

特洁尔科技股份有限公司

Tejjer Technology Co., Ltd

(浙江省台州市椒江区三甲街道海亮路 128 号)



Tejjer® 特洁尔

公开转让说明书

(申报稿)

声明：本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。
公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式
公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

国金证券股份有限公司

地址：成都市青羊区东城根上街 95 号

2024 年 12 月

声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
业绩下滑风险	公司 2022 年度、2023 年度和 2024 年 1-7 月主营业务收入分别为 19,753.03 万元、20,589.97 万元和 10,630.07 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 3,236.30 万元、3,002.04 万元和 714.84 万元，公司 2024 年 1-7 月扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润下降较多。若未来出现行业竞争加剧或公司主要客户发生较大不利变化，而公司未能采取有效应对措施，公司未来可能存在经营业绩下滑风险。
毛利率下滑风险	报告期各期，公司综合毛利率分别为 31.14%、31.79%和 26.54%，2024 年 1-7 月毛利率下滑较快。公司毛利率变动主要受到市场供求关系变化导致产品和原材料价格变动等因素的影响。若未来发生行业竞争加剧、原材料价格上涨、产品议价能力降低、下游需求减少等，将导致公司产品存在毛利率下滑的风险。
市场竞争加剧的风险	智能坐便器市场参与者众多，市场竞争较为激烈。面对日益激烈的市场竞争环境，若公司不能顺应市场需求和客户对产品性能要求的变化，不能在产品定位、技术创新、成本控制等方面保持持续的竞争优势，公司将面临市场竞争加剧、丧失竞争优势的风险。
原材料价格波动风险	公司生产所需主要原材料为陶瓷件、坐圈、电磁阀等相关原材料，公司报告期各期营业成本中直接材料占比分别为 82.39%、82.22%和 82.47%，原材料的采购价格对公司主营业务成本存在一定影响。若未来原材料采购价格大幅上涨或发生大幅波动，将不利于公司成本控制，进而影响公司的盈利水平。
应收账款回款风险	报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 4,028.11 万元、1,825.03 万元和 2,353.38 万元。报告期内，公司应收账款结构良好，账龄在 1 年以内的款项占比均在 90%左右，如果公司采取的收款措施不力或客户信用发生重大变化，将导致公司应收账款坏账风险加大，对公司的现金流量情况和经营业绩产生重大不利影响。
经营活动现金流为负的风险	报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 5,191.66 万元、6,279.23 万元和-1,578.17 万元，2024 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额为负。如未来行业竞争进一步加剧或其他不利因素发生，公司经营活动现金流量净额为负的情况仍可能出现并持续，公司可能会存在营运资金紧张的风险，进而可能会对公司业务持续经营产生不利影响。

目录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	7
第一节 基本情况	9
一、基本信息	9
二、股份挂牌情况	10
三、公司股权结构	16
四、公司股本形成概况	21
五、报告期内的重大资产重组情况	23
六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况	24
七、公司董事、监事、高级管理人员	24
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	26
九、报告期内公司债券发行及偿还情况	27
十、与本次挂牌有关的机构	27
第二节 公司业务	29
一、主要业务、产品或服务	29
二、内部组织结构及业务流程	30
三、与业务相关的关键资源要素	35
四、公司主营业务相关的情况	42
五、经营合规情况	46
六、商业模式	50
七、创新特征	51
八、所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况	53
九、公司经营目标和计划	63
第三节 公司治理	64
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	64
二、表决权差异安排	65
三、内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见 ..	65

四、公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响	66
五、公司与控股股东、实际控制人的独立情况	66
六、公司同业竞争情况	67
七、公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	67
八、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	68
九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	69
第四节 公司财务	71
一、财务报表	71
二、审计意见及关键审计事项	79
三、与财务会计信息相关的重大事项判断标准	80
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	80
五、适用主要税收政策	105
六、经营成果分析	105
七、资产质量分析	120
八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析	151
九、关联方、关联关系及关联交易	163
十、重要事项	167
十一、股利分配	168
十二、财务合法合规性	170
第五节 挂牌同时定向发行	171
第六节 附表	172
一、公司主要的知识产权	172
二、报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	184
三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施	186
第七节 有关声明	192
申请挂牌公司控股股东声明	192
申请挂牌公司实际控制人声明	193
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	194

主办券商声明	196
律师事务所声明	197
审计机构声明	198
评估机构声明（如有）	199
第八节 附件	201

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、股份公司、特洁尔	指	特洁尔科技股份有限公司
特洁尔有限	指	浙江特洁尔智能洁具有限公司，系公司前身
因诺威特	指	宁波因诺威特股权投资合伙企业（有限合伙）
箭牌家居	指	箭牌家居集团股份有限公司
麦格米特	指	深圳麦格米特电气股份有限公司
瑞尔特	指	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司
摩恩集团	指	英文名称为 Moen Incorporated, 美国纽约证券交易所上市公司 Fortune Brands Innovations,lmnc（证券代码：FBHS.N）的下属子公司
惠达卫浴	指	惠达卫浴股份有限公司
SPA World	指	Spa World Corporation
华住集团	指	华住集团成立于 2005 年，2010 年于美国纳斯达克交易所上市，主要从事连锁酒店营运及管理业务
亚朵集团	指	亚朵（上海）酒店管理有限公司成立于 2013 年，亚朵酒店定位于中高端精品主题酒店
东陶集团、TOTO	指	TOTO 株式会社创立于 1917 年，主营业务涵盖了卫生洁具的研发、生产和销售
美国科勒、Kohler	指	英文名称为 Kohler Co., Ltd，成立于 1873 年，总部位于美国威斯康辛州，主要从事厨卫产品、家具、电力系统等业务领域
美标卫浴	指	美标卫浴(American Standard)隶属于骊住集团,创立于 1875 年，主营业务为设计、制造、销售和配送卫浴产品。
九牧集团	指	九牧集团有限公司
便洁宝	指	浙江星星便洁宝有限公司
西马智能	指	西马智能科技股份有限公司
尚高卫浴	指	广东尚高科技有限公司及其关联公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
立信、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《挂牌规则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》
《公司章程》	指	《特洁尔科技股份有限公司章程》
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	特洁尔科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年、2023 年和 2024 年 1-7 月
专业释义		
一体机、智能坐便器一体机	指	智能坐便器一体机是指由机电系统或程序控制,完成一项以上基本功能的智能机电控制系统和坐便器不可分开使用的智能坐便器
智能盖板	指	智能机电控制系统与坐便器独立分开,经组合后可以使用的智能坐便器盖板部分
即热式控制	指	采用陶瓷发热管迅速将流经加热元件的冷水加热至设定温度,使得用户在需要时即时加热水流,确保加热过程中的安全性
无水箱冲水	指	摒弃了传统马桶中的水箱部分,利用脉冲阀控制城市自来水的压力直接用于冲洗
零水压冲水	指	通过内置的增压泵和内置水箱,使得在极低水压或者几乎没有外部水压的情况下也能正常完成冲洗
CCC 证书	指	中国国家认证认可监督管理委员会制定的中国强制认证制度,标志为“CCC”,认证标志的名称为“中国强制认证”
ODM	指	Original Design Manufacturer, 原始设计制造商, 贴牌模式的一种, 制造商以其自有技术设计、生产产品, 但以客户而非制造商的品牌对外销售

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	特洁尔科技股份有限公司	
统一社会信用代码	913310027964833343	
注册资本（万元）	6,000	
法定代表人	倪智勇	
有限公司设立日期	2006 年 12 月 13 日	
股份公司设立日期	2020 年 8 月 10 日	
住所	浙江省台州市椒江区三甲街道海亮路 128 号	
电话	0576-88820561	
传真	0576-88325588	
邮编	317700	
电子信箱	tejjer@tejjer.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	倪挺然	
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	C38	电气机械和器材制造业
	C385	家用电力器具制造
	C3859	其他家用电力器具制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	13	非日常生活消费品
	1311	耐用消费品与服装
	131110	家庭耐用消费品
	13111012	家用电器
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C38	电气机械和器材制造业
	C385	家用电力器具制造
	C3859	其他家用电力器具制造
经营范围	一般项目：卫生洁具研发；五金产品研发；软件开发；集成电路设计；卫生洁具制造；塑料制品制造；模具制造；五金产品制造；非电力家用器具制造；集成电路制造；卫生洁具销售；塑料制品销售；模具销售；五金产品批发；五金产品零售；非电力家用器具销售；半导体器件专用设备销售（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）	

	动)。许可项目：货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。
主营业务	智能坐便器产品的研发、生产与销售

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票简称	特洁尔
股票种类	人民币普通股
股份总量（股）	60,000,000
每股面值（元）	1.00
股票交易方式	集合竞价
是否有可流通股	是

（二）做市商信息

☐适用 ☒不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百六十条规定：“公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构对上市公司的股东、实际控制人转让其所持有的本公司股份另有规定的，从其规定。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在就任时确定的任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。股份在法律、行政法规规定的限制转让期限内出质的，质权人不得在限制转让期限内行使质权。”

《挂牌规则》第六十八条规定：“申请挂牌公司及其控股股东、实际控制人等应当按照下列安排向全国股转公司申请限售，并在公开转让说明书中披露：申请挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除限售，每批解除限售的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除限售的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前 12 个月以内申请挂牌公司

控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的限售安排按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售安排。”

《公司章程（草案）》第二十九、三十、三十一条规定：若发起人曾就限制股份转让作出承诺的，应当严格遵守。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

2、股东对所持股份自愿锁定承诺

□适用 √不适用

3、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	是否为董事、监事及高管	是否为控股股东、实际控制人、一致行动人	是否为做市商	挂牌前 12 个月内受让自控股股东、实际控制人的股份数量(股)	因司法裁决、继承等原因而获得有限售条件股票的数量(股)	质押股份数量(股)	司法冻结股份数量(股)	本次可公开转让股份数量(股)
1	倪智勇	27,000,000.00	45.00%	是	是	否	-	-	-	-	6,750,000.00
2	许海虹	22,500,000.00	37.50%	是	是	否	-	-	-	-	5,625,000.00
3	因诺威特	6,000,000.00	10.00%	否	是	否	-	-	-	-	2,000,000.00
4	倪挺然	2,700,000.00	4.50%	是	是	否	-	-	-	-	675,000.00
5	林丽红	1,800,000.00	3.00%	是	是	否	-	-	-	-	450,000.00
合计	-	60,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	-	-	15,500,000.00

(四) 挂牌条件适用情况

共同标准	公司治理制度	股东大会议事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	制定
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定
	董事会秘书或信息披露事务负责人	公司是否设立董事会秘书或信息披露事务负责人	是
		董事会秘书或信息披露事务负责人是否为公司高管	是
	合规情况	最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控	□是 √否

		股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕	
		最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为	☐ 是 ☒ 否
		最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信联合惩戒对象且情形尚未消除	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形	☐ 是 ☒ 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	☐ 是 ☒ 否
		最近一期每股净资产不低于 1 元/股	☒ 是 ☐ 否
		持续经营时间是否少于两个会计年度	☐ 是 ☒ 否
	股本情况	股本总额（万元）	6,000.00

差异化标准——标准 1

☒适用 ☐不适用

标准 1	净利润指标（万元）	年度	2023 年度	2022 年度
		归属于母公司所有者的净利润	3,431.55	3,555.37
		扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	3,002.04	3,236.30

差异化标准——标准 2

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准3

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 5

☐适用 ☒不适用

分析说明及其他情况

本次挂牌选择《挂牌规则》第二十一条规定的挂牌标准之一：“（一）最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”，且“最近一期末每股净资产不低于 1 元/股”。

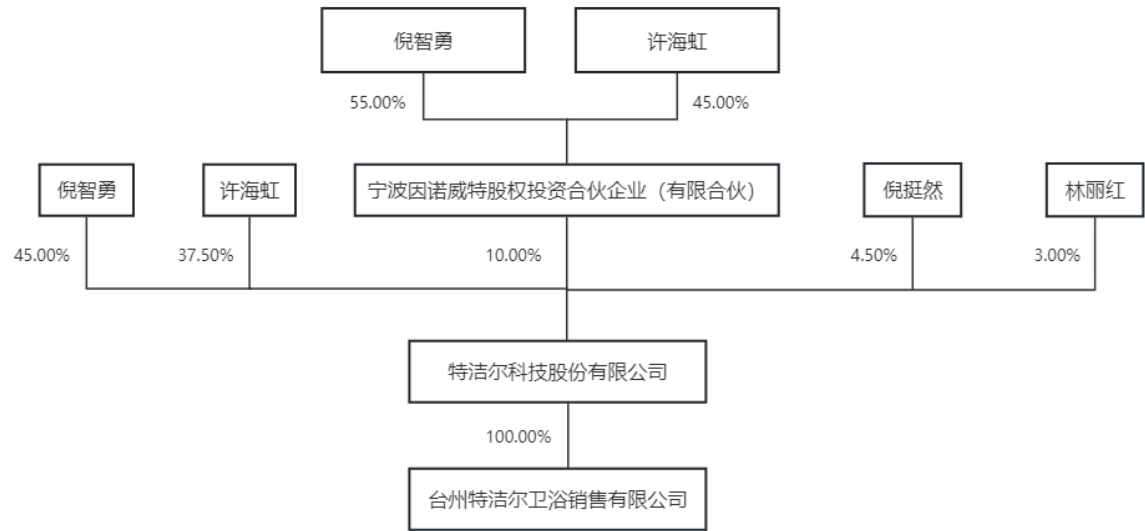
2022 年度和 2023 年度，公司归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益前后孰低）分别为 3,236.30 万元和 3,002.04 万元，公司最近一期末每股净资产不低于 1 元/股，符合上述规定。

(五) 进层条件适用情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



注：台州特洁尔卫浴销售有限公司成立于 2024 年 11 月

(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，倪智勇直接持有 2,700.00 万股，占公司股份的 45.00%，并通过因诺威特间接持有公司 330.00 万股，占公司股份的 5.50%，合计持有公司 50.50%股份，系公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	倪智勇	
国家或地区	中国	
性别	男	
出生日期	1962 年 8 月 1 日	
是否拥有境外居留权	否	-
学历	专科	

任职情况	董事长
职业经历	1983 年 8 月至 1992 年 7 月，任三甲中学教师；1992 年 8 月至 1998 年 1 月，经营个体工商户；1998 年 2 月至 2006 年 11 月，任台州市椒江恒星金属材料有限公司职员、副总经理；2006 年 12 月至 2020 年 8 月，历任特洁尔有限董事、总经理、监事；2017 年 12 月至今任因诺威特执行事务合伙人；2020 年 8 月至今，任特洁尔董事长。

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，倪智勇、许海虹、林丽红和倪挺然为公司共同实际控制人，其中，倪智勇直接持有公司 2,700.00 万股股份，占公司总股本 45.00%，通过因诺威特间接持有公司 5.50%股份，合计持有公司 50.50%股份；许海虹直接持有公司 2,250.00 万股股份，占公司总股本 37.50%，通过因诺威特间接持有公司 4.50%股份，合计持有公司 42.00%股份；倪挺然直接持有公司 270.00 万股股份，占公司总股本 4.50%；林丽红直接持有公司 180.00 万股股份，占公司总股本 3.00%。四人合计直接持有公司 100.00%股份，并于 2020 年 8 月 10 日共同签署《一致行动协议》。

除上述持股情形外，倪智勇现担任公司董事长，许海虹担任公司董事、总经理，倪挺然担任公司董事、董事会秘书和副总经理，林丽红担任公司董事、行政专员，其中倪智勇与倪挺然系父子关系，许海虹与林丽红系夫妻关系，许海虹为倪智勇配偶的弟弟，四人分工协作，共同负责公司日常经营管理工作，对公司的经营管理决策具有重大影响。

综上，认定倪智勇、许海虹、倪挺然和林丽红为公司共同实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

☒适用 ☐不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

序号	1
姓名	许海虹
国家或地区	中国
性别	男
年龄	48

是否拥有境外居留权	否
	-
学历	大专
任职情况	董事、总经理
职业经历	1999年9月至2002年12月，任浙江星星便洁宝有限公司职员、技术科长；2003年1月至2005年9月，任浙江维卫电子洁具有限公司副总经理；2006年12月至2020年8月，历任特洁尔有限监事、董事、总经理；2020年8月至今，任特洁尔董事、总经理。

序号	2
姓名	倪挺然
国家或地区	中国
性别	男
年龄	38
是否拥有境外居留权	否
	-
学历	硕士研究生
任职情况	董事、董事会秘书、副总经理
职业经历	2009年6月至2018年6月，任国网台州供电公司职员、配电运检二班副班长；2018年6月至2020年8月，任特洁尔有限副总经理；2020年8月至2023年8月，任特洁尔副总经理、董事会秘书；2023年8月至今，任特洁尔董事、副总经理、董事会秘书。

序号	3
姓名	林丽红
国家或地区	中国
性别	女
年龄	47
是否拥有境外居留权	否
	-
学历	大专
任职情况	董事、行政专员
职业经历	1996年12月至2004年12月，任浙江维卫电子洁具有限公司职员；2006年12月至2018年12月，历任特洁尔有限出纳、行政、经理；2019年1月至2020年8月，任特洁尔有限行政专员；2020年8月至2023年8月，任特洁尔行政专员；2023年8月至今，任特洁尔董事、行政专员。

注：实际控制人倪智勇的基本信息参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”。

实际控制人为非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☒适用 ☐不适用

一致行动关系构成的认定依据：☒签订协议 ☐亲属关系 ☐其他

一致行动关系的时间期限：长期，2020年8月10日至无

一致行动关系的其他情况：

2020年8月10日，倪智勇、许海虹、倪挺然和林丽红签署《一致行动协议》，确认自2020年8月10日起各方形成一致行动关系。

3、报告期内实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

（三）前十名股东及其他持股5%以上股份或表决权股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或其他争议 事项
1	倪智勇	27,000,000.00	45.00%	境内自然人	否
2	许海虹	22,500,000.00	37.50%	境内自然人	否
3	因诺威特	6,000,000.00	10.00%	境内有限合伙	否
4	倪挺然	2,700,000.00	4.50%	境内自然人	否
5	林丽红	1,800,000.00	3.00%	境内自然人	否
合计	-	60,000,000.00	100.00%	-	-

