



禧屋科技

NEEQ : 873618

苏州禧屋新材料科技股份有限公司



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、公司负责人刘志宏、主管会计工作负责人郭潇及会计机构负责人（会计主管人员）郭潇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“七、 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

本报告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 16

第四节 股份变动及股东情况 20

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 23

第六节 财务会计报告 26

附件 I 会计信息调整及差异情况 99

附件 II 融资情况 99

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、禧屋科技	指	苏州禧屋新材料科技股份有限公司
坚朗五金、广东坚朗	指	广东坚朗五金制品股份有限公司
江苏禧屋	指	江苏禧屋新材料科技有限公司
股东大会	指	苏州禧屋新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州禧屋新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州禧屋新材料科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《苏州禧屋新材料科技股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国结算北京分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市天元律师事务所
会计师事务所	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、本年度、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年度、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州禧屋新材料科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SUZHOU SYSWO NEW MATERIAL TECH. CO., LTD		
	SYSWO		
法定代表人	刘志宏	成立时间	2014 年 3 月 27 日
控股股东	控股股东为刘志宏	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘志宏，一致行动人为常熟禧屋投资管理中心（有限合伙）、常熟禧鑫居企业管理合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造（C306）-玻璃纤维增强塑料制品制造（C3062）		
主要产品与服务项目	整体卫浴的研发、设计、生产、销售、安装及售后服务		
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	禧屋科技	证券代码	873618
挂牌时间	2021 年 9 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	33,150,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张卫卫	联系地址	常熟市海虞镇向阳路 19 号
电话	0512-52027701	电子邮箱	zhangww@syswo.com
传真	0512-52027701		
公司办公地址	常熟市海虞镇向阳路 19 号	邮政编码	215519
公司网址	www.syswo.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	9132058308811970X0		
注册地址	江苏省苏州市常熟市海虞镇向阳路 19 号		
注册资本（元）	33,150,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

公司以绿色环保的复合材料应用为发展方向，助力绿色制造可持续发展，响应国家“碳达峰碳中和”发展战略，致力于为全球用户提供更多低碳节能的绿色产品！复合材料制品具有质量轻、强度高、耐腐蚀、成本低、可塑性强等优势，可广泛替代金属，广泛应用于装配式建筑行业、新能源行业、汽车行业等诸多应用场景。

1、销售模式

公司的销售模式采用的是直销模式。由公司销售部根据市场需求对目标客户和潜在客户进行禧屋产品及品牌的推广输出，并负责进行战略集采投标。之后由各区域的营销服务中心针对各自区域内客户的具体项目进行营销工作，并参与统筹包括方案推荐、技术查勘、合同签署、订单下单、项目收款等工作。

2、采购模式

公司的采购分为原材料采购、生产辅料采购和特殊配件采购。结合订单的需求预测，对原材料和生产辅料进行安全库存的预先批量采购。对于非标定制的特殊配件，则依据实际订单需求及施工安装进度进行分批采购。

3、生产模式

公司根据行业经营特点，采取“通用批量生产+定制按需生产”相结合的生产模式。对于常用的尺寸型号标准的通用半成品，公司采用的是预先批量生产的模式，保证适量的库存，缩短生产交付周期；对于个性化定制的非通用半成品，则完全采用按订单生产的模式，减少资金沉淀，提高资金周转率。同时，为了应对订单的淡旺季波动，公司制订了弹性的生产方式，在旺季自身产能不足的情况下，会通过采购外部供应商半成品的方式满足订单的需求。外部供应商使用公司标准统一的原材料，按照公司派驻的品质监控人员的要求进行生产加工，根据验收合格的成品量进行费用结算。

报告期内公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内，禧屋科技主营业务销售收入最高的复合材料制品是整体卫浴，是复合材料在装配式建筑内装领域的应用场景之一。整体卫浴是工业化、标准化生产的预制型卫生间，其全部组成部分均在工厂中进行集中设计、采购、生产，成型后直接运至施工现场安装，是一种技术成熟、品质稳定并与住宅工业化生产方式相匹配的新兴产业化装配式建筑部品。禧屋科技参与国家标准及行业标准的制

定，包括国家标准《GB/T 13095-2021 整体浴室》、行业标准《T/CECS 982-2021 成品住宅全装修设计标准》、地方标准《成都市民用建筑装配式内装修设计和审查导则》、《DBJ41/T248-2021 河南居住建筑装配式内装工程技术标准》，以及上海市工程建设规范《DG/TJ08-2254-2018 住宅室内装配式装修工程技术规程》。

（二） 行业情况

自 2012 年 4 月住建部发布《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》，首次提出推进住宅工业化至今，中央及地方密集出台了多项装配式建筑的产业政策，标准也陆续推出，地方配套陆续落地。

2016 年 2 月，国务院发文《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》，提出具体目标“力争用 10 年左右时间，使装配式建筑占新建建筑的比例达到 30%”。

2017 年《建筑产业发展“十三五”规划》提出建筑节能及绿色建筑发展目标，到 2020 年新开工全装修成品住宅面积达到 30%，装配式建筑面积占新建建筑面积比例达到 15%。在绿色建筑评价标准中装配式建筑采用整体定制厨房、卫生间也成为参与评价的得分项。

根据广东省建筑材料行业协会装配式建筑分会发布《2021 装配式卫浴发展白皮书》，预计 2018-2025 年整体卫浴主要应用市场(酒店公寓住宅)规模将从 16 亿元扩张至 165 亿元，复合年增速达到 39.6%。整体卫浴在公寓、经济型连锁酒店、医疗和精装修地产领域的应用日益广泛。

2023 年，中央经济工作会议指出，加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”，着眼于房地产长期健康运行与稳定增长，力图解决结构性问题、供需错配、需求断层等长期问题。保障性住房解决的是户籍无房户、人才群体、工薪阶层的配售型保障需求，解决商品房需求断层的问题；城中村改造，解决的是新市民、年轻人、外来人口的住房需求，主要是低成本的、自住平衡的配租型住房需求；“平急两用”公共基础设施解决的是新时期对于居住生活安全的配套设施诉求。

2024 年，国务院发布《2024-2025 年节能降碳行动方案》，加快建造方式转型，严格执行建筑节能降碳强制性标准，强化绿色设计和施工管理，研发推广新型建材及先进技术。大力发展装配式建筑，积极推动智能建造，加快建筑光伏一体化建设。到 2025 年底，完成既有建筑节能改造面积较 2023 年增长 2 亿平方米以上。

（三） 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	2023 年 12 月，公司被认定为 2023 年度江苏省专精特新中小企业，有效期为 2023 年至 2026 年，证书编号：20231764。 2023 年 12 月 13 日，公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年，证书编号：GR202332019934。

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	51,418,872.34	39,235,781.30	31.05%
毛利率%	19.11%	5.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,067,827.69	-9,071,411.96	122.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,413,770.49	-9,055,963.37	115.61%
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）	23.34%	-21.04%	-
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）	15.96%	-21.00%	-
基本每股收益	0.0624	-0.2736	122.79%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	162,672,369.71	173,728,841.19	-6.36%
负债总计	150,518,415.18	163,029,371.64	-7.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,892,828.73	7,825,001.04	26.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.24	26.43%
资产负债率%（母公司）	92.12%	93.91%	-
资产负债率%（合并）	92.53%	93.84%	-
流动比率	0.80	0.82	-
利息保障倍数	2.76	-9.82	-
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	-6,733,016.61	17,184,045.49	-139.18%
应收账款周转率	2.19	2.05	-
存货周转率	1.25	0.92	-

成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.36%	-11.85%	-
营业收入增长率%	31.05%	-71.16%	-
净利润增长率%	115.30%	-196.82%	-

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	1,335,607.25	0.82%	10,383,919.54	5.98%	-87.14%
应收票据	1,435,500.00	0.88%	9,887,040.55	5.69%	-85.48%
应收账款	25,620,534.33	15.75%	16,958,561.04	9.76%	51.08%
预付款项	4,104,015.76	2.52%	1,745,553.29	1.00%	135.11%
其他应收款	1,003,393.18	0.62%	671,080.63	0.39%	49.52%
其他流动资产	1,786.18	0.00%	17,450.86	0.01%	-89.76%
使用权资产	4,424,454.17	2.72%	7,969,791.44	4.59%	-44.48%
无形资产	71,987.37	0.04%	119,648.24	0.07%	-39.83%
其他非流动资产	5,152,759.47	3.17%	318,592.91	0.18%	1,517.35%
应付票据	0.00	0.00%	300,000.00	0.17%	-100.00%
合同负债	12,666,803.40	7.79%	18,539,128.25	10.67%	-31.68%
应付职工薪酬	2,021,145.21	1.24%	1,006,322.58	0.58%	100.84%
应交税费	469,368.46	0.29%	360,688.40	0.21%	30.13%
其他应付款	19,388,543.00	11.92%	8,619,504.63	4.96%	124.94%
一年内到期的非流动负债	1,779,777.37	1.09%	2,737,837.45	1.58%	-34.99%
其他流动负债	1,150,000.00	0.71%	8,900,000.00	5.12%	-87.08%
租赁负债	2,797,213.82	1.72%	5,685,501.89	3.27%	-50.80%
递延所得税负债	663,668.13	0.41%	1,195,468.72	0.69%	-44.48%

