



# 厚利春

NEEQ : 870494

## 苏州厚利春塑胶工业股份有限公司



## 半年度报告

— 2024 —

## 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、公司负责人王伟华、主管会计工作负责人刘景星及会计机构负责人（会计主管人员）刘景星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

不存在未按要求进行披露的事项。

## 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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	63
附件 II	融资情况 .....	63

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。
	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）。
	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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、厚利春	指	苏州厚利春塑胶工业股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
关联关系	指	公司控股股东、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系。
股东大会	指	苏州厚利春塑胶工业股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州厚利春塑胶工业股份有限公司董事会
监事会	指	苏州厚利春塑胶工业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《苏州厚利春塑胶工业股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
LPCB	指	Loss Prevention Certification Board, 系英国专业的安防与消防领域的认证机构
EN	指	European Norm, 指欧洲标准
UL	指	Underwriter Laboratories, 即美国保险商实验室
AS	指	Standards Australia, 即澳大利亚标准
BSI	指	British Standard Institution, 即英国标准协会
PVC	指	聚氯乙烯, 是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂;或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物
PU	指	聚氨酯, 是一种新兴的有机高分子材料
DOP	指	邻苯二甲酸二辛酯, 简称二辛酯, 是一种有机酯类化合物, 是一种常用的塑化剂
本期	指	2024年1月1日至2024年06月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年06月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州厚利春塑胶工业股份有限公司		
英文名称及缩写	SUZHOU HLC PLASTICS INDUSTRY CO., LTD. HLC		
法定代表人	王伟华	成立时间	2006年1月10日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2922 塑料板、管、型材制造		
主要产品与服务项目	生产、制造、销售:消防管、消防卷盘总成、消防箱总成及各种灭火器喷雾管配件、各类园艺用及农业用喷雾胶管,各类橡塑空气管;并提供公司自产产品相关售后服务;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)		
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	厚利春	证券代码	870494
挂牌时间	2017年1月19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)	41,728,000
主办券商(报告期内)	华英证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	江苏省无锡市新吴区菱湖大道200号中国物联网国际创新园F12栋		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈伟根	联系地址	苏州市相城区北桥街道希望工业园
电话	0512-65366918	电子邮箱	csjcw@163.com
传真	0512-65360646		
公司办公地址	苏州市相城区北桥街道希望工业园	邮政编码	215144
公司网址	www.suzhou-csj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320500783370162C		
注册地址	江苏省苏州市相城区北桥街道希望工业园		
注册资本(元)	41,728,000.00	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

公司为塑料软管专业生产商，专注研究和生产销售塑胶和橡塑高压软管，研发和生产了符合各国标准认证要求的系列高压消防软管及消防卷盘，系列船用消防卷盘，高压灭火喷管，农用高压喷管，农用滴管及工业用高压输送软管等。

公司是江苏省高新技术企业，江苏省科技型中小企业，苏州市工程技术研究中心企业，江苏省专精特新企业，拥有一支经验丰富的、高效的、顺应市场需求的研发团队。公司的消防管及消防卷盘总成、消防用喷管等产品获得了英国 LPCB & BSI、美国 UL、澳大利亚 GLOBAL-MARK、荷兰 KIWA、南非 SANS 等众多国家或地区的认证证书；消防软管卷盘取得了应急管理部消防产品合格评定中心的自愿性认证证书，为公司拓展国内市场的创造了条件；公司凭借领先的配料工艺在国内外客户中积累了良好口碑，国际上同希腊 MOBIAK A. E. MONADA、比利时 CRICO ENGINEERING、澳大利亚 NAFFCO AUSTRALIA PTY LTD、沙特 ABU JAWAHER FOUNDATION FOR、智利 COSMOPLOS、阿尔及利亚 SARL CHEMM 等海外优秀客户，国内和固瑞克流体设备（苏州）有限公司（苏州铭润进出口有限公司）、上海铁人消防成套设备有限公司等建立了良好的合作关系。

公司产品定价方式以成本为基础，考虑原材料价格、与产量相关的折旧、消耗的能源、人力资源、关税、汇率等多种因素，根据同行业产品的平均水平与客户协商确定最后的定价，从而保证公司的利润水平。

报告期，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2023年12月公司被江苏省工业和信息化厅认定为2023年度江苏省专精特新中小企业，有效期为2023年至2026年。 公司高度重视科技研发和创新投入，建有市级工程技术研究中心，公司2014年起一直为江苏省高新技术企业，2023年11月被江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局重新认定为高新技术企业，证书号GR202332003422，有效期三年，高新技术企业的认定将促进公司的自主创新，优化产业结构，推动企业转型升级与高质量发展，同时将继续享受政府企业所得税优惠。

### 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	66,643,456.35	54,710,287.58	21.81%
毛利率%	27.58%	25.91%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	11,282,841.48	7,143,994.13	57.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,843,085.23	7,103,771.75	52.64%
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）	12.66%	7.95%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	12.17%	7.91%	-
基本每股收益	0.27	0.17	58.82%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	160,420,525.99	151,490,393.58	5.89%
负债总计	84,134,333.44	49,557,762.51	69.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,286,192.55	101,932,631.07	-25.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	2.44	-25.07%
资产负债率%（母公司）	52.45%	32.71%	-
资产负债率%（合并）	52.45%	32.71%	-
流动比率	4.42	5.39	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	36,346,644.13	6,855,461.53	430.19%
应收账款周转率	2.7	2.92	-
存货周转率	3.08	2.60	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	5.89%	8.91%	-
营业收入增长率%	21.81%	-3.57%	-
净利润增长率%	57.93%	20.62%	-