☐适用 ☒不适用

（四）股东之间关联关系

☒适用 ☐不适用

（1）倪智勇与倪挺然系父子关系，倪智勇持有因诺威特 55.00%的出资份额，并担任因诺威特的执行事务合伙人，因诺威特直接持有公司 10.00%的股权；

（2）许海虹与林丽红系夫妻关系，许海虹为倪智勇配偶的弟弟，许海虹持有因诺威特 45.00%的出资份额，因诺威特直接持有公司 10.00%的股权。

（五）其他情况

1、机构股东情况

√适用 □不适用

1. 宁波因诺威特股权投资合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	宁波因诺威特股权投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017 年 12 月 19 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330205MA2AGE777M
法定代表人或执行事务合伙人	倪智勇
住所或主要经营场所	浙江省宁波市江北区望山路 229 弄 16 号 103 室
经营范围	股权投资及股权投资管理。（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）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	倪智勇	16,500,000.00	2,750,000.00	55.00%
2	许海虹	13,500,000.00	2,250,000.00	45.00%
合计	-	30,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

私募股东备案情况

□适用 √不适用

2、特殊投资条款情况

□适用 √不适用

3、股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为员工持股平台	具体情况
1	倪智勇	是	否	-
2	许海虹	是	否	-
3	因诺威特	是	否	-
4	倪挺然	是	否	-
5	林丽红	是	否	-

4、其他情况说明

事项	是或否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 公司设立情况

1、有限公司设立

特洁尔有限成立于 2006 年 12 月 13 日，住所为台州市鑫泰广场 B 幢 1 单元 902 室，法定代表人为倪智勇，企业类型为有限责任公司，注册资本为 500 万元。

2006 年 11 月 29 日，浙江省工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（（浙工商）名称预核内[2006]第 023607 号），同意预先核准企业名称“浙江特洁尔智能洁具有限公司”。

2006 年 12 月 13 日，台州安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（台安会验（2006）399 号），截至 2006 年 12 月 13 日止，特洁尔有限已收到全体出资者缴纳的注册资本合计人民币伍佰万元整（大写），其中以货币资金出资 5,000,000.00 元。

2006 年 12 月 13 日，特洁尔有限取得台州市工商行政管理局核发的《营业执照》。

特洁尔有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	倪智勇	275.00	55.00
2	许海虹	225.00	45.00
合计		500.00	100.00

2、股份公司设立

2020年5月7日，特洁尔有限召开股东会，全体股东决议同意特洁尔有限整体变更为股份有限公司，同意聘请天津中联资产评估有限公司为本次整体变更的评估机构，同意聘请立信会计师为本次整体变更的审计机构，并确定2020年4月30日为审计、评估基准日。

2020年7月3日，立信会计师出具信会师报字[2020]第ZF50028号《审计报告》，确认截至2020年4月30日，特洁尔有限经审计净资产总额为人民币85,853,227.68元。

2020年7月6日，天津中联资产评估有限公司出具中联评报字[2020]D-0058号《资产评估报告》，以2020年4月30日为评估基准日，特洁尔有限净资产在基准日时点的评估价值为12,019.26万元。

2020年7月9日，特洁尔有限召开股东会，确定以公司经立信会计师审计，截至2020年4月30日的公司净资产85,853,227.68元为依据按1:0.6988671436的比例折合股份总额6,000万股，每股1元，由5家发起人股东按照目前各自在特洁尔有限的出资比例持有相应的股份数额。净资产中剩余的人民币

币25,853,227.68元列入股份有限公司的资本公积。

2020年7月10日，倪智勇、许海虹、因诺威特、倪挺然、林丽红签署《发起人协议书》，一致同意以发起方式设立特洁尔科技股份有限公司。

2020年8月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于特洁尔科技股份有限公司筹备情况报告》、《特洁尔科技股份有限公司成立工作报告及议案》等议案。

2020年8月7日，立信会计师出具信会师报字[2020]第ZF50034号《验资报告》，经其审验，截至2020年8月6日，公司已按有关规定及公司折股方案将有限公司净资产折股。共计6,000万股，净资产大于股本部分25,853,227.68元计入资本公积。

2020年8月10日，公司在台州市市场监督管理局登记注册，取得了统一社会信用代码为913310027964833343的《营业执照》。

特洁尔股份成立后，公司的股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	倪智勇	2,700.00	45.00
2	许海虹	2,250.00	37.50
3	因诺威特	600.00	10.00
4	倪挺然	270.00	4.50
5	林丽红	180.00	3.00
合计		6,000.00	100.00

（二）报告期内的股本和股东变化情况

报告期内，公司的股本和股东未发生变化。

（三）区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

☐适用 ☒不适用

（四）在全国股转系统摘牌后重新申报情况

☐适用 ☒不适用

（五）股权激励情况或员工持股计划

☐适用 ☒不适用

（六）其他情况

事项	是或否
公司是否曾擅自公开或者变相公开发行业务	否

公司是否曾存在代持	否
公司是否（曾）存在工会、职工持股会持股或自然人股东人数较多的情形	否
公司是否（曾）存在非货币出资	是
公司是否曾存在出资瑕疵	否
公司是否曾涉及国有企业、集体企业改制	否
公司历史沿革是否涉及国资、外资、集体股东出资	否
公司是否（曾）存在红筹架构	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

√适用 □不适用

1、公司第一次增资存在非货币出资

2012年10月23日，特洁尔有限召开股东会并作出决议，同意债权人倪智勇、许海虹以债权出资1,500万元，以货币出资1,000万元，公司增加注册资本2,500万元。各股东认缴新增出资如下：

倪智勇认缴新增出资1,375万元，其中550万元以货币出资，825万元以债权出资；

许海虹认缴新增出资1,125万元，其中450万元以货币出资，675万元以债权出资。

2012年10月23日，台州安信天一资产评估有限公司出具了《债权资产评估报告书》（台安天平字【2012】第107号），经评估确认，倪智勇、许海虹对有限公司的债权资产（具体倪智勇825.00万元，许海虹675.00万元）的价值，在评估基准日2012年10月23日持续经营前提下所表现的市场价值分别为倪智勇825.00万元，许海虹675.00万元。

2012年10月25日，台州安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（台安会验（2012）第221号），截至2012年10月25日止，特洁尔有限已收到全体股东缴纳新增注册资本（实收资本）合计人民币贰仟伍佰万元整（大写）。各股东其中以债权转股权形式出资1500.00万元，货币出资1000.00万元。

本次增资已于2012年10月29日办理了工商变更登记手续。

本次增资完成后，特洁尔有限的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	倪智勇	1,650.00	55.00
2	许海虹	1,350.00	45.00
合计		3,000.00	100.00

综上，公司就上述非货币资产出资已完成了相应的评估、验资手续。

五、 报告期内的重大资产重组情况

□适用 √不适用

其他事项披露

□适用 √不适用

六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

（一） 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

√适用 □不适用

1. 台州特洁尔卫浴销售有限公司

成立时间	2024 年 11 月 5 日
住所	浙江省台州市台州湾新区三甲街道海亮路 128 号 A 幢
注册资本	10 万元
实缴资本	10 万元
主要业务	卫生洁具和智能家庭消费设备销售
与公司业务的关系	系公司业务的组成部分
股东构成及持股比例	特洁尔持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度
营业收入	-	-
净利润	-	-
最近一年及一期财务数据是否经审计	否	

注：该公司 2024 年 11 月成立。

其他情况

□适用 √不适用

（二） 参股企业

□适用 √不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地	境外居留	性别	出生年月	学历	职称
----	----	----	--------	--------	------	------	----	------	----	----

					区	权				
1	倪智勇	董事长	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	男	1962年8月	大专	高级经济师
2	许海虹	董事、总经理	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	男	1975年12月	大专	高级经济师
3	倪挺然	董事、副总经理、董事会秘书	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	男	1986年9月	硕士研究生	电力工程 技术工程师 (中级)
4	林丽红	董事、行政专员	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	女	1977年4月	大专	无
5	何邦响	董事、副总经理、财务总监	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	男	1976年2月	本科	中级会计师
6	戴优优	行政人事部经理、监事会主席	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	女	1982年8月	本科	无
7	万小燕	销售内勤经理、监事	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	女	1978年8月	本科	无
8	许力	生产部经理、监事	2023年8月10日	2026年8月9日	中国	无	男	1988年7月	大专	无

续:

序号	姓名	职业(创业)经历
1	倪智勇	倪智勇职业经历见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“(二)控股股东和实际控制人”
2	许海虹	许海虹职业经历见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“(二)控股股东和实际控制人”
3	倪挺然	倪挺然职业经历见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“(二)控股股东和实际控制人”
4	林丽红	林丽红职业经历见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“(二)控股股东和实际控制人”
5	何邦响	1997年7月至1998年2月,任国营杭州金盾高压开关厂办公室主任;1998年2月至2002年7月,任台州路桥德胜阀门制造有限公司会计;2002年7月至2006年6月,任浙江亿利达风机有限公司、深圳亿利达风机有限公司主办会计、广东亿利达风机有限公司财务经理;2006年7月至2008年3月,任台州市中天塑业有限公司财务经理;2008年3月至2013年1月,任台州利丰洁具有限公司财务总监;2013年2月至2015年2月,任浙江同泰泵业有限公司财务总监;2015年3月至2016年4月,任临海宝威纺织股份有限公司财务总监;2016年5月至2020年8月,任特洁尔有限副总经理、财务总监;2020年8月至今,任特洁尔董事、副总经理、财务总监。
6	戴优优	2004年8月至2008年5月,任中石化浙江台州分公司油卡管理人员;2010年

		5月至2011年6月，任台州鑫达投资有限公司人事；2011年7月至2012年1月，任学大教育集团人事；2012年2月至2020年8月，历任特洁尔有限文员、行政部副主任、行政人事部经理、监事；2020年8月至今，任特洁尔行政人事部经理、监事会主席。
7	万小燕	1997年9月至2006年1月，任临海特种涂料厂（现更名为浙江巨元涂料科技有限公司）出纳；2006年2月至2014年9月，任台州市丰华电子有限公司出纳；2014年10月至2020年8月，任特洁尔有限销售内勤；2020年8月至今任特洁尔销售内勤经理、监事。
8	许力	2007年7月至2008年8月，任台州市东福汽车销售服务有限公司维修员；2008年8月至2018年1月，任特洁尔有限员工；2018年1月至2020年8月，任特洁尔有限生产部经理；2020年8月至今，任特洁尔生产部经理、监事。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
资产总计（万元）	28,672.52	29,993.51	25,248.72
股东权益合计（万元）	19,926.05	18,952.48	16,520.93
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	19,926.05	18,952.48	16,520.93
每股净资产（元）	3.32	3.16	2.75
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.32	3.16	2.75
资产负债率	30.50%	36.81%	34.57%
流动比率（倍）	1.93	1.34	1.51
速动比率（倍）	0.87	0.69	1.15
项目	2024年1月—7月	2023年度	2022年度
营业收入（万元）	10,665.69	20,712.73	19,838.79
净利润（万元）	973.57	3,431.55	3,555.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	973.57	3,431.55	3,555.37
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	714.84	3,002.04	3,236.30
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	714.84	3,002.04	3,236.30
毛利率	26.54%	31.79%	31.14%
加权净资产收益率	5.01%	19.53%	23.32%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	3.68%	17.09%	21.23%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.57	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.57	0.59
应收账款周转率（次）	4.78	6.69	4.59

存货周转率（次）	2.05	3.95	3.92
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,578.17	6,279.23	5,191.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.26	1.05	0.87
研发投入金额（万元）	536.98	1,193.91	979.23
研发投入占营业收入比例	5.03%	5.76%	4.94%

注：计算公式

- 1、每股净资产=净资产/期末股本总数
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司的净资产/期末股本总数
- 3、资产负债率=（负债总额/资产总额）
- 4、流动比率=流动资产/流动负债
- 5、速动比率=（流动资产-存货-一年内到期的非流动资产）/流动负债
- 6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 7、净资产收益率、每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关要求计算
- 8、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 9、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 10、每股经营活动现金净流量=经营活动现金流量净额/期末股本总额
- 11、研发投入占营业收入的比例=研发投入/营业收入

九、 报告期内公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

十、 与本次挂牌有关的机构**（一） 主办券商**

机构名称	国金证券
法定代表人	冉云
住所	成都市青羊区东城根上街95号
联系电话	021-68826801
传真	021-68826800
项目负责人	王小江
项目组成员	郑元凯、吴卓、周奕童

（二） 律师事务所

机构名称	上海市锦天城律师事务所
律师事务所负责人	沈国权
住所	上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦11、12层

联系电话	0571-88879999
传真	0571-88879000
经办律师	马茜芝、孙雨顺、金伟影

(三) 会计师事务所

机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	杨志国
住所	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
联系电话	021-63391166
传真	021-63214250
经办注册会计师	张建新、赵飞、陈彬

(四) 资产评估机构

√适用 □不适用

机构名称	天津中联资产评估有限责任公司
法定代表人	龚波
住所	天津经济技术开发区第二大街 9 号总公司大楼 A 区第 3 层 304-1
联系电话	022-23733333
传真	022-23718888
经办注册评估师	潘栋栋、程永海（已离职）

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	黄英鹏
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	周贵华
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

□适用 √不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务、产品或服务

（一） 主营业务

主营业务	智能坐便器的研发、生产与销售。
------	-----------------

公司是一家以研发、生产、销售为一体的专业制造智能坐便器的国家高新技术企业。公司专注于开发高品质、高性价比的智能坐便器，主要产品包括智能坐便器一体机、智能盖板及相关零配件，公司与摩恩集团、惠达卫浴、SPA World、华住集团等一线品牌商和酒店集团形成了长期稳定的合作关系。

自 2006 年成立以来，公司始终深耕智能坐便器专业制造领域，坚持自主创新研发，公司拥有开发电器安全实验室、智能坐便器性能测试实验室，陶瓷检测实验室等先进的实验设备，为产品的开发测试和质量保证奠定了基础。公司重视产品研发，在即热式控制、无水箱冲水、零水压冲水等技术领域重点攻关，紧跟市场需求，持续进行产品升级优化，改善水温稳定性、冲洗舒适性、冲刷静音性、着坐舒适性、烘干效率、健康除菌等性能，另外还有手势控制、泡泡盾、多重除菌等增值功能可选配，已形成较强的产品研发和设计能力，可以满足家装、酒店、公共卫生间等各类场景的需求。截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 121 项授权专利，其中发明专利 5 项、实用新型专利 46 项、外观专利 70 项。凭借长期的研发投入和技术创新，公司先后获得“国家高新技术企业”、“浙江省科技型中小企业”、“浙江省专精特新中小企业”等多项奖项与认证。公司主要产品被认定为“台州著名商标”、“浙江名牌产品”。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

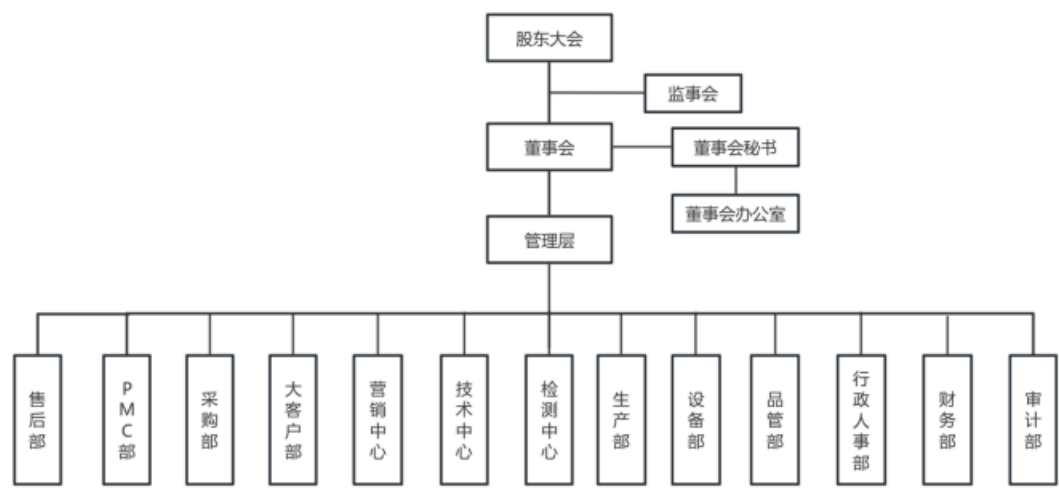
（二） 主要产品或服务

公司主要产品的具体情况如下：

产品名称	示意图	功能与特点
智能坐便器一体机		智能坐便器一体机是指由机电系统或程序控制，完成一项以上基本功能的智能机电控制系统和坐便器不可分开使用的智能坐便器。智能坐便器一体机可以直接安装至终端客户的成品。智能坐便器一体机基本功能包括臀部清洗、除臭、烘干、座圈加热、座圈缓降、自动冲水、一键清洗等功能。
智能盖板		智能机电控制系统与坐便器独立分开，经组合后可以使用的智能坐便器盖板部分。一般智能坐便器盖板可适配大部分普通陶瓷底座，终端客户购买以后可搭配原坐便器底座使用。智能坐便器盖可以实现大部分智能坐便器一体机的功能，如臀部清洗、除臭、烘干、座圈加热、一键清洗等。

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



公司各部门的主要职责具体如下：

序号	部门	主要职责
1	审计部	负责拟定公司内部审计相关规章制度；对本公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为。
2	财务部	负责会计核算、资金管理、成本管理、资产管理以及会计档案管理；负责定期出具财务报告并进行财务分析；负责公司税收管理。
3	行政人事部	负责公司后勤管理；策划企业宣传方案并组织实施，加强团队建设；负责招聘、培训、岗位管理、绩效管理、薪酬福利等人力资源事务。
4	品管部	参与供应商评价与全面质量管控，并督导质量协议的签订及监控其持续改善质量；根据产品策划与质量管控要求，制定质量控制计划并监督执行。
5	设备部	负责各部门设备、设施登记造册工作；负责对发现设备故障问题及时处理；负责对设备定期保养，并做好保养记录；对所管辖设备保养到位，及时维修。
6	生产部	根据生产计划在部门内组织、协调好生产安排；严格各车间按照产品技术要求，技术工艺、质量标准及设备操作规程进行生产作业。
7	检测中心	负责进行各项检测设备日常维修、维护、保养，保证设备正常运行；明确各类检测设备使用状态，确保正确使用；建立检测设备管理台账，有效掌握检测设备使用状况。
8	技术中心	负责新产品、新项目的开发；负责编制产品技术标准、图纸、采购技术资料等技术文件审核工作；负责各类产品及零部件认证及专利项目的申报及有效性确认工作。
9	营销中心	开展市场调研，分析市场需求、竞争对手情况以及行业动态，为公司的营销策略提供数据支持；管理和优化营销渠道，包括线上和线下渠道，确保销售目标的实现；负责营销活动的策划、组织执行，包括促销活动、广告投放、品牌推广等，以提高品牌的知名度和销量。
10	大客户部	负责公司境内大客户业务、外贸业务的开发和维护；根据公司年度工作计划，制定与执行本部门年度与月度工作计划，积极促成订单
11	采购部	负责制定采购计划、生产计划、发货计划并监督实施；负责采购订单的下达与跟踪；根据安全库存，参与物料控制。
12	售后部	负责接待客户投诉，并及时解决，对需要进行质量整改的提供整改参考方案；协同有关部门处理因产品质量造成的重大事故及用户投诉；负责客户不合格品的退