项目重大变动原因

“货币资金”为1,335,607.25，较期初减少9,048,312.29，减幅87.14%，主要原因是报告期末公司归还到期贷款等所致。

“应收票据”为1,435,500.00，较期初减少8,451,540.55，减幅85.48%，主要原因是报告期已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据减少所致。

“应收账款”为25,620,534.33，较期初增加8,661,973.29，涨幅51.08%，主要原因是报告期末开票金额较大未到收款期所致。

“预付账款”为4,104,015.76，较期初增加2,358,462.47，涨幅135.11%，主要原因是报告期子公司新增预付政府土地款保证金258万所致。

“其他应收款”为1,003,393.18，较期初增加332,312.55，涨幅49.52%，主要原因是报告期投标保证金增加所致。

“其他流动资产”为1,786.18，较期初减少15,664.68，减幅89.76%，主要原因是报告期子公司苏州禧屋优品注销，待抵扣进项税额减少所致。

“使用权资产”为4,424,454.17，较期初减少3,545,337.27，减幅44.48%，主要原因是报告期房租合同变更，租金调减所致。

“无形资产”为71,987.37，较期初减少47,660.87，减幅39.83%，主要原因是报告期无形资产正常摊销所致。

“其他非流动资产”为5,152,759.47，较期初增加4,834,166.56，涨幅1517.35%，主要原因是报告期新增抵债资产392万。

“应付票据”为0，较期初减少300,000.00，减幅100.00%，主要原因是报告期银行承兑汇票保证金到期所致。

“合同负债”为12,666,803.40，较期初减少5,872,324.85，减幅31.68%，主要原因是报告期部分已预收款项所对应项目完工结转所致。

“应付职工薪酬”为2,021,145.21，较期初增加1,014,822.63，涨幅100.84%，主要原因是报告期计提年终绩效所致。

“应交税费”为469,368.46，较期初增加108,680.06，涨幅30.13%，主要原因是报告期期末完工结转的项目数量较多，应缴增值税增加所致。

“其他应付款”为19,388,543.00，较期初增加10,769,038.37，涨幅124.94%，主要原因是报告期借入资金1000万所致。

“一年内到期的非流动负债”为1,779,777.37，较期初减少958,060.08，减幅34.99%，主要原因是报告期租赁负债减少所致。

“其他流动负债”为1,150,000.00，较期初减少7,750,000.00，减幅87.08%，主要原因是报告期已背书未到期的票据减少所致。

“租赁负债”为2,797,213.82，较期初减少2,888,288.07，减幅50.80%，主要原因是报告期租赁合同重新签订，租金调减所致。

“递延所得税负债”为663,668.13，较期初减少531,800.59，减幅44.48%，主要原因是报告期使用权资产减少所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	51,418,872.34	-	39,235,781.30	-	31.05%
营业成本	41,590,982.46	80.89%	37,235,826.90	94.90%	11.70%
毛利率	19.11%	-	5.10%	-	-
销售费用	4,012,960.47	7.80%	6,353,257.21	16.19%	-36.84%
研发费用	2,097,723.78	4.08%	3,222,489.54	8.21%	-34.90%
财务费用	1,028,027.75	2.00%	1,489,937.78	3.80%	-31.00%
其他收益	1,135,767.29	2.21%	28,515.81	0.07%	3,882.94%
投资收益	-55,310.39	-0.11%	0.00	0.00%	-100.00%
资产减值损失	877,207.29	1.71%	0.00	0.00%	100.00%
资产处置收益	341,243.08	0.66%	0.00	0.00%	100.00%
营业利润	1,472,430.39	2.86%	-13,254,920.39	-33.78%	111.11%

营业外收入	92,352.00	0.18%	0.00	0.00%	100.00%
营业外支出	78,453.34	0.15%	45,534.01	0.12%	72.30%
利润总额	1,486,329.05	2.89%	-13,300,454.40	-33.90%	111.18%
所得税费用	40,850.83	0.08%	-3,854,776.98	-9.82%	101.06%
净利润	1,445,478.22	2.81%	-9,445,677.42	-24.07%	115.30%

项目重大变动原因

“营业收入”为51,418,872.34，较去年增加12,183,091.04，涨幅31.05%，主要原因是报告期完工项目增多，主营业务收入增加11,789,916.99元所致。

“营业成本”为41,590,982.46，较去年增加4,355,155.56，涨幅11.70%，主要原因是报告期营业收入增长所致。

“销售费用”为4,012,960.47，较去年减少2,340,296.74，减幅36.84%，主要原因是报告期压缩驻外机构费用开支及售后服务费减少所致。

“研发费用”为2,097,723.78，较去年减少1,124,765.76，减幅34.90%，主要原因是报告期研发新设项目减少，以及研发租金摊销减少所致。

“财务费用”为1,028,027.75，较去年减少461,910.03，减幅31.00%，主要原因是报告期贷款规模减少及租赁利息减少所致。

“其他收益”为1,135,767.29，较去年增加1,107,251.48，涨幅3882.94%，主要原因是收到常熟市科技创新创业领军人才计划项目补贴48万元，以及先进制造业企业增值税加计抵减政策减免税额64万元。

“投资收益”为-55,310.39，较去年减少55,310.39，减幅100.00%，主要原因是报告期子公司禧屋优品注销投资损失所致。

“资产减值损失”为877,207.29，较去年增加877,207.29，涨幅100.00%，主要原因是信用减值损失重分类所致。

“资产处置收益”为341,243.08，较去年增加341,243.08，涨幅100.00%，主要原因是报告期租赁资产处置利得所致。

“营业利润”为1,472,430.39，较去年增加14,727,350.78，涨幅111.11%，主要原因是报告期市场环境转好毛利上升，去年企业由于市场环境等因素导致营业利润为负。

“营业外收入”为92,352.00，较去年增加92,352.00，涨幅100.00%，主要原因是报告期胜诉收到诉讼违约金所致。

“营业外支出”为78,453.34，较去年增加32,919.33，涨幅72.30%，主要原因是报告期税务自查补缴

礼品代扣个税及滞纳金所致。

“利润总额”为1,486,329.05，较去年增加14,786,783.45，涨幅111.18%，主要原因是报告期主营业务收入增长，毛利上升所致。

“所得税费用”为40,850.83，较去年增加3,895,627.81，涨幅101.06%，主要原因是报告期利润总额增加所致。

“净利润”为1,445,478.22，较去年增加10,891,155.64，涨幅115.30%，主要原因是报告期税前利润为正影响所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	50,933,672.06	39,143,755.07	30.12%
其他业务收入	485,200.28	92,026.23	427.24%
主营业务成本	41,181,306.61	37,162,780.59	10.81%
其他业务成本	409,675.85	73,046.31	460.84%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
整体卫浴	50,933,672.06	41,181,306.61	19.15%	30.12%	10.81%	278.40%
其他业务收入	485,200.28	409,675.85	15.57%	427.24%	460.84%	-24.51%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	49,602,535.34	40,721,439.39	17.90%	26.42%	9.36%	251.07%
外销	1,816,337.00	869,543.07	52.13%	100.00%	100.00%	100.00%

收入构成变动的原因

“主营业务收入”为50,933,672.06，较去年增加11,789,916.99，涨幅30.12%，主要原因是报告期公司完工项目增多，结转收入增加。

“其他业务收入”为485,200.28，较去年增加393,174.05，涨幅427.24%，主要原因是报告期配件销

售增加。

“整体卫浴收入”为 50,933,672.06，较去年增加 11,789,916.99，涨幅 30.12%，主要原因是报告期主营业务收入增长所致。

“内销收入”为 49,602,535.34，较去年增加 10,366,754.04，涨幅 26.42%，主要原因是报告期市场拓展，销售增长所致。

“外销收入”为 1,816,337.00，较去年增加 1,816,337.00，涨幅 100.00%，主要原因是报告期出口项目完工签证业务的收入所致。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,733,016.61	17,184,045.49	-139.18%
投资活动产生的现金流量净额	105,000.00	-4,612,294.14	102.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,535,998.97	-11,135,749.88	86.21%

现金流量分析

“经营活动产生的现金流量净额”为-6,733,016.61，较去年减少 23,917,062.10，减幅 139.18%，主要原因是报告期完工项目应收款项未到账期所致。

“投资活动产生的现金流量净额”为 105,000.00，较去年增加 4,717,294.14，涨幅 102.28%主要原因是报告期使用权资产调整，去年购置机器设备较多所致。

“筹资活动产生的现金流量净额”为-1,535,998.97，较去年增加 9,599,750.91，涨幅 86.21%，主要原因是报告期取得拆借款 1,000 万元所致。

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
郑州禧屋一建家居科技有限公司	控股子公司	整体卫浴设计销售	10,000,000	21,931,417.18	4,680,748.53	128,818.10	-1,105,326.78

江苏禧屋新材料科技有限公司	控股子公司	复合材料制品生产销售	50,000,000	3,609,906.60	3,309,906.60	0	-93.40
---------------	-------	------------	------------	--------------	--------------	---	--------

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏禧屋新材料科技有限公司	新设	公司优化禧屋新材料的产业集群和生产力量，进一步调整产品结构，优化产品竞争力，提升公司盈利水平。
苏州禧屋优品电子商务有限公司	注销	根据经营战略发展需要，结合公司业务情况的调整安排，注销控股子公司对公司无影响。

