率%	46.88%	3.64%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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%	
货币资金	14,077,111.26	5.32%	5,833,506.46	2.41%	141.31%
应收票据	12,685,700.33	4.74%	35,782,684.31	14.81%	-64.55%
应收账款	131,945,617.52	49.83%	136,412,063.10	56.45%	-3.27%
预付款项	41,738,571.96	15.61%	19,633,371.06	8.12%	112.59%
存货	17,787,257.12	6.65%	18,529,469.75	7.67%	-4.01%
固定资产	17,996,308.99	6.73%	17,052,714.58	7.06%	5.53%
无形资产	14,920,697.49	5.58%	3,425,708.62	1.42%	335.55%
预收款项	9,668,689.46	3.62%	5,538,715.73	2.29%	74.57%
短期借款	47,192,538.39	17.65%	26,448,725.63	10.94%	78.43%
应付账款	1,295,847.57	0.48%	4,400,030.37	1.82%	-70.55%
其他应付款	75,079,848.53	28.08%	60,744,666.69	25.14%	23.60%
应付票据	55,464,118.04	20.74%	49,243,000.00	20.38%	12.63%
应收款项融资	6,600,000.00	2.47%	1,022,000.00	0.42%	545.79%
其他应收款	3,551,386.06	1.33%	311,105.27	0.13%	1,041.54%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动的原因：公司加大收款力度，元旦后至春节前为集中收款期，故货币资金增加。
- 2、应收票据变动的原因：公司加大收款力度，控制应收票据，客户使用银行汇款支付，降低了商业承兑汇票支付金额。
- 3、应付账款变动的原因：由于前期疫情期间厂家给予了一定的信誉支持，现正常结算。所以应付账款减少。
- 4、预付账款变动的原因：疫情过后订单大幅增加，尤其是光伏盖板、背板的加工生产需要锁定上游玻璃原片的供应保障，故预付账款有所增加。
- 5、短期借款变动的原因：原材料价格上涨，采购需锁定价格预付厂家货款，相应的增加了银行贷款的数额，导致期末短期借款余额增加。
- 6、无形资产变动的原因：增加了安徽的投资，购买土地。
- 7、预收款项变动的原因：原材料价格上涨，客户预付货款锁定一批价格。
- 8、其他应付款变动的原因：企业扩大经营、增加投资，向股东增加了借款。
- 9、应收款项融资变动的原因：对客户付承兑汇票的出票行有了一定的规定，收到3+6承兑行的票据增加
- 10、其他应收款变动的原因：投资了唐山迁西公司，增加了房租的押金。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	36,857,088.47	-	25,750,210.60	-	43.13%
营业成本	22,397,969.05	60.77%	15,851,822.20	61.56%	41.30%
毛利率	39.23%	-	38.44%	-	-
销售费用	3,139,682.00	8.52%	453,960.57	1.76%	591.62%
管理费用	2,263,618.25	6.14%	1,604,445.44	6.23%	41.08%
研发费用	2,406,715.52	6.53%	1,903,156.92	7.39%	26.46%
财务费用	485,069.45	1.32%	232,886.57	0.90%	108.29%
信用减值损失	2,058,749.63	5.59%	-357,649.37	-1.39%	728.4%
营业利润	7,936,299.22	21.53%	5,199,783.11	20.19%	52.63%
营业外收入	4,046.50	0.01%	120,227.98	0.47%	-96.63%
净利润	7,408,937.13	20.1%	5,044,265.63	19.59%	46.88%
经营活动产生的现金流量净额	-7,671,488.30	-	-11,100,031.35	-	30.89%
投资活动产生的现金流量净额	-11,497,244.00	-	0	-	100%
筹资活动产生的现金流量净额	27,412,337.10	-	8,006,896.72	-	242.36%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动的原因公司：疫情过后订单大幅增加，所以本期销售收入较上年同期有大幅度上升。
- 2、营业成本变动的原因公司：疫情过后订单大幅增加，销售收入较上年同期有大幅度上升，导致成本相应的增加。
- 3、销售费用变动的原因：营业收入增加，相应的增加了相关的销售费用。
- 4、财务费用变动的原因：原材料价格上涨，采购需锁定价格预付厂家货款，需要增加银行贷款的数额，以致财务费用相应的增加。
- 5、信用减值损失变动的原因：公司加大收款力度，账龄长的应收账款大多收回，目前的应该账款大多都是账龄短的，以致减少了信用减值损失。
- 6、营业外收入变动的原因：去年由于疫情税务部门退回缓交的税金，今年无缓交。
- 7、营业利润变动的原因：今年营业收入增加，相应的增加了营业利润。
- 8、净利润变动的原因：今年营业利润增加，导致净利润也增加了。
- 9、经营活动产生的现金流量变动原因：疫情过加大了收款，春节前的集中收款期收回客户所欠的应收帐款，增加了现金的流量。
- 10、投资活动产生的现金流量变动原因：增加了安徽的投资，购买土地。
- 10、筹资活动产生的现金流量变动原因：1)增加了向股东的借款，2)公司本期向银行借款增加，导致筹资活动产生的现金收入增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√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
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	43,633,810.38	2,761,334.34	62,720,574.44	13,215.17
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	25,551,671.07	2,396,131.58	9,899,883.70	251,031.79
聚宝盆苏东电子商务有限公司（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	8,516,390.66	394,228.98	6,131,801.81	229,340.39
聚宝盆苏西电子商务有限公司（苏	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	25,790,543.52	565,965.60	18,694,996.55	537,254.02

州) 有 限 公 司							
聚宝 盆宁 东电 子商 务 (苏 州) 有 限 公 司	子 公 司	玻 璃 销 售	2,000,000.00	5,925,044.97	125,480.39	1,671,862.42	64,796.59
聚宝 盆宁 北电 子商 务 (苏 州) 有 限 公 司	子 公 司	玻 璃 销 售	2,000,000.00	5,843,249.44	2,162,648.05	5,157,120.53	326,099.16
聚宝 盆宁 西 (苏 州) 电 子商 务有	子 公 司	玻 璃 销 售	2,000,000.00	7,270,116.36	371,740.08	269,133.79	17,281.46
巨赢 宝 (上 海) 电 子商 务有 限公 司	子 公 司	玻 璃 销 售	3,000,000.00	8,262,325.42	198,336.01	10,543,531.76	854,357.10
聚申 一 (上	子 公 司	玻 璃 销	2,000,000.00	10,297,447.18	476,395.07	7,955,390.91	854,357.1

海) 电 子 商 务 有 限 公 司		售					
安徽 聚宝 盆光 能材 料有 限公 司	子 公 司	玻 璃 销 售	100,000,000.00	5,773,882.78	354,464.89	0	48,165.86
安徽 聚宝 盆特 种玻 璃科 技有 限公 司	子 公 司	玻 璃 销 售	100,000,000.00	15,135,248.03	11,524,377.63	3,578,715.1	-175,547.64
迁西 县聚 金新 能源 科技 有限 公司	子 公 司	玻 璃 加 工	5,000,000.00	2,032,543.08	0	0	0

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为曹旭、孙丽，孙丽系曹旭母亲，二人合计直接持有股份公司 99.67%的股份。因此，曹旭与孙丽在公司重大事项决策、日常经营管理等方面均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人