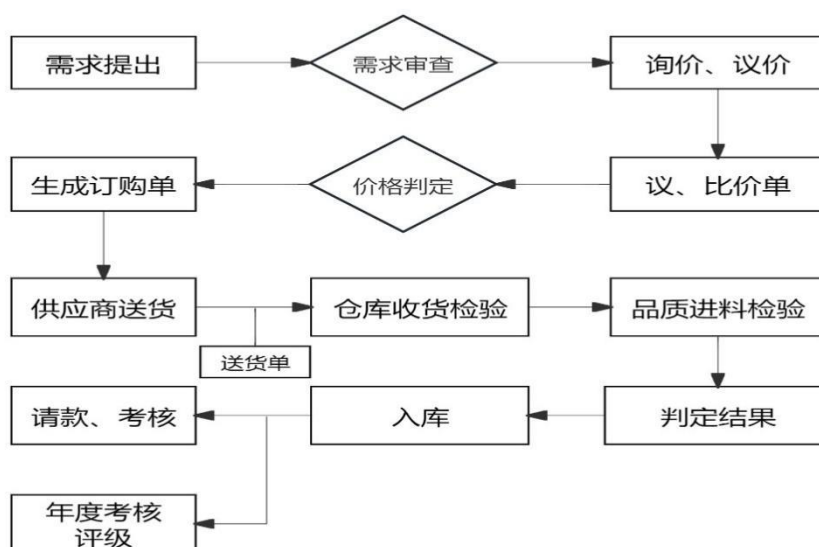
		回处理，与品质部门协调对不合格品的鉴定与处理。
13	PMC 部	制定生产计划并跟进生产进度，对影响生产进度的因素进行识别并协调处理；根据销售订单的要求，跟进、协调安排出货情况。
14	董事会办公室	负责公司有关信息披露事宜；负责公司投资者关系工作；负责联系、处理公司与中介机构之间的有关事宜；组织筹备董事会、监事会和股东会会议。

（二） 主要业务流程

1、 流程图

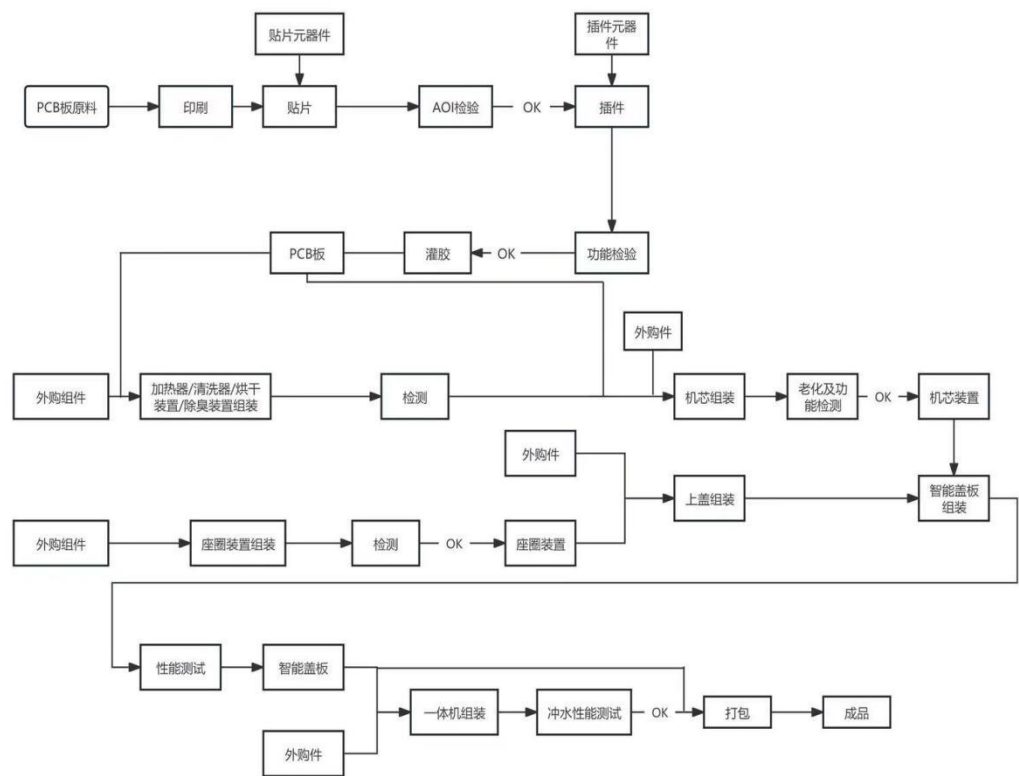
（1）采购流程

公司的采购流程具体如下：



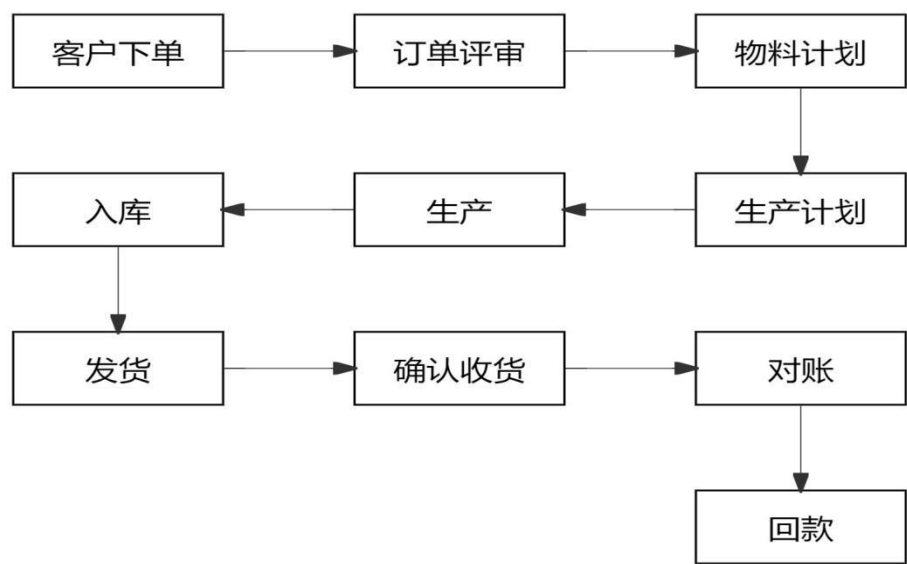
(2) 生产流程图

公司主要产品的生产工艺流程如下：



(3) 销售流程

公司的销售流程具体如下：



2、 外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包） 厂商名称	外协（或外包） 厂商与公司、股 东、董监高关联 关系	外协 （或外 包）具 体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重						是否专门或 主要为公司 服务	是否对外 协（或外 包）厂商存 在依赖
				2024 年 1 月—7 月 （万元）	占当期外 协（或外 包）业务总 成本比重	2023 年度 （万元）	占当期外 协（或外 包）业务总 成本比重	2022 年度 （万元）	占当期外 协（或外 包）业务总 成本比重		
1	台州市黄岩百顺塑模有限公司	无关联关系	注塑	0.00	0.00%	0.00	0.00%	299.34	53.29%	否	否
2	宁波语航机电有限公司	无关联关系	喷漆	38.90	36.28%	60.16	23.83%	74.45	13.25%	否	否
3	台州鸿志电子有限公司	无关联关系	贴片	30.60	28.54%	61.11	24.21%	42.34	7.54%	否	否
4	东之鸣（台州）电子科技有限公司	无关联关系	贴片	3.46	3.23%	35.97	14.25%	40.39	7.19%	否	否
5	浙江米莱智能家居有限公司	无关联关系	注塑	20.70	19.31%	41.54	16.46%	0.00	0.00%	否	否
6	台州市三鼎模塑有限公司	无关联关系	注塑	0.00	0.00%	0.00	0.00%	31.93	5.69%	否	否
合计	-	-	-	93.66	87.36%	198.78	78.75%	488.45	86.96%	-	-

注：选取报告期内任一期末外协金额大于 30 万元的外协供应商

具体情况说明

报告期内，公司存在少量外协加工的情况，公司外协加工内容主要为注塑、贴片、喷漆，不存在将核心业务外包的情形，也不存在部分项目主要依靠外协进行工作的情形。报告期内，公司外协加工规模下降，公司外协或外包服务成本占营业成本比例逐年降低，主要系公司由委外注塑转为直接采购成品。

以上外协厂商均与公司及其控股股东、董监高不存在关联关系。公司与外协厂商的定价主要是根据工作量定价，与外协厂商定价公允，不存在利益输送。

3、其他披露事项

☐适用 ☒不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	即热式加热技术	无需传统加热器中的流量计零件，通过进水温度和出水温度进行 PID 算法计算对陶瓷加热管的进行精准的控制，使冷水流过加热器后加热至特定温度，控温精度正负 0.5 摄氏度	自主研发	智能系列一体机和盖板	是
2	DCS 集成化控制系统	利用总线技术集中管理主控板、2.4g 接收器、WIFI 接收器、语音控制器、数码显示器等分布零件，提高系统的集成度和零部件的通用型	自主研发	全系列产品	是
3	零水压冲水系统	在马桶内部集成一个储水箱，利用大流量水泵驱动冲水，在进水水压在 0.06Mpa 时仍可实现正常进水和冲水。实现零水压的同时保证大冲力和低噪音，最高可冲 800 克 MISO，冲水时间最短 4s，噪音小于 52dB	自主研发	X560 系列零水压系列产品	是
4	2.4G 遥控系统	通过软件控制 2.4G 发射装置，实现对马桶的遥控控制和状态传输，并可以通过遥控器和马桶进行对码，实现一一对应。	自主研发	ZD/DF 系列	是
5	自吸气清洗系统	清洗喷头利用文丘里原理，清洗用水流经文氏管时产生负压吸入空气与水混合产生混气水流用于清洗。通过文氏管后，水流速度和清洗力得到加强，但由于混入了空气使水流柔性增加，清洗舒适度提高	自主研发	ZD/DF 系列	是
6	落座发泡系统	利用文氏原理将蠕动泵供过来的泡沫液吸入，经多级打散后，由上喷头的润壁水带入陶瓷盆腔，实现 360°洗刷和杀菌	自主研发	泡泡盾系列	是

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
----	----	------	-----------	--------	----

1	tejjer.com	http://www.tejjer.com/	浙 ICP 备 10201333 号-6	2020 年 9 月 22 日	-
2	jiegoog.com	-	浙 ICP 备 10201333 号-8	2020 年 10 月 13 日	域名系公司申请用作备用域名，无首页网址

2、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	浙(2020)台州椒江不动产权第0017769号	国有建设用地使用权	特洁尔	28,842.76	椒江区三甲海亮路128号	2020.08.25-2062.11.05	出让	否	工业用地	-

3、软件产品

√适用 □不适用

序号	软件产品	证书编号	发证日期	有效期	取得方式	申请人
1	特洁尔智能马桶控制软件 v2.0	软 著 登 字 第 5121065 号	2020 年 3 月 12 日	50 年	原始取得	特洁尔
2	智能马桶遥控器专用控制软件 v1.0	软 著 登 字 第 5094188 号	2020 年 3 月 5 日	50 年	原始取得	特洁尔
3	特洁尔智能马桶控制软件 V3.0	软 著 登 字 第 11564417 号	2023 年 8 月 25 日	50 年	原始取得	特洁尔
4	特洁尔智能马桶控制软件 V1.0	软 著 登 字 第 1549868 号	2016 年 12 月 14 日	50 年	原始取得	特洁尔
5	特洁尔智能马桶控制软件 V1.0	浙 RC-2016-0905	2020 年 11 月 30 日	5 年	原始取得	特洁尔
6	特洁尔智能马桶控制软件 V2.0	浙 RC-2020-0175	2020 年 11 月 30 日	5 年	原始取得	特洁尔

4、账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额(元)	账面价值(元)	使用情况	取得方式
1	软件	256,008.50	128,973.91	正常使用	购买取得
2	土地使用权	16,088,600.00	12,307,779.49	正常使用	出让取得
合计		16,344,608.50	12,436,753.40	-	-

5、其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	安全生产标准化证书	台 AQBQGHII202200023	特洁尔	台州市应急管理局	2022 年 4 月 6 日	2025 年 4 月 6 日
2	高新技术企业证书	GR202233005266	特洁尔	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局	2022 年 12 月 24 日	3 年
3	质量管理体系认证证书	00222Q22580R1M	特洁尔	方圆标志认证集团有限公司	2022 年 5 月 21 日	2025 年 6 月 18 日
4	环境管理体系认证证书	00222E31557R1M	特洁尔	方圆标志认证集团有限公司	2022 年 5 月 21 日	2025 年 5 月 15 日
5	职业健康安全管理体系认证证书	00222S21436R1M	特洁尔	方圆标志认证集团有限公司	2022 年 5 月 21 日	2025 年 5 月 15 日
6	质量管理体系认证证书	STQ20011-02	特洁尔	艾法诺国际股份有限公司	2023 年 4 月 17 日	2026 年 4 月 16 日
7	供应商认证证书	159978597_P+T	特洁尔	莱茵技术(上海)有限公司	2024 年 7 月 13 日	2025 年 7 月 12 日
8	智能坐便器质量等级证书	CBCSA15-2024-019	特洁尔	中国建筑卫生陶瓷协会	2024 年 5 月 10 日	2026 年 5 月 10 日
9	浙江省创新型中小企业	-	特洁尔	浙江省经济和信息化厅	2024 年 3 月 1 日	2027 年 3 月
10	CCC 证书	2024010720653476	特洁尔	中国质量认证中心有限公司	2024 年 7 月 5 日	2029 年 7 月 4 日
11	城镇污水排入排水管网许可证	浙台 2024 字第 182 号	特洁尔	台州市综合行政执法局	2024 年 8 月 7 日	2029 年 8 月 6 日
12	中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书	CNAS L13835	特洁尔	中国合格评定国家认可委员会	2020 年 11 月 6 日	2026 年 11 月 5 日

13	浙江省专精特新中小企业	-	特洁尔	浙江省经济和信息化厅	2021年12月1日	2024年12月
14	食品经营许可证	JY33310020168779	特洁尔	台州市市场监督管理局	2021年5月11日	2026年5月10日
15	海关进出口货物收发货人备案回执	-	特洁尔	台州海关	2016年8月2日	长期
16	对外贸易经营者备案登记	03444810	特洁尔	-	2020年8月12日	-
17	原产地证明书记注册登记	3326A4486	特洁尔	中国国际贸易促进委员会台州市委员会、台州市国际商会	2020年8月28日	2030年8月27日
18	固定污染源排污登记回执	913310027964833343001X	特洁尔	-	2021年6月17日	2025年3月11日
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露

√适用 □不适用

截至本公开转让说明书出具之日，公司已按照经信部门要求提交了复核申报材料，待通过主管部门复核后取得新证。根据浙江省经济和信息化厅发布的浙经信企业[2024]217号文件，复核通过名单未公布前，原2021年度专精特新中小企业继续有效。

（四） 特许经营权情况

□适用 √不适用

（五） 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋建筑物	39,954,196.79	15,958,363.26	23,995,833.53	60.06%
机器设备	26,722,281.13	14,967,936.81	11,754,344.32	43.99%
运输设备	5,544,194.61	3,093,799.90	2,450,394.71	44.20%
电子设备及其他	2,345,418.49	1,867,791.30	477,627.19	20.36%

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋建筑物	39,954,196.79	15,958,363.26	23,995,833.53	60.06%
机器设备	26,722,281.13	14,967,936.81	11,754,344.32	43.99%
运输设备	5,544,194.61	3,093,799.90	2,450,394.71	44.20%
电子设备及其他	2,345,418.49	1,867,791.30	477,627.19	20.36%
合计	74,566,091.02	35,887,891.27	38,678,199.75	51.87%

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率	是否闲置
模具	685	17,577,653.78	12,528,650.69	5,049,003.09	28.72%	否
智能盖板线	1	2,023,723.06	127,474.85	1,896,248.21	93.70%	否
自动贴片流水线	1	1,293,360.59	40,956.40	1,252,404.19	96.83%	否
合计	-	20,894,737.43	12,697,081.94	8,197,655.49	39.23%	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平米）	产权证取得日期	用途
1	浙（2020）台州椒江不动产权第0017769号	椒江区三甲海亮路128号	30,667.73	2020年8月25日	厂房

4、租赁

□适用 √不适用

5、其他情况披露

□适用 √不适用

（六）公司员工及核心技术（业务）人员情况

1、员工情况

（1）按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	32	10.39%
41-50岁	62	20.13%
31-40岁	98	31.82%

21-30 岁	107	34.74%
21 岁以下	9	2.92%
合计	308	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比
博士	0	0.00%
硕士	1	0.32%
本科	43	13.96%
专科及以下	264	85.71%
合计	308	100.00%

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
生产人员	180	58.44%
研发人员	34	11.04%
销售人员	62	20.13%
管理人员	32	10.39%
合计	308	100.00%

(4) 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

2、核心技术（业务）人员情况

☒适用 ☐不适用

(1) 核心技术（业务）人员基本情况

序号	姓名	年龄	现任职务及任期	主要业务经历及职务	国家或地区	学历	职称或专业资质
1	许海虹	48	董事、总经理	1999年9月至2002年12月，任浙江星星便洁宝有限公司技术科长；2003年1月至2005年9月，任浙江维卫电子洁具有限公司副总经理；2006年12月至2020年8月，历任特洁尔有限监事、董事、总经理；2020年8月至今，任特洁尔董事、总经理。	中国	大专	高级经济师
2	李栋梁	47	技术部总工程师	1999年8月至2002年2月，在青岛BOST电器有限公司担任技术员；2002年3月至2004年9月，在福州迅普科	中国	本科	-

				技开发有限公司担任开发部经理；2004 年 10 月至 2006 年 10 月，在星恒电源股份有限公司担任开发部主任；2006 年 10 月至今在特洁尔股份担任技术中心总监。			
--	--	--	--	---	--	--	--

与公司业务相关研究成果

√适用 □不适用

公司核心技术人员主要领导研究或参与研究的与公司业务相关研究成果包括“一种智能坐便器的双管冲洗装置”、“一种智能坐便器的落座感应装置”等多项技术成果。其中，许海虹系“一种智能坐便器的清洗喷头”等24项专利发明人，李栋梁系“一种智能坐便器除菌水箱”等4项专利发明人。