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

七、 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
公司治理不当而影响公司发展的风险	股份公司设立后，公司建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度，高级管理人员设总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》等适用股份公司运作的管理制度。但股份公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存

	在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等内部规章制度。但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
房地产行业市场波动的风险	整体卫浴行业的主要客户是大型房地产企业，属于房地产行业的上游产业，房地产市场的走向对整体卫浴市场起着决定性的作用。若房地产市场低迷，包括整体卫浴市场在内的整个住宅产业将呈现萎靡的态势。
原材料价格波动的风险	公司整体卫浴产品的主要部件壁板、顶板和底盘的原材料大多采用 SMC 复合材料。SMC 复合材料是玻璃钢的一种，主要原料由专用纱、不饱和树脂、填料及各种助剂组成，其价格受原材料市场价格波动影响较大。
专业人才短缺的风险	整体卫浴是一个集成化程度较高的产品，对研发、技术支持、供应链管理、销售、项目施工等环节的综合要求很高，需要复合型人才。同时由于目前行业大部分从业人员的从业时间较短，经验不足或所熟悉的领域单一，造成行业整体专业人才稀缺。若公司采取扩张性经营策略，可能会面临专业人才不足的不利影响。
偿债能力的风险	2022 年末、2023 年末、本报告期末，公司资产负债率分别为 78.97%、93.84%、92.53%，资产负债率较高。同时报告期内公司以银行间接融资为主，若未来国内信贷政策或公司与银行信贷关系发生重大不利变化，公司面临较高的偿债风险。
存货余额较高的风险	2022 年末、2023 年末、本报告期末，公司存货余额分别为 39,778,035.58 元、30,747,303.95 元、35,596,808.06 元，占同期资产总额的比例分别为 16.21%、17.70%、21.88%，公司主要客户基本系房地产开发商，若客户因房地产行业的波动导致项目安装周期延长的重大不利变化，公司存货余额面临减值的风险。
客户集中度较高的风险	2022 年度、2023 年度、本报告期末，公司前五大客户销售收入占比分别为 49.38%、48.92%、73.65%。未来如出现大客户流失或主要客户需求下降，同时公司无法有效开拓新客户，客户集中度较高的风险仍存在，可能会对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	√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	三. 二. (四)
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. (五)
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. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	12,648,298.91	127.85%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	12,648,298.91	127.85%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2024-025	原告/申请人	买卖合同纠纷	否	4,159,352.74	否	诉讼已受理，尚未开庭
2024-027	原告/申请人	买卖合同纠纷	否	2,139,996.28	否	诉讼已受理，尚未开

						庭
--	--	--	--	--	--	---

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

公司提起诉讼的目的是为了催收应收款项，若成功收回相应款项，则对公司的经营方面产生有利影响。公司将积极采取法律措施，维护公司的正当权益。

(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

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	30,000,000	2,304,529.45
销售产品、商品, 提供劳务	50,000,000	17,502.10
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	30,000,000	5,960,000
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
接受担保	0	36,000,000
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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

报告期内，公司因补充流动资金向银行贷款，公司控股股东及实际控制人刘志宏及其夫人付琴作为担保人，累计为公司担保的金额为 36,000,000 元。该重大关联交易的担保行为，是公司的纯受益行为，按照股转公司的要求，无需进行审议及披露。

(四) 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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-004	对外投资	江苏禧屋新材料科技有限公司	江苏禧屋新材料科技有限公司	否	否

		司	司 100%股权		
--	--	---	----------	--	--

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本次投资设立子公司，投资金额较大，短期内会对公司的现金流有一定影响。但本次对外投资设立全资子公司，并建设复合材料制品的生产基地，是公司基于战略发展需要，从长期看有助于公司拓展业务范围，提升公司综合实力和市场竞争力、对未来的发展具有积极影响。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
其他股东	2021年3月18日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
董监高	2021年3月18日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2021年3月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2021年3月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（关联交易）	交易公允，价格不偏离市场	正在履行中
其他股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（关联交易）	交易公允，价格不偏离市场	正在履行中
董监高	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（关联交易）	交易公允，价格不偏离市场	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（个人所得）	依法承担股改个人所得税缴纳税义务	正在履行中
其他股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（个人所得）	依法承担股改个人所得税缴纳税义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（社保、公积金）	承担补缴损失补偿的承诺	正在履行中

实际控制人或控股股东	2021年3月18日		挂牌	其他承诺（纳税）	承担税务处罚补偿的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月22日		挂牌	其他承诺（违建）	承担经济损失补偿的承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（六） 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
ZL202310681613.5	发明专利	质押	0	0%	银行贷款融资
ZL202211048372.2	发明专利	质押	0	0%	银行贷款融资
ZL202311810330.2	发明专利	质押	0	0%	银行贷款融资
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响

资产受限事项对公司无影响。

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	20,128,332	60.7190%	0	20,128,332	60.7190%
	其中：控股股东、实际控制人	3,185,000	9.6078%	0	3,185,000	9.6078%
	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	13,021,668	39.2810%	0	13,021,668	39.2810%
	其中：控股股东、实际控制人	9,555,000	28.8235%	0	9,555,000	28.8235%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		33,150,000	—	0	33,150,000	—
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内股本结构未发生变动。

(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	刘志宏	12,740,000	0	12,740,000	38.4314%	9,555,000	3,185,000	0	0
2	常熟禧屋投资管理中心（有限合伙）	7,800,000	0	7,800,000	23.5294%	2,600,000	5,200,000	0	0
3	昆山毓禧投资管理中	3,250,000	0	3,250,000	9.8039%	0	3,250,000	0	0

	心（有限合 伙）								
4	常熟禧 鑫居企 业管理 合伙企 业（有 限合 伙）	2,600,000	0	2,600,000	7.8431%	866,668	1,733,332	0	0
5	常熟市 海虞镇 资产经 营投资 公司	1,625,000	0	1,625,000	4.9020%	0	1,625,000	0	0
6	上海妙 徽企业 管理有 限公司	1,560,000	0	1,560,000	4.7059%	0	1,560,000	0	0
7	陈洪	1,300,000	0	1,300,000	3.9216%	0	1,300,000	0	0
8	广东坚 朗五金 制品股 份有限 公司	1,300,000	0	1,300,000	3.9216%	0	1,300,000	0	0
9	张家港 保税区 毓道源 投资管 理合伙 企 业 （有限 合伙）	975,000	0	975,000	2.9412%	0	975,000	0	0
10									
合计		33,150,000	-	33,150,000	100%	13,021,668	20,128,332	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

常熟禧屋投资管理中心（有限合伙）与常熟禧鑫居企业管理合伙企业（有限合伙）均为刘志宏实际控制的有限合伙企业，昆山毓禧投资管理中心（有限合伙）与张家港保税区毓道源投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为上海毓道投资管理有限公司。

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				
刘志宏	董事长、总经理	男	1972 年 5 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	12,740,000	0	12,740,000	38.4314%
张弛	董事	女	1970 年 10 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
张卫卫	董事、董事会秘书	男	1983 年 10 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
麻勤	董事	男	1984 年 1 月	2024 年 5 月 23 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
郭潇	董事、副总经理、财务负责人	男	1969 年 12 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
包昌军	职工代表监事、监事会主席	男	1970 年 10 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
王剑	监事	男	1970 年 2 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%

李发昌	监事	男	1983 年 2 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%
龙俊介	副 总 经理	男	1969 年 4 月	2023 年 12 月 3 日	2027 年 12 月 2 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

无

（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
陈仕明	副总经理、董事	离任	无	董事变更
麻勤	副总监	新任	董事	董事变更

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

报告期内新任董事麻勤的专业背景及主要工作经历如下：
（1） 专业背景
麻勤学历为本科，毕业于北京建筑工程学院，给排水工程专业。
（2） 工作经历
2011 年 7 月-2015 月 7 月 万达酒店建设公司 土建工程师/装修主管
2015 年 7 月-2021 年 3 月 碧桂园集团佛肇区域 副总经理
2021 年 3 月-2024 年 5 月 苏州禧屋新材料科技股份有限公司 副总监
2024 年 5 月-至今 苏州禧屋新材料科技股份有限公司 副总监、董事

（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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	2	8
生产人员	36	0	4	32
销售人员	11	0	2	9
技术人员	24	2	6	20
财务人员	5	0	1	4
行政人员	4	0	1	3