	或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果通过行使表决权影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及股东的利益。 应对措施：公司建立了完善的公司治理结构和内部控制制度，对公司实际控制人的行为进行了限制，另外，公司实际控制人出具了避免同业竞争承诺、规范关联交易的相关承诺声明，主动避免对公司和其他股东的利益造成不利影响。
2、公司治理机制不规范的风险	公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。2020 年 5 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等治理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。因此，公司内部治理在执行初期可能仍存在出现瑕疵的情形，公司规范运作的效果有待进一步考察。 应对措施：公司将严格按照《公司法》及《公司章程》的要求，切实履行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为，防范实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
3、原材料价格波动风险	原材料价格波动、产品所使用的原料因疫情影响，人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求，造成企业生产成本的波动进而影响公司业绩。造成部分原料价格走势向上，将影响公司产品的生产成本及利润,进而增加本公司的经营风险。 应对措施：公司将完善产品销售定价策略，根据原材料价格波动情况调整产品销售价格；并根据市场价格波动情况做好原材料的库存管理，降低原材料价格波动对公司经营和发展的影响。
4、下游行业周期波动导风险	公司下游多为房地产类公司及钢化玻璃厂，受宏观调控政策影响，公司产品需求可能与下游行业发展有密切关系，公司建筑玻璃的销售与房地产行业景气度相关。近年来房地产行业增速放缓，部分地区进入去库存阶段，房地产公司有可能减少新项目的开发从而影响未来期间的收入。尽管公司通过主动营销，拓展新客户应对变化，但公司下游行业政策出现变化，可能影响公司的销售收入。 应对措施：公司正逐步加大对其他领域客户的开发力度，结合节能环保政策的落实情况，充分满足对原有玻璃的节能化更新改造需求，研发 Low-e 低辐射玻璃、光伏玻璃、BIPV 光伏幕墙一体化、ITO 导电膜玻璃等技术含量更高、行业天花板更高的新型玻璃材料领域，极化解下游行业的不利影响。
5、对关联方资金依赖的风险	报告期内，公司的主要融资方式为向控股股东及其关联方借款。

	2023年6月30日公司对关联方借款余额 74,058,079.22 元。公司对关联方资金存在依赖，在未获得其他融资的情况下，若未来关联方终止资助公司，公司可能会在一定程度上面临资金短缺的风险。 应对措施：（1）公司通过已建立的专业销售团队积极催讨应收款项、向银行申请短期银行借款等方式获取流动资金，减少对关联方的依赖度。（2）可通过直接融资，增加公司现金流，解决经营资金短缺的同时，减少向关联方拆入资金，增强公司财务稳定性，进而降低公司资产负债率和降低偿债风险；（3）做好公司新产品研发及市场拓展工作，促进公司业务合同的承揽量，提升公司形象和品牌知名度，增强公司的持续经营能力。
6、市场竞争的风险	目前我国涉足玻璃行业的企业较多，市场竞争十分激烈。虽然玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才的壁垒、产品质量、市场和品牌的壁垒、资金实力壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是随着市场和行业的快速发展，行业的集中度将会提升，缺乏核心竞争力的小型企业将面临被淘汰的命运。如果公司未来不能进一步优化产品质量，增强技术研发实力，提升核心竞争力，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。 应对措施：积极提高公司的综合实力和行业竞争能力。公司将进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工水平、服务能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，持续优化公司生产经营的各个方面。
7、技术人才流失的风险	玻璃深加工产品的生产通常需要特定的工艺和技术，行业新进入者必须具备特定的技术水平以及拥有相应的技术人才。特别是节能玻璃、太阳能玻璃等新型玻璃产品的生产，相对于传统玻璃深加工产品，在生产工艺、加工技术等方面实现了创新和突破，对技术和人才的要求更高。同时为了保证核心竞争力，企业需要有经验的研发人员进行新技术、新工艺、新材料的研发，有效地开拓市场，适应市场需求。没有相应的工艺技术和人才，即使勉强生产，也因过低的良品率导致无法产生利润。因此，玻璃深加工行业，特别是高端和新型玻璃产品领域存在较大的技术和人才壁垒。在竞争趋于激烈的行业环境下，若企业不能提高人才吸引力，存在技术人员流失的风险。 应对措施：公司计划加快人才建设速度，不断提升人才素质，夯实企业的核心竞争力，公司将大力加强员工培训，充分发挥员工潜能，不断吸引技术人才、专业人才，以充沛团队建设。
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

第三节 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	三. 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	三. 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	三. 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	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	224, 931. 67	224, 931. 67
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
接受担保	200,000,000.00	100,552,554.60
接受财务资助	250,000,000.00	49,626,814.33
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、股东提供担保

为满足公司发展需要，补充流动资金，公司2023年度拟向银行申请基本授信额度2亿人民币。为保证授信额度的顺利申请，公司以所拥有的房产为相应授信提供担保事项。前述授信种类包括但不限于各类贷款、开具承兑汇票、票据贴现、信用证、保函等，包括但不限于下列金融机构：

1) 2023 年度拟向中国农业银行股份有限公司（以下简称“农业银行”）申请授信额度12,000.00 万元；

2) 拟向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）申请授信额度 4,000.00 万元；

3) 拟向宁波银行股份有限公司（以下简称“宁波银行”）申请授信额度 4,000.00 万元。

即总额度不超过 20,000.00 万元（含 20,000.00 万元）的银行综合授信，主要用于补充公司流动资金。

为保证授信额度的顺利申请，公司股东曹旭先生及配偶王贝莎女士拟为银行授信额度的申请提供连带责任保证担保，并且不向公司收取任何费用

上述关联交易已分别经第一届董事会第二十二次会议审议，并经2023年第一次临时股东大会审议通过。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，不会对公司经营产生不利的影响，公司独立性没有因关联交易受到影响。

2、股东财务资助

为支持公司经营发展，提高公司融资效率，降低融资成本，公司股东孙丽和曹旭拟向公司提供合计最高不超过 2.5 亿元的借款额度，有效期 1 年（自本议案审议通过之日起算），额度可循环使用，单笔借款期限不超过 1 年。公司对上述借款暂无须支付利息和提供相应担保。

（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	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年7月30日	2022年12月31日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	承诺具有任职资格	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易的承诺	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	《关于不存在失信惩戒情况的承诺》	2020年7月30日	-	正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	《关于机构独立情况的承诺函》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	《关于个人所得税的承诺函》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	《关于社保、住房公积金的承诺函》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书		《管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况，是否符合法律法规和公司章程、及其对公司影响的书面说明》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	将严格执行股份公司的资金管理制度	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范公司票据行为，不再发生不规范的票据行为	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	对公司的历次出资资金是本人自有或家庭财产，出资资金来源合法合规	2020年7月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（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
保证金	货币资金	质押	10,000,000.00	3.78%	为银行综合授信额

					度提供质押
房屋建筑物	固定资产	抵押	4,184,308.19	1.58%	为银行综合授信额度提供抵押
土地使用权	无形资产	抵押	3,425,708.62	1.29%	为银行综合授信额度提供抵押
总计	-	-	17,610,016.81	6.65%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产为固定资产，资产权力受限事项对公司不产生影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	11,403,168	25%	0	11,403,168	25%
	其中：控股股东、实际控制人	11,252,868	24.67%	0	11,252,868	24.67%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,209,507	75%	0	34,209,507	75%
	其中：控股股东、实际控制人	34,209,507	75%	0	34,209,507	75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		45,612,675	-	0	45,612,675	-
普通股股东人数		7				