（2）核心技术（业务）人员变动情况

□适用 √不适用

（3）核心技术（业务）人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
许海虹	总经理、董事	25,200,000.00	37.50%	4.50%
合计		25,200,000.00	37.50%	4.50%

（4）其他情况披露

□适用 √不适用

（七）劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况等劳务用工情况

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	是	是

其他情况披露

√适用 □不适用

报告期内，公司存在劳务派遣情况，劳务派遣人员主要从事组装、包装等工作，该等岗位在公司业务中处于辅助环节或属于临时岗位，操作难度低，工作人员可替代性强。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在劳务派遣员工比例超出法定比例10%的情形，符合《中华人民共和国劳动

合同法》《劳务派遣暂行规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定。

（八） 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

四、 公司主营业务相关的情况

（一） 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	10,630.07	99.67%	20,589.97	99.41%	19,753.03	99.57%
智能坐便器一体机	7,811.29	73.24%	16,744.30	80.84%	14,367.35	72.42%
智能盖板	1,906.40	17.87%	2,759.42	13.32%	4,805.18	24.22%
零配件及其他	912.38	8.55%	1,086.25	5.24%	580.50	2.93%
其他业务收入	35.62	0.33%	122.76	0.59%	85.76	0.43%
合计	10,665.69	100.00%	20,712.73	100.00%	19,838.79	100.00%

2、 其他情况

☐适用 ☒不适用

（二） 产品或服务的主要消费群体

公司是一家以研发、生产、销售为一体的专业制造智能坐便器的国家高新技术企业。公司专注于开发高品质、高性价比的智能坐便器，主要产品包括智能坐便器一体机、智能盖板及相关零配件，可以满足家装、酒店、公共卫生间等各类场景的需求。公司产品的主要客户包括摩恩集团、惠达卫浴、SPA World、华住集团等一线品牌商和酒店集团。

1、 报告期内前五名客户情况

2024 年 1 月—7 月前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	摩恩集团	否	一体机、智能盖板、相关零配件及模具	2,551.14	23.92%
2	SPA WORLD CORPORATION	否	一体机及相关零配件	680.67	6.38%

3	尚高卫浴	否	一体机、智能盖板及相关零配件	580.22	5.44%
4	惠达卫浴	否	智能盖板及相关零配件	493.82	4.63%
5	开平金牌洁具有限公司	否	一体机、智能盖板及相关零配件	378.39	3.55%
合计		-	-	4,684.25	43.92%

2023 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	摩恩集团	否	一体机、智能盖板、相关零配件及模具	6,383.00	30.82%
2	尚高卫浴	否	一体机、智能盖板及相关零配件	1,081.04	5.22%
3	SPA WORLD CORPORATION	否	一体机及相关零配件	990.37	4.78%
4	湖南希箭智能家居有限公司	否	一体机、智能盖板及相关零配件	934.32	4.51%
5	开平金牌洁具有限公司	否	一体机、智能盖板及相关零配件	921.80	4.45%
合计		-	-	10,310.53	49.78%

2022 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	摩恩集团	否	一体机、智能盖板及相关零配件	4,689.06	23.64%
2	欧派卫浴	否	一体机、智能盖板及相关零配件	1,673.16	8.43%
3	惠达卫浴	否	智能盖板及相关零配件	1,383.62	6.97%
4	SPA WORLD CORPORATION	否	一体机及相关零配件	1,133.53	5.71%
5	广东浪鲸智能卫浴有限公司	否	一体机、智能盖板及相关零配件	802.90	4.05%
合计		-	-	9,682.27	48.80%

注：惠达卫浴包含惠达卫浴股份有限公司、天津泽惠商贸有限公司；摩恩集团包含摩恩（上海）厨卫有限公司、富俊汇赢科技（上海）有限公司、摩恩（常熟）厨卫制品有限公司；尚高卫浴包含广东尚高水能生态科技有限公司、广东尚高科技有限公司、清远尚高智能家居科技有限公司；湖南希箭智能家居有限公司包含湖南希箭智能家居有限

公司、湖南希箭科技有限公司、长沙市希箭木星人销售有限公司。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 客户集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

（三） 供应商情况

1、 报告期内前五名供应商情况

报告期内，公司采购主要包括陶瓷、塑料件、五金件、电子元器件等原材料。报告期内，公司前五大供应商及采购情况如下：

2024 年 1 月—7 月前五名供应商情况

单位：万元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	清远尚高智能家居科技有限公司	否	陶瓷	952.64	13.48%
2	台州市黄岩百顺塑模有限公司	否	塑料件、面板	540.14	7.65%
3	广东浪鲸智能卫浴有限公司	否	陶瓷	415.89	5.89%
4	潮州市航牌厨卫科技有限公司	否	陶瓷	380.11	5.38%
5	浙江康乐达新能源有限公司	否	电子元器件	239.10	3.38%
合计		-	-	2,527.89	35.79%

2023 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	清远尚高智能家居科技有限公司	否	陶瓷	2,536.60	18.03%

2	台州市黄岩百顺塑模有限公司	否	塑料件、面板	1,207.23	8.58%
3	潮州市航牌厨卫科技有限公司	否	陶瓷	663.87	4.72%
4	浙江康乐达新能源有限公司	否	电子元器件	659.15	4.68%
5	广东浪鲸智能卫浴有限公司	否	陶瓷	505.28	3.59%
合计		-	-	5,572.13	39.60%

2022 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	清远尚高智能家居科技有限公司	否	陶瓷	1,504.47	12.41%
2	广东浪鲸智能卫浴有限公司	否	陶瓷	756.33	6.24%
3	台州市黄岩百顺塑模有限公司	否	塑料件、面板	619.95	5.11%
4	金旻（厦门）新材料科技有限公司	否	塑料原料	571.59	4.71%
5	浙江康乐达新能源有限公司	否	电子元器件	558.48	4.61%
合计		-	-	4,010.83	33.08%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，发行人主要客户和供应商重合的情况如下所示：

公司	期间	销售情况			采购情况		
		销售内容	销售金额 (万元)	销售占比	采购内容	采购金额 (万元)	采购占比
尚高卫浴	2024 年 1-7 月	一体机、 智能盖板	580.22	5.44%	陶瓷	952.64	13.48%
	2023 年	一体机、 智能盖板	1,081.04	5.22%	陶瓷	2,536.60	18.03%
	2022 年	一体机、 智能盖板	397.82	2.01%	陶瓷	1,504.47	12.41%
开平金牌洁具有限公司	2024 年 1-7 月	一体机、 智能盖板	378.39	3.55%	陶瓷	52.29	0.74%
	2023 年	一体机、 智能盖板	921.80	4.45%	陶瓷	135.81	0.97%
	2022 年	一体机、 智能盖板	741.39	3.74%	陶瓷	89.93	0.74%
广东浪鲸智能卫浴有限公司	2024 年 1-7 月	一体机、 智能盖板	110.77	1.04%	陶瓷	415.89	5.89%
	2023 年	一体机、 智能盖板	272.55	1.32%	陶瓷	505.28	3.59%
	2022 年	一体机、 智能盖板	802.90	4.05%	陶瓷	756.33	6.24%
广东华艺卫浴实业有限公司	2024 年 1-7 月	智能盖板	16.31	0.15%	陶瓷	-	0.00%
	2023 年	智能盖板	27.63	0.13%	陶瓷	-	0.00%
	2022 年	一体机、 智能盖板	192.37	0.97%	陶瓷	158.56	1.31%

注：报告期各期采购额和销售额同时在 100 万元以上

报告期内，公司存在主要供应商与主要客户重合的情况，主要系公司向其采购陶瓷坐便器的同时销售智能坐便器和智能盖板。公司与上述公司的交易均为正常商业背景下的业务合作，具有合理性。双方采购、销售价格均参考交易时点的市场公允价协商确定，价格公允，购销独立核算。

（五） 收付款方式

1、 现金或个人卡收款

☐适用 ☒不适用

2、 现金付款或个人卡付款

☐适用 ☒不适用

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是

是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、是否属于重污染行业

公司主要从事智能坐便器系统产品的研发、生产与销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C38 电气机械和器材制造业”中的“C3859 其他家用电力器具制造”。根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发〔2013〕150 号）、《环境保护综合名录（2021 年版）》的规定，公司不属于重污染行业。

2、环评批复与验收

公司已建设项目取得的环评批复与验收情况如下：

序号	公司主体	项目名称	项目备案	环评批复/备案	环评验收
1	特洁尔	浙江特洁尔智能洁具有限公司（原台州市金座卫浴科技有限公司）年产 7 万台智能坐便器项目	《台州市椒江区企业投资项目备案通知书（基本建设）》（椒发改备[2013]1 号）	《台州市环境保护局关于台州市金座卫浴科技有限公司年产 7 万台智能坐便器建设项目环境影响报告表的批复》（台环建（椒）[2013]17 号）	1.《台州市金座卫浴科技有限公司年产 7 万台智能坐便器建设项目（废气、废水）竣工环境保护验收意见》（自主验收） 2.《台州市金座卫浴科技有限公司年产 7 万台智能坐便器建设项目（噪声部分）竣工环境保护验收意见》（自主验收） 3.《台州市生态环境局关于台州市金座卫浴科技有限公司年产 7 万台智能坐便器建设项目（固废部分）环境保护设施竣工验收意见的函》（台环验（椒）[2019]18 号）
2	特洁尔	特洁尔科技股份有限公司新增年产 15 万台智能坐便器技改项目	《浙江省工业企业“零土地”技术改造项目备案通知书》	不需办理环评手续	不需环评验收
3	特洁尔	特洁尔科技股份有限公司 250KW 分布式光伏发电项目	《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》	《建设项目环境影响登记表》（备案号：202433100500000028）	不需环评验收

3、排污许可

根据《中华人民共和国环境保护法》《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》等相关规定，公司的污染物排放实行登记管理。公司已取得《固定污染源排污登记回执》，具体情况如下：

特洁尔已办理固定污染源排污登记并取得了《固定污染源排污登记回执》，登记编号为913310027964833343001X，登记日期为2021年6月17日，有效期为2020年03月12日至2025年03月11日。

4、日常环保合规情况

根据浙江省信用中心于2024年8月20日出具的《企业专项信用报告》（生成编号为：2024082013502711C73674），特洁尔自2022年1月1日起至2024年8月19日，在生态环境领域没有受到相关行政处罚记录。

5、生产经营中产生的污染物种类及处置措施

公司生产经营过程中产生的污染物较少，针对产生的废水、废气、固废和噪声的处理情况如下：

类型	主要环境污染物	处理方式
废水	生活污水、试验用水等	生活污水经化粪池、食堂废水经隔油预处理达到纳管标准后汇同其他生活废水一并接入园区市政污水管网送台州市水処理发展有限公司处理达标后排放。
废气	食堂厨房油烟废气	食堂设置油烟净化器，食堂油烟废气经油烟净化器处理后通过所在建筑屋顶排放。
固废	金属边角料、废纸箱、废陶瓷等生产固废及员工日常生活产生的生活垃圾	设置固废堆场及危险废物储存间，将产生的金属边角料、原料的包装材料废纸箱、废陶瓷放置在堆场内，金属边角料、废纸箱收集后外卖。废陶瓷和生活垃圾由环卫部门统一清运。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	不适用
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《安全生产许可证条例》第二条规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”。公司主营业务为智能坐便器产品的研发、生产和销售，不属于《安全生产许可证条例》限定的业务范围，无须申领安全生产许可证。

根据浙江省信用中心于2024年8月20日出具的《企业专项信用报告》（生成编号为：2024082013502711C73674），特洁尔自2022年1月1日起至2024年8月19日，在安全生产领域没有受到相关行政处罚记录。

（三） 质量管理情况

事项	是或否或不适用
----	---------

是否通过质量体系认证	是
是否存在质量管理违规事项	否

具体情况披露：

公司建立了完善的管理制度，通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证等，具体情况如下：

特洁尔已通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证，证书编号为 00222Q22580R1M，认证范围为：智能坐便器的设计和生产，生效日期为 2022 年 5 月 21 日，有效期至 2025 年 6 月 18 日。

特洁尔已通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证，证书编号为 00222E31557R1M，认证范围为：智能坐便器的设计和生产，生效日期为 2022 年 5 月 21 日，有效期至 2025 年 5 月 15 日。

特洁尔已通过 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，证书编号为 00222S21436R1M，认证范围为：智能坐便器的设计和生产，生效日期为 2022 年 5 月 21 日，有效期至 2025 年 5 月 15 日。

根据浙江省信用中心于 2024 年 8 月 20 日出具的《企业专项信用报告》（生成编号为：2024082013502711C73674），特洁尔自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 8 月 19 日，在市场监管领域没有受到相关行政处罚记录。

综上所述，公司在产品质量方面符合国家相关法律法规及规范性文件的要求，未出现违反国家和地方产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、消防

根据浙江省信用中心于 2024 年 8 月 20 日出具的《企业专项信用报告》（生成编号为：2024082013502711C73674），特洁尔自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 8 月 19 日，在消防安全领域没有受到相关行政处罚记录。

2、税务

根据 2024 年 8 月 20 日浙江省信用中心出具的《企业专项信用报告》（生成编号：2024082013502711C73674）确认，特洁尔自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 8 月 19 日，在税务领域没有受到相关行政处罚记录。

3、劳动用工

截至报告期末，公司存在部分员工未缴纳社会保险及住房公积金或者只缴纳了社会保险但未缴纳住房公积金的情形，主要原因系部分员工自愿放弃或已到退休年龄。根据浙江省信用中心于 2024

年 8 月 20 日出具的《企业专项信用报告》（生成编号为：2024082013502711C73674），特洁尔自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 8 月 19 日，在人力资源社会保障领域没有因违反社会保障相关的法律而受到相关行政处罚记录。

公司控股股东、实际控制人已就公司社保及公积金缴纳出具承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。”

六、 商业模式

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。具体如下：

1、销售模式

公司的销售模式分为 ODM、直销和经销。

ODM 模式下公司下游客户为品牌厂商，公司根据客户提出的需求，自主采购原材料，以自有技术进行设计、生产，并贴上客户的品牌进行销售。

在直销模式下，公司直接与工程客户、零售客户以及其他相关客户进行对接，并最终通过招投标或竞争性谈判等方式与之建立销售合作关系。

在经销模式下，公司以买断式交易方式将产品销售至经销商，由经销商进一步销售至下游市场。公司与经销商签订协议，授权其在一定范围内销售公司产品，享受经销折扣价格。

2、生产模式

公司以自主生产为主。公司采用订单生产和备货生产相结合的生产模式，根据订单和库存情况制定采购和生产计划。公司建立了完善的质量管理体系，在原材料采购至成品入库中的关键环节设置质量控制点，确保产品质量符合规定的要求。

3、采购模式

公司主要采购生产加工所需的各类原材料及配件，主要包括陶瓷、塑料件、五金件、电子元器件等。采购部根据生产销售计划及库存计划编制采购计划单，经审核批准实施采购。供应商选择方面，根据采购物料技术标准和生产、研发需要，通过对供应商的产品质量、生产能力、供货能力、售后服务等进行比较，选择合格的供方。对于用量较大的物料同时选择多家合格供方。收货后，检验合格后办理入库手续。

4、研发模式

公司主要采取自主研发模式，并制定了相应的研发流程。研发阶段主要包括需求提出、可行性

研究、立项核准、研发实施、验证测试、小批量试产、量产等阶段，研发内容主要包括新产品研发和生产工艺优化及升级。

七、 创新特征

（一） 创新特征概况

√适用 □不适用

自2006年成立以来，公司始终深耕智能坐便器专业制造领域，坚持自主创新研发，公司拥有开发电器安全实验室、智能坐便器性能测试实验室，陶瓷检测实验室等先进的实验设备，为产品的开发测试和质量保证奠定了基础。公司重视产品研发，在即热式控制、无水箱冲水、零水压冲水等技术领域重点攻关，紧跟市场需求，持续进行产品升级优化，改善水温稳定性、冲洗舒适性、冲刷静音性、着坐舒适性、烘干效率、健康除菌等性能，公司已覆盖轻智能、标准功能、全智能等功能不同配置的产品，另外还有手势控制、男士小便识别、泡泡盾、多重除菌等增值功能可选配，已形成较强的产品研发和设计能力，可以满足家装、酒店、公共卫生间等各类场景的需求。截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有121项授权专利，其中发明专利5项、实用新型专利46项、外观专利70项。凭借长期的研发投入和技术创新，公司先后获得“国家高新技术企业”、“浙江省科技型中小企业”、“浙江省专精特新中小企业”等多项奖项与认证。

（二） 知识产权取得情况

1、 专利

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的专利	121
2	其中：发明专利	5
3	实用新型专利	46
4	外观设计专利	70
5	公司正在申请的专利	6

2、 著作权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的著作权	4

3、 商标权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
----	----	-------

1	公司已取得的商标权	108
---	-----------	-----

（三） 报告期内研发情况

1、 基本情况

√适用 □不适用

公司自设立以来，始终高度重视研发工作，设立研发中心负责产品创新和工艺的优化改进，截至报告期末，公司研发团队共有 34 人，具有丰富研发经验。通过持续研发创新，截止本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 121 项授权专利，其中发明专利 5 项、实用新型专利 46 项、外观设计专利 70 项。 公司为提高自身的创新及核心竞争力，长期保持稳定及高强度的研发投入。报告期各期，公司研发费用分别为979.23万元、1,193.91万元和536.98万元，占同期营业收入的比例分别为4.94%、5.76%和5.03%。未来，公司将不断加大研发投入力度，吸引技术型人才加入公司，为新产品的推出和工艺的改进提供更大的保障。
--

2、 报告期内研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
新型泵驱零水压冲水系统的研发	自主研发	1,019,772.00	248,585.58	-
新型低噪音零水压冲水系统的研发	自主研发	894,595.50	293,474.46	-
新型发泡系统的研发	自主研发	790,669.71	236,020.21	-
新型冲水结构壁挂陶瓷的研发	自主研发	832,832.03	197,944.72	-
智能马桶的冷水冲水系统的研发	自主研发	983,624.29	288,370.03	-
智能马桶手势控制系统的研发	自主研发	848,275.83	253,872.94	-
新型触摸遥控器的研发	自主研发	-	737,248.97	241,124.64
零水压新型冲水系统的研发	自主研发	-	1,631,936.75	173,057.73
新型清洗器的研发	自主研发	-	1,601,499.73	209,092.89
大风量烘干装置的研发	自主研发	-	2,357,255.04	246,233.31
智能马桶的除垢系统的研发	自主研发	-	1,882,042.33	241,295.33
陶瓷水箱零水压冲洗结构的研发	自主研发	-	2,210,868.75	271,785.51
新型大健康遥控器系统的研发	自主研发	-	-	517,853.60
智能盖板水路健康装置多功能模块系统的研发	自主研发	-	-	703,564.20
脉冲清洗结构的研发	自主研发	-	-	1,228,190.16
可拆卸多功能喷头清洗装置的研发	自主研发	-	-	1,401,303.18