员工总计	90	2	16	76
------	----	---	----	----

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	1	1

核心员工的变动情况

报告期内，公司核心员工陈仕明因个人原因离职。

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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,335,607.25	10,383,919.54
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	五、2	1,435,500.00	9,887,040.55
应收账款	五、3	25,620,534.33	16,958,561.04
应收款项融资			
预付款项	五、4	4,104,015.76	1,745,553.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,003,393.18	671,080.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	35,596,808.06	30,747,303.95
其中：数据资源			
合同资产	五、7	48,396,939.89	57,063,305.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,786.18	17,450.86
流动资产合计		117,494,584.65	127,474,215.42
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	五、9	15,666,697.98	16,871,763.48
在建工程	五、10	194,690.26	194,690.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	4,424,454.17	7,969,791.44
无形资产	五、12	71,987.37	119,648.24
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、13	3,591,365.00	4,131,657.21
递延所得税资产	五、14	16,075,830.81	16,648,482.23
其他非流动资产	五、15	5,152,759.47	318,592.91
非流动资产合计		45,177,785.06	46,254,625.77
资产总计		162,672,369.71	173,728,841.19
流动负债：			
短期借款	五、16	36,344,760.68	43,549,712.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17		300,000.00
应付账款	五、18	73,237,135.11	72,135,207.36
预收款项			
合同负债	五、19	12,666,803.40	18,539,128.25
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、20	2,021,145.21	1,006,322.58
应交税费	五、21	469,368.46	360,688.40
其他应付款	五、22	19,388,543.00	8,619,504.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	1,779,777.37	2,737,837.45
其他流动负债	五、24	1,150,000.00	8,900,000.00
流动负债合计		147,057,533.23	156,148,401.03
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	五、25	2,797,213.82	5,685,501.89
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	五、14	663,668.13	1,195,468.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,460,881.95	6,880,970.61
负债合计		150,518,415.18	163,029,371.64
所有者权益：			
股本	五、26	33,150,000.00	33,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	2,183,703.55	2,183,703.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	1,686,414.04	1,686,414.04
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-27,127,288.86	-29,195,116.55
归属于母公司所有者权益合计		9,892,828.73	7,825,001.04
少数股东权益		2,261,125.80	2,874,468.51
所有者权益合计		12,153,954.53	10,699,469.55
负债和所有者权益合计		162,672,369.71	173,728,841.19

法定代表人：刘志宏

主管会计工作负责人：郭潇

会计机构负责人：郭潇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		963,801.88	9,159,846.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,435,500.00	9,887,040.55
应收账款	十二、1	25,308,031.97	10,897,690.16
应收款项融资			
预付款项		504,139.76	1,093,519.79

其他应收款	十二、2	6,027,695.58	8,457,985.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,514,704.58	21,665,717.09
其中：数据资源			
合同资产		45,324,334.60	54,000,102.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		106,078,208.37	115,161,902.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	8,410,000.00	5,230,000.00
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		15,661,389.11	16,863,800.39
在建工程		194,690.26	194,690.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,424,454.17	7,969,791.44
无形资产		71,987.37	119,648.24
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,591,365.00	4,131,657.21
递延所得税资产		15,931,362.00	16,474,295.02
其他非流动资产		5,152,759.47	318,592.91
非流动资产合计		53,438,007.38	51,302,475.47
资产总计		159,516,215.75	166,464,377.87
流动负债：			
短期借款		36,344,760.68	43,549,712.36
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			300,000.00
应付账款		80,196,454.90	78,575,965.17
预收款项			
合同负债		6,490,066.19	13,254,711.43
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,021,145.21	1,006,322.58
应交税费		469,260.05	169,882.65
其他应付款		15,030,570.00	955,531.63
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		1,779,777.37	2,737,837.45
其他流动负债		1,150,000.00	8,900,000.00
流动负债合计		143,482,034.40	149,449,963.27
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		2,797,213.82	5,685,501.89
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		663,668.13	1,195,468.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,460,881.95	6,880,970.61
负债合计		146,942,916.35	156,330,933.88
所有者权益：			
股本		33,150,000.00	33,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,183,703.55	2,183,703.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,686,414.04	1,686,414.04
一般风险准备			
未分配利润		-24,446,818.19	-26,886,673.60
所有者权益合计		12,573,299.40	10,133,443.99
负债和所有者权益合计		159,516,215.75	166,464,377.87

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		51,418,872.34	39,235,781.30
其中：营业收入	五、30	51,418,872.34	39,235,781.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,345,171.23	51,385,821.67
其中：营业成本	五、30	41,590,982.46	37,235,826.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、31	105,524.10	85,603.53
销售费用	五、32	4,012,960.47	6,353,257.21
管理费用	五、33	2,509,952.67	2,998,706.71
研发费用	五、34	2,097,723.78	3,222,489.54
财务费用	五、35	1,028,027.75	1,489,937.78
其中：利息费用		909,871.10	1,476,666.51
利息收入		10,117.89	40,942.02
加：其他收益	五、36	1,135,767.29	28,515.81
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-55,310.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-900,177.99	-1,133,395.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	877,207.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	341,243.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,472,430.39	-13,254,920.39
加：营业外收入	五、41	92,352.00	
减：营业外支出	五、42	78,453.34	45,534.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,486,329.05	-13,300,454.40
减：所得税费用	五、43	40,850.83	-3,854,776.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,445,478.22	-9,445,677.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,445,478.22	-9,445,677.42

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）		-622,349.47	-374,265.46
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,067,827.69	-9,071,411.96
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		1,445,478.22	-9,445,677.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,067,827.69	-9,071,411.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-622,349.47	-374,265.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0624	-0.2736
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	-0.27

法定代表人：刘志宏 主管会计工作负责人：郭潇 会计机构负责人：郭潇

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十二、4	51,290,054.24	36,438,882.68
减：营业成本	十二、4	41,481,969.42	34,220,710.71
税金及附加		105,183.91	84,372.55
销售费用		2,731,247.71	5,736,931.29
管理费用		2,497,725.14	2,997,171.96
研发费用		2,097,723.78	3,222,489.54

财务费用		1,027,194.02	1,451,471.12
其中：利息费用		909,871.10	1,439,692.62
利息收入		9,718.33	38,309.65
加：其他收益		1,135,767.29	17,328.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-247,092.73	
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）		-1,005,902.84	-1,255,325.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		864,064.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		341,243.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,437,089.18	-12,512,261.63
加：营业外收入		92,352.00	
减：营业外支出		78,453.34	45,534.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,450,987.84	-12,557,795.64
减：所得税费用		11,132.43	-3,885,259.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,439,855.41	-8,672,536.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,439,855.41	-8,672,536.19
（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		2,439,855.41	-8,672,536.19
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	2024 年 1-6 月	2023 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		45,097,474.58	80,947,902.17
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		236,123.82	48,306.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	5,392,032.24	15,757,502.03
经营活动现金流入小计		50,725,630.64	96,753,710.91
购买商品、接受劳务支付的现金		48,839,853.34	47,286,433.75
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		4,532,562.23	11,507,656.41
支付的各项税费		666,489.84	7,260,505.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	3,419,741.84	13,515,070.17
经营活动现金流出小计		57,458,647.25	79,569,665.42
经营活动产生的现金流量净额		-6,733,016.61	17,184,045.49
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		105,000.00	
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		105,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,612,294.14
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			4,612,294.14
投资活动产生的现金流量净额		105,000.00	-4,612,294.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,300,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	10,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		34,300,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		804,473.29	1,244,511.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	3,531,525.68	9,891,238.14
筹资活动现金流出小计		35,835,998.97	36,135,749.88
筹资活动产生的现金流量净额		-1,535,998.97	-11,135,749.88
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		-8,164,015.58	1,436,001.47
加：期初现金及现金等价物余额		8,786,688.87	9,729,121.31
六、期末现金及现金等价物余额		622,673.29	11,165,122.78

法定代表人：刘志宏

主管会计工作负责人：郭潇

会计机构负责人：郭潇

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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		38,208,321.79	64,270,408.84
收到的税费返还		236,123.82	48,306.71
收到其他与经营活动有关的现金		8,507,279.48	10,777,126.91
经营活动现金流入小计		46,951,725.09	75,095,842.46
购买商品、接受劳务支付的现金		45,240,747.35	35,188,244.88

支付给职工以及为职工支付的现金		4,470,484.23	11,455,996.41
支付的各项税费		463,409.26	7,253,524.57
支付其他与经营活动有关的现金		2,221,408.30	4,580,709.32
经营活动现金流出小计		52,396,049.14	58,478,475.18
经营活动产生的现金流量净额		-5,444,324.05	16,617,367.28
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		81,399.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,000.00	
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		186,399.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,612,294.14
投资支付的现金		3,505,000.00	
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		3,505,000.00	4,612,294.14
投资活动产生的现金流量净额		-3,318,600.31	-4,612,294.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,300,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		34,300,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		804,473.29	1,207,537.85
支付其他与筹资活动有关的现金		842,703.31	9,891,238.14
筹资活动现金流出小计		33,147,176.60	36,098,775.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,152,823.40	-11,098,775.99
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		-7,610,100.96	906,297.15
加：期初现金及现金等价物余额		8,176,671.36	9,460,083.06
六、期末现金及现金等价物余额		566,570.40	10,366,380.21

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	附注六、合并范围的变更
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

(1) 合并范围增加					
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	期末实际出资额	出资比例
江苏禧屋新材料科技有限公司	新设投资	2024-03-01	5000 万	331 万	6.62%
(2) 合并范围减少					
子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润	
苏州禧屋优品电子商务有限公司	清算注销	2024-3-25	-375,789.10	-80,739.35	

(二) 财务报表项目附注

附注一、公司基本情况

苏州禧屋新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为禧屋住宅设备（昆山）有限公司、苏州禧屋住宅科技股份有限公司，系由自然人陈洪出资组建的有限公司，于2014年3月27日取得苏州市昆山工商行政管理局核发的注册号320583000675853的《企业法人营业执照》。公司于2020年12月23日变更为股份有限公司，后更名为苏州禧屋新材料科技股份有限公司，取得了苏州市行政审批局换发的统一社会信用代码为9132058308811970X0《营业执照》。