### 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	81,550,554.94	50.84%	63,892,295.35	42.18%	27.64%
应收票据			200,000.00	0.13%	-100.00%
应收账款	27,484,428.66	17.13%	21,967,913.20	14.50%	25.11%
交易性金融资产	10,000,000.00	6.23%	30,000,000.00	19.80%	-66.67%
存货	17,401,050.8	10.85%	13,914,892.56	9.19%	25.05%
固定资产	14,076,597.69	8.77%	14,655,222.54	9.67%	-3.95%
无形资产	5,299,447.5	3.30%	5,374,992.57	3.55%	-1.41%
其他流动资产	233,420.82	0.15%	328,171.18	0.22%	-28.87%
预付款项	746,124.46	0.47%	561,775.79	0.37%	32.82%
其他应收款	358,220.34	0.22%	337,500.00	0.22%	6.14%
长期待摊费用	11,352.12	0.01%	45,032.59	0.03%	-74.79%
递延所得税资产	259,328.66	0.16%	212,597.80	0.14%	21.98%
应付账款	23,298,339.98	14.52%	18,543,960.27	12.24%	25.64%
合同负债	5,284,380.79	3.29%	3,193,700.21	2.11%	65.46%
应付职工薪酬	1,610,405.69	1.00%	1,928,667.59	1.27%	-16.50%
应交税费	941,682.89	0.59%	531,700.85	0.35%	77.11%
其他应付款	14,515	0.01%	120,724.41	0.08%	-87.98%
其他流动负债	49,163.04	0.03%	16,088.33	0.01%	205.58%
长期应付款	52,935,846.05	33.00%	25,222,920.85	16.65%	109.87%
未分配利润	11,634,831.57	7.25%	37,281,270.09	24.61%	-68.79%

### 项目重大变动原因

1. 交易性金融资产较去年同期减少66.67%的主要原因为结构性存款3,000万元变为1,000万元,
2. 长期应付款较去年同期增加109.87%的主要原因为增加拆迁补偿款27,712,925.20元。

### (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	66,643,456.35	-	54,710,287.58	-	21.81%
营业成本	48,260,229.90	72.42%	40,534,172.17	74.09%	19.06%
毛利率	27.58%	-	25.91%	-	-
税金及附加	377,291.26	0.57%	469,762.29	0.86%	-19.68%
销售费用	1,259,129.24	1.89%	769,448.14	1.41%	63.64%
管理费用	2,825,262.00	4.24%	3,304,661.70	6.04%	-14.51%
研发费用	3,030,228.12	4.55%	2,824,962.16	5.16%	7.27%
财务费用	-1,697,174.08	-2.55%	-1,798,210.70	-3.29%	-5.62%
其他收益	106,822.38	0.16%	49,228.82	0.09%	116.99%
投资收益	419,342.47	0.63%	0	0.00%	
信用减值损失	-311,539.06	-0.47%	-186,724.28	-0.34%	66.84%
资产处置收益			-1,908.37	0.00%	100.00%



营业利润	12,803,115.70	19.21%	8,466,087.99	15.47%	51.23%
营业外支出	1,482.18	0.00%	0	0.00%	
净利润	11,282,841.48	16.93%	7,143,994.13	13.06%	57.93%
经营活动产生的现金流量净额	36,346,644.13	-	6,855,461.53	-	430.19%
投资活动产生的现金流量净额	17,220,436.00	-	-172,854.70	-	10,062.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,929,280.00	-	0	-	

#### 项目重大变动原因

1. 营业利润较去年同期增加 51.23% 的主要原因为营业收入增加 21.81%。
2. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 430.19%，主要原因为收到拆迁补偿款 27,712,925.20 元。
3. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 10062.38%，主要原因为结构性存款 6,000 万元到期，取得投资收益 419,342.47 元，结构性存款认购 4,000 万元。

#### 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

##### 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
无控股股东、实际控制人风险	公司目前股权结构较为分散,单个股东持有公司的股份均未超过 50%,公司无控股股东,公司股东之间无一致行动协议或其他安排,任一股东均无法控制股东大会或对股东大会产生决定性影响,亦无法决定董事会多数席位,公司无实际控制人。公司经营决策、发展战略等均需董事会充分讨论后才能确定,决策效率可能会出现一定迟缓,但公司自成立以来,管理层成员稳定,保证了公司经营活动的稳定。针对措施:公司已形成了较为完善的法人治理机制,以防范无控股股东、实际控制人可能发生的治理风险。公司将严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度,加强董事、监事、高级

	<p>管理人员对相关规则制度的学习，加强公司的规范运行水平。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司生产所需的主要原材料为 PVC、DOP、聚乙烯(PE)等。2022年、2023年、2024年1-6月份原材料占公司同期主营业务成本的比重分别为 90.38%、89.18%、90.04%，原材料价格波动是影响公司盈利水平的重要因素之一。PVC、DOP、聚乙烯(PE)原料主要产自石油化工有限公司,近年来,受政治经济因素的影响,石油价格相应波动,PVC、DOP、聚乙烯(PE)价格也随之波动。针对措施:公司将积极关注原油价格的变动趋势,不断优化自身的采购流程,降低原材料价格波动对公司盈利的影响;同时,公司将不断提升产品的质量,提高公司与客户的议价能力,以将一定的原材料价格波动风险转移给下游。</p>
市场竞争风险	<p>公司所处塑料板、管、型材制造行业门槛较低,越来越多的中小企业逐步开始从事塑料管材业务,行业竞争将更加激烈。如公司不能在逐步激烈的市场竞争中,保持已有的技术优势、扩大经营规模、提高产品影响力,公司可能面临市场占有率下降等风险。针对措施:公司将继续加强新产品的技术研发,注重产品质量的提升,在保持同既有客户的合作关系基础上,不断挖掘新客户,扩大公司经营规模;同时公司将加大技术人才的培养与引进,确保公司的持续经营和发展。</p>
核心技术泄密风险	<p>公司掌握了各种原料的配料方案,使得产品性能能够适用不同国家或地区的特定环境,满足客户的特定需求,虽然公司主要技术人员与公司签署了保密协议,但一旦核心技术发生泄密而被竞争对手利用,将会对公司产品口碑造成不利影响,从而对公司经营业绩产生影响,公司参与了由应急管理部上海消防研究所主导的消防软管卷盘国家标准修订工作(原标准是 GB 15090-2005)。针对措施:公司将不断加强相关技术人员的保密意识,健全核心技术人员的激励机制;同时,公司将适时对部分核心技术申请专利保护。</p>
公司税收政策风险	<p>公司已获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202332003422 的高新技术企业证书,发证时间是 2023 年 12 月 2 日,有效期为三年,本次高新技术企业认定是高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定,自 2023 年(含 2023 年)起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。2026 年度高新技术企业需要重新认定,如果公司未来不能继续被认定为高新技术企业,或相关税收政策发生变化导致公司不再享受优惠,将对公司经营成果产生一定的影响。针对措施:公司积极加大研发费用投入,研发费用占营业收入比例符合高新技术企业认定条件;未来公司将继续加大研发费用投入,加大研发人员人才培养和引进工作,在证书到期时及时申请复审,减少政策风险对公司的影响。</p>
汇率波动风险	<p>公司产品以外销为主,2022年、2023年、2024年1-6月份公司外销收入占比分别为 53.08%、60.58%、60.45%。由于公司主要外销合同以美元等外币定价及结算,人民币对外币汇率的</p>