新型体脂系统的研发	自主研发	-	-	1,281,041.56
通便弧形清洗结构的研发	自主研发	-	-	1,178,219.17
显示增强系统的研发	自主研发	-	-	833,770.23
分色及超薄坐盖结构的研发	自主研发	-	-	1,265,758.39
合计	-	5,369,769.36	11,939,119.51	9,792,289.90
其中：资本化金额	-	-	-	-
当期研发投入占营业收入的比重	-	5.03%	5.76%	4.94%

3、合作研发及外包研发情况

√适用 □不适用

报告期内，公司存在部分委外研发情况，主要系与台州黄岩明菊模具设计工作室、浙江大学台州研究院等合作研发设计新产品、模具等研发支出费用。报告期各期，相关设计费用分别为 190.09 万元、345.38 万元和 18.95 万元。

（四）与创新特征相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	公司已取得“浙江省专精特新”、“高新技术企业”、“科技型中小企业”认定。其中，“浙江省专精特新”认定，公司已按照经信部门要求提交了复核申报材料，待通过主管部门复核后取得新证。根据浙江省经济和信息化厅发布的浙经信企业[2024]217 号文件，复核通过名单未公布前，原 2021 年度专精特新中小企业继续有效。

八、所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

（一）公司所处(细分)行业的基本情况

1、所处（细分）行业及其确定依据

公司主要从事智能坐便器的研发、生产和销售。依据国民经济行业分类标准(GB/T4754—2017)，公司属于“制造业”之“电气机械和器材制造业”之“家用电力器具制造”行业之“其他家用电力器具制造”子类目（行业分类代码 C3859）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所属行业为其他家用电力器具制造，行业代码为“C3859”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类标准，公司所属行业为家用电器，行业代码为“13111012”。

2、所处（细分）行业主管单位和监管体制

序号	（细分）行业主管单位	监管内容
1	中华人民共和国国家发展和改革委员会	作为国务院的职能机构，是综合研究拟订经济和社会发展规划，进行总量平衡，指导总体经济体制改革的宏观调控部门。主要负责组织实施产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实施行业管理。
2	中华人民共和国工业和信息化部	负责研究拟定行业的发展战略、方针政策和总体规范，制定并组织实施行业规划、发展计划和产业政策，拟定并组织实施行业技术规范和标准，指导行业质量管理工作等。
3	中华人民共和国住房和城乡建设部	主要负责行业资质管理，制定产业政策、产业规划，对行业发展方向进行宏观调控。
4	中国建筑卫生陶瓷协会	由行业相关企业自愿组成的全国性行业组织，不以盈利为目的，主要负责行业内企业间的自律、协调、监督及合法权益的保护。
5	中国家用电器协会智能卫浴电器专业委员会	中国家用电器协会智能卫浴电器专业委员会是中国家用电器协会领导下的非常设机构，由智能卫浴电器生产企业、智能卫浴电器零部件生产企业以及相关会员自愿组成的全国性行业组织，不以盈利为目的，主要负责行业内企业间的自律、协调、监督及合法权益的保护。

3、主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

（1）主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》	发改环资（2024）1104号	国家发展和改革委员会和财政部	2024.7	支持家电产品以旧换新。对个人消费者购买2级及以上能效或水效标准的冰箱、洗衣机、电视、空调、电脑、热水器、家用灶具、吸油烟机8类家电产品给予以旧换新补贴。商务部指导各地区结合实际做好优惠政策衔接，确保政策平稳有序过渡。
2	关于扎实推进2023年城镇老旧小区改造工作的通知	建办城（2023）26号	住房和城乡建设部等部门	2023.7	1、扎实抓好“楼道革命”“环境革命”“管理革命”等3个重点。2、着力消除安全隐患。坚守安全底线，把安全发展理念贯穿城镇老旧小区改造各环节和全过程。3、加强“一老一小”等适老化及适儿化改造。4、开展“十四五”规划实施情况中期评估。
3	关于促进家居消费的若干措施	商消费发（2023）146号	商务部、国家发展和改革委员会、等13部门	2023.7	1、大力提升供给质量:1)完善绿色供应链，2)创新培育智能消费，3)提高家居适老化水平 2、积极创新消费场景:4)推动业态模式创新发展，5)支持旧房装修，6)开展促消费活动 3、有效改善消费条件:7)发展社区便民服务，8)完善废旧物资回收网络，9)促进农村家居消费 4、着力

					优化消费环境:10)规范市场秩序, 11)加强政策支持
4	关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见	-	国务院	2023.7	加大对城中村改造政策支持, 并鼓励和支持民间资本参与, 结合 4 月政治局会议相关表述, 城中村改造内容主要包括 1)老旧小区渐进式改造、微改造及 2)“平急两用”基础设施的建设。
5	《建材工业“十四五”发展实施意见》	中建材联发(2022)70号	中国建筑材料联合会	2022.9	重点发展高效节水便器、智能卫浴、具有保健功能的卫生间用品, 整体卫生间, 适老卫生洁具, 推动陶瓷砖薄型化、卫生陶瓷轻量化、卫浴产品智能化发展。
6	《农村人居环境整治提升五年行动方案(2021—2025年)》	国务院公报 2021年第 35号	中共中央办公厅、国务院办公厅	2021.12	推进农村厕所革命, 要逐步普及农村卫生厕所, 切实提高改厕质量, 加强厕所粪污无害化处理与资源化利用, 这将推动卫浴行业的积极发展。
7	《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》	国发(2021)4号	国务院	2021.2	明确的主要目标是, 到 2025 年, 产业结构、能源结构、运输结构明显优化, 绿色产业比重显著提升, 绿色低碳循环发展的生产体系、流通体系、消费体系初步形成。到 2035 年, 重点行业、重点产品能源资源利用效率达到国际先进水平, 广泛形成绿色生产生活方式, 碳排放达峰后稳中有降, 美丽中国建设目标基本实现。
8	《关于推进农村“厕所革命”专项行动的指导意见》	农社发(2018)2号	中央农办等 8 部门	2018.12	提出东部地区、中西部城市近郊区等有基础、有条件的地区, 中西部有较好基础、基本具备条件的地区和地处偏远、经济欠发达等地区 2020 年及 2022 年的卫生厕所普及率目标
9	《关于完善促进消费体制机制, 进一步激发居民消费潜力的若干意见》	国务院公报 2018年第 28号	国务院	2018.9	明确提出升级智能化、高端化、融合化信息产品, 重点发展适应消费升级的智慧家庭产品等新型信息产品。

(2) 对公司经营发展的影响

2015年至今, 国家不断优化调整产业结构, 推进深化供给侧结构性改革, 鼓励传统制造业进行产业优化升级及战略转型, 由“中国制造”转向“中国智造”, 在推进供给侧结构性改革的过程中, 政府出台了一系列政策措施, 提出通过创新驱动、智能制造、绿色制造等手段提升中国制造业的整体实力和竞争力的目标, 对公司所处行业的健康发展提供了良好的制度、政策环境和指引, 为公司

的经营发展提供强有力的政策支持，对公司的持续盈利能力产生了积极影响。

4、(细分)行业发展概况和趋势

(1) 智能坐便器行业发展情况

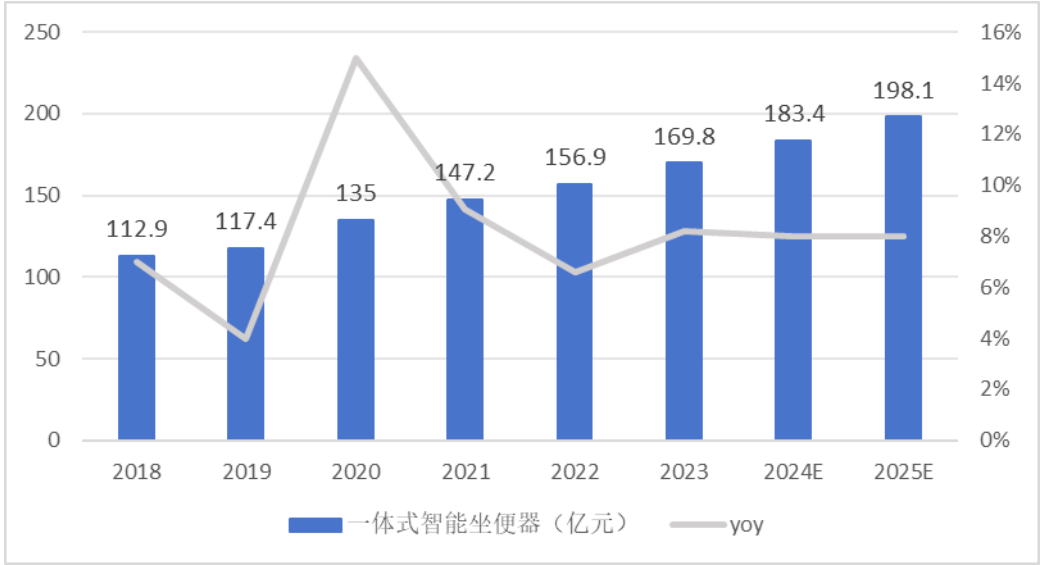
智能坐便器是卫浴空间中的核心单品。世界上第一台智能马桶盖诞生于 1964 年的美国，美国人 Arnold Cohen 发明出由脚踏板控制的集冲洗和烘干为一体的智能马桶盖，主要用于医疗和老年保健，最初仅设置有温水洗净和烘干功能。后经日本的卫浴公司逐渐引进技术开始制造，加入了便盖加热、温水洗净、暖风干燥、杀菌等多种功能，成为智能坐便器的雏形。TOTO 在 1980 年推出 Washlet 智能便盖后，智能座便器在日本逐步普及，到 2021 年日本温水洗净便座的普及率已经达到 80%以上。

20 世纪 90 年代初，日本卫浴企业将智能座便器产品引入中国，1995 年，中国台州生产出了第一个智能盖板，拉开了智能座便器中国制造的序幕，2003 年生产出了第一台智能马桶，台州不仅是智能坐便器的发源地，至今仍然是主要的产销基地。我国智能坐便器推广较晚，高端品牌市场主要被凭借技术和品牌等先发优势的美系和日系品牌占据。2013 年至今，国家不断优化调整产业结构，推进深化供给侧结构性改革，鼓励传统制造业进行产业优化升级及战略转型，由“中国制造”转向“中国智造”，国产品牌在智能座便器技术、设计上持续攻克，本土品牌逐渐向中高端市场进军，与逐步下沉的外资品牌形成正面交锋，市场竞争趋于激烈。

(2) 智能坐便器行业市场规模

智能坐便器行业仍处于低渗透高增长阶段。根据奥维云网测算，2018 年至 2023 年，中国智能坐便器行业的市场规模呈现逐年增长的趋势，2023 年线上智能马桶销售额同比增速 8%，预计未来三年仍能保持 8%的复合增速，2025 年智能马桶整体市场规模近 200 亿元。2023 年国内智能坐便器渗透率为 12%，与日本接近 90%的渗透率相比，还有较大提升空间。近年来中国智能坐便器市场规模如下图所示：

图：中国智能坐便器市场规模



资料来源：奥维云网、浙商证券研究所

（3）智能坐便器行业市场前景

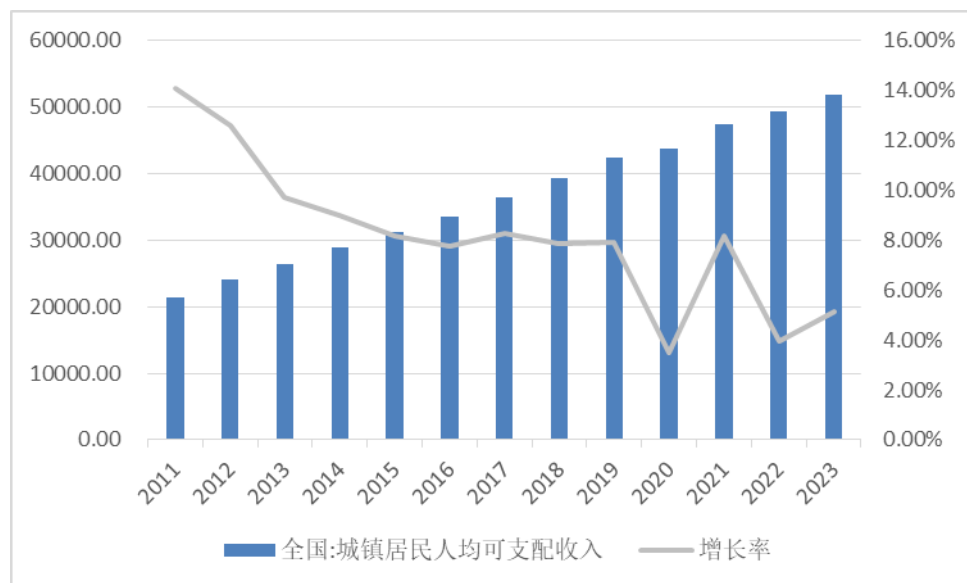
卫浴行业市场发展情况与下游需求息息相关，主要受国民经济发展状况及居民收入水平、城镇化进程、房地产市场发展状况、竣工持续回暖以及更新换代需求等因素的影响。

① 居民可支配收入逐年提升

改革开放以来，我国经济持续保持高速增长，经济总量不断提高，人民生活日益改善。根据国家统计局的数据，我国从 2011 年至 2015 年的 GDP 以每年 8% 以上的速度增长。2016 年至 2019 年，维持着每年 8% 左右的高增速，2020 年至 2023 年，GDP 增速虽有所放缓，但平均增速仍超过 4%，整体经济发展形势良好。

随着我国经济的快速发展，自 2008 年起，城镇居民人均可支配收入持续增长。由于我国人口基数大，人均消费能力的提升将催生规模更为庞大的卫浴市场。

图：全国城镇居民人均可支配收入及增长率变化（单位：元/年）

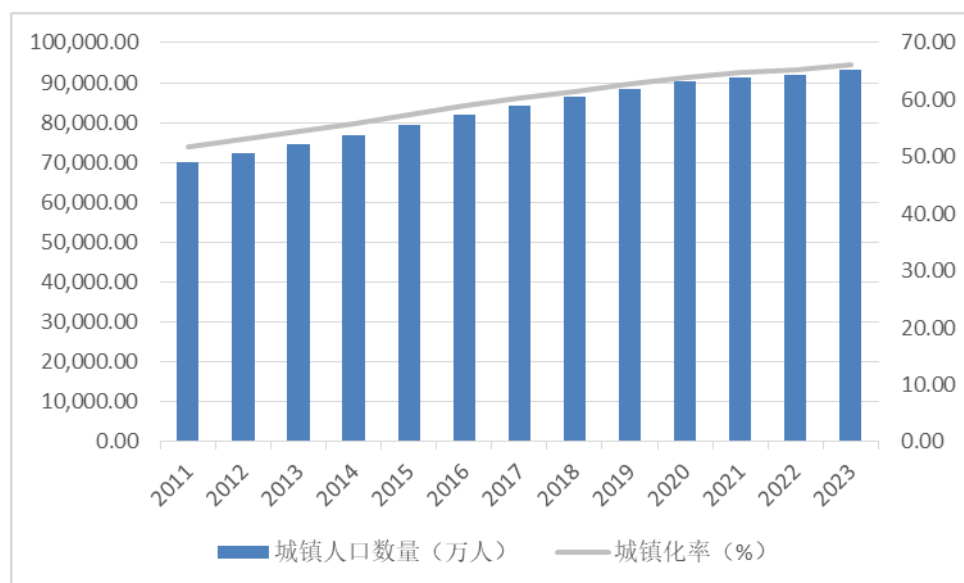


数据来源：国家统计局

②城镇化仍有较大发展空间

截至 2023 年末，中国常住人口城镇化率为 66.16%，同比提高 0.94%，远低于发达国家 80% 的平均水平。正因如此，我国城市化水平还有较大的发展空间。城镇化水平持续提高，会使更多农民通过转移就业提高收入，通过转为市民享受更好的公共服务，从而使城镇消费群体不断扩大、消费结构不断升级、消费潜力不断释放，同时，也会带来城市基础设施、公共服务设施和住宅建设等方面的巨大投资需求，为我国卫浴行业的发展提供持续推动力。

图：我国城镇人口数量及城镇化率



数据来源：国家统计局

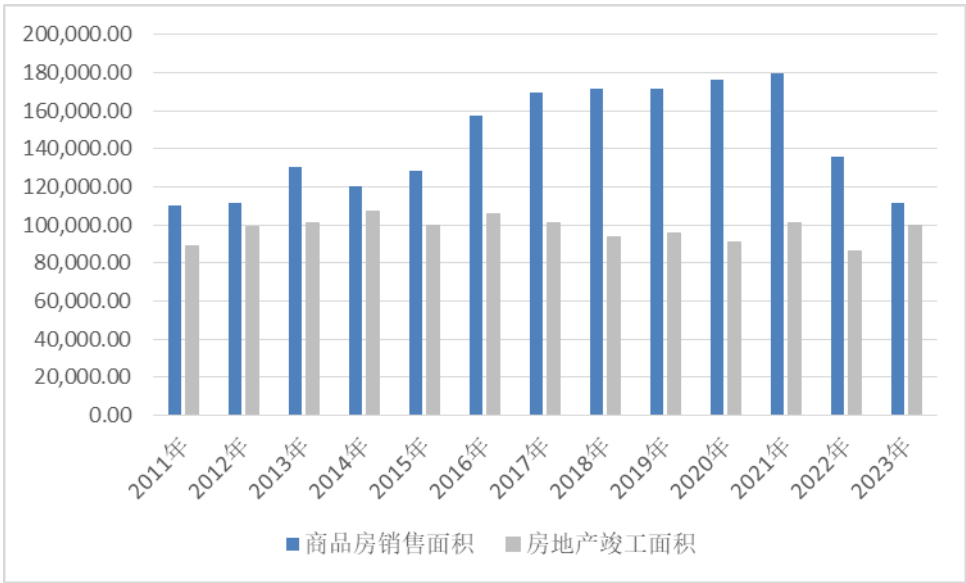
③房地产市场的有序发展

国内卫浴行业的发展与房地产业的发展密切相关，我国政府于 1999 年起在全国范围内逐步推

进城镇居民住房制度改革，这一政策极大地促进了国内房地产和建筑行业的快速发展。近十年来，商品房和保障性住房的建设和销售面积均大幅增长，直接形成了对陶瓷卫浴产品的巨大需求。