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	曹旭	36,339,840	0	36,339,840	79.67%	27,367,605	8,972,235	0	0

2	孙丽	9,122,535	0	9,122,535	20%	6,841,902	2,280,633	0	0
3	周立	120,670	-2,000	118,670	0.2602%	0	118,670	0	0
4	卜献国	29,150	1,400	30,550	0.0670%	0	30,550	0	0
5	傅穷	0	600	600	0.0013%	0	600	0	0
6	罗文欣	300	0	300	0.0007%	0	300	0	0
7	吴君能	180	0	180	0.0004%	0	180	0	0
合计		45,612,675	-	45,612,675	100%	34,209,507	11,403,168	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 本公司股东曹旭先生系股东孙丽女士之子。即，孙丽女士与曹旭先生系母子关系。									

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、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 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
孙丽	董事长、董事	女	1962 年 6 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
曹旭	副董事长、董事	男	1987 年 2 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
王贝莎	董事、总经理、董事会秘书	女	1987 年 1 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
陶伟	董事	男	1984 年 8 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
孙逸寒	董事	男	1993 年 11 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
张宏超	董事	男	1988 年 8 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
罗纯	董事	男	1966 年 4 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
陈杰	监事	男	1978 年 10 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
杜益斌	监事会主席	男	1979 年 6 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日
王坡	职工监事	男	1983 年 11 月	2023 年 6 月 6 日	2026 年 6 月 22 日
邓春华	财务负责人	女	1971 年 11 月	2023 年 7 月 20 日	2026 年 7 月 19 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

总公司董事长孙丽女士与公司副董事长曹旭先生为母子关系；

公司副董事长曹旭先生与公司董事、总经理及董事会秘书王贝莎女士为夫妻关系。

除此以外，公司其他董事、监事、高管相互之间无关联关系，且其他董事、监事、高管与公司实际控制人之间无关联关系。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张宏超	-	新任	董事	换届
罗纯	-	新任	董事	换届

王坡	前道主管	新任	职工监事	换届
邓春华	-	新任	财务负责人	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

（三）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
销售人员	5	4
生产人员	43	66
财务人员	6	6
管理人员	12	8
行政人员	4	6
技术人员	21	13
员工总计	91	103

（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

第六节 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	14,077,111.26	5,833,506.46
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	六、2	12,685,700.33	35,782,684.31
应收账款	六、3	131,945,617.52	136,412,063.10
应收款项融资	六、4	6,600,000.00	1,022,000.00
预付款项	六、5	41,738,571.96	19,633,371.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	3,551,386.06	311,105.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	17,787,257.12	18,529,469.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	326,011.29	627,784.79
流动资产合计		228,711,655.54	218,151,984.74
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、9	17,996,308.99	17,052,714.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	295,298.98	504,726.63
无形资产	六、11	14,920,697.49	3,425,708.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	398,177.03	
递延所得税资产	六、13	2,484,714.73	2,518,454.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,095,197.22	23,501,604.31
资产总计		264,806,852.76	241,653,589.05
流动负债：			
短期借款	六、14	47,192,538.39	26,448,725.63
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	六、15	55,464,118.04	49,243,000.00
应付账款	六、16	1,295,847.57	4,400,030.37
预收款项	六、17	9,668,689.46	5,538,715.73
合同负债	六、18		
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	六、19	1,163,275.00	467,371.22
应交税费	六、20	1,006,685.57	1,309,499.38
其他应付款	六、21	75,079,848.53	60,744,666.69
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	六、22	330,043.67	455,514.11
其他流动负债	六、23		26,718,321.14
流动负债合计		191,201,046.23	175,325,844.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、24		99,461.23
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	六、13	44,294.84	75,708.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,294.84	175,170.22
负债合计		191,245,341.07	175,501,014.49
所有者权益：			
股本	六、25	45,612,675.00	45,612,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	10,676,114.71	10,676,114.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	1,046,901.60	1,046,901.60
一般风险准备			
未分配利润	六、28	16,225,820.38	8,816,883.25
归属于母公司所有者权益合计		73,561,511.69	66,152,574.56
少数股东权益			
所有者权益合计		73,561,511.69	66,152,574.56
负债和所有者权益总计		264,806,852.76	241,653,589.05

法定代表人：孙丽主管会计工作负责人：邓春华会计机构负责人：邓春华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,332,389.47	1,298,573.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,446,244.33	16,795,964.14
应收账款	十四、1	63,053,055.05	52,149,363.24
应收款项融资		1,400,000.00	
预付款项		37,601,521.49	10,823,566.63
其他应收款	十四、2	7,996,873.49	329,105.27
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		15,262,196.24	15,127,932.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,752.20	4,102.78
流动资产合计		145,124,032.27	96,528,608.02
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	十四、3	17,700,000.00	6,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,407,129.83	16,265,971.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		295,298.98	504,726.63
无形资产		3,377,796.64	3,425,708.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,871,111.18	1,904,850.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,651,336.63	28,101,257.92
资产总计		184,775,368.90	124,629,865.94
流动负债：			
短期借款		11,802,137.13	5,426,298.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,544,118.04	22,433,000.00
应付账款		5,738,652.15	3,671,442.39
预收款项		38,803,915.85	5,275,278.74
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		839,166.88	348,739.55
应交税费		1,034,585.83	1,185,714.27
其他应付款		23,184,036.26	13,617,385.08
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		330,043.67	455,514.11
其他流动负债			11,794,292.37
流动负债合计		114,276,655.81	64,207,664.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			99,461.23
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		44,294.84	75,708.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,294.84	175,170.22
负债合计		114,320,950.65	64,382,834.86
所有者权益：			
股本		45,612,675.00	45,612,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,676,114.71	10,676,114.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,046,901.60	1,046,901.60
一般风险准备			
未分配利润		13,118,726.94	2,911,339.77
所有者权益合计		70,454,418.25	60,247,031.08
负债和所有者权益合计		184,775,368.90	124,629,865.94

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		36,857,088.47	25,750,210.60
其中：营业收入	六、29	36,857,088.47	25,750,210.60
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,979,538.88	20,222,811.86
其中：营业成本	六、29	22,397,969.05	15,851,822.20
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	六、29	286,484.61	176,540.16
销售费用	六、31	3,139,682.00	453,960.57
管理费用	六、32	2,263,618.25	1,604,445.44
研发费用	六、33	2,406,715.52	1,903,156.92
财务费用	六、34	485,069.45	232,886.57
其中：利息费用	六、34	507,026.39	196,909.82
利息收入	六、34	32,263.03	45,846.03
加：其他收益	六、35		
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、36	2,058,749.63	-327,615.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、37		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,936,299.22	5,199,783.11
加：营业外收入	六、38	4,046.50	120,227.98
减：营业外支出	六、39	80.26	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,940,265.46	5,320,011.09
减：所得税费用	六、40	531,328.33	275,745.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,408,937.13	5,044,265.63
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）			
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）		7,408,937.13	5,044,265.63
六、其他综合收益的税后净额			

(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			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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		7,408,937.13	5,044,265.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,408,937.13	5,044,265.63
(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）		0.16	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.11