2021年7月26日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州禧屋住宅科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]1902号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：禧屋科技，证券代码：873618。

公司住所：常熟市海虞镇向阳路19号；

公司法定代表人：刘志宏；

注册资本：人民币3315万元；

公司统一社会信用代码：9132058308811970X0；

经营范围：一般项目：新材料技术研发；玻璃纤维增强塑料制品制造；塑料制品制造；电子专用材料制造；汽车零部件及配件制造；电池零配件生产；配电开关控制设备制造；五金产品制造；金属结构制造；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑陶瓷制品加工制造；专业设计服务；住宅水电安装维护服务；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、重要性标准的确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面原值大于人民币 30 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	收回或转回金额大于人民币 30 万元

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对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差额，按照下列规定处理：

①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；

②经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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(一) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

(二) 合并财务报表的编制基础

1. 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司

的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

4. 报告期内增减子公司的处理

（1）报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

八、外币业务

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

九、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。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）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应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

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的，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损益的金融资产

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，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，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

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于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投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，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. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，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，编制应收账款逾期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。 逾期账龄计算方法：公司应收账款自销售收入确认时点开始计算应收账款账龄，每满12个月为1年，按先进先出的原则统计应收账款账龄，不足1年仍按1年计算。
融信组合	对于划分为融信组合的应收账款，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。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。
其他组合	对于划分为其他组合的应收账款，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，编制应收账款其他组合逾期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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。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，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

十、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、合同履约成本等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法或分次摊销法或五五摊销法进行摊销。

十一、合同资产

合同资产，指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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十一之（八）“金融资产减值”。

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享

有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30.00	5.00	3.17
机器设备	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00	5.00	31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可

供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，

在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	10	0	10

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

1. 研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据公司的业务模式和研发项目特点，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

（1）研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2）开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

十七、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资

产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，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。

十九、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1. 内销商品销售收入，无需安装的产品，在产品发货给客户且取得客户验收单时确认收入；需要安装的产品，在安装完成并经客户验收时确认收入。

2. 外销商品销售收入，按离岸价格结算的，按提单上载明的上船日期确认收入。

二十一、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，

并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十二、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十三、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

（3）资产负债表日，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，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. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十四、租赁

（一）出租人对租赁的分类标准和会计处理方法

1. 租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

2. 会计处理方法

（1）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（2）经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（二）承租人对租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

1. 使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月/次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法/其他系统合理的方法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5	20.00

【注】公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

2. 租赁负债的会计处理方法

（1）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁

选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

3. 短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

二十五、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、9%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

二、税收优惠及批文

1. 公司出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，报告期内公司出口产品执行13%的退税率。

2. 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号），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2023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2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。母公司苏州禧屋新材料科技股份有限公司适用此规定。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。母公司苏州禧屋新材料科技股份有限公司适用该税率。苏州禧屋新材料科技股份有限公司于2023年12月通过高新技术企业认定，2023年至2025享受此优惠政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	622,673.29	8,786,688.87
其他货币资金	712,933.96	1,597,230.67
合计	1,335,607.25	10,383,919.54

其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
票据保证金		300,000.00
保函保证金	712,933.96	1,297,230.67
合计	712,933.96	1,597,230.67

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	1,435,500.00	9,887,040.55
商业承兑票据		
合计	1,435,500.00	9,887,040.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按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	1,450,000.00	100.00	14,500.00	1.00	1,435,500.00
其中：银行承兑汇票	1,450,000.00	100.00	14,500.00	1.00	1,435,500.00
合计	1,450,000.00	100.00	14,500.00	/	1,435,500.00

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按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	9,986,909.65	100.00	99,869.10	1.00	9,887,040.55
其中：银行承兑汇票	9,986,909.65	100.00	99,869.10	1.00	9,887,040.55
合计	9,986,909.65	100.00	99,869.10	/	9,887,040.55

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	1,450,000.00	14,500.00	1.00
合计	1,450,000.00	14,500.00	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备的情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	99,869.10	14,500.00	99,869.10			14,500.00
合计	99,869.10	14,500.00	99,869.10			14,500.00

(4) 期末公司无已质押的应收票据

(5) 期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	431,966.40	1,450,000.00
商业承兑汇票		
合计	431,966.40	1,450,000.00

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	19,513,022.06	9,860,053.48
1~2 年	2,707,698.50	7,538,966.46
2~3 年	4,813,155.70	1,234,406.66
3~4 年	1,188,378.96	9,965.25
4~5 年	9,965.25	7,772.79
5 年以上	7,772.79	
合计	28,239,993.26	18,651,164.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,239,993.26	100.00	2,619,458.93	9.28	25,620,534.33
其中：逾期账龄组合	28,239,993.26	100.00	2,619,458.93	9.28	25,620,534.33
	28,239,993.26	/	2,619,458.93	/	25,620,534.33

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,651,164.64	100.00	1,692,603.60	9.08	16,958,561.04
其中：逾期账龄组合	13,912,135.29	74.59	1,645,213.31	11.83	12,266,921.98
融信组合	4,739,029.35	25.41	47,390.29	1.00	4,691,639.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	18,651,164.64	/	1,692,603.60	/	16,958,561.04

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期账龄组合	28,239,993.26	2,619,458.93	9.28
合计	28,239,993.26	2,619,458.93	/

组合中,按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	18,282,012.57	182,820.13	1.00	1,480,715.82	14,807.16	1.00
逾期 1 年以内	3,339,453.58	166,972.68	5.00	4,778,252.24	238,912.61	5.00
逾期 1-2 年	3,489,507.72	348,950.78	10.00	6,400,806.53	640,080.66	10.00
逾期 2-3 年	1,950,083.62	975,041.80	50.00	840,244.81	420,122.41	50.00
逾期 3-4 年	1,166,311.13	933,048.90	80.00	404,127.10	323,301.68	80.00
逾期 4-5 年	12,624.64	12,624.64	100.00	7,988.79	7,988.79	100.00
合计	28,239,993.26	2,619,458.93		13,912,135.29	1,645,213.31	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,692,603.60	1,035,873.37	107,021.66	1,996.38		2,619,458.93
合计	1,692,603.60	1,035,873.37	107,021.66	1,996.38		2,619,458.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
上海陆家嘴(集团)有限公司	12,844,220.88	621,178.60	13,465,399.48	14.85	134,653.99

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
深圳愿景微棠商业管理有限公司		6,697,787.44	6,697,787.44	7.38	66,977.87
苏州旭杰建筑科技股份有限公司		5,509,193.02	5,509,193.02	6.07	2,533,532.03
深圳市安居乐寓开发建设有限公司	4,696,423.50		4,696,423.50	5.18	46,964.24
佛山市顺德区容桂土地发展有限公司		4,133,068.33	4,133,068.33	4.56	193,737.22
合计	17,540,644.38	16,961,227.39	34,501,871.77	38.04	2,975,865.35

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,266,261.01	79.59	1,462,182.56	83.77
1-2年	554,384.02	13.51	283,370.73	16.23
2-3年	283,370.73	6.90		
合计	4,104,015.76	100.00	1,745,553.29	100.00

(2) 无账龄超过1年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例(%)
盐城市大丰区自然资源和规划局	2,580,000.00	62.87
陕西品众建筑安装工程有限公司	208,308.08	5.08
济南延瓷商贸有限公司	116,114.00	2.83
六安中财管道科技有限公司	112,385.64	2.74
河南金艺鸿不锈钢制品有限公司	100,000.00	2.44
合计	3,116,807.72	75.96

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	1,003,393.18	671,080.63
合计	1,003,393.18	671,080.63

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	609,345.38	403,255.63
1~2年	327,816.74	181,900.00
2~3年	122,400.00	135,609.72
3~4年	54,200.00	22,300.00
4~5年	22,300.00	6,200.00
5年以上	31,200.00	29,000.00
合计	1,167,262.12	778,265.35
减：坏账准备	163,868.94	107,184.72
净额	1,003,393.18	671,080.63

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	564,341.74	274,341.74
备用金	486,287.72	428,809.40
往来及其他	116,632.66	75,114.21
合计	1,167,262.12	778,265.35
减：坏账准备	163,868.94	107,184.72
净额	1,003,393.18	671,080.63

③按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,167,262.12	100.00	163,868.94	14.04	1,003,393.18
其中：账龄组合	1,167,262.12	100.00	163,868.94	14.04	1,003,393.18
合计	1,167,262.12	/	163,868.94	/	1,003,393.18

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	778,265.35	100.00	107,184.72	13.77	671,080.63
其中：账龄组合	778,265.35	100.00	107,184.72	13.77	671,080.63
合计	778,265.35	/	107,184.72	/	671,080.63

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,167,262.12	163,868.94	163,868.94
合计	1,167,262.12	163,868.94	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
期初余额	22,662.78	84,521.94		107,184.72
期初余额在本期				
——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	7,804.49	48,879.73		56,684.22
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	30,467.27	133,401.67		163,868.94