近年，房地产行业经历深度调整，全国商品房销售面积同比下滑较为显著，各地房价持续承压；为推动行业健康发展，中央和地方政府从供需两端出台多项政策，改善房地产企业流动性、支持合理购房需求、稳定市场预期；在一系列因素的支持下，商品房市场逐步呈现出筑底企稳迹象。我国城镇新房的大规模建设集中于 1998 年房改之后，竣工面积的大幅增长集中在 2009-2019 年十年间，正常情况下，由于住宅功能及感官需求，家庭住房的翻新周期约为 5-10 年，假设存量房屋每十年更新一次，则 2019 年之后陆续进入存量房屋大规模更新期。

图：我国商品房销售面积和竣工面积（单位：平方米）



数据来源：国家统计局

综上所述，随着房地产行业企稳，我国城镇化仍有较大发展空间，存量房屋卫浴产品更新换代的需求仍然存在，随着经济持续增长，居民可支配收入不断提高以及国家刺激性消费政策利好带来的机会，以智能坐便器为代表的智能化产品随着消费者对美好生活追求的进一步提升，其销量有望取得较快的增长。

（4）智能坐便器的未来需求点

智能坐便器的未来需求点主要集中在以下几个方面：

①智能化产品成为消费者新偏好

随着科技的发展以及消费者对美好生活追求的进一步提升，卫浴家居的智能化水平不断提升，智能化卫浴产品的受欢迎度也越来越高。为追求高品质生活的人群带来更加人性化和更加便捷的体验。随着存量房改善和二手房翻新需求不断提升，消费者已经从满足家居家电基本功能转变为追求健康、智能等高端价值，因此对功能性、设计一体化的要求逐渐提升。据艾瑞咨询调研，一二线消

费者每平方硬装预算在 1,400-2,000 元左右，叠加目前基础款智能坐便器价格已下行至 1,500 元价格带，预计后续渗透率将快速提升。

②老龄化和空巢化明显，智能坐便器需求扩容。

根据民政部发布的最新《2023 年度国家老龄事业发展公报》，截至 2023 年我国 65 岁及以上人口已经达到 2.2 亿人，同比增长 3.3%，65 岁抚养比也提升至 22.50%。国家“十四五”规划将积极应对老龄化上升为国家战略，提出发展银发经济，开发适老化技术和产品，培育智慧养老等新业态。在老龄化不断加剧的基础下，人们对健康的关注度更高，也对坐便器的功能性提出了更高的要求。智能卫浴产品作为银发经济的一个细分市场，正迎来快速发展的机遇。

③产品认证趋严，行业标准提升

2024年7月1日起，智能马桶将纳入3C强制认证产品范围，随着国家强制标准及3C认证的实施，预期能淘汰部分低价竞争的小企业，有助于行业价格竞争的改善，同时提高产品质量和安全性。智能马桶国内厂商的生产制造能力不断提高，国产替代加速，内资品牌份额提升。

5、(细分)行业竞争格局

(1) 行业竞争格局

智能坐便器首先由美国发明，后由日本创新，直到 1990 年才进入中国，因此早期卫生陶瓷产品市场以国外品牌为主。随着我国经济的发展和居民生活水平的逐步提高，消费者对智能坐便器的需求也日益增加，同时由于人口基数大，市场规模发展较快，国内出现了较多的智能坐便器制造企业，但在品牌知名度和创新能力上与国际知名品牌仍存在一定差距。

按照消费者的购买偏好可划分为高端市场、中端市场和低端市场。在中高端市场领域，由于消费者属于中高收入阶层，注重品牌附加值和产品设计，对价格敏感度不强，且受品牌壁垒、技术壁垒以及资金壁垒的影响，竞争对手相对较少，竞争环境相对宽松，企业之间的竞争主要是品牌和销售渠道的竞争。在低端市场领域，生产企业众多，且大部分属于中小企业，行业集中度不高，产品同质化严重，竞争相对激烈，竞争主要集中在产品的价格和质量方面。

(2) 行业内的主要企业

结合品牌知名度、市场定位、研发实力和营销网络的分布，公司主要竞争对手包括日本东陶（TOTO）、美国科勒、美标卫浴等国际品牌，以及九牧集团、便洁宝、瑞尔特、西马智能等国内品牌。

根据相关公司官方网站及其他公开资料信息披露，上述主要企业的基本情况如下：

东陶集团（TOTO）：成立于 1917 年，日本历史最悠久的卫生洁具厂家，主要从事民用及商用卫生洁具产品的生产与销售，产品种类包括坐便器、浴缸、面盆、五金零配件、瓷砖等。目前，

在印度尼西亚、中国、美国、新加坡、越南、泰国、马来西亚等国家成立了销售或生产基地。1995年正式进入中国市场，目前在北京、广州、上海等地设有生产基地。

美国科勒（Kohler）：成立于1873年，总部位于美国，主要从事的领域包括厨卫产品、发动机和发电系统、家具、高尔夫俱乐部及酒店业。在厨卫设计和技术等领域上均处于世界前沿，运营公司分布于美国、澳大利亚、加拿大、中国、德国、印度、泰国和英国等。目前，在佛山、上海、中山等地设有生产基地。

美标卫浴（American Standard）：成立于1861年，总部位于美国，为全球知名的陶瓷卫生洁具生产企业，拥有 American Standard 品牌，2009年，其亚太地区的业务被日本伊奈（Inax）收购。

国内非上市主要企业情况如下：

九牧集团有限公司：成立于1999年，注册资本60,000.00万元，总部位于福建，长期专注于厨卫及配套产品的研发和生产，是一家以卫生陶瓷、智能厨卫、整体卫浴、厨卫家具、五金龙头、厨卫五金为主体业务的大型厨卫企业。集团旗下品牌“JOMOO 九牧”荣获“中国500最具价值品牌”、“中国节水产品认证”等多项荣誉。

浙江星星便洁宝有限公司：成立于1999年，注册资本10,000.00万元，专注于整体卫浴产品研发、生产、销售、服务的大型综合性企业，拥有陶瓷洁具、浴室柜、五金龙头、淋浴房及浴缸等五大品类生产基地，曾获中国卫浴领军企业十强、中国十大卫浴品牌等荣誉。

西马智能科技股份有限公司：创立于2007年，注册资本5,340万元，是一家专注于智能马桶产品的设计、研发、生产、销售和服务的高新技术企业。

浙江喜尔康智能家居股份有限公司：成立于2009年，注册资本9,288万元，是一家集科研、生产、销售和服务于一体的专业智能家居制造商和品牌商，总部位于浙江衢州。

国内上市主要企业情况如下：

瑞尔特：创立于1999年，注册资本41,787.23万元，主要从事生产、研发、销售卫浴空间和家庭水系统相关解决方案，是国内卫浴组件代工龙头，2021年开拓智能坐便器自主品牌，已形成高性价比智能卫浴产品的市场定位。瑞尔特2016年在深交所上市，股票代码002790。

惠达卫浴：创立于1982年，以满足消费者对高品质卫浴家居产品的需求为主要目标，通过相关卫浴产品的设计、研发、生产和销售，为全球消费者提供一站式卫浴产品综合解决方案。2017年4月，公司于中国上海证券交易所成功上市，股票代码603385。

麦格米特：公司以电力电子及相关控制技术为基础，近年来通过“并购+内生性增长”扩大业务规模，如收购浙江怡和卫浴有限公司、广东田津电子技术有限公司两家子公司，分别进入智能卫

浴 ODM 领域、完成对精密连接业务的整合，股票代码 002851。

箭牌家居：创立于 1994 年，公司是一家集研发、生产、销售与服务于一体的大型现代化制造企业，致力于为消费者提供一站式智慧家居解决方案，2022 年 10 月，公司于中国深圳证券交易所成功上市，股票代码 001322。

（二） 公司的市场地位及竞争优势

1、公司的市场地位

自 2006 年成立以来，公司始终深耕智能坐便器专业制造领域，凭借长期的技术积累、可靠的产品质量、强大的生产能力和优质的客户服务，公司成为多个知名品牌商的 ODM 供应商，与其建立了长期的合作伙伴关系。

公司始终坚持自主创新研发，掌握了多项关键技术，主导或参与了多项国家、行业标准的制定，包括《坐便洁身器》（JG/T285-2010）、《卫生洁具 智能坐便器》（GB/T34549-2017）、《绿色设计产品评价技术规范智能坐便器盖》（T/CEEIA 278-2017）、《家用和类似用途电坐便器便座》（T/CEEIA 278-2017）、《智能坐便器加热器》、《智能坐便器能效水效限定值及等级》等。公司是中国家用电器协会第二届智能卫浴电器专业委员会副主任单位。公司实验室被中国合格评定国家认可委员会授予实验室认可证书，具备按照相关国际标准进行校准/测试技术能力。公司先后被授予国家高新技术企业、浙江省科技型中小企业、浙江省“专精特新”中小企业等多项荣誉。

2、公司的竞争优势

（1）技术研发优势

公司一直注重研发与自主创新，掌握了多项关键技术，在即热式控制、无水箱冲水、零水压冲水等技术领域重点攻关，已形成较强的产品研发和设计能力。截至 2024 年 7 月 31 日，公司研发团队共计 34 人，截止本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 121 项授权专利，其中发明专利 5 项、实用新型专利 46 项、外观专利 70 项。

（2）产品质量优势

自设立以来，公司一直注重产品质量，在产品研发、材料采购、生产制造、产品检测等各个环节均实施了严格的质量控制，充分保证了公司各项产品质量的稳定性和可靠性，树立了良好的品牌形象。公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证等，公司的产品质量受到客户的广泛认可。

（3）客户资源与项目优势

凭借长期的技术积累、可靠的产品质量、强大的生产制造能力和优质的客户服务，公司在多年经营过程中积累了丰富的客户资源。公司与摩恩集团、惠达卫浴、SPA World、华住集团、亚朵集团

等品牌商建立了稳定、广泛的合作伙伴关系，成为多个品牌的主要 ODM 供应商，也为公司积累了丰富的研发、制造经验，在行业内形成良好的口碑。

3、公司的竞争劣势

（1）品牌影响力不足

从终端市场看，公司与 TOTO、科勒等进口品牌在品牌影响力方面仍然存在较大差距，品牌溢价能力不足。未来，公司需重点加强品牌建设，完善品牌推广和营销渠道，充分利用各种媒体渠道和宣传平台，提升品牌知名度和市场竞争力，推动公司高质量发展。

（2）融资渠道单一

为了把握行业发展机遇，公司仍需较大的资金用于加强营销与品牌推广、持续推动产品创新升级、提高生产制造水平。而目前公司的融资渠道较为单一，将逐步成为限制公司进一步发展的主要障碍之一。公司需要积极开拓多种融资渠道，以满足业务发展的资金需求，从而更快地达到业务发展的目标。

（三） 其他情况

☐适用 ☒不适用

九、 公司经营目标和计划

公司以“不断创造卫浴精品，提高居民生活品质”为使命，秉承“不断创造价值，实现全面共赢”的核心价值观，为客户提供高性价比、高质量的智能卫浴产品。公司将把握智能坐便器市场蓬勃发展的契机，通过产品创新、精益管理、渠道营销等一系列战略举措，加速市场扩张与品牌升级，加大研发投入，引领智能坐便器技术革新，提升产品性能和智能化水平，让特洁尔成为每个客户信赖的选择，打造行业领先的智能卫浴制造企业。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东大会、董事会、监事会健全	是/否
股东大会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是

具体情况：

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定，公司制定并健全了《公司章程》和《股东大会议事规则》等规范。《公司章程》规定股东大会是公司的权力机构，依法行使法律和章程规定的职权，在职权范围内审议公司的重大事项。《股东大会议事规则》规定了股东大会的召集、股东大会的提案与通知、召开、表决和决议等程序。

报告期内，股份公司股东大会共召开 6 次会议。公司股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，会议记录规范完整，在董事和监事选举、公司重要规章制度的制定和修改、利润分配等方面切实发挥了作用，维护了公司和股东的合法权益，运行情况良好。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》和《董事会议事规则》等规范。《公司章程》规定董事会对股东大会负责，董事依法行使法定和章程规定职权。《董事会议事规则》规定了董事会的组成、议案的提出、会议的类型和召集程序、通知程序以及召开和表决等内容。

报告期内，股份公司董事会共召开 7 次会议。公司董事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，会议记录规范完整，在公司生产经营方案、高管人员任免、公司内部管理制度等方面切实发挥了作用，维护了公司和股东的合法权益，运行情况良好。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》和《监事会议事规则》等规范。《公司章程》规定监事依法行使法定和章程规定职权。《监事会议事规则》规定了监事会的组成、会议的召集程序、通知程序以及召开和表决等内容。

报告期内，股份公司监事会共召开 7 次会议。公司监事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，会议记录规范完整，对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为、经营决策等事宜实施了有效监督，维护了公司和股东的合法权益，运行情况良好。

（四）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

本公司设董事会秘书 1 名。董事会秘书是公司的高级管理人员，负责协调和组织公司的信息披露事务。根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》和《董事会秘书工作细则》等规范。《董事会秘书工作细则》规定了董事会秘书的聘任条件、职责等。

自受聘以来，公司董事会秘书一直按照有关法律、法规和《公司章程》的规定认真履行其职责，对公司治理发挥了重要作用，促进了公司的规范运作。

二、表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

（一） 公司内部管理制度的建立健全情况

事项	是或否
《公司章程》是否符合《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等关于挂牌公司的要求	是
《公司章程》中是否设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，是否对股东权益保护作出明确安排	是

内部管理制度的建立健全情况：

自公司整体变更为股份公司以来，公司严格按照《公司法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规的要求，逐步建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。公司制定了符合非上市公众公司治理规范性要求的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《关联交易决策制度》《对外担保决策制度》《对外投资管理制度》等内部管理制度。

股份公司设立以来，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均能按照相关法律法规以及公司治理制度的要求履行职责。公司各项重大决策严格按照公司相关文件规定的程序和规则进行，公司法人治理结构和内部管理制度运行有效，不存在重大缺陷。

（二） 公司投资者关系管理制度安排

公司根据《公司法》《公司章程》及其他有关法律法规的规定制定了《投资者关系管理制度》。该制度对投资者关系管理的原则与目的、组织与职责、内容与方式等作出了明确规定。该制度的建立，有利于加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解和认同，实现公司和投资者利益的最大化。

（三） 董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，目前公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，建立健全了组织机构和法人治理结构，并已制定“三会”议事规则以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，报告期内能够有效执行，公司治理健全，不存在重大缺陷。

四、公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

（一）报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚的情况

☐适用 ☒不适用

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（三）其他情况

☐适用 ☒不适用

五、公司与控股股东、实际控制人的独立情况

具体方面	是否完整、独立	具体情况
业务	是	公司主营业务突出，具有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，不存在需要依赖股东或其他关联方进行生产经营的情况。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。
资产	是	公司系由有限公司整体改制而来，承继了有限公司所有资产、负债及权益。公司具备与生产经营有关的主要生产系统和配套设施，合法

		拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权。公司对所有资产拥有完全控制权和支配权，不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形。
人员	是	公司董事、监事以及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定选举或聘任，不存在未经公司董事会和股东大会审议聘任的情况。公司的高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。
财务	是	公司已设立独立的财务部门，配备了专职财务人员，并已建立独立的财务核算体系和规范的财务会计制度，能够独立开展财务工作、作出财务决策以及自主决定资金使用事项。公司已设立独立银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。
机构	是	公司设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并设立了各内部职能部门；公司独立行使经营管理职权；公司上述组织机构、内部职能部门及生产经营机构的设置及运行均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，该等机构依据《公司章程》和公司内部管理制度行使各自职权，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

☒适用 ☐不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	宁波因诺威特股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资及股权投资管理。（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）	股权投资及股权投资管理	100%

（三） 避免潜在同业竞争采取的措施

避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺》，详见本公开转让说明书“第六节附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

（四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转移公司固定资产、无形资产等资产的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

公司建立健全了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《对外担保决策制度》等公司治理制度，建立了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了股东及其关联方违规占用公司资金现象的发生。

(四) 其他情况

☐适用 ☒不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

☒适用 ☐不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量 (股)	直接持股比例	间接持股比例
1	倪智勇	董事长	控股股东、实际控制人、董事长	30,300,000.00	45.00%	5.50%
2	许海虹	董事、总经理	总经理、实际控制人、董事	25,200,000.00	37.50%	4.50%
3	倪挺然	董事、董事会秘书和副总经理	实际控制人、董事、董事会秘书和副总经理	2,700,000.00	4.50%	-
4	林丽红	董事、行政专员	董事、实际控制人、行政专员	1,800,000.00	3.00%	-

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

☒适用 ☐不适用

倪智勇与倪挺然系父子关系，许海虹与林丽红系夫妻关系，许海虹为倪智勇配偶的弟弟。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺：

☒适用 ☐不适用

公司与全部董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。控股股东、实控人出具了《避免同业竞争的承诺》《关于资金占用等事项的承诺》；董事、监事及高级管理人员均出具了《规范关联交易的承诺》，详见本公开转让说明书之“第六节附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
倪智勇	董事长	因诺威特	执行事务合伙人	否	否

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
倪智勇	董事长	因诺威特	55.00%	股权投资及股权投资管理。	否	否
许海虹	董事、总经理	因诺威特	45.00%	股权投资及股权投资管理。	否	否

（六）董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

□适用 √不适用

（七）其他情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

√适用 □不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
倪挺然	董事会秘书、副总经理	换届	董事、董事会秘书、副总经理	换届
王利	独立董事	换届	-	换届
林丽红	行政专员	换届	董事、行政专员	换届
许力	-	换届	监事	换届
林凤平	监事	换届	-	换届
王呈斌	独立董事	换届	-	换届