法定代表人：孙丽主管会计工作负责人：邓春华会计机构负责人：邓春华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十四、3	32,979,647.43	19,375,919.89
减：营业成本	十四、3	23,913,354.89	14,030,987.01
税金及附加		190,862.55	106,091.61
销售费用		1,407,207.89	453,960.57
管理费用		1,823,459.40	1,586,831.19
研发费用		2,195,895.23	1,903,156.92
财务费用		102,899.35	176,478.87
其中：利息费用		101,637.28	196,909.82
利息收入		2,429.03	44,690.63
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		5,300,000.00	

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）		1,914,680.19	-327,615.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,560,648.31	790,798.09
加：营业外收入		3,550.02	118,183.02
减：营业外支出		46.3	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,564,152.03	908,981.11
减：所得税费用		356,764.86	216,433.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,207,387.17	692,547.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,207,387.17	692,547.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		10,207,387.17	692,547.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		79,869,662.11	51,064,052.56
客户存款和同业存放款项净增加额		654,696.21	
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			628.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	5,665,046.49	39,281,491.25
经营活动现金流入小计		86,189,404.81	90,346,172.74
购买商品、接受劳务支付的现金		77,950,159.03	47,139,685.98
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		5,688,607.40	4,318,558.00
支付的各项税费		2,977,033.62	2,623,926.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	7,245,093.06	47,364,033.39
经营活动现金流出小计		93,860,893.11	101,446,204.09
经营活动产生的现金流量净额		-7,671,488.30	-11,100,031.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,497,244.00	
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			
投资活动现金流出小计		11,497,244.00	
投资活动产生的现金流量净额		-11,497,244.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,014,079.5
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		63,755,791.67	15,611,483.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	23,044,256.72	
筹资活动现金流入小计		86,800,048.39	25,625,562.83
偿还债务支付的现金		44,255,841.01	10,014,553.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		361,870.28	7,604,112.50
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	六、40	14,770,000.00	
筹资活动现金流出小计		59,387,711.29	17,618,666.11
筹资活动产生的现金流量净额		27,412,337.10	8,006,896.72
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		8,243,604.80	-3,093,134.63
加：期初现金及现金等价物余额		5,833,506.46	5,370,954.42
六、期末现金及现金等价物余额		14,077,111.26	2,277,819.79

法定代表人：孙丽主管会计工作负责人：邓春华会计机构负责人：邓春华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		62,831,599.38	48,647,374.56
收到的税费返还		594,940.50	
收到其他与经营活动有关的现金		7,722,383.58	43,882,875.32
经营活动现金流入小计		71,148,923.46	92,530,249.88
购买商品、接受劳务支付的现金		44,709,033.78	42,095,592.87
支付给职工以及为职工支付的现金		4,483,407.73	3,676,578.84
支付的各项税费		1,954,306.94	1,272,183.26
支付其他与经营活动有关的现金		12,863,105.31	45,407,922.07
经营活动现金流出小计		64,009,853.76	92,452,277.04
经营活动产生的现金流量净额		7,139,069.70	77,972.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,099.00	
投资支付的现金		11,700,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,852,099.00	
投资活动产生的现金流量净额		-11,852,099.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,014,079.50
取得借款收到的现金		9,800,000.00	6,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,983,056.72	
筹资活动现金流入小计		30,783,056.72	16,234,079.50
偿还债务支付的现金		3,486,211.00	10,014,553.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,604,112.50
支付其他与筹资活动有关的现金		12,550,000.00	
筹资活动现金流出小计		16,036,211.00	17,618,666.11
筹资活动产生的现金流量净额		14,746,845.72	-1,384,586.61
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		10,033,816.42	-1,306,613.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,298,573.05	2,003,058.27
六、期末现金及现金等价物余额		11,332,389.47	696,444.50

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

附注事项说明如上

(二) 财务报表项目附注

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司
2023 年半年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系经江苏省人民政府于2008年3月28日批准并颁发商外资苏府资字[2008]73107号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，由原苏州中江玻璃有限公司改制而成。截至2023年6月30日止，公司累计股本总数45,612,675股，注册资本45,612,675.00元。公司统一社会信用代码为91320585673911271Y；公司法定代表人为孙丽；公司注册地及经营地址：太仓市双凤镇富豪工业园建业路25号。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事加工，生产各类玻璃产品（钢化玻璃，中空玻璃，夹胶玻璃和太阳能玻璃），经销玻

璃、玻璃制品；普通货物道路运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：门窗制造加工；互联网销售（除销售需要许可的商品）；金属制品销售；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造。

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月25日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至2023年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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（2014年修订）》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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司管理层对自2023年6月30日起12个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的财务状况及2023上年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、 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。

2、 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。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（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四、11“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。

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。

5、 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。

合并范围内所有重大往来余额、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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“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”（详见本附注四、11“长期股权投资”（2）④）和“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。

6、 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现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公

价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将应收账款划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为应收关联方款项。

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据组合	承兑人为信用风险较小的银行
应收账款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额

计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为应收关联方款项。
其他组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

9、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、7“金融工具”及附注四、8“金融资产减值”。

10、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、 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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“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作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。

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，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折

旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、22“租赁”。

14、 无形资产

（1） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不

予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组

组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、 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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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。

18、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、22“租赁”。

19、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合

同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入确认具体方法：

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。在贸易业务中，当本公司作为主要责任人时按照已收或应收的对价总额确认收入，当本公司作为代理人时按照预期收取的佣金或手续费（即净额）确认收入。

20、 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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相

关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、12“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）规定的简化方法处理。具体如下：

本公司对于房屋建筑物类别的租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）规定的简化方法处理。具体如下：

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，

在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

23、 其他重要的会计政策和会计估计

无。

24、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起正式实施。

② 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定允许，本公司决定于 2021 年 12 月 31 日提前执行上述规定。

（2） 会计估计变更

无。

25、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以

确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（2） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴，子公司按应纳税所得额的 25%计缴。

2、 税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）以及相关税收规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。本公司已于2022年12月12日取得高新技术企业资格认定，证书编号GR202232015674，有效期3年，2022至2024年度可申报享受税收优惠。

根据财政部 税务总局 科技部《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（财政部 税务总局 科技部公告2022年第16号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2022年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2022年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

除聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司外，本公司各子公司目前符合小型微利企业认定标准，根据财政部 税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号）政策规定，2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2023年1月1日，“年末”指2023年6月30日，“上年年末”指2022年12月31日，“本年”指2023年度上半年，“上年”指2022年度上半年。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	144,815.46	197,471.22
银行存款	3,848,768.02	2,616,035.24
其他货币资金	10,083,527.78	3,020,000.00
合 计	14,077,111.26	5,833,506.46

本公司所有权收到限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
国内信用证保证金		3,000,000.00
履约保证金	20,000.00	20,000.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	20,000.00	3,020,000.00

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,239,456.00	31,181,012.54
商业承兑汇票	8,585,631.46	4,741,058.90
小 计	12,825,087.46	35,922,071.44
减：坏账准备	139,387.13	139,387.13
合 计	12,685,700.33	35,782,684.31

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,785,656.00	1,792,538.39
商业承兑汇票		
合 计	1,785,656.00	1,792,538.39

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	12,825,087.46	100.00	139,387.13	1.09	12,685,700.33
其中：银行承兑汇票	4,239,456.00	33.06		0.00	4,239,456.00
商业承兑汇票	8,585,631.46	66.94	139,387.13	1.62	8,446,244.33
合 计	12,825,087.46	——	139,387.13	——	12,685,700.33