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	609,345.38	5.00	30,467.27	578,878.11
第二阶段	557,916.74	23.91	133,401.67	424,515.07

阶段	账面余额	坏账准备计提比例（%）	坏账准备	账面价值
合计	1,167,262.12	/	163,868.94	1,003,393.18

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	107,184.72	56,684.22				163,868.94
合计	107,184.72	56,684.22				163,868.94

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
中建海龙科技有限公司	押金及保证金	200,000.00	1 年以内	17.13	10,000.00
上海致达启光文化发展有限公司	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	8.57	5,000.00
北京世纪星空影业投资有限公司	押金	80,809.72	1-2 年	6.92	8,080.97
杜前程	备用金	70,903.00	1 年以内 50,000.00 元；1-2 年 20,903.00 元	6.07	4,590.30
聂裕文	备用金	59,700.00	1 年以内 21,200.00 元；1-2 年 38,500.00 元	5.11	4,910.00
合计	/	511,412.72	/	43.80	32,581.27

6. 存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	3,266,277.22		3,266,277.22	5,236,898.80		5,236,898.80
半成品	4,838,980.22		4,838,980.22	3,382,413.91		3,382,413.91
库存商品	2,432,774.78		2,432,774.78	1,775,864.53		1,775,864.53
委托加工物资						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
发出商品	80,663.33		80,663.33	507,393.93		507,393.93
合同履约成本	24,978,112.51		24,978,112.51	19,844,732.78		19,844,732.78
合计	35,596,808.06		35,596,808.06	30,747,303.95		30,747,303.95

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款项	49,637,669.08	13,929,930.45	35,707,738.63	59,854,643.42	14,813,871.76	45,040,771.66
未到期质保金	12,817,375.01	128,173.75	12,689,201.26	12,143,973.63	121,439.73	12,022,533.90
合计	62,455,044.09	14,058,104.20	48,396,939.89	71,998,617.05	14,935,311.49	57,063,305.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的合同资产	2,912,962.02	4.66	2,912,962.02	100.00	
按组合计提坏账准备的合同资产	59,542,082.07	95.34	11,145,142.18	18.72	48,396,939.89
其中：已完工未结算款项组合	46,272,526.71	74.09	11,012,446.63	23.80	35,260,080.08
未到期质保金组合	12,817,375.01	20.52	128,173.75	1.00	12,689,201.26
融信组合	452,180.35	0.72	4,521.80	1.00	447,658.55
合计	62,455,044.09	/	14,058,104.20	/	48,396,939.89

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的合同资产	5,793,091.24	8.05	5,793,091.24	100.00	
按组合计提坏账准备的合同资产	66,205,525.81	91.95	9,142,220.25	13.81	57,063,305.56
其中：已完工未结算款项组合	54,061,552.18	75.09	9,020,780.52	16.69	45,040,771.66
未到期质保金组合	12,143,973.63	16.86	121,439.73	1.00	12,022,533.90
合计	71,998,617.05	/	14,935,311.49	/	57,063,305.56

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佳兆业创享家科技（成都）有限公司	1,192,261.50	1,192,261.50	100.00	预计无法收回
广州市兆昌房地产开发有限公司	1,126,376.32	1,126,376.32	100.00	预计无法收回
杭州朗正置业有限公司	594,324.20	594,324.20	100.00	预计无法收回
合计	2,912,962.02	2,912,962.02	100.00	/

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
已完工未结算款项组合	46,272,526.71	11,012,446.63	23.80
未到期质保金组合	12,817,375.01	128,173.75	1.00
融信组合	452,180.35	4,521.80	1.00
合计	59,542,082.07	11,145,142.18	/

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合同资产减值准备	14,935,311.49		877,207.29			14,058,104.20
合计	14,935,311.49		877,207.29			14,058,104.20

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,786.18	17,450.86
合计	1,786.18	17,450.86

9. 固定资产

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,666,697.98	16,871,763.48
固定资产清理		
合计	15,666,697.98	16,871,763.48

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,658,552.47	21,828,593.33	1,235,846.13	428,841.86	26,151,833.79
2. 本期增加金额					
(1)购置					
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额			307,872.66		307,872.66
(1)处置或报废			307,872.66		307,872.66
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	2,658,552.47	21,828,593.33	927,973.47	428,841.86	25,843,961.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	285,637.56	7,976,526.38	790,612.52	227,293.85	9,280,070.31
2. 本期增加金额	42,060.18	923,874.75	80,502.74	40,355.05	1,086,792.72
(1)计提	42,060.18	923,874.75	80,502.74	40,355.05	1,086,792.72
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额				189,599.88	189,599.88
(1)处置或报废				189,599.88	189,599.88
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	327,697.74	8,900,401.13	681,515.38	267,648.90	10,177,263.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,330,854.73	12,928,192.20	246,458.09	161,192.96	15,666,697.98

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
2. 期初账面价值	2,372,914.91	13,852,066.95	445,233.61	201,548.01	16,871,763.48

10. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	194,690.26	194,690.26
工程物资		
合计	194,690.26	194,690.26

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三维家软件	194,690.26		194,690.26	194,690.26		194,690.26
合计	194,690.26		194,690.26	194,690.26		194,690.26

11. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	13,282,985.84	13,282,985.84
2. 本期增加金额	5,309,345.01	5,309,345.01
(1)新增租赁	5,309,345.01	5,309,345.01
(2)企业合并增加		
(3)其他		
3. 本期减少金额	13,282,985.84	13,282,985.84
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
(3)处置	13,282,985.84	13,282,985.84
4. 期末余额	5,309,345.01	5,309,345.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,313,194.40	5,313,194.40
2. 本期增加金额	884,890.84	884,890.84
(1)计提	884,890.84	884,890.84

项目	房屋及建筑物	合计
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额	5, 313, 194. 40	5, 313, 194. 40
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
(3)处置	5, 313, 194. 40	5, 313, 194. 40
4. 期末余额	884, 890. 84	884, 890. 84
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4, 424, 454. 17	4, 424, 454. 17
2. 期初账面价值	7, 969, 791. 44	7, 969, 791. 44

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	506, 014. 72	506, 014. 72
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
(4)在建工程转入		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	506, 014. 72	506, 014. 72

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1. 期初余额	386,366.48	386,366.48
2. 本期增加金额	47,660.87	47,660.87
(1)计提	47,660.87	47,660.87
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	434,027.35	434,027.35
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	71,987.37	71,987.37
2. 期初账面价值	119,648.24	119,648.24

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	4,131,657.21		529,127.16	11,165.05	3,591,365.00
合计	4,131,657.21		529,127.16	11,165.05	3,591,365.00

14. 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

项目	期末余额		期初余额	
	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	10,344,709.34	2,586,177.33	16,834,968.91	2,594,919.39
可抵扣亏损	51,212,419.21	12,803,104.80	85,354,032.01	12,803,104.80

项目	期末余额		期初余额	
	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
租赁负债	2,746,194.71	686,548.68	8,336,386.94	1,250,458.04
合计	64,303,323.26	16,075,830.81	110,525,387.86	16,648,482.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	2,654,672.52	663,668.13	7,969,791.44	1,195,468.72
合计	2,654,672.52	663,668.13	7,969,791.44	1,195,468.72

15. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产	5,152,759.47	
预付设备款		318,592.91
合计	5,152,759.47	318,592.91

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	20,000,000.00
非 6+9 应收票据已贴现未到期票据还原	300,000.00	
质押借款		4,500,000.00
抵押、保证借款	17,000,000.00	14,000,000.00
质押、保证借款	4,000,000.00	5,000,000.00
短期借款应付利息	44,760.68	49,712.36
合计	36,344,760.68	43,549,712.36

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款

17. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		300,000.00
商业承兑汇票		
合计		300,000.00

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
与经营业务相关的应付账款	73,237,135.11	72,135,207.36
合计	73,237,135.11	72,135,207.36

(2) 无账龄超过1年的重要应付账款

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,666,803.40	18,539,128.25
合计	12,666,803.40	18,539,128.25

(2) 期末无账龄超过1年的重要合同负债。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	906,322.58	5,097,954.31	3,983,131.68	2,021,145.21
二、离职后福利—设定提存计划		378,638.77	378,638.77	
三、辞退福利	100,000.00	35,000.00	135,000.00	
四、一年内到期的其他福利		5,097,954.31	3,983,131.68	2,021,145.21
合计	1,006,322.58	5,511,593.08	4,496,770.45	2,021,145.21

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	906,322.58	4,722,572.96	3,607,750.33	2,021,145.21
二、职工福利费		40,642.02	40,642.02	
三、社会保险费		197,104.69	197,104.69	
其中：1. 医疗保险费		159,828.38	159,828.38	
2. 工伤保险费		19,403.65	19,403.65	
3. 生育保险费		17,872.66	17,872.66	
四、住房公积金		137,634.64	137,634.64	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	906,322.58	5,097,954.31	3,983,131.68	2,021,145.21

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		366,848.04	366,848.04	
2、失业保险费		11,790.73	11,790.73	
合计		378,638.77	378,638.77	

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	414,139.10	272,327.48
城市维护建设税	20,706.96	9,087.89
教育费附加	20,706.95	9,087.89
代扣代缴个人所得税		35,791.78
印花税	13,815.45	34,393.36
合计	469,368.46	360,688.40

22. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,388,543.00	8,619,504.63
合计	19,388,543.00	8,619,504.63

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	4,997,000.00	7,693,000.00
保证金	620,973.00	420,973.00
往来款及其他	13,770,570.00	505,531.63
合计	19,388,543.00	8,619,504.63

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,779,777.37	2,737,837.45
合计	1,779,777.37	2,737,837.45

24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期且未终止确认的应收票据	1,150,000.00	8,900,000.00
合计	1,150,000.00	8,900,000.00

25. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,085,967.86	5,964,952.56
减：未确认融资费用	288,754.04	279,450.67
合计	2,797,213.82	5,685,501.89

26. 股本

项目	期初余额	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	
股份总数	33,150,000.00						33,150,000.00

股份明细：

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
刘志宏	12,740,000.00	38.4314			12,740,000.00	38.4314
陈洪	1,300,000.00	3.9216			1,300,000.00	3.9216
常熟禧屋投资管理中心（有限合伙）	7,800,000.00	23.5294			7,800,000.00	23.5294
上海妙微企业管理有限公司	1,560,000.00	4.7059			1,560,000.00	4.7059
昆山毓禧投资管理中心（有限合伙）	3,250,000.00	9.8039			3,250,000.00	9.8039
常熟禧鑫居企业管理合伙企业（有限合伙）	2,600,000.00	7.8431			2,600,000.00	7.8431
张家港保税区毓道源投资管理合伙企业（有限合伙）	975,000.00	2.9412			975,000.00	2.9412
常熟市海虞镇资产经营投资公司	1,625,000.00	4.9020			1,625,000.00	4.9020

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
广东坚朗五金制品股份有限公司	1,300,000.00	3.9215			1,300,000.00	3.9215
合计	33,150,000.00	100.0000			33,150,000.00	100.0000

27. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,183,703.55			2,183,703.55
合计	2,183,703.55			2,183,703.55

28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,686,414.04			1,686,414.04
合计	1,686,414.04			1,686,414.04

29. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-29,195,116.55	10,630,751.70
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	-29,195,116.55	10,630,751.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,067,827.69	-39,825,868.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-27,127,288.86	-29,195,116.55

30. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,933,672.06	41,181,306.61	39,143,755.07	37,162,780.59
其他业务	485,200.28	409,675.85	92,026.23	73,046.31

合计	51,418,872.34	41,590,982.46	39,235,781.30	37,235,826.90
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入与主营业务成本的分解信息

按产品/服务分类

产品/服务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	50,933,672.06	41,181,306.61	39,143,755.07	37,162,780.59
合计	50,933,672.06	41,181,306.61	39,143,755.07	37,162,780.59

分地区分类

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销收入	49,117,335.06	40,311,763.54	39,143,755.07	37,162,780.59
外销收入	1,816,337.00	869,543.07		
合计	50,933,672.06	41,181,306.61	39,143,755.07	37,162,780.59

31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	35,958.44	25,187.52
教育费附加	35,738.25	25,187.52
印花税	33,787.52	35,228.49
土地使用税	39.89	
合计	105,524.10	85,603.53

32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,797,480.72	2,248,496.23
广告费及业务宣传费	3,284.00	45,613.03
交通差旅费	151,959.67	202,082.46
业务招待费	118,874.21	119,816.19
办公费	26,229.05	13,145.76
售后服务费	1,181,177.65	2,844,008.52
折旧及摊销费	293,679.24	284,575.10
租赁费及服务费	310,199.53	406,302.14
其他	47,892.48	189,217.78
合计	4,012,960.47	6,353,257.21

33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,309,096.85	1,429,984.82
办公费	171,687.03	236,824.14
交通差旅费	17,431.99	20,946.21
业务招待费	8,767.90	47,729.23
折旧及摊销费	530,304.62	308,799.13
中介机构服务费	199,245.29	143,970.74
租赁及服务费	50,480.95	297,589.04
其他	222,938.04	512,863.40
合计	2,509,952.67	2,998,706.71

34. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,824,730.72	2,679,406.37
研发材料	8,319.97	58,593.31
折旧及摊销	258,426.52	161,028.78
其他相关费用	6,246.57	323,461.08
合计	2,097,723.78	3,222,489.54

35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	909,871.10	1,476,666.51
其中：租赁负债利息费用	110,349.49	240,578.58
减：利息收入	10,117.89	40,942.02
加：手续费支出	128,274.54	54,213.29
合计	1,028,027.75	1,489,937.78

36. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	480,000.00	11,000.00	480,000.00
个税手续费返还	8,948.88	17,515.81	
进项税加计抵减	646,818.41		
合计	1,135,767.29	28,515.81	480,000.00

37. 投资收益

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-51,817.97		-51,817.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,492.42		
合计	-55,310.39		-51,817.97

38. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	85,369.10	-34,315.29
应收账款坏账损失	-928,851.71	-448,612.07
其他应收款坏账损失	-56,695.38	-12,343.14
合同资产减值损失		-638,125.33
合计	-900,177.99	-1,133,395.83

39. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	877,207.29	
合计	877,207.29	

40. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

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
固定资产处置利得或损失	-25,352.42		-25,352.42
租赁资产处置利得或损失	366,595.50		366,595.50
合计	341,243.08		341,243.08

41. 营业外收入

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
政府补贴	3,000.00		3,000.00
其他	89,352.00		89,352.00
合计	92,352.00		92,352.00

42. 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
捐赠支出		40,000.00	
滞纳金	8,572.84		8,572.84
其他	69,880.50	5,534.01	69,880.50

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
合计	78,453.34	45,534.01	78,453.34

43. 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		
递延所得税费用	40,850.83	-3,854,776.98
合计	40,850.83	-3,854,776.98

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,486,329.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	222,949.36
子公司适用不同税率的影响	-115,644.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,426.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-90,051.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	318,828.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税减免优惠的影响	
研发费加计扣除的影响	-314,658.57
非同一控制下企业合并的影响	
其他	
所得税费用	40,850.83

44. 合并现金流量表项目

(1) 与经营活动有关现金

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	10,117.89	40,942.02
收到的政府补助	491,948.88	11,000.00
往来及其他	4,889,965.47	15,705,560.01
合计	5,392,032.24	15,757,502.03

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
期间费用中的付现支出	2,583,676.70	4,781,132.13
往来及其他	836,065.14	8,733,938.04
合计	3,419,741.84	13,515,070.17

(2) 与筹资活动有关现金

①收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

②支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买设备的长期应付款		1,400,000.00
租赁负债	842,703.31	1,491,238.14
子公司注销分配少数股东	42,822.37	
关联方资金拆借	2,646,000.00	7,000,000.00
合计	3,531,525.68	9,891,238.14

③筹资活动产生的各项负债变动情况

负债项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	43,549,712.36	24,344,760.68		31,549,712.36		36,344,760.68
其他应付款-关联方往来	7,693,000.00	10,000,000.00		2,646,000.00		15,047,000.00
租赁负债	5,685,501.89	5,309,345.01		842,703.31	7,354,929.77	2,797,213.82
一年内到期的非流动负债	2,737,837.45		1,779,777.37		2,737,837.45	1,779,777.37
合计	59,666,051.70	39,654,105.69	1,779,777.37	35,038,415.67	10,092,767.22	55,968,751.87

45. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,067,827.69	-9,445,677.42

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值损失	-877,207.29	
信用减值损失	900,177.99	1,133,395.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,971,683.56	2,380,710.61
无形资产摊销	47,660.87	77,847.33
长期待摊费用摊销	529,127.16	501,969.30
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)	-341,243.08	
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)	909,871.10	1,476,666.51
投资损失(收益以“－”号填列)	55,310.39	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	572,651.42	-3,854,776.98
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-531,800.59	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-4,849,504.11	-1,371,833.84
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,491,396.67	34,856,698.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-8,056,618.92	-8,570,954.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,733,016.61	17,184,045.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	622,673.29	8,786,688.87
减：现金的期初余额	8,786,688.87	9,729,121.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	622,673.29	-942,432.44

（2）公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为3,423,034.95元。

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	622,673.29	8,786,688.87
其中：库存现金		

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	622, 673. 29	8, 786, 688. 87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	622, 673. 29	8, 786, 688. 87
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		

46. 政府补助

（1）计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	480, 000. 00	11, 000. 00
营业外收入	3, 000. 00	
合计	483, 000. 00	11, 000. 00

47. 租赁

（1）承租情况

①承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	842, 703. 31
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

②租赁活动的定性和定量信息

A. 租赁活动的性质（例如租入资产的类别及数量、租赁期、是否存在续租选择权等租赁基本情况信息）

租赁资产	类别	数量（平方米）	租赁期	是否存在续租 选择权	备注
常熟厂房	房屋	9600 平方米	2022. 1. 1-2026. 12. 31	是	

B. 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

无。

附注六、合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

（1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	期末实际出资额	出资比例
江苏禧屋新材料科技有限公司	新设投资	2024-03-01	5000 万	331 万	6. 62%

（2）合并范围减少

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
苏州禧屋优品电子商务有限公司	清算注销	2024-3-25	-375, 789. 10	-80, 739. 35

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方 式
					直接	间接	
郑州禧屋一建家居科技有限公司	1000 万人民币	郑州	郑州	整体卫浴设 计销售	51		设立
江苏禧屋新材料科技有限公司	5000 万人民币	盐城	盐城	电气机械和 器材制造业	100		设立

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为刘志宏。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1.