	<p>波动,将会影响公司产品价格,从而使公司经营业绩产生波动,此外,若未来人民币对美元的汇率大幅波动,也会影响公司产品在国际市场的竞争力。针对措施:提升相关管理人员的金融、外汇业务知识,密切关注外汇市场的波动和汇率走势,增强预判能力,加快资金周转速度,以减少外币资金沉淀,积极采取各种措施应对汇率波动风险。</p>
<p>出口国家或地区政治、经济环境发生变动的风险</p>	<p>公司主要产品出口地为美国、欧盟、中东等国家或地区,目前上述国家或地区政治和经济环境不稳定因素增强,将对公司经营造成一定的影响;同时受国际贸易保护主义,贸易摩擦与关税、地区冲突等对全球产业链布局、市场拓展、运行模式等带来变数,将对公司出口业务造成较大影响。针对措施:公司董事会和管理层制定中长期发展规划,各部门群策群力,勇于创新,形成了应急管理处置机制,抓重点,抓管理,积极参加国际国内行业和综合性展览会,拓展业务,针对国内外重点客户逐一分析、走访重点客户等方式加强联系和沟通,以进一步增强企业竞争力。</p>
<p>主要生产经营场所稳定性风险</p>	<p>主要生产经营场所已纳入苏州市相城区人民政府北桥街道办事处房屋回购范围,且已签署完成相关合同,公司尚在使用待拆迁建筑。若公司未能找到合适的生产经营场所,将对公司生产经营造成不利影响。主要应对措施:政府实质性拆迁工作尚未实施,目前公司正努力寻找符合公司需求的新的经营场所,并积极与政府相关部门沟通协商,尽量减少拆迁带来的不利影响,确保公司稳定、持续发展。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期新增“主要生产经营场所稳定性风险”,其他重大风险无变化。</p>

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

对外借款金额未达到公司董事会股东大会审议标准，该公司最近一期资产负债率亦未达到 70%，为合理利用公司闲置资金，在不影响公司运营资金需求的前提下，向非关联方提供借款。对外借款对公司未来财务状况和经营成果不会产生重大不利影响，不会损害公司及股东利益。

##### (三) 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

##### (四) 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	600,000.00	77,112.00
销售产品、商品,提供劳务	3,400,000.00	353,642.92
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
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		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款		
贷款		

说明:第三届董事会第六次会议审议通过《关于预计公司 2024 年度日常性关联交易的议案》(公告编号:2024-002),并于 2024 年 1 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.com.cn 上披露。

#### 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

关联交易为公司的日常性关联交易,是公司业务发展及生产经营的正常需要,是合理、必要的,不会对公司的生产经营造成不利影响。

#### (五) 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
挂牌	其他	同业竞争承诺	2016年9月1日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2016年9月2日		正在履行中
挂牌	其他	关联交易	2016年8月29日		正在履行中
详细内容请参见 2022 年 7 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《关于新增承诺事项情形的公告》,公告编号:2022-019。	收购人	其他承诺	2022年7月7日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无超期未履行完毕的承诺事项

## 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	26,236,450	62.87%	0	26,236,450	62.87%
	其中：控股股东、实际控制人			0		
	董事、监事、高管	5,163,850	12.38%	0	5,163,850	12.38%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,491,550	37.13%	0	15,491,550	37.13%
	其中：控股股东、实际控制人			0		
	董事、监事、高管	15,491,550	37.13%	0	15,491,550	37.13%
	核心员工			0		
总股本		41,728,000	-	0	41,728,000	-
普通股股东人数		10				

#### 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	新黎明科技股份有限公司	12,518,400	0	12,518,400	30.00%	0	12,518,400	0	0
2	王伟华	7,511,000	0	7,511,000	18.00%	5,633,250	1,877,750	0	0
3	王珂威	6,676,500	0	6,676,500	16.00%	0	6,676,500	0	0
4	尚才初	5,216,000	0	5,216,000	12.50%	3,912,000	1,304,000	0	0

5	陈伟根	4,590,100	0	4,590,100	11.00%	3,442,575	1,147,525	0	0
6	刘景星	2,503,700	0	2,503,700	6.00%	1,877,775	625,925	0	0
7	苏州工业园区帅安资产管理中心(有限合伙)	1,084,900	0	1,084,900	2.60%	0	1,084,900	0	0
8	陶晔	834,600	0	834,600	2.00%	625,950	208,650	0	0
9	周琦	417,300	0	417,300	1.00%	0	417,300	0	0
10	曹臻华	375,500	0	375,500	0.90%	0	375,500	0	0
合计		41,728,000	-	41,728,000	100%	15,491,550	26,236,450	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

截止 2024 年 06 月 30 日股东总数为 10 名，在列示的 10 名公司股东中，新黎明科技股份有限公司和苏州工业园区帅安资产管理中心（有限合伙）为国内非国有法人，其他均为自然人股东，除王伟华和王珂威系父子关系，陈伟根是苏州工业园区帅安资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，持有其 18.84% 股份，其他股东之间并无关联关系。