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	35,922,071.44	100.00	139,387.13	0.39	35,782,684.31
其中：银行承兑汇票	31,181,012.54	86.80			31,181,012.54
商业承兑汇票	4,741,058.90	13.20	139,387.13	2.94	4,601,671.77
合 计	35,922,071.44	—		—	35,782,684.31

(4) 坏账准备本年变动的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	139,387.13					139,387.13
合 计						

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	121,153,182.16	121,393,794.41
1 至 2 年	15,850,669.62	22,077,510.05
2 至 3 年	6,091,756.77	2,704,134.70
3 至 4 年	1,111,726.85	3,658,883.13
4 至 5 年	489,155.63	2,026,693.00
5 年以上	323,090.93	128,971.55
小 计	145,019,581.96	151,989,986.84
减：坏账准备	13,073,964.44	15,577,923.74
合 计	131,945,617.52	136,412,063.10

备注：坏账准备是按照账龄的迁移率来计提，因此年初的比例与年末的比例不一致。

(3) 按坏账计提方法分类列

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,418,502.1	3.74	5,418,502.10	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	139,601,079.86	96.26	7,655,462.34	5.48	131,945,617.52
其中：账龄组合	139,601,079.86	96.26	7,655,462.34	5.48	131,945,617.52
合 计	145,019,581.96	——	13,073,964.44	——	131,945,617.52

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,431,409.42	4.23	6,431,409.42	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	145,558,577.42	95.77	9,146,514.32	6.28	136,412,063.10
其中：账龄组合	145,558,577.42	95.77	9,146,514.32	6.28	136,412,063.10
合 计	151,989,986.84	——	15,577,923.74	——	136,412,063.10

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海台坤建筑装饰工程有限公司	1,904,735.68	1,904,735.68	100.00	预计无法收回
上海瑞势建筑装饰工程有限公司	1,780,858.21	1,780,858.21	100.00	预计无法收回
上海美特幕墙有限公司	1,018,844.85	1,018,844.85	100.00	预计无法收回
江苏麟德建筑装饰有限公司	281,328.92	281,328.92	100.00	预计无法收回
上海同济绿地门窗制品有限公司	1,750.93	1,750.93	100.00	预计无法收回
嘉兴宇加钢化玻璃有限公司	191,518.34	191,518.34	100.00	预计无法收回
上海麟德建筑装饰有限公司	212,029.20	212,029.20	100.00	预计无法收回
李赛茨（上海）贸易发展有限公司	17,130.43	17,130.43	100.00	预计无法收回
湖北美域建筑装饰公司有限公司	8,381.80	8,381.80	100.00	预计无法收回
苏州润淼工程技术有限公司	1,923.74	1,923.74	100.00	预计无法收回
合 计	5,418,502.10	5,418,502.10	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,153,182.16	3,162,098.05	2.61
1 至 2 年	13,850,669.62	1,703,577.21	12.3
2 至 3 年	3,091,756.77	1,284,315.76	41.54
3 至 4 年	693,224.75	693,224.75	100.00
4 至 5 年	489,155.63	489,155.63	100.00
5 年以上	323,090.93	323,090.93	100.00
合 计	139,601,079.86	7,655,462.34	——

注:公司应收账款是按迁徙率计提坏账准备。

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	6,431,409.42		1,012,907.32			5,418,502.10
账龄组合	9,146,514.32		1,045,842.31	445,209.67		7,655,462.34
合 计	15,577,923.74		2,058,749.63	445,209.67		13,073,964.44

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海德意达门窗有限公司	7,809,903.93	5.39	428,280.54
中建不二幕墙装饰有限公司	5,655,018.26	3.90	310,110.63
安徽德意达铝业有限公司	5,585,616.22	3.85	306,304.76
上海众镒实业有限公司	4,982,799.27	3.44	273,247.40
上海凯春玻璃有限公司	4,149,178.15	2.86	227,533.18
合 计	28,182,515.83	19.44	1,545,476.51

4、 应收款项融资

应收款项融资情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	6,600,000.00	1,022,000.00
合 计	6,600,000.00	1,022,000.00

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,640,212.58	90.18%	19,347,229.12	98.54
1 至 2 年	3,869,445.82	9.27%	241,739.25	1.23
2 至 3 年	228,913.55	0.55%	44,402.69	0.23
合 计	41,738,571.96	——	19,633,371.06	——

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
唐山飞远科技有限公司	21,472,221.39	51.44
江苏弗曼机械设备有限公司	5,647,837.31	13.53
索奥斯(广东)玻璃技术股份有限公司	2,800,000.00	6.71
湖北三峡新型建材股份有限公司	2,267,828.64	5.43
安徽东润玻陶科技有限公司	2,016,747.02	4.83
合 计	34,204,634.36	81.94

注：公司对唐山飞远科技有限公司的预付款是为锁定玻璃原片根据双方签订的采购协议所支付的预付款，期后对方已陆续发货。

6、 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	3,551,386.06	311,105.27
合 计	3,551,386.06	311,105.27

其他应收款分类列示

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	3,283,595.75	43,314.97

账 龄	年末余额	年初余额
1 至 2 年	178,268.89	356,537.77
2 至 3 年	198,268.89	40,000.00
3 至 4 年	40,000.00	20,000.00
小 计	3,700,133.53	459,852.74
减：坏账准备	148,747.47	148,747.47
合 计	3,551,386.06	311,105.27

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	40,000.00	100,000.00
代扣代缴款项	10,317.60	23,314.97
应收赔偿款		
应收暂付款	3,649,815.93	331,129.00
其他		5,408.77
小 计	3,700,133.53	459,852.74
减：坏账准备	148,747.47	148,747.47
合 计	3,551,386.06	311,105.27

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	143,338.70	5,408.77		148,747.47
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	143,338.70	5,408.77		148,747.47

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	5,408.77					5,408.77
账龄组合	143,338.70					143,338.70
合 计	148,747.47					148,747.47

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
唐山广协科技有限公司	应收暂付款	3,000,000.00	1 年以内	81.08	
太仓市人民法院案款专户	应收暂付款	176,000.00	1 年以内	4.76	90,456.90
上海市虹口区人民法院	应收暂付款	113,563.22	1 年以内	3.07	
苏州麦知信息科技有限公司	应收暂付款	55,000.00	1 年以内	1.49	
迁西县润森包装服务有限公司	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	1.34	
合 计	——	3,394,563.22	——	91.74	90,456.90

备注：唐山广协科技有限公司这笔款项为唐山场地租赁费用。

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,218,171.83		11,218,171.83

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	1,042,798.64		1,042,798.64
库存商品	5,526,286.65		5,526,286.65
合 计	17,787,257.12		17,787,257.12

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,896,282.47		9,896,282.47
在产品	1,302,081.91		1,302,081.91
库存商品	7,331,105.37		7,331,105.37
合 计	18,529,469.75		18,529,469.75

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
库存商品	—	—	—	—	—	—
合 计						

8、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	294,575.10	281,126.88
预估进项税		300,676.31
预缴企业所得税	31,436.19	45,981.60
合 计	326,011.29	627,784.79

9、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	17,996,308.99	17,052,714.58
合 计	17,996,308.99	17,052,714.58