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7,604,844.01	17,547,708.92	13,943,036.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	28,156,146.28	21,195,734.72	29,519,860.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,899,257.05	13,058,198.91	8,924,518.08
应收账款	23,533,779.37	18,250,279.67	40,281,093.87
应收款项融资	1,262,939.36	-	396,986.35
预付款项	2,440,295.47	2,013,631.01	1,716,626.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	483,437.12	364,278.82	627,209.42
买入返售金融资产			
存货	34,744,806.48	38,160,355.78	30,560,404.88
合同资产	230,046.95	335,376.90	393,614.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	54,091,840.34	30,797,259.36	-
其他流动资产	2,534,849.48	1,143,124.04	11,057.52
流动资产合计	161,982,241.91	142,865,948.13	126,374,408.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	67,292,048.48	97,766,605.92	65,470,028.83
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	38,678,199.75	38,797,872.17	40,426,600.02
在建工程	1,898,053.10	3,746,966.81	2,620,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,436,753.40	12,646,161.34	12,876,050.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,674,402.11	3,113,056.87	3,567,098.66
递延所得税资产	304,988.71	698,350.29	1,085,051.47
其他非流动资产	458,482.20	300,106.90	68,000.00
非流动资产合计	124,742,927.75	157,069,120.30	126,112,829.59
资产总计	286,725,169.66	299,935,068.43	252,487,237.84
流动负债：			
短期借款	3,633,252.00	5,507,100.00	2,174,552.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,760,000.00	40,530,100.00	19,820,000.00
应付账款	42,220,328.28	41,483,966.26	44,936,460.01
预收款项			
合同负债	6,945,841.35	8,753,592.33	5,855,321.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5,607,577.03	7,563,430.87	6,551,132.08
应交税费	1,700,520.99	1,669,616.27	2,841,981.42
其他应付款	223,253.98	241,502.24	203,487.69
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	902,959.27	731,171.12	1,260,674.35
流动负债合计	83,993,732.90	106,480,479.09	83,643,609.19
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			
长期应付款			
预计负债	3,008,724.73	3,324,857.98	2,784,661.56
递延收益	462,172.77	604,927.55	849,650.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,470,897.50	3,929,785.53	3,634,311.59
负债合计	87,464,630.40	110,410,264.62	87,277,920.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25,853,227.68	25,853,227.68	25,853,227.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,266,058.56	16,266,058.56	12,834,509.88
一般风险准备			
未分配利润	97,141,253.02	87,405,517.57	66,521,579.50
归属于母公司所有者权益合计	199,260,539.26	189,524,803.81	165,209,317.06
少数股东权益			
所有者权益合计	199,260,539.26	189,524,803.81	165,209,317.06
负债和所有者权益总计	286,725,169.66	299,935,068.43	252,487,237.84

(二) 利润表

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	106,656,860.99	207,127,331.70	198,387,889.84
其中：营业收入	106,656,860.99	207,127,331.70	198,387,889.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	100,192,955.30	178,076,692.95	167,833,269.11
其中：营业成本	78,352,452.64	141,276,691.78	136,613,853.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	917,845.44	1,764,380.62	1,768,985.21
销售费用	10,067,720.72	13,879,401.03	11,371,915.17
管理费用	5,589,306.04	9,384,464.58	8,160,530.92
研发费用	5,369,769.36	11,939,119.51	9,792,289.90
财务费用	-104,138.90	-167,364.57	125,693.99
其中：利息收入	67,550.35	171,556.50	61,785.58
利息费用	48,135.98	36,136.22	39,778.65
加：其他收益	2,601,508.31	6,034,001.21	5,563,676.39
投资收益（损失以“-”号填列）	2,624,616.39	3,627,596.31	2,447,554.10
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	626,395.65	85,430.28	60,535.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	-85,772.12	708,464.87	2,012,920.93
资产减值损失	-978,862.26	-742,671.64	-765,856.88
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-627,718.88	-70,397.21	20,715.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,624,072.78	38,693,062.57	39,894,165.90
加：营业外收入	26,859.28	47,821.24	296,064.71
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	11,184.08	25,016.02	42,381.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,639,747.98	38,715,867.79	40,147,849.06
减：所得税费用	904,012.53	4,400,381.04	4,594,132.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
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	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

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			
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.16	0.57	0.59
（二）稀释每股收益	0.16	0.57	0.59

（三） 现金流量表

单位：元

项目	2024年1月—7月	2023年度	2022年度
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	102,519,001.97	240,047,203.55	211,508,207.92
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还	2,097,486.57	5,684,510.16	5,988,651.23
收到其他与经营活动有关的现金	1,347,803.64	2,443,945.45	2,236,597.47
经营活动现金流入小计	105,964,292.18	248,175,659.16	219,733,456.62
购买商品、接受劳务支付的现金	88,044,891.00	129,485,731.33	109,138,657.59
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			
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	20,742,453.90	30,209,876.02	30,111,483.55
支付的各项税费	5,259,679.65	15,342,055.78	20,344,178.21
支付其他与经营活动有关的现金	7,698,935.04	10,345,720.21	8,222,520.99

经营活动现金流出小计	121,745,959.59	185,383,383.34	167,816,840.34
经营活动产生的现金流量净额	-15,781,667.41	62,792,275.82	51,916,616.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	119,352,163.14	89,661,062.57	145,364,741.25
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	22,828.32	26,892.06	247,849.30
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	119,374,991.46	89,687,954.63	145,612,590.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,111,782.66	6,328,831.66	11,387,486.01
投资支付的现金	115,881,586.20	140,717,746.29	188,358,357.35
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	119,993,368.86	147,046,577.95	199,745,843.36
投资活动产生的现金流量净额	-618,377.40	-57,358,623.32	-54,133,252.81
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	6,327,543.96	8,057,100.00	12,734,601.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	6,327,543.96	8,057,100.00	12,734,601.00
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	-	10,000,000.00	10,000,000.00
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	-	10,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,327,543.96	-1,942,900.00	2,734,601.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,635.94	113,920.31	-86,206.91
五、现金及现金等价物净增加额	-9,942,864.91	3,604,672.81	431,757.56
加：期初现金及现金等价物余额	17,547,708.92	13,943,036.11	13,511,278.55

六、期末现金及现金等价物余额	7,604,844.01	17,547,708.92	13,943,036.11
----------------	--------------	---------------	---------------

（四） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

纳入合并报表企业的其他股东为公司股东或在公司任职

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2） 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

（3） 合并范围变更情况

☐适用 ☒不适用

二、 审计意见及关键审计事项

1. 财务报表审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具无保留的审计意见	是

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2024 年 11 月 15 日出具了报告号为“信会师报字(2024)第 ZF11162 号”的无保留意见审计报告，审计意见段如下：

我们审计了特洁尔科技股份有限公司（以下简称特洁尔）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日及 2024 年 7 月 31 日的资产负债表，2022 年度、2023 年度及 2024 年 1-7 月期间的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了特洁尔

2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日及 2024 年 7 月 31 日的财务状况以及 2022 年度、2023 年度及 2024 年 1-7 月期间的经营成果和现金流量。

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
销售收入确认的会计政策详情请参阅财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计（二十）”。公司主要业务为生产及销售智能马桶一体机、座盖等产品，2022 年度、2023 年度、2024 年 1-7 月公司营业收入分别为 19,838.79 万元、20,712.73 万元、10,665.69 万元。由于收入是特洁尔的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将特洁尔收入确认识别为关键审计事项。	已执行的主要审计程序具体如下： 1、了解并检查公司销售与收款相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选择主要客户的销售合同样本，了解和评估公司的收入确认政策，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求； 3、执行分析性复核程序，分析了公司主要产品的销售收入变动原因； 4、针对销售收入进行了抽样测试，检查相关销售合同中风险与控制权条款和相关单证等支持性文件； 5、选择样本执行函证以确认应收账款余额和销售收入金额； 6、针对资产负债表日前后确认的销售收入进行抽样测试，检查相关单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

三、与财务会计信息相关的重大事项判断标准

与财务会计信息相关的重大事项判断标准及选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的应收账款、其他应收款坏账准备收回或转回、转销或核销	单项应收账款、合同资产金额超过（含）150 万元且占资产总额在 0.5%以上的款项 单项其他应收款金额超过（含）150 万元且占资产总额在 0.5%以上的款项
重要的在建工程	单个项目预算金额超过(含)500 万元且占资产总额在 0.5%以上

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 7 月 31 日的财务状况以及 2022 年度、2023 年度、2024 年 1-7 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务

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。

资产负债表日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。

7、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已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；

一金融资产已转移，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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、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，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计

提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	票据类型	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。
应收账款、其他应收款、合同资产	账龄组合	对于划分为组合的应收账款、其他应收款和合同资产，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。

本公司应收款项账龄组合的账龄及预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率	合同资产预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内	5%	5%	5%
1-2 年	20%	20%	20%
2-3 年	50%	50%	50%
3 年以上	100%	100%	100%

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

8、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）存货的分类和成本

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

9、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

10、固定资产

（1）固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5/10	5	9.50/19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3/5	5	19.00/31.67

（3）固定资产处置

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

11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已完工； （2）建设工程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,根据工程实际造价按转入固定资产。
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕； （2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； （3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； （4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，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借款费用已经发生；

③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。

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，借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	土地使用权登记使用年限
软件	10 年/5 年	年限平均法	0	预计使用年限

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

报告期内，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

14、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，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。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法摊销。

（2）摊销年限

预计受益年限。

16、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

17、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

20、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司已根据合同约定将符合质量要求的货物交付给购货方，收到价款或取得收取价款的权利时。具体为：

①内销经销商客户：产品交付物流承运商后控制权转移并确认销售收入；

②内销 ODM、直销客户：产品经客户签收后控制权转移并确认收入；

③外销客户：产品完成报关出口并装船离岸时确认收入。

21、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本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采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

22、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、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。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该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时，确认递延所得税资产。

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。

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，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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列

示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司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。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁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；

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同

的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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；

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价

值：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见“本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“金融工具”。

（二）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022

年1月1日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第15号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自2022年1月1日起施行，企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第16号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在2022年1月1日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第16号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022年1月1日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022年1月1日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定

对可比期间信息进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（三）前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

五、 适用主要税收政策

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%

2、 税收优惠政策

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233005266），认定公司为高新技术企业，有效期为三年，税率为15%。

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、 其他事项

☐适用 ☒不适用

六、 经营成果分析

（一） 报告期内经营情况概述

1. 报告期内公司经营成果如下：

项目	2024年1月—7月	2023年度	2022年度
营业收入（元）	106,656,860.99	207,127,331.70	198,387,889.84
综合毛利率	26.54%	31.79%	31.14%
营业利润（元）	10,624,072.78	38,693,062.57	39,894,165.90
净利润（元）	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
加权平均净资产收益率	5.01%	19.53%	23.32%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,148,449.99	30,020,408.86	32,363,044.26

2. 经营成果概述

(1) 营业收入

公司是一家专业从事智能坐便器的研发、生产与销售的高新技术企业，报告期各期，公司营业收入分别为 19,838.79 万元、20,712.73 万元和 10,665.69 万元，2024 年 1-7 月，受市场竞争影响，公司营业收入有所下滑。

(2) 毛利率

报告期各期，公司综合毛利率分别为 31.14%、31.79%和 26.54%，2024 年 1-7 月，毛利率有所下降，具体情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（四）毛利率分析”。

(3) 营业利润、净利润以及归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润

报告期各期，公司营业利润分别为 3,989.42 万元、3,869.31 万元和 1,062.41 万元，净利润分别为 3,555.37 万元、3,431.55 万元和 973.57 万元，公司归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为 3,236.30 万元、3,002.04 万元和 714.84 万元，公司净利润有所下滑。

(4) 加权平均净资产收益率

报告期各期，公司加权平均净资产收益率分别为 23.32%、19.53%和 5.01%。加权平均净资产收益率有所下降，主要系净利润下降所致。

(二) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

报告期内，公司收入确认的具体方式如下：

ODM 模式：在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，以客户签收作为收入确认时点；

直销模式：在直销模式下，销售的商品交货地点为客户的指定地点，商品在运输到客户指定的地点且由客户签收后相关风险和收益已转移给了客户，因此公司在商品经客户签收后确认已将商品控制权转移给客户并确认销售收入。

经销模式：在经销模式下，运费由经销商负责，运输过程中货物损毁风险由经销商承担，公司需要将产品交付给物流承运商，因此公司在产品交付物流承运商后控制权转移并确认销售收入。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
----	----------------	---------	---------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	106,300,701.23	99.67%	205,899,688.28	99.41%	197,530,267.03	99.57%
智能坐便器一体机	78,112,935.04	73.24%	167,442,954.46	80.84%	143,673,458.69	72.42%
智能盖板	19,064,011.66	17.87%	27,594,213.60	13.32%	48,051,820.29	24.22%
零配件及其他	9,123,754.53	8.55%	10,862,520.22	5.24%	5,804,988.05	2.93%
其他业务收入	356,159.76	0.33%	1,227,643.42	0.59%	857,622.81	0.43%
合计	106,656,860.99	100.00%	207,127,331.70	100.00%	198,387,889.84	100.00%
原因分析						

报告期内，公司专注于智能坐便器及相关零配件的研发、生产和销售。公司的产品构成稳定，智能坐便器一体机和智能盖板是公司主营业务收入的主要来源，合计占公司主营业务收入的比例均在 90%以上。公司其他业务收入主要系模具销售收入、废料销售收入，2023 年其他业务收入较高主要系当年向摩恩集团销售模具，模具销售发生情况较少。

报告期各期，公司主营业务收入分别为 19,753.03 万元、20,589.97 万元和 10,630.07 万元，主营业务产品的销售收入、销售数量和销售单价的具体情况如下：

产品类别	项目	2024 年 1-7 月	2023 年度	2022 年度
智能坐便器一体机	销售收入（元）	78,112,935.04	167,442,954.46	143,673,458.69
	销量（件）	76,990.00	147,888.00	112,230.00
	单位售价（元/件）	1,014.59	1,132.23	1,280.17
智能盖板	销售收入（元）	19,064,011.66	27,594,213.60	48,051,820.29
	销量（件）	29,199.00	36,120.00	65,614.00
	单位售价（元/件）	652.90	763.96	732.34
零配件及其他	销售收入（元）	9,123,754.53	10,862,520.22	5,804,988.05
	销量（件）	402,308.00	426,290.03	160,392.81
	单位售价（元/件）	22.68	25.48	36.19

报告期内，公司主营业务收入有所波动主要系受市场竞争影响，平均销售单价呈下降趋势，2024 年 1-7 月随着市场竞争加剧，公司调整经营策略，销售较低价格的低配版产品增加。

（2）按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
境内	85,700,582.44	80.35%	180,772,487.76	87.28%	173,021,464.63	87.21%

其中：华东	43,198,235.50	40.50%	92,561,417.75	44.69%	72,028,580.78	36.31%
华南	19,088,807.55	17.90%	45,420,491.15	21.93%	56,419,701.18	28.44%
华北	12,416,493.59	11.64%	18,922,243.86	9.14%	31,387,534.20	15.82%
华中	5,617,486.65	5.27%	12,979,623.26	6.27%	6,722,294.16	3.39%
其他	5,379,559.15	5.04%	10,888,711.74	5.26%	6,463,354.31	3.26%
境外	20,956,278.55	19.65%	26,354,843.94	12.72%	25,366,425.21	12.79%
合计	106,656,860.99	100.00%	207,127,331.70	100.00%	198,387,889.84	100.00%
原因分析	公司以境内销售为主，报告期各期，境内销售收入分别为 17,302.15 万元、18,077.25 万元和 8,570.06 万元，占主营业务收入的比例分别为 87.21%、87.28%和 80.35%。公司境内销售的主要区域包括华东、华南和华北地区。					

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
ODM	72,426,140.89	67.91%	150,742,285.20	72.78%	151,434,377.15	76.33%
直销	24,257,525.25	22.74%	33,308,606.90	16.08%	23,051,858.34	11.62%
经销	9,973,194.85	9.35%	23,076,439.60	11.14%	23,901,654.35	12.05%
合计	106,656,860.99	100.00%	207,127,331.70	100.00%	198,387,889.84	100.00%
原因分析	公司的销售模式分为 ODM、直销和经销。报告期各期，公司销售模式以 ODM 和直销为主、经销为辅，ODM 和直销收入比例合计分别为 87.95%、88.86%和 90.65%，占比比较高。					

(5) 其他分类

□适用 √不适用

3. 公司收入冲回情况

√适用 □不适用

单位：元

期间	客户	产品	冲回原因	影响金额	原确认收入时间
2024 年 1-7 月	上海苡宁实业有限公司	智能坐便器一体机	退货	-1,015,079.70	2024 年 1-7 月
2024 年 1-7 月	开平金牌洁具	智能盖板	退货	-671,872.57	2024 年 1-7 月

	有限公司				
2023 年	广东浪鲸智能卫浴有限公司	智能坐便器一体机	退货	-1,088,796.46	2023 年
2022 年	广州市欧派卫浴有限公司	智能坐便器一体机	退货	-506,238.94	2022 年
2022 年	摩恩（上海）厨卫有限公司	智能坐便器一体机	退货	-2,254,416.28	2022 年
合计	-	-	-	-5,536,403.95	-

注：表中列示的为金额超过 50 万元退货冲回情况

报告期各期，公司因退货冲回的收入金额分别为 308.48 万元、197.58 万元和 190.81 万元，占当期营业收入的比例分别为 1.55%、0.95%和 1.79%，金额及占比均较小。此外，2022 年，因公司向惠达卫浴销售的部分批次产品存在瑕疵的情形，相关赔付款共计冲减收入 287.03 万元。

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（三） 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司采用综合逐步结转法，对主要环节的产品成本进行核算，各项成本核算方法如下：

1、成本归集和分配

直接材料：公司原材料以实际成本入库，原材料生产领用出库时采用月末一次加权平均法计价；

直接人工：指直接从事生产的人员的职工薪酬，各月末公司根据员工工资表金额在生产成本进行归集；

制造费用：指公司为生产产品而发生的各项间接费用，包含车间管理薪酬、折旧费等，财务部按月归集各生产车间产生的成本；

各月末，公司编制产品成本计算表，直接材料领用时按工单归集，完工入库后按归集金额结转库存商品，无需分配；当月归集的全部直接人工与制造费用按当月完工入库工单的工时比重进行分摊，并结转库存商品。