### 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、 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王伟华	董事长兼总经理	男	1959年2月	2022年9月13日	2025年9月12日	7,511,000	0	7,511,000	18.00%
陈伟根	董事兼董事会秘书	男	1963年6月	2022年9月13日	2025年9月12日	4,590,100	0	4,590,100	11.00%
刘景星	董事兼财务总监	女	1959年3月	2022年9月13日	2025年9月12日	2,503,700	0	2,503,700	6.00%
魏勇	董事	男	1984年6月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
陈建军	董事	男	1978年5月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
尚才初	监事会主席	男	1968年10月	2022年9月13日	2025年9月12日	5,216,000	0	5,216,000	12.50%
陶晔	监事	男	1972年4月	2022年9月13日	2025年9月12日	834,600	0	834,600	2.00%
王宏禹	职工监事	女	1982年1月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事魏勇为新黎明科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书，董事陈建军为新黎明科技股份有限公司财务负责人季风云的配偶，其他董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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
管理人员	24	24
生产人员	70	70
销售人员	8	9
技术人员	16	17
财务人员	3	3
行政人员	3	3
员工总计	124	126

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	81,550,554.94	63,892,295.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	10,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）		200,000.00
应收账款	五（四）	27,484,428.66	21,967,913.20
应收款项融资			
预付款项	五（五）	746,124.46	561,775.79
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（六）	358,220.34	337,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	17,401,050.80	13,914,892.56
其中：数据资源			
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	五（八）	233,420.82	328,171.18
<b>流动资产合计</b>		<b>137,773,800.02</b>	<b>131,202,548.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五（九）	14,076,597.69	14,655,222.54
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（十）	5,299,447.50	5,374,992.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	11,352.12	45,032.59
递延所得税资产	五（十二）	259,328.66	212,597.80
其他非流动资产	五（十三）	3,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,646,725.97</b>	<b>20,287,845.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>160,420,525.99</b>	<b>151,490,393.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	23,298,339.98	18,543,960.27
预收款项			
合同负债	五（十五）	5,284,380.79	3,193,700.21
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（十六）	1,610,405.69	1,928,667.59
应交税费	五（十七）	941,682.89	531,700.85
其他应付款	五（十八）	14,515.00	120,724.41
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			
其他流动负债	五（十九）	49,163.04	16,088.33
<b>流动负债合计</b>		<b>31,198,487.39</b>	<b>24,334,841.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款	五（二十）	52,935,846.05	25,222,920.85
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			
<b>非流动负债合计</b>		52,935,846.05	25,222,920.85
<b>负债合计</b>		84,134,333.44	49,557,762.51
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十一）	41,728,000.00	41,728,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	12,800,005.62	12,800,005.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	10,123,355.36	10,123,355.36
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	11,634,831.57	37,281,270.09
归属于母公司所有者权益合计		76,286,192.55	101,932,631.07
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		76,286,192.55	101,932,631.07
<b>负债和所有者权益总计</b>		160,420,525.99	151,490,393.58

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：刘景星

会计机构负责人：刘景星

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五（二十五）	66,643,456.35	54,710,287.58
其中：营业收入		66,643,456.35	54,710,287.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（二十五）	54,054,966.44	46,104,795.76

其中：营业成本		48,260,229.90	40,534,172.17
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（二十六）	377,291.26	469,762.29
销售费用	五（二十七）	1,259,129.24	769,448.14
管理费用	五（二十八）	2,825,262.00	3,304,661.7
研发费用	五（二十九）	3,030,228.12	2,824,962.16
财务费用	五（三十）	-1,697,174.08	-1,798,210.70
其中：利息费用			
利息收入		442,376.48	16,208.60
加：其他收益	五（三十一）	106,822.38	49,228.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	419,342.47	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,908.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-311,539.06	-186,724.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,803,115.70	8,466,087.99
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十四）	1,482.18	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,801,633.52	8,466,087.99
减：所得税费用	五（三十五）	1,518,792.04	1,322,093.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,282,841.48	7,143,994.13
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）	五（三十六）	11,282,841.48	7,143,994.13
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）		11,282,841.48	7,143,994.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益		11,282,841.48	7,143,994.13

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			
<b>七、综合收益总额</b>		11,282,841.48	7,143,994.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,282,841.48	7,143,994.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.27	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：刘景星

会计机构负责人：刘景星

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,131,346.18	55,168,261.75
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		3,232,436.60	2,186,356.10
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	28,262,124.06	134,466.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>97,625,906.84</b>	<b>57,489,084.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		49,521,594.91	37,169,216.58
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		8,610,929.11	8,272,212.78
支付的各项税费		1,490,176.14	1,918,159.14
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	1,656,562.55	3,274,034.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,279,262.71</b>	<b>50,633,622.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,346,644.13</b>	<b>6,855,461.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		419,342.47	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,419,342.47</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,906.47	172,854.70
投资支付的现金		40,000,000.00	
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		3,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>43,198,906.47</b>	<b>172,854.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,220,436.00</b>	<b>-172,854.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,929,280.00	
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			



筹资活动现金流出小计		36,929,280.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-36,929,280.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,020,459.46	1,621,960.08
五、现金及现金等价物净增加额		17,658,259.59	8,304,566.91
加：期初现金及现金等价物余额		63,892,295.35	46,448,744.87
六、期末现金及现金等价物余额		81,550,554.94	54,753,311.78

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：刘景星

会计机构负责人：刘景星

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 2
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

说明1: 公司2023年年度权益分派方案已获2024年3月28日召开的股东大会审议通过, 本次权益分派基准日未分配利润为37,281,270.09元, 共计派发现金红利36,929,280.00元; 详见《2023年年度权益分派实施公告》(公告编号:2024-017);