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	11,164,681.42	19,032,364.51	1,167,650.71	3,452,011.64	34,816,708.28
2、本年增加金额					
（1）购置		1,690,520.03		254,531.25	1,945,051.28
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额	11,164,681.42	20,722,884.54	1,167,650.71	3,706,542.89	36,761,759.56
二、累计折旧					
1、年初余额	4,972,782.93	9,703,727.60	380,907.87	2,428,678.70	17,486,097.10
2、本年增加金额					
（1）计提	265,161.18	390,950.00	372,800.56	250,441.73	1,279,353.47
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额	5,237,944.11	10,094,677.60	753,708.43	2,679,120.43	18,765,450.57
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,926,737.31	10,628,206.94	413,942.28	1,027,422.46	17,996,308.99
2、年初账面价值	6,191,898.49	9,050,740.31	786,742.84	1,023,332.94	17,052,714.58

10、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,095,310.89	1,095,310.89
2、本年增加金额		
（1）新增租赁		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,095,310.89	1,095,310.89

项 目	房屋及建筑物	合 计
二、累计折旧		
1、年初余额	590,584.26	590,584.26
2、本年增加金额	209,427.65	209,427.65
(1) 计提	209,427.65	209,427.65
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	800,011.91	800,011.91
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	295,298.98	295,298.98
2、年初账面价值	504,726.63	504,726.63

11、 无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	4,791,200.00	4,791,200.00
2、本年增加金额	11,639,900.00	11,639,900.00
(1) 购置	11,639,900.00	11,639,900.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		

项 目	土地使用权	合 计
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、年末余额	16,431,100.00	16,431,100.00
二、累计摊销		
1、年初余额	1,365,491.38	1,365,491.38
2、本年增加金额	144,911.13	144,911.13
(1) 计提	144,911.13	144,911.13
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、年末余额	1,510,402.51	1,510,402.51
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	14,920,697.49	14,920,697.49
2、年初账面价值	3,425,708.62	3,425,708.62

备注：(1) 购置 11,639,900.00 元为蚌埠购买土地款。

12、 长期待摊费用

项 目	年末余额	年初余额
长期待摊费用	398,177.03	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	398,177.03	

13、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
信用减值准备	14,583,189.49	2,431,394.30	14,583,189.49	2,431,394.30
资产减值准备				
可抵扣亏损	15,255.50	3,813.88	15,255.50	3,813.88
租赁负债	330,043.67	49,506.55	554,975.34	83,246.30
合 计	14,928,488.66	2,484,714.73	15,153,420.33	2,518,454.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负债
使用权资产	295,298.98	44,294.84	504,726.63	75,708.99
合 计	295,298.98	44,294.84	504,726.63	75,708.99

14、 短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押保证借款	47,181,495.00	26,420,000.00
未到期应付利息	11,043.39	28,725.63
合 计	47,192,538.39	26,448,725.63

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、42。

15、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	55,464,118.04	49,243,000.00
合 计	55,464,118.04	49,243,000.00

16、 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付货款	1,265,494.57	1,970,612.57
应付设备款		1,880,216.00
应付服务费	30,353.00	549,201.80
合 计	1,295,847.57	4,400,030.37

17、 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
购货意向金	9,668,689.46	5,538,715.73
合 计	9,668,689.46	5,538,715.73

18、 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	—	—
减：计入其他流动负债（附注六、22）	—	—
合 计	—	—

19、 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	467,371.22	5,989,850.59	5,293,946.81	1,163,275.00
二、离职后福利-设定提存计划		420,219.36	420,219.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	467,371.22	6,410,069.95	5,714,166.17	1,163,275.00

（2） 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	467,371.22	5,630,583.12	4,934,679.34	1,163,275.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		209,883.47	209,883.47	
其中：医疗保险费		149,110.28	149,110.28	
工伤保险费		41,464.29	41,464.29	
生育保险费		19,308.90	19,308.90	
4、住房公积金		13,401.36	13,401.36	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	467,371.22	5,989,850.59	5,293,946.81	1,163,275.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		407,768.70	407,768.70	
2、失业保险费		12,315.84	12,315.84	
3、企业年金缴费		134.82	134.82	
合 计		420,219.36	420,219.36	

20、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	625,425.62	1,107,366.87
企业所得税	175,365.92	42,511.64
个人所得税	39,284.21	994.94
房产税	28,578.15	28,578.15
土地使用税	13,766.33	13,766.33
城市维护建设税	50,128.99	46,255.72
教育费附加	21,564.66	27,591.19
地方教育费附加	29,298.87	18,394.14

项 目	年末余额	年初余额
印花税	23,024.46	23,219.53
其他	248.36	820.87
合 计	1,006,685.57	1,309,499.38

21、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	75,079,848.53	60,744,666.69
合 计	75,079,848.53	60,744,666.69

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
押金及保证金	1,021,769.31	557,277.05
代扣代缴款项		2,514.00
应付暂收款		4,000.00
预提费用		66,650.75
关联方款项	74,058,079.22	60,114,224.89
往来款		
合 计	75,079,848.53	60,744,666.69

22、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、23）	330,043.67	455,514.11
合 计	330,043.67	455,514.11

23、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额		5,752.21
已背书未终止确认的应收票据		21,361,717.24
合 计		21,367,469.45

24、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	578,113.77	—	—	—	240,968.81	337,144.96
减：未确认融资费用	23,138.43	—	—	—	16,037.14	7,101.29
减：一年内到期的租赁负债（附注六、21）	455,514.11	—	—	—	125,470.44	330,043.67
合 计	99,461.23	—	—	—	99,461.23	—

注：本公司对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注九、3“流动性风险”。

a) 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股 份 总 数	45,612,675.00						45,612,675.00

25、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	10,676,114.71			10,676,114.71
合 计	10,676,114.71			10,676,114.71

注：本年变动见附注六、24 注释。

26、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,046,901.60			1,046,901.60
合 计	1,046,901.60			1,046,901.60

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

27、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	8,816,883.25	11,639,829.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	8,816,883.25	11,639,829.83
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,408,937.13	5,044,265.63
减：提取法定盈余公积		303,623.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,602,112.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	16,225,820.38	8,816,883.25

28、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,693,240.53	22,397,969.05	25,628,902.67	15,851,822.20
其他业务	163,847.94		121,307.93	0
合 计	36,857,088.47	22,397,969.05	25,750,210.60	15,851,822.20

本年合同产生的收入情况

合同分类	合 计
按商品类型分类：	
节能玻璃	22,979,902.46
原片玻璃	13,713,338.07
碎玻璃	163,847.94
合 计	36,857,088.47

29、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
房产税	47,411.18	57,156.30
车船税	5,123.20	140.80
土地使用税	27,532.66	27,532.66
城市维护建设税	83,840.54	
教育费附加	51,138.15	
地方教育费附加	33,508.03	
印花税	37,930.85	27,256.29
其他		54.72
合 计	286,484.61	176,540.16

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,627,411.76	257,704.26
折旧费	144,035.94	160,740.39
业务招待费		
办公费		
差旅费	22,314.23	4,288.36
修理费	51,746.90	7,924.03
财产保险费		
其他	1,294,173.17	23,303.53
合 计	3,139,682.00	453,960.57

31、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,030,352.64	749,205.88
折旧费		58,912.50
无形资产摊销	144,911.13	47,911.98