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
付琴	实际控制人妻子

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈洪	股东
郑州朗住住工科技有限公司	子公司郑州禧屋一建家居科技有限公司的股东
广东坚朗五金制品股份有限公司	股东
广东坚朗建材销售有限公司	股东广东坚朗五金制品股份有限公司的全资子公司

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州朗住住工科技有限公司	采购商品	2,304,529.45	1,111,077.72
合计		2,304,529.45	1,111,077.72

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东坚朗建材销售有限公司	销售商品	17,502.10	
广东坚朗五金制品股份有限公司	销售商品		91,834.47
合计		17,502.10	91,834.47

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-7-18	2027-7-17 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-7-27	2027-7-26 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	1,400,000.00	2024-9-6	2027-9-5 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,600,000.00	2024-9-1	2027-8-31 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-8-21	2027-8-20 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-8-16	2027-8-15 (借款到期后满3年之日)	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	5,000,000.00	2024-11-8	2027-11-7 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	2,000,000.00	2025-6-27	2028-6-26 (借款到期后满3年之日)	否
刘志宏、付琴	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	2,000,000.00	2024-11-20	2027-11-19 (借款到期后满3年之日)	否

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	起始日	到期日	说明
		（拆出）	（收回）				
拆入资金							
郑州朗住住工科技有 限公司	7,693,000.00		2,646,000.00	5,047,000.00			
陈洪		5,000,000.00	2,121,000.00	2,879,000.00			
刘志宏		960,000.00	410,000.00	550,000.00			

5. 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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州朗住住工科技有限公司	30,856.00	3,085.60	210,856.00	21,085.60
应收账款	广东坚朗建材销售有限公司	291,096.65	2,910.97		
合计		321,952.65	5,996.57	210,856.00	21,085.60

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	郑州朗住住工科技有限公司	2,031,287.28	737,168.36
其他应付款	郑州朗住住工科技有限公司	5,047,000.00	7,693,000.00
其他应付款	刘志宏	550,000.00	
其他应付款	陈洪	2,879,000.00	
合同负债	广东坚朗建材销售有限公司		122,482.61
合计		10,507,287.28	8,552,650.97

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2024年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2024年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

3. 其他

截止2024年6月30日，公司无需要披露的其他事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止审计报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止2024年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	19,513,022.06	4,004,663.30
1~2 年	2,360,473.65	7,191,741.61
2~3 年	4,813,155.70	1,234,406.66
3~4 年	1,188,378.96	9,965.25
4~5 年	9,965.25	7,772.79
	7,772.79	
合计	27,892,768.41	12,448,549.61

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	27,892,768.41	100.00	2,584,736.44	9.27	25,308,031.97
其中：逾期账龄组合	27,892,768.41	100.00	2,584,736.44	9.27	25,308,031.97

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	27,892,768.41	/	2,584,736.44	/	25,308,031.97

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,448,549.61	100.00	1,550,859.45	12.46	10,897,690.16
其中：逾期账龄组合	12,372,282.96	99.39	1,550,859.45	12.53	10,821,423.51
其他组合	76,266.65	0.61			76,266.65
合计	12,448,549.61	/	1,550,859.45	/	10,897,690.16

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期账龄组合	27,892,768.41	2,584,736.44	9.27
合计	27,892,768.41	2,584,736.44	/

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	18,282,012.57	182,820.13	1.00	1,480,715.82	14,807.16	1.00
逾期 1 年以内	3,339,453.58	166,972.68	5.00	3,585,624.76	179,281.24	5.00
逾期 1-2 年	3,142,282.87	314,228.29	10.00	6,053,581.68	605,358.17	10.00
逾期 2-3 年	1,950,083.62	975,041.80	50.00	840,244.81	420,122.41	50.00
逾期 3-4 年	1,166,311.13	933,048.90	80.00	404,127.10	323,301.68	80.00
逾期 4-5 年	12,624.64	12,624.64	100.00	7,988.79	7,988.79	100.00
合计	27,892,768.41	2,584,736.44	/	12,372,282.96	1,550,859.45	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,550,859.45	1,035,873.37		1,996.38		2,584,736.44
合计	1,550,859.45	1,035,873.37		1,996.38		2,584,736.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
上海陆家嘴（集团）有限公司	12,844,220.88	621,178.60	13,465,399.48	15.52	134,653.99
深圳愿景微棠商业管理有限公司		6,697,787.44	6,697,787.44	7.72	66,977.87
苏州旭杰建筑科技股份有限公司		5,509,193.02	5,509,193.02	6.35	2,533,532.03
深圳市安居乐寓开发建设有限公司	4,696,423.50		4,696,423.50	5.41	46,964.24
佛山市顺德区容桂土地发展有限公司		4,133,068.33	4,133,068.33	4.76	193,737.22
合计	17,540,644.38	16,961,227.39	34,501,871.77	39.76	2,975,865.35

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,027,695.58	8,457,985.70
合计	6,027,695.58	8,457,985.70

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	518,535.66	8,381,890.21
1~2 年	5,502,563.00	41,900.00
2~3 年	32,400.00	54,800.00
3~4 年	54,200.00	22,300.00
4~5 年	22,300.00	6,200.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	31,200.00	29,000.00
合计	6,161,198.66	8,536,090.21
减：坏账准备	133,503.08	78,104.51
净额	6,027,695.58	8,457,985.70

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	5,253,000.00	8,007,000.00
保证金及押金	457,300.00	167,300.00
备用金	334,266.00	286,676.00
往来及其他	116,632.66	75,114.21
合计	6,161,198.66	8,536,090.21
减：坏账准备	133,503.08	78,104.51
净额	6,027,695.58	8,457,985.70

③按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,161,198.66	100.00	133,503.08	2.17	6,027,695.58
其中：账龄组合	908,198.66	14.74	133,503.08	14.70	774,695.58
其他组合	5,253,000.00	85.26			5,253,000.00
合计	6,161,198.66	/	133,503.08	/	6,027,695.58

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,536,090.21	100.00	78,104.51	0.91	8,457,985.70
其中：账龄组合	529,090.21	6.20	78,104.51	14.76	450,985.70
其他组合	8,007,000.00	93.80			8,007,000.00
合计	8,536,090.21	/	78,104.51	/	8,457,985.70

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	908,198.66	133,503.08	14.70
其他组合	5,253,000.00		
合计	6,161,198.66	133,503.08	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
期初余额	18,744.51	59,360.00		78,104.51
期初余额在本期				
——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	7,182.27	48,216.3		55,398.57
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	25,926.78	107,576.30		133,503.08

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,771,535.66	0.45	25,926.78	5,745,608.88
第二阶段	389,663.00	27.61	107,576.30	282,086.7
合计	6,161,198.66	/	133,503.08	6,027,695.58

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	78,104.51	55,398.57				133,503.08
合计	78,104.51	55,398.57				133,503.08

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
郑州禧屋一建家居科技有限公司	往来款	8,007,000.00	1-2 年	93.80	
董玉龙	备用金	82,985.00	1 年以内	0.97	4,149.25
吴孔道	备用金	50,000.00	1 年以内	0.59	2,500.00
广州葵然商业发展有限公司	押金及保证金	50,000.00	1-2 年	0.59	5,000.00
聂裕文	备用金	38,500.00	1 年以内	0.45	1,925.00
合计	/	8,228,485.00	/	96.40	13,574.25

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,410,000.00		8,410,000.00	5,230,000.00		5,230,000.00
合计	8,410,000.00		8,410,000.00	5,230,000.00		5,230,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
郑州禧屋一建家居科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
苏州禧屋优品电子商务有限公司	130,000.00	195,000.00	325,000.00			
江苏禧屋新材料科技有限公司		3,310,000.00		3,310,000.00		
合计	5,230,000.00	3,505,000.00	325,000.00	8,410,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,804,853.96	41,072,293.57	36,346,856.45	34,147,664.40
其他业务	485,200.28	409,675.85	92,026.23	73,046.31

合计	51,290,054.24	41,481,969.42	36,438,882.68	34,220,710.71
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入与主营业务成本的分解信息

按产品/服务分类

产品/服务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	50,804,853.96	41,072,293.57	36,346,856.45	34,147,664.40
合计	50,804,853.96	41,072,293.57	36,346,856.45	34,147,664.40

分地区分类

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销收入	48,988,516.96	40,202,750.50	36,346,856.45	34,147,664.40
外销收入	1,816,337.00	869,543.07		
合计	50,804,853.96	41,072,293.57	36,346,856.45	34,147,664.40

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-243,600.31	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,492.42	
合计	-247,092.73	

附注十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	341,243.08	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	483,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,898.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-51,817.97	
非经常性损益合计（影响利润总额）	783,323.77	
减：所得税影响数	129,266.57	
非经常性损益净额（影响净利润）	654,057.20	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	654,057.20	

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（元/股）	
		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	23.34	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.96	0.04	0.04

附注十四、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

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	341,243.08
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	483,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,898.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-51,817.97
非经常性损益合计	783,323.77
减：所得税影响数	129,266.57
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	654,057.20

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