说明2: 公司主要生产经营场所已纳入苏州市相城区人民政府北桥街道办事处房屋回购范围, 且已签署完成相关合同, 公司尚在使用待拆迁建筑。

#### (二) 财务报表项目附注

### 苏州厚利春塑胶工业股份有限公司 2024年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位: 元币种: 人民币)

#### 一、公司基本情况

苏州厚利春塑胶工业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为苏州厚利春塑胶工业有限公司, 于2016年4月经苏州市相城区商务局相商资(2016)068号《关于同意“苏州厚利春塑胶股份有限公司”股权转让并改变企业性质的批复》批准, 由苏州工业园区磐翠资产管理中心(有限合伙)、苏州工业园区帅安资产管理中心(有限合伙)、王伟华、王珂威、尚才初、陈伟根、刘景星、陶晔、周

琦、曹臻华共同发起设立的股份有限公司。2022年7月5日新黎明科技股份有限公司以现金方式受让苏州工业园区磐翠资产管理中心（有限合伙）持有的本公司普通股，每股价格为1.6296元，交易完成后新黎明公司持有12,518,400股，占本公司股份总额的30%。公司注册地址：苏州市相城区北桥街道希望工业园。公司营业执照统一社会信用代码：91320500783370162C。本公司于2017年1月19日在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让，证券简称：厚利春，证券代码：870494。转让方式：集合竞价转让。

截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数4,172.80万股，注册资本为4,172.80万元。

本公司属制造行业，经营范围主要包括：生产、制造、销售：消防管、消防卷盘总成、消防箱总成及各种灭火器喷雾管配件，各类园艺用及农业用喷雾胶管、各类橡塑空气管；并提供公司自产产品相关售后服务；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）。

财务报表批准报出日：本公司董事会于2024年07月25日批准报出本财务报表。

## 二、财务报表编制基础

### （一）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》（2023年修订）的披露规定编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### （一）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2024年6月30日的财务状况以及2024年1-6月的经营成果和现金流量。

### （二）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。

### （三）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。

#### **（四）记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

#### **（五）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。

#### **（六）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币交易的折算方法**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

##### **2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### **（七）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。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。

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。

#### 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：

- 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。

## 6、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。

## 7、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。

## 8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 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。本公司单项计提应收票据及应收账款坏账准备的判断标准是单笔金额重大且信用风险显著不同。

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：

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
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

(2) 本公司单项计提其他应收款坏账准备的判断标准是笔金额重大且信用风险显著不同。当单项其他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：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

(3) 合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

## (八) 存货

### 1、存货的分类

本公司存货主要分为原材料、在产品及自制半成品、产成品、发出商品、合同履约成本、包装物、委托加工物资等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

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、存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 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。

### （九）合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### （十）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分类计提折旧，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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
工具仪器	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	3	10	30
运输设备	年限平均法	4	10	22.5

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。

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、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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### （十一）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。

#### （十二）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。

#### （十三）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。

#### **（十四）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。

#### **（十五）长期待摊费用摊销方法**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### **（十六）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。

### **（十七）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。本公司根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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。

### **（十八）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且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独

售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### ①商品销售收入

公司主要销售产品为消防产品，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：国内销售：公司将产品交付购货方验收后即转移货物控制权时确认收入。出口销售：公司按照与客户签订的合同供货，公司在产品发出、办妥报关手续后确认收入。

#### ②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十九）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。

## **(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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，对该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。

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。

## （二十一）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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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。

## （二十二）重要会计政策和会计估计变更

### 1 会计政策变更

本期无会计政策变更。

### 2 会计估计变更

本期无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

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	按当月应缴纳的流转税和免抵税额的7%计缴。
教育费附加	按当月应缴纳的流转税和免抵税额的3%计缴
地方教育费附加	按当月应缴纳的流转税和免抵税额的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

### （二）税收优惠及批文

根据国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）及《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第(二)款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，本公司自 2014 年被认定为高新技术企业，2023 年复审后继续被认定为高新技术企业，自 2023 年起至 2025 年按照 15%的税率征收企业所得税。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末为 2024 年 6 月 30 日，年初为 2024 年 1 月 1 日，本期为 2024 年 1-6 月，上期为 2023 年 1-6 月。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	57,423.51	327.47
银行存款	81,493,131.43	63,891,967.88
其他货币资金		



项目	期末余额	年初余额
合计	81,550,554.94	63,892,295.35
其中：存放在境外的款项总额		

报告期末，不存在受限的货币资金。

## (二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	30,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
结构性存款	10,000,000.00	30,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	10,000,000.00	30,000,000.00

## (三) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

## (四) 应收账款

### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	28,675,878.68	22,823,278.86
1至2年	235,836.82	295,133.79
2至3年	42,986.81	28,825.53
3年以上	201,084.06	180,493.67
小计	29,155,786.37	23,327,731.85
减：坏账准备	1,671,357.71	1,359,818.65
合计	27,484,428.66	21,967,913.20

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	51,815.50	0.18	51,815.50	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	29,103,970.87	99.82	1,619,542.21	5.56	27,484,428.66
其中：					
账龄分析法组合	29,103,970.87	99.82	1,619,542.21	5.56	27,484,428.66
合计	29,155,786.37	100.00	1,671,357.71	5.73	27,484,428.66

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	51,815.50	0.22	51,815.50	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,275,916.35	99.78	1,308,003.15	5.62	21,967,913.20
其中：					
账龄分析法组合	23,275,916.35	99.78	1,308,003.15	5.62	21,967,913.20
合计	23,327,731.85	100.00	1,359,818.65	5.83	21,967,913.20

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
盐城博克斯机电设备有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	产品质量问题, 预计无法收回
台州市美通电器科技有限公司	157.50	157.50	100.00	产品质量问题, 预计无法收回
厦门升久实业有限公司	38,000.00	38,000.00	100.00	预计无法收回
STRONGLINEENGINEERINGCO.,LTD.	880.00	880.00	100.00	产品质量问题, 预计无法收回
永康市丰然工贸有限公司	10,725.00	10,725.00	100.00	产品质量问题, 预计无法收回
小山自动化科技(江阴)有限公司	300.00	300.00	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
烟台宜达消防设备有限公司	753.00	753.00	100.00	预计无法收回
合计	51,815.50	51,815.50	—	—