项 目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	109,270.60	25,797.07
办公费	94,268.39	26,977.34
差旅费	6,013.32	11,769.90
水电费	331,466.14	236,927.93
修理费	52,852.74	
劳务费	156,796.48	
邮电通讯费	124.79	5,636.88
财产保险费	16,413.72	43,775.92
咨询服务费	39,622.64	
低值易耗品摊销		50,001.52
聘请中介机构费	190,921.83	308,303.62
诉讼费	4,876.72	
其他	85,727.11	39,224.90
合 计	2,263,618.25	1,604,445.44

32、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,128,296.39	553,568.00
折旧费	78,824.72	47,950.56
使用权资产折旧		
材料费	867,416.18	1,051,651.82
燃料动力费	322,994.27	187,778.54
其他	9,183.96	62,208.00
合 计	2,406,715.52	1,903,156.92

33、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	507,026.39	270,876.24

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	32,263.03	45,846.03
手续费	10,306.09	7,856.36
其他		
合 计	485,069.45	232,886.57

34、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金 额
政府补助	——	——	——
代扣个人所得税手续费	——	——	——
其他	——	——	——
合 计	——	——	——

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、37“营业外收入”。

35、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失		
应收账款减值损失	2,058,749.63	-327,615.63
其他应收款减值损失		
合 计	2,058,749.63	-327,615.63

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

36、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	——	——
合 计	——	——

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

37、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		120,227.98	
其他	4,046.50		4,046.50
合 计	4,046.50	120,227.98	4,046.50

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
新三板补贴							与收益相关
申报民营科技企业奖励							与收益相关
太仓市突出贡献奖励							与收益相关
一次性就业补助							与收益相关
稳岗补贴							与收益相关
培训补贴							与收益相关
其他一次性补贴				120,227.98			与收益相关
合 计				120,227.98			

38、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	80.26		80.26
合 计	80.26		80.26

39、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	529,002.73	193,841.55
递延所得税费用	2,325.60	81,903.91
调整以前期间所得税费用影响		
合 计	531,328.33	275,745.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
-----	-------

项 目	本年发生额
利润总额	7,408,937.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,111,340.56
子公司适用不同税率的影响	-35,076.01
调整以前期间所得税的影响	67,147.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,938.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-111.58
本年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	49,722.58
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	360,929.69
所得税减免优惠的影响	-553,682.58
研发费加计扣除的影响	-479,880.05
所得税费用	531,328.33

40、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入		
利息收入	32,263.03	45,846.03
往来款	5,617,504.29	38,860,000.00
其他	15,279.17	-307,360.78
年初受限货币资金本期收回		683,006.00
合 计	5,665,046.49	39,281,491.25

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	3,356,703.20	2,546,383.44
手续费支出	8,349.06	
支付经营性往来款	3,880,040.80	4,1751,000.00
期末受限货币资金		3,066,649.95

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	7,245,093.06	47,364,033.39

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
企业间借款收到的资金		
合 计		

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
租赁负债支付的现金		
企业间借款归还的资金		
合 计		

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,408,937.13	5,044,265.63
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,058,749.63	327,615.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,001,456.87	1,029,205.78
使用权资产折旧	209,427.65	
无形资产摊销	144,911.13	47,911.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	485,069.45	232,886.57
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	33,739.75	

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,414.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	742,212.63	-29,843,109.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,788,202.99	-49,024,261.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,818,876.14	60,910,287.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,671,488.30	-11,100,031.35
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：		
现金的年末余额	14,077,111.26	2,277,819.79
减：现金的年初余额	5,833,506.46	5,370,954.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,243,604.80	-3,093,134.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	14,077,111.26	2,277,819.79
其中：库存现金	144,815.46	125,781.24
可随时用于支付的银行存款	3,848,768.02	2,151,038.55
可随时用于支付的其他货币资金	10,083,527.78	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	14,077,111.26	2,277,819.79
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		

42、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	为银行综合授信额度提供质押
固定资产	4,184,308.19	为银行综合授信额度提供抵押
无形资产	3,425,708.62	为银行综合授信额度提供抵押
合 计	17,610,016.81	

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆苏东（苏州）电子商务有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆苏西电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆宁东电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆宁西电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚宝盆宁北电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
巨赢宝（上海）电子商务有限公司	上海	上海崇明	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
聚申一（上海）电子商务有限公司	上海	上海宝山	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
安徽聚宝盆光能材料有限公司	安徽	安徽省蚌埠市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立

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	
安徽聚宝盆特种玻璃科技有限公司	安徽	安徽省蚌埠市	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立
迁西县聚金能源科技有限公司	河北省迁西县	河北省迁西县	玻璃及玻璃制品销售	100%		设立

八、金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 3 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 45,400,000.00 元（上年末：26,420,000.00 元），在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 25 个基点，将不会对净利润和股东权益产生重大的影响。

（2）其他价格风险

本公司无高风险投资，无重大的其他市场风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失

率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、2，附注六、3 和附注六、6 的披露。

3、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	合计
短期借款（含利息）	47,192,538.39		47,192,538.39
应付票据	55,464,118.04		55,464,118.04
应付账款	1,295,847.57		1,295,847.57
其他应付款	73,629,909.66		73,629,909.66
一年内到期的非流动负债（含利息）	330,043.67		330,043.67
租赁负债（含利息）	——		——

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司的最终控制方是孙丽女士和曹旭先生，孙丽女士和曹旭先生系母子关系。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王贝莎	公司董事、实控人曹旭的配偶
曹知强	公司实控人孙丽的配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州巨莹新材料有限公司	受同一最终控制方控制
苏州贵耀电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
苏州巨莹节能技术有限公司	受同一最终控制方控制
上海非凡巨莹财税咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海亦穆市场咨询服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海翊坤盛信息咨询服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海汇众服装有限公司	受同一最终控制方控制
安徽巨莹新材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
万俩（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制
上海泰圣隆实业有限公司	受同一最终控制方控制

4、 关联方交易情况

（1） 关联租赁情况

①本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
苏州巨莹新材料有限公司	房屋建筑物	155,361.47	379,008.00	12,155.19	18,419.31		251,222.22
苏州贵耀电子科技有限公司	房屋建筑物	85,607.34	155,520.00	3,881.95	12,370.05		

（2） 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹旭、王贝莎	10,000,000.00	2021/3/29	2026/3/28	是
曹旭、王贝莎	29,000,000.00	2021/8/5	2026/8/4	是
孙丽、曹知强	10,000,000.00	2020/3/19	2025/3/18	是
孙丽、曹知强	29,000,000.00	2021/8/5	2026/8/4	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州巨莹新材料有限公司	18,450,000.00	2022/3/30	2027/3/29	否
曹旭	8,560,000.00	2021/12/29	2026/12/28	否
孙丽、曹知强	40,500,000.00	2022/1/24	2027/1/23	否
曹旭	40,500,000.00	2022/5/9	2027/5/8	否
曹旭	1,000,000.00	2022/12/8	2025/8/31	否
曹旭	13,500,000.00	2022/9/27	2027/9/26	否
孙丽、曹旭	13,500,000.00	2022/1/18	2027/1/17	否
孙丽	10,000,000.00	2022/6/13	2027/6/12	否
曹旭、王贝莎	10,000,000.00	2022/6/13	2027/6/12	否
苏州巨莹新材料有限公司	10,000,000.00	2022/6/13	2027/6/12	否
曹旭、王贝莎	13,500,000.00	2022/5/30	2027/5/29	否
苏州贵耀电子科技有限公司	6,160,000.00	2022/6/15	2027/6/14	否
曹旭	61,000,000.00	2022/5/7	2027/5/6	否
曹旭、王贝莎	6,000,000.00	2023/4/10	2028/4/9	否
曹旭、王贝莎	13,500,000.00	2023/4/10	2028/4/9	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额
苏州贵耀电子科技有限公司				118,800.00
苏州巨莹新材料有限公司				318,240.00
孙丽	44,064,224.89	42,386,814.33	30,030,000.00	56,421,039.22
曹旭	16,050,000.00	7,240,000.00	6,090,000.00	17,200,000.00

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海非凡巨莹财税咨询有限公司	二手车买卖		536,826.38

(5) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	473,290.88	323,369.00

5、 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
苏州贵耀电子科技有限公司		
苏州巨莹玻璃有限公司		
孙丽	56,421,039.22	44,064,224.89
曹旭	17,200,000.00	16,050,000.00
合 计	73,621,039.22	60,114,224.89
租赁负债：		
苏州贵耀电子科技有限公司	83,643.83	165,369.22
苏州巨莹玻璃有限公司	246,399.84	389,606.12
合 计	330,043.67	554,975.34

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	43,289,112.20	40,353,059.50
1 至 2 年	13,688,617.91	15,271,317.96
2 至 3 年	8,987,726.33	2,704,134.70
3 至 4 年	3,181,508.92	3,658,883.13
4 至 5 年	2,842,788.07	2,026,693.00
5 年以上	1,142,318.05	128,971.55
小 计	73,132,071.46	64,143,059.84
减：坏账准备	10,079,016.41	11,993,696.60
合 计	63,053,055.05	52,149,363.24

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,418,502.10	7.41	5,418,502.10	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	67,713,569.36	92.59	4,660,514.31	6.88	63,053,055.05
其中：账龄组合	33,103,317.54	45.27	4,660,514.31	14.08	28,442,803.23
关联方组合	34,610,251.82	47.33			34,610,251.82
合 计	73,132,071.46	—	10,079,016.41	—	63,053,055.05

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,431,409.42	10.03	6,431,409.42	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	57,711,650.42	89.97	5,562,287.18	9.64	52,149,363.24
其中：账龄组合	54,482,306.44	84.94	5,562,287.18	10.21	48,920,019.26
关联方组合	3,229,343.98	5.03			3,229,343.98
合 计	64,143,059.84	—	11,993,696.60	—	52,149,363.24

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海台坤建筑装饰工程有限公司	1,904,735.68	1,904,735.68	100.00	预计无法收回
上海瑞势建筑装饰工程有限公司	1,780,858.21	1,780,858.21	100.00	预计无法收回
上海美特幕墙有限公司	1,018,844.85	1,018,844.85	100.00	预计无法收回
江苏麟德建筑装饰有限公司	281,328.92	281,328.92	100.00	预计无法收回
上海同济绿地门窗制品有限公司	1750.93	1750.93	100.00	预计无法收回
上海麟德建筑装饰有限公司	212,029.20	212,029.20	100.00	预计无法收回
嘉兴宇加钢化玻璃有限公司	191,518.34	191,518.34	100.00	预计无法收回
李赛茨（上海）贸易发展有限公司	17,130.43	17,130.43	100.00	预计无法收回
湖北美域建筑装饰公司有限公司	8,381.80	8,381.80	100.00	预计无法收回
苏州润淼工程技术有限公司	1,923.74	1,923.74	100.00	预计无法收回
合 计	5,418,502.10	5,418,502.10	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	22,965,849.50	2,676,809.79	11.66
1 至 2 年	5,258,913.79	1,034,367.44	19.67
2 至 3 年	3,886,217.62	610,838.63	15.72
3 至 4 年	538,598.84	158,740.47	29.47
4 至 5 年	287,141.25	159,168.71	55.43
5 年以上	166,596.54	20,589.27	12.36
合 计	33,103,317.54	4,660,514.31	

（3） 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	6,431,409.42		1,012,907.32			5,418,502.10
账龄组合	5,562,287.18		901,772.87			4,660,514.31

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
关联方组合						
合 计	11,993,696.60		1,914,680.19			10,079,016.41

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海德意达门窗有限公司	7,809,903.93	10.68	428,280.54
中建不二幕墙装饰有限公司	5,655,018.26	7.73	310,110.63
安徽德意达铝业有限公司	5,585,616.22	7.64	306,304.76
上海众镒实业有限公司	4,982,799.27	6.81	273,247.40
台玻太仓工程玻璃有限公司	3,667,052.66	5.67	201,094.31
合 计	27,700,390.34	38.53	1,519,037.64

a) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	7,996,873.49	329,105.27
合 计	7,996,873.49	329,105.27

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	7,733,751.69	73,314.97
1 至 2 年	175,600.38	336,537.77
2 至 3 年	188,268.89	40,000.00
3 至 4 年	40,000.00	20,000.00
小 计	8,137,620.96	469,852.74
减：坏账准备	140,747.47	140,747.47
合 计	7,996,873.49	329,105.27

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金		60,000.00
代扣代缴款项		23,314.97
往来款	2,977,620.96	
应收暂付款		331,129.00
其他		5,408.77
应收关联方款项	5,160,000.00	50,000.00
小 计	8,137,620.96	469,852.74
减：坏账准备	140,747.47	140,747.47
合 计	7,996,873.49	329,105.27

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	135,338.70	5,408.77		140,747.47
2023年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023年6月3日余额	135,338.70	5,408.77		140,747.47

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	5,408.77					5,408.77
账龄组合	135,338.70					135,338.70
关联方组合						
合 计	140,747.47					140,747.47

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
太仓市社会保险	应收暂付款	23,314.97	1 年以内	0.29	
太仓市人民法院案款专户	应收暂付款	176,000.00	1 年以内	2.16	90,456.90
台玻长江玻璃有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	0.49	20,000.00
上海市青浦区人民法院	应收暂付款	34,736.22	1 年以内	0.43	
上海市虹口区人民法院	应收暂付款	113,563.22	1 年以内	1.40	
合 计	——	387,614.41			110,456.90

2、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,700,000.00					6,000,000.00
合 计	17,700,000.00					6,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
聚宝盆宁北电子商务有限公司（苏州）有限公	2,000,000.00				2,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
司						
安徽聚宝盆特种玻璃科技有限公司		11,700,000.00			11,700,000.00	
合 计	6,000,000.00	11,700,000.00			17,700,000.00	

3、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,815,799.49	23,913,354.89	19,254,611.96	14,030,987.01
其他业务	163,847.94		121,307.93	
合 计	32,979,647.43	23,913,354.89	19,375,919.89	14,030,987.01

本年合同产生的收入情况

合同分类	合 计
按商品类型分类：	
节能玻璃	27,661,850.83
原片玻璃	5,153,948.66
碎玻璃	163,847.94
经营租赁	
合 计	32,979,647.43

十四、补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,966.24	详见附注六、38、39
小 计		

项 目	金 额	说 明
减：所得税影响额	594.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,371.30	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	10.61	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.6	0.16	0.16

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司

2023年8月18日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,966.24
非经常性损益合计	3,966.24
减：所得税影响数	594.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,371.30

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途是 否履行必要 决策程序
1	2021 年 11 月 8 日	10,014,079.50	2,718.26	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司募集资金主要用于 1. 支付采购货款 2718.26 元。截止 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户累计使用金额为 10,016,239.76 元，账户余额为：0.00 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用