（2）组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	28,675,878.68	1,433,793.93	5.00
1至2年	235,836.82	23,583.68	10.00
2至3年	42,986.81	12,896.04	30.00
3至4年	149,268.56	149,268.56	100.00
合计	29,103,970.87	1,619,542.21	

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	1,359,818.65	311,539.06			1,671,357.71
合计	1,359,818.65	311,539.06			1,671,357.71

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海铁人消防成套设备有限公司	4,995,659.52	17.13	249,782.98
MOSAFEPROTECTIONLLC（PROTECTIONFZE）	2,498,497.01	8.57	124,924.85
MOBIAKA.E.MONADA（MOBIAKSA）	2,356,870.18	8.08	117,843.51
苏州铭润进出口有限公司	2,034,217.24	6.98	101,710.86
EMIRATESFIREFIGHTINGEQUIPMENTFACTORYLLC	1,303,708.16	4.47	65,185.41
合计	13,188,952.11	45.23	659,447.61

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	746,124.46	100.00	561,775.79	100.00
合计	746,124.46	100.00	561,775.79	100.00

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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
苏州量子晔电气科技有限公司	非关联方	165,600.00	22.19
泰州联成塑胶工业有限公司	非关联方	162,360.00	21.76
浙江古纤道绿色纤维有限公司	非关联方	71,394.20	9.57
恒德斯科技(天津)有限公司	非关联方	60,876.00	8.16
上海海沙电子商务有限公司	非关联方	59,600.00	7.99
合计		519,830.20	69.67

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	358,220.34	337,500.00
合计	358,220.34	337,500.00

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	20,720.34	
1至2年	375,000.00	375,000.00
2至3年		
3年以上	20,000.00	20,000.00
小计	415,720.34	395,000.00
减：坏账准备	57,500.00	57,500.00
合计	358,220.34	337,500.00

(2) 按款项性质分类情况

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

合同意向金	375,000.00	375,000.00
押金	20,000.00	20,000.00
备用金	20,000.00	
出口退税	720.34	
合计	415,720.34	395,000.00

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额	57,500.00			57,500.00
2024 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	57,500.00			57,500.00

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	57,500.00				57,500.00
合计	57,500.00				57,500.00

(5) 按欠款方归集的主要其他应收款情况

单位名称	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
苏州锦涵成盛商业运营管理 有限公司	合同意向金	375,000.00	1至2年	94.94	37,500.00
苏州华峰液化天然气有限公 司	押金	20,000.00	3年以上	5.06	20,000.00
合计		395,000.00		100.00	57,500.00

### (七) 存货

#### 1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,650,771.66		10,650,771.66
库存商品	4,670,694.90		4,670,694.90
生产成本	129.74		129.74
自制半成品	1,767,330.28		1,767,330.28
委托加工物资	69,377.37		69,377.37
包装物	135,141.22		135,141.22
发出商品	107,605.63		107,605.63
合计	17,401,050.80		17,401,050.80

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,898,432.04		6,898,432.04
库存商品	4,191,424.07		4,191,424.07
生产成本	853,694.86		853,694.86
自制半成品	1,491,530.20		1,491,530.20
委托加工物资	68,538.97		68,538.97
包装物	114,840.51		114,840.51
发出商品	296,431.91		296,431.91
合计	13,914,892.56		13,914,892.56

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	233,420.82	328,171.18
合计	233,420.82	328,171.18

## (九) 固定资产

### 1、总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	年初余额
固定资产	14,076,597.69	14,655,222.54
固定资产清理		
合计	14,076,597.69	14,655,222.54

### 2、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	工具仪器	机器设备	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	20,951,632.59	101,885.92	395,455.47	1,081,179.62	1,484,251.81	12,832,763.67	36,847,169.08
2.本期增加金额		19,345.31			88,274.34	91,286.82	198,906.47
(1)购置		19,345.31			88,274.34	91,286.82	198,906.47
3.本期减少金额			14,821.78				14,821.78
(1)处置或报废			14,821.78				14,821.78
4.期末余额	20,951,632.59	121,231.23	380,633.69	1,081,179.62	1,572,526.15	12,924,050.49	37,031,253.77
二、累计折旧							
1.年初余额	10,271,154.22	90,489.53	309,690.93	822,078.40	1,172,133.24	9,526,400.22	22,191,946.54
2.本期增加金额	471,411.72	1,442.65	11,625.85	22,114.50	46,516.84	222,937.58	776,049.14
(1)计提	471,411.72	1,442.65	11,625.85	22,114.50	46,516.84	222,937.58	776,049.14
3.本期减少金额			13,339.60				13,339.60
(1)处置或报废			13,339.60				13,339.60
4.期末余额	10,742,565.94	91,932.18	307,977.18	844,192.90	1,218,650.08	9,749,337.80	22,954,656.08
三、减值准备							
1.年初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	工具仪器	机器设备	合计
四、账面价值							
1.期末账面价值	10,209,066.65	29,299.05	72,656.51	236,986.72	353,876.07	3,174,712.69	14,076,597.69
2.年初账面价值	10,680,478.37	11,396.39	85,764.54	259,101.22	312,118.57	3,306,363.45	14,655,222.54

## (十) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	7,259,517.90	240,865.09	7,500,382.99
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,259,517.90	240,865.09	7,500,382.99
二、累计摊销			
1.年初余额	1,887,475.12	237,915.30	2,125,390.42
2.本期增加金额	72,595.28	2,949.79	75,545.07
(1) 计提	72,595.28	2,949.79	75,545.07
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,960,070.40	240,865.09	2,200,935.49
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,299,447.50		5,299,447.50
2.年初账面价值	5,372,042.78	2,949.79	5,374,992.57

### (十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
污水池施工费					
彩钢瓦屋顶更换	627.93		627.93		
宿舍楼改造	453.34		453.34		



项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
喷涂车间改造	42,171.27		31,628.33		10,542.94
污水池改造	1,780.05		970.87		809.18
合计	45,032.59		33,680.47		11,352.12

## (十二) 递延所得税资产

### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
资产减值准备	1,728,857.71	259,328.66	1,417,318.65	212,597.80
合计	1,728,857.71	259,328.66	1,417,318.65	212,597.80

## (十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

## (十四) 应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	22,839,859.40	18,147,322.42
运输费	458,480.58	396,637.85
设备款		
合计	23,298,339.98	18,543,960.27

## (十五) 合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
预收合同未履约货款	5,284,380.79	3,193,700.21
合计	5,284,380.79	3,193,700.21

## (十六) 应付职工薪酬

### 2、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,928,667.59	8,023,593.70	8,341,855.60	1,610,405.69
二、离职后福利-设定提存计划		269,073.51	269,073.51	
合计	1,928,667.59	8,292,667.21	8,610,929.11	1,610,405.69

### 3、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,888,213.78	7,380,565.89	7,685,210.26	1,583,569.41
二、职工福利费		336,127.01	336,127.01	
三、社会保险费		121,898.46	121,898.46	
其中：医疗保险费		110,890.90	110,890.90	
工伤保险费		11,007.56	11,007.56	
生育保险费				
四、住房公积金		133,740.00	133,740.00	
五、工会经费和职工教育经费	40,453.81	51,262.34	64,879.87	26,836.28
合计	1,928,667.59	8,023,593.70	8,341,855.60	1,610,405.69

### 4、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		260,919.77	260,919.77	
2.失业保险费		8,153.74	8,153.74	
合计		269,073.51	269,073.51	

### (十七) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	828,407.49	398,231.86
个人所得税	7,661.55	50,317.53
城市维护建设税	11,393.78	
教育费附加	4,883.05	
地方教育附加	3,255.37	
房产税	59,102.86	59,102.86
土地使用税	7,124.63	7,124.63
印花税	19,854.16	16,923.97
合计	941,682.89	531,700.85

### (十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,515.00	120,724.41
合计	14,515.00	120,724.41

## 1、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
电费		22,934.51
其他	14,515.00	11,149.40
合计	14,515.00	34,083.91

### (十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	49,163.04	16,088.33
合计	49,163.04	16,088.33

### (二十) 长期应付款

#### 1、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	52,935,846.05	25,222,920.85
合计	52,935,846.05	25,222,920.85

#### 2、其中，专项应付款情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	25,222,920.85	27,712,925.20		52,935,846.05	收到拆迁补偿款

### (二十一) 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
新黎明科技股份有限公司	12,518,400.00						12,518,400.00

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
苏州工业园区帅安资产管理中心（有限合伙）	1,084,900.00						1,084,900.00
王伟华	7,511,000.00						7,511,000.00
王珂威	6,676,500.00						6,676,500.00
尚才初	5,216,000.00						5,216,000.00
陈伟根	4,590,100.00						4,590,100.00
刘景星	2,503,700.00						2,503,700.00
陶晔	834,600.00						834,600.00
周琦	417,300.00						417,300.00
曹臻华	375,500.00						375,500.00
合计	41,728,000.00						41,728,000.00

#### （二十二）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,800,005.62			12,800,005.62
合计	12,800,005.62			12,800,005.62

#### （二十三）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,123,355.36			10,123,355.36
合计	10,123,355.36			10,123,355.36

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。

#### （二十四）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	37,281,270.09	19,971,454.48
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	37,281,270.09	19,971,454.48

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于公司所有者的净利润	11,282,841.48	19,233,128.46
减：提取法定盈余公积		1,923,312.85
应付普通股股利	36,929,280.00	
期末未分配利润	11,634,831.57	37,281,270.09

## （二十五）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	61,041,926.68	44,978,450.80	50,416,214.31	38,066,649.06
其他业务	5,601,529.67	3,281,779.10	4,294,073.27	2,467,523.11
合计	66,643,456.35	48,260,229.90	54,710,287.58	40,534,172.17

### 2、合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
<b>商品类型</b>		
销售消防卷盘总成	41,897,563.70	32,346,681.05
销售消防用喷管	8,578,834.96	8,959,175.89
销售园艺及农业用喷雾管	2,448,518.48	2,685,824.19
销售空气管	7,550,263.71	5,754,066.45
原材料	4,220,346.96	4,294,073.27
其他	1,947,928.54	670,466.73
合计	66,643,456.35	54,710,287.58
<b>按商品转让时间分类</b>		
在某一时点确认	66,643,456.35	54,710,287.58
在某一时期确认		
合计	66,643,456.35	54,710,287.58

## （二十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	123,068.05	181,345.81
教育费附加	87,905.77	129,532.73
房产税	118,205.72	118,205.72

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	14,249.26	14,249.26
印花税	33,862.46	26,428.77
合计	377,291.26	469,762.29

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

#### (二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	525,925.53	349,007.40
差旅费	138,180.37	149,500.49
交际应酬费	64,516.47	90,714.16
办公费	31,107.82	13,334.10
通讯费	395.80	2,400.00
展览费	221,852.95	74,428.19
交通费	17,766.24	9,980.09
快递费	20,562.89	27,878.20
服务费	36,000.00	52,205.51
佣金	202,251.17	
折旧费	570.00	
合计	1,259,129.24	769,448.14

#### (二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,115,485.79	2,078,252.86
办公费	57,934.33	83,975.42
通讯费	12,925.78	14,937.20
业务招待费	41,323.00	61,635.00
差旅费	4,134.91	616.60
交通费	48,762.44	46,752.15
修理费	14,087.43	6,094.98
折旧费	72,244.56	71,617.22
长期待摊费用摊销	33,680.47	46,657.44
无形资产摊销	75,545.07	78,493.50
保险费	12,702.32	13,047.79

项目	本期发生额	上期发生额
劳动保护费	6,979.13	10,846.64
培训费	2,190.00	
消防安全费用	24,965.93	17,211.12
服务费	302,300.84	774,523.78
合计	2,825,262.00	3,304,661.70

#### (二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,451,789.01	1,308,120.54
直接材料	1,554,570.55	1,481,700.93
折旧费用	23,868.56	32,144.34
其他费用		2,996.35
合计	3,030,228.12	2,824,962.16

#### (三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	442,376.48	16,208.60
加：汇兑净损失（净收益）	-1,427,575.47	-1,924,356.29
手续费	172,777.87	142,354.19
合计	-1,697,174.08	-1,798,210.70

#### (三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与企业日常活动相关的政府补助	99,500.00	44,199.39	与收益相关
返还以前代扣代缴非居民所得税2%手续费	7,322.38	5,029.43	与收益相关
合计	106,822.38	49,228.82	

#### (三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
结构性存款利息	419,342.47	
合计	419,342.47	

#### (三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-311,539.06	-181,272.83
其他应收款坏账损失		-5,451.45
合计	-311,539.06	-186,724.28

#### (三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	1,482.18		1,482.18
合计	1,482.18		1,482.18

#### (三十五) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,565,522.90	1,472,197.44
递延所得税费用	-46,730.86	-150,103.58
合计	1,518,792.04	1,322,093.86

##### 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	12,801,633.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,920,245.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,081.23
研发费加计扣除影响	-454,534.22
所得税费用	1,518,792.04

#### (三十六) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期	上期
持续经营净利润	11,282,841.48	7,143,994.13
终止经营净利润		
合计	11,282,841.48	7,143,994.13

#### (三十七) 现金流量表项目

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	442,376.48	16,208.60
政府补助收入	99,500.00	44,199.39
返还以前代扣代缴非居民所得税 2%手续费	7,322.38	5,029.43
拆迁补偿款	27,712,925.20	
外汇保证金		69,029.04
合计	28,262,124.06	134,466.46

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	172,777.87	142,354.19
往来款项	343,436.03	40,000.00
付现期间费用	1,140,348.65	3,091,680.09
合计	1,656,562.55	3,274,034.28

## 3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

## (三十八) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	11,282,841.48	7,143,994.13
加: 资产减值准备		
信用减值损失	311,539.06	186,724.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	776,049.14	805,186.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	75,545.07	78,493.50
长期待摊费用摊销	33,680.47	46,657.44
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)		1,908.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,482.18	

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,020,459.46	-1,621,960.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-419,342.47	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,730.86	-150,103.58
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）	-3,486,158.24	2,208,261.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,521,584.47	-3,990,020.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,359,782.23	2,146,320.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,346,644.13	6,855,461.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	81,550,554.94	54,753,311.78
减：现金的年初余额	63,892,295.35	46,448,744.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,658,259.59	8,304,566.91

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	81,550,554.94	54,753,311.78
其中：库存现金	57,423.51	16,467.00
可随时用于支付的银行存款	81,493,131.43	54,736,844.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	81,550,554.94	54,753,311.78

### （三十九）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,377,502.70	7.1268	31,197,586.24
应收账款			
其中：美元	2,152,788.96	7.1268	15,342,496.36

#### （四十）政府补助

##### 1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2023年苏州市商务发展专项资金（第一批）	39,500.00	其他收益	39,500.00
高企复审奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
工业经济优化提升专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
合计	99,500.00		99,500.00

#### 六、公允价值的披露

##### （一）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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）结构性存款			10,000,000.00	10,000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			10,000,000.00	10,000,000.00

##### （二）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

结构性存款为购买的金融机构理财产品,在活跃市场中不能直接观察其公允价值,所以采用其账面价值作为其公允价值进行合理估计。

#### 七、关联方及关联交易

##### （一）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	持股比例
新黎明科技股份有限公司	出资人	30%
苏州工业园区帅安资产管理中心（有限合伙）	出资人	2.6%
王伟华	出资人	18%
王珂威	出资人	16%
尚才初	出资人	12.5%
陈伟根	出资人	11%
刘景星	出资人	6%
台州信溢农业机械有限公司	出资人尚才初担任董事兼总经理的公司	
苏州几维文化传播有限公司	出资人王珂威名下的公司	
北极海（台州）实业有限公司	出资人尚才初控股的公司	
上海立百加实业有限公司	出资人尚才初控股的公司	
杭州开扩农业设施有限公司	出资人尚才初控股的公司	
苏州吉人高新材料股份有限公司	出资人王伟担任独立董事的公司	
台州市路桥区基督教横街堂	出资人尚才初控股的单位	
台州市天风药械厂	出资人尚才初出资的公司	

## （二）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新黎明科技股份有限公司	购消防箱	68,240.71	
合计		68,240.71	

#### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州信溢农业机械有限公司	销回水管、高压喷雾管	25,716.80	49,823.01
新黎明科技股份有限公司	销售防爆挠性连接管	287,241.48	469,396.46
合计		312,958.28	519,219.47

## （三）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	台州信溢农业机械有限公司	743.30	37.17	18,493.30	924.67
	新黎明科技股份有限公司	86,067.39	4,303.37	318,457.18	15,922.86
	合计	86,810.69	4,340.54	336,950.48	16,847.53

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	新黎明科技股份有限公司	77,112.00	
合计		77,112.00	

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2024 年 7 月 25 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

无

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,482.18	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	99,500.00	
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，以及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	419,342.47	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	517,360.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	77,604.04	
归属于公司所有者权益的非经常性损益净额	439,756.25	

**（二）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	12.66	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.17	0.26	0.26

苏州厚利春塑胶工业股份有限公司

（公章）

二〇二四年七月二十六日

## 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
非流动资产处置损益	-1,482.18
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	99,500.00
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，以及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	419,342.47
<b>非经常性损益合计</b>	517,360.29
减：所得税影响数	77,604.04
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	439,756.25

### 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

### 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