2. 成本构成分析

（1） 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

主营业务成本	78,147,377.97	99.74%	140,631,342.49	99.54%	136,033,137.66	99.57%
智能坐便器一体机	57,237,809.60	73.05%	114,869,065.63	81.31%	98,720,232.81	72.26%
智能盖板	15,764,571.18	20.12%	19,432,852.52	13.76%	34,114,782.75	24.97%
零配件及其他	5,144,997.19	6.57%	6,329,424.34	4.48%	3,198,122.10	2.34%
其他业务成本	205,074.67	0.26%	645,349.29	0.46%	580,716.26	0.43%
合计	78,352,452.64	100.00%	141,276,691.78	100.00%	136,613,853.92	100.00%
原因分析	报告期各期，公司营业成本分别为 13,661.39 万元、14,127.67 万元和 7,835.25 万元，各产品结构的成本与营业收入的变化趋势一致。					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	64,615,068.96	82.47%	116,161,659.66	82.22%	112,555,252.54	82.39%
直接人工	4,058,571.44	5.18%	8,178,914.18	5.79%	7,402,108.96	5.42%
制造费用	7,954,203.00	10.15%	14,217,821.21	10.06%	13,659,577.73	10.00%
运费	1,519,534.57	1.94%	2,072,947.44	1.47%	2,416,198.43	1.77%
其他业务成本	205,074.67	0.26%	645,349.29	0.46%	580,716.26	0.43%
合计	78,352,452.64	100.00%	141,276,691.78	100.00%	136,613,853.92	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用和运费。直接材料主要包括生产直接领用的原材料和辅料；直接人工主要包括生产部门相关人员的工资及职工福利等；制造费用主要包括水电费、折旧费、领用的物料和其他发生的各种间接费用等。报告期内，公司各项营业成本占总成本的比例处于合理范围，无异常波动。					

(3) 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 其他事项

☐适用 ☒不适用

(四) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2024 年 1 月—7 月			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	106,300,701.23	78,147,377.97	26.48%

智能坐便器一体机	78,112,935.04	57,237,809.60	26.72%
智能盖板	19,064,011.66	15,764,571.18	17.31%
零配件及其他	9,123,754.53	5,144,997.19	43.61%
其他业务	356,159.76	205,074.67	42.42%
合计	106,656,860.99	78,352,452.64	26.54%
原因分析			
2023 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	205,899,688.28	140,631,342.49	31.70%
智能坐便器一体机	167,442,954.46	114,869,065.63	31.40%
智能盖板	27,594,213.60	19,432,852.52	29.58%
零配件及其他	10,862,520.22	6,329,424.34	41.73%
其他业务	1,227,643.42	645,349.29	47.43%
合计	207,127,331.70	141,276,691.78	31.79%
原因分析			
2022 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	197,530,267.03	136,033,137.66	31.13%
智能坐便器一体机	143,673,458.69	98,720,232.81	31.29%
智能盖板	48,051,820.29	34,114,782.75	29.00%
零配件及其他	5,804,988.05	3,198,122.10	44.91%
其他业务	857,622.81	580,716.26	32.29%
合计	198,387,889.84	136,613,853.92	31.14%
原因分析			

1、按产品类别的主营业务毛利构成

报告期内，公司主营业务毛利情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 1 月-7 月		2023 年度		2022 年度	
	毛利	毛利占比	毛利	毛利占比	毛利	毛利占比
智能坐便器一体机	2,087.51	74.15%	5,257.39	80.55%	4,495.32	73.10%
智能盖板	329.94	11.72%	816.14	12.50%	1,393.70	22.66%
零配件及其他	397.88	14.13%	453.31	6.95%	260.69	4.24%
合计	2,815.33	100.00%	6,526.83	100.00%	6,149.71	100.00%

智能坐便器一体机及智能盖板业务是公司毛利的主要来源。

2、分产品的主营业务毛利率分析

报告期各期，公司主营业务毛利率分别为 31.13%、31.70%和 26.48%，公司主要产品的毛利率变动原因分析如下：

产品类别	项目	2024 年 1-7 月		2023 年度		2022 年度
		金额	变动幅度/变动额	金额	变动幅度/变动额	金额
智能坐便器一体机	单价（元/件）	1,014.59	-10.39%	1,132.23	-11.56%	1,280.17
	单位成本（元/件）	743.44	-4.29%	776.73	-11.70%	879.62
	毛利率	26.72%	-4.67%	31.40%	0.11%	31.29%
智能盖板	单价（元/件）	652.90	-14.54%	763.96	4.32%	732.34
	单位成本（元/件）	539.90	0.35%	538.01	3.48%	519.93
	毛利率	17.31%	-12.27%	29.58%	0.57%	29.00%
零配件及其他	单价（元/件）	22.68	-11.00%	25.48	-29.59%	36.19
	单位成本（元/件）	12.79	-13.87%	14.85	-25.54%	19.94
	毛利率	43.61%	1.88%	41.73%	-3.18%	44.91%

2024 年 1-7 月，公司主营业务毛利率较 2023 年下降 5.22 个百分点，主要系市场竞争加剧，公司调整经营策略，销售毛利率较低的低配版产品占比增加。

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
申请挂牌公司	26.54%	31.79%	31.14%
惠达卫浴	27.22%	25.34%	24.81%
麦格米特	25.84%	24.94%	23.76%
瑞尔特	29.03%	29.53%	24.81%
行业平均	27.36%	26.60%	24.46%
原因分析	2022 年和 2023 年，公司毛利率高于同行业可比上市公司平均水平，主要原因系公司与同行业可比上市公司的销售模式不同，公司以 ODM 和直销模式为主，通过自主研发定制生产，产品附加值高。2024 年 1-7 月，由于市场竞争加剧，公司调整经营策略，销售毛利率较低的低配版产品占比增加。		

注：同行业 2024 年毛利率来源于半年度报告，为 2024 年 1-6 月数据

3. 其他分类

□适用 √不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

（五） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
营业收入（元）	106,656,860.99	207,127,331.70	198,387,889.84
销售费用（元）	10,067,720.72	13,879,401.03	11,371,915.17
管理费用（元）	5,589,306.04	9,384,464.58	8,160,530.92
研发费用（元）	5,369,769.36	11,939,119.51	9,792,289.90
财务费用（元）	-104,138.90	-167,364.57	125,693.99
期间费用总计（元）	20,922,657.22	35,035,620.55	29,450,429.98
销售费用占营业收入的比重	9.44%	6.70%	5.73%
管理费用占营业收入的比重	5.24%	4.53%	4.11%
研发费用占营业收入的比重	5.03%	5.76%	4.94%
财务费用占营业收入的比重	-0.10%	-0.08%	0.06%
期间费用占营业收入的比重总计	19.62%	16.92%	14.84%
原因分析	报告期各期，公司期间费用分别为 2,945.04 万元、3,503.56 万元和 2,092.27 万元，占营业收入的比重分别为 14.84%、16.92% 和 19.62%，呈小幅上升趋势，主要系销售费用有所上升。		

2. 期间费用主要明细项目

（1）销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	4,403,081.86	6,749,438.57	6,168,690.33
广告宣传费	1,398,274.53	1,970,408.34	3,000,210.93
展览展会费	1,070,136.43	1,087,493.60	110,149.36
差旅费	516,621.26	1,001,008.72	710,721.06
业务招待费	655,785.98	706,095.16	214,727.58
咨询费	543,985.35	404,732.12	89,016.28
其他	1,479,835.31	1,960,224.52	1,078,399.63
合计	10,067,720.72	13,879,401.03	11,371,915.17
原因分析	报告期各期，公司销售费用分别为 1,137.19 万元、1,387.94 万元和 1,006.77 万元，占营业收入的比重分别为 5.73%、6.70%和 9.44%。 公司销售费用主要由职工薪酬、广告宣传费、展览展会费等构成。 1、职工薪酬 报告期各期，销售费用中职工薪酬分别为 616.87 万元、674.94 万元和 440.31 万元，职工薪酬呈现小幅上升的趋势，主要系为满足公司销售策略的需要，公司销售团队不断扩容，人员数量有一定增加。		

	2、广告宣传费 公司市场宣传费主要系公司为开拓自营品牌所支付的宣传费用，包括广告费、经销商装修补贴费等。2023 年公司广告宣传费有所下降，主要系广告投放有所减少，同时经销商装修补贴也有所下降。2024 年，公司加强市场推广，相关投入略有增加。 3、展览展会费 公司展会展览费主要为公司参加相关产品展会、展览的相关投入，报告期内，为增加公司知名度以及拓展相关渠道，相应参加展会有所增加。
--	---

（2） 管理费用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	3,048,950.34	5,168,230.01	4,066,640.05
折旧与摊销	1,205,554.64	2,020,698.19	1,569,631.76
业务招待费	303,279.29	448,347.73	656,325.10
装修修理费	14,806.42	39,539.64	145,814.64
汽车费用	145,680.00	205,635.14	214,611.25
其他	871,035.35	1,502,013.87	1,507,508.12
合计	5,589,306.04	9,384,464.58	8,160,530.92
原因分析	报告期各期，公司管理费用分别为 816.05 万元、938.45 万元和 558.93 万元，占营业收入比例分别为 4.11%、4.53%和 5.24%，整体保持稳定。报告期内，公司管理费用主要由职工薪酬、折旧与摊销、业务招待费等构成。		

（3） 研发费用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
人员人工费用	3,804,101.46	6,323,423.51	6,138,245.56
直接投入费用	564,597.33	452,613.12	423,953.81
折旧及摊销	222,593.37	381,722.96	377,579.00
设计费用	189,524.75	3,453,757.92	1,900,891.04
其他费用	588,952.45	1,327,602.00	951,620.49
合计	5,369,769.36	11,939,119.51	9,792,289.90
原因分析	报告期各期，公司研发费用分别为 979.23 万元、1,193.91 万元和 536.98 万元，占营业收入比例分别为 4.94%、5.76%和 5.03%，整体波动较小。研发费用主要由职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与摊销费用、设计费用等构成。2022 年和 2023 年设计费用金额较大主要系当年新工艺的模具设计费用较高。		

（4） 财务费用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
利息支出	48,135.98	36,136.22	39,778.65
减：利息收入	67,550.35	171,556.50	61,785.58
银行手续费	49,044.88	80,779.97	61,065.35
汇兑损益	-133,769.41	-112,724.26	86,635.57
合计	-104,138.90	-167,364.57	125,693.99
原因分析	报告期各期，公司财务费用分别为 12.57 万元、-16.74 万元和-10.41 万元，公司的财务费用主要由利息收入和汇兑损益等构成。		

3. 其他事项

□适用 √不适用

（六）影响经营成果的其他主要项目

1. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
政府补助	404,896.89	1,387,598.21	971,244.56
软件产品增值税即征即退	1,693,226.99	3,898,305.40	4,471,581.67
进项税加计抵减	447,393.00	694,183.46	-
代扣个人所得税手续费	55,991.43	53,914.14	120,850.16
合计	2,601,508.31	6,034,001.21	5,563,676.39

具体情况披露

报告期各期，公司其他收益分别为 556.37 万元、603.40 万元和 260.15 万元，主要为软件产品增值税即征即退。

报告期内，公司取得的与收益相关的政府补助具体参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、经营成果分析”之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5.报告期内政府补助明细表”。

2. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
----	----------------	---------	---------

交易性金融资产的投资收益	91,656.11	217,921.82	620,473.53
债权投资的投资收益	2,540,658.63	3,453,522.18	1,909,733.04
其他	-7,698.35	-43,847.69	-82,652.47
合计	2,624,616.39	3,627,596.31	2,447,554.10

具体情况披露：

报告期各期，公司投资收益分别为 244.76 万元、362.76 万元和 262.46 万元，主要系持有债权投资期间取得的利息收入。

3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

公允价值变动损益			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
交易性金融资产	626,395.65	85,430.28	60,535.32
合计	626,395.65	85,430.28	60,535.32

具体情况披露

报告期各期，公司交易性金融资产产生的公允价值变动收益分别为 6.05 万元、8.54 万元和 62.64 万元，主要系购买的理财产品收益。

单位：元

信用减值损失			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
应收票据坏账损失	-324,154.83	217,562.15	-2,252,567.15
应收账款坏账损失	469,050.20	-1,071,859.70	143,304.78
其他应收款坏账损失	-59,123.25	145,832.68	96,341.44
合计	85,772.12	-708,464.87	-2,012,920.93

具体情况披露

报告期各期，信用减值损失分别为 201.29 万元、70.85 万元和-8.58 万元，主要系应收账款和应收票据坏账准备的计提和转回，相关金额与公司应收款项规模相匹配。

单位：元

资产减值损失			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失	871,243.31	652,892.29	728,956.13
合同资产减值损失	107,618.95	89,779.35	36,900.75
合计	978,862.26	742,671.64	765,856.88

具体情况披露

报告期内，公司资产减值损失主要为存货跌价损失，存货跌价准备计提与存货规模和库龄情况相匹配。

单位：元

资产处置收益			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
非流动资产处置利得	-627,718.88	-70,397.21	20,715.31
合计	-627,718.88	-70,397.21	20,715.31

具体情况披露

报告期内，公司资产处置收益均为非流动资产处置利得，2024 年 1-7 月资产处置损失金额较大主要系处置老旧产线。

单位：元

营业外收入			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
盘盈利得	594.23	411.87	54,092.74
合同违约赔偿	-	22,029.50	2,054.00
其他	26,265.05	25,379.87	239,917.97
合计	26,859.28	47,821.24	296,064.71

具体情况披露

报告期各期，公司营业外收入金额分别为 29.61 万元、4.78 万元和 2.69 万元，金额较小，主要系其他零星利得。

单位：元

营业外支出			
项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
盘亏损失	-	-	29,376.72
非流动资产毁损报废损失	-	-	2,443.82
其他	11,184.08	25,016.02	10,561.01
合计	11,184.08	25,016.02	42,381.55

具体情况披露

报告期各期，公司营业外支出金额分别为 4.24 万元、2.50 万元和 1.12 万元，金额较小，2022 年主要系盘亏损失。

单位：元

所得税费用

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	510,650.95	4,013,679.86	4,108,686.66
递延所得税费用	393,361.58	386,701.18	485,445.55
合计	904,012.53	4,400,381.04	4,594,132.21

具体情况披露

会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元

项目	2024 年 1 月-7 月	2023 年度	2022 年度
利润总额	10,639,747.98	38,715,867.79	40,147,849.06
按法定或适用税率计算的所得税费用	1,595,962.19	5,807,380.17	6,022,177.36
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,608.76	226,065.22	141,063.82
研发费用及其他税法规定的加计扣除的影响	-771,558.42	-1,633,064.35	-1,569,108.97
所得税费用	904,012.54	4,400,381.04	4,594,132.21

4. 非经常性损益情况

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
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	-627,718.88	-70,397.21	18,271.49
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	404,896.89	1,387,598.21	971,244.56
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	3,251,012.04	3,713,026.59	2,508,089.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,675.20	22,805.22	256,126.98
小计	3,043,865.25	5,053,032.81	3,753,732.45
减：所得税影响数	456,579.79	757,954.92	563,059.86
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
非经常性损益净额	2,587,285.46	4,295,077.89	3,190,672.59

5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2024年1月—7月	2023年度	2022年度	与资产相关/ 与收益相关	经常性/非经常性损益	备注
管理创新补助	50,000.00			与收益相关	非经常性	
稳岗补贴	83,442.11		113,522.08	与收益相关	非经常性	
企业吸纳脱贫就业退税	128,700.00			与收益相关	非经常性	
软件退税	1,693,226.99	3,898,305.40	4,471,581.67	与收益相关	经常性	
台州市科学技术发展专项资金		200,000.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会业稳企回升奖励		100,000.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2023年度市级制造业高质量发展专项资金（质量强市部分）		100,000.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2022年度浙江省自愿性清洁生产审核验收通过企业专项资金		50,000.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2022年中小外贸企业拓市场资金		46,300.00		与收益相关	非经常性	
台州市椒江区就业服务中心失业保险基金专户2023第二批职业培训补贴		224,700.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2023年中小外贸企业拓市场资金		38,700.00		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2022年度市级商务促进发展专项资金		51,325.73		与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2023年度第一批台州市科学技术发展专项资金		105,000.00		与收益相关	非经常性	
吸收就业税收优惠增值税退库		226,850.00		与收益相关	非经常性	

台州湾新区管理委员会2022年市级制造业高质量发展专项资金			500,000.00	与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会2021年省中小企业发展（竞争力提升工程）专项资金奖补			60,000.00	与收益相关	非经常性	
台州湾新区管理委员会（本级）2022年度台州市市级“质量强市”建设专项资金			50,000.00	与收益相关	非经常性	
扩岗补助			3,000.00	与收益相关	非经常性	
智能坐便器自动化生产线技改项目补助	46,614.19	79,910.00	79,910.00	与资产相关	非经常性	
购置生产设备补助	96,140.59	164,812.48	164,812.48	与资产相关	非经常性	

七、 资产质量分析

（一） 流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024年1月—7月		2023年度		2022年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	7,604,844.01	4.69%	17,547,708.92	12.28%	13,943,036.11	11.03%
交易性金融资产	28,156,146.28	17.38%	21,195,734.72	14.84%	29,519,860.86	23.36%
应收票据	6,899,257.05	4.26%	13,058,198.91	9.14%	8,924,518.08	7.06%
应收账款	23,533,779.37	14.53%	18,250,279.67	12.77%	40,281,093.87	31.87%
应收款项融资	1,262,939.36	0.78%	-	-	396,986.35	0.31%
预付款项	2,440,295.47	1.51%	2,013,631.01	1.41%	1,716,626.91	1.36%
其他应收款	483,437.12	0.30%	364,278.82	0.25%	627,209.42	0.50%
存货	34,744,806.48	21.45%	38,160,355.78	26.71%	30,560,404.88	24.18%
合同资产	230,046.95	0.14%	335,376.90	0.23%	393,614.25	0.31%
一年内到期的非流动资产	54,091,840.34	33.39%	30,797,259.36	21.56%	-	-
其他流动资产	2,534,849.48	1.56%	1,143,124.04	0.80%	11,057.52	0.01%
合计	161,982,241.91	100.00%	142,865,948.13	100.00%	126,374,408.25	100.00%

构成分析	公司流动资产主要由货币资金、交易性金融资产、应收账款、存货和一年内到期的非流动资产构成，报告期各期末，上述项目合计占流动资产的比例分别为90.45%、88.16%和91.45%。报告期各期末，公司流动资产呈增长趋势，主要系报告期内一年内到期的非流动资产增长所致。
------	---

1、货币资金

√适用 □不适用

（1） 期末货币资金情况

单位：元

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	14,569.00	-	2,701.00
银行存款	6,734,384.15	17,249,923.83	13,515,916.44
其他货币资金	855,890.86	297,785.09	424,418.67
合计	7,604,844.01	17,547,708.92	13,943,036.11
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

（2） 其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
抖音等第三方平台账户余额	855,890.86	297,785.09	424,418.67
合计	855,890.86	297,785.09	424,418.67

（3） 其他情况

□适用 √不适用

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

（1） 分类

单位：元

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,156,146.28	21,195,734.72	29,519,860.86
其中：债务工具投资			
权益工具投资			

衍生金融资产			
其他	28,156,146.28	21,195,734.72	29,519,860.86
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			
权益工具投资			
其他			
合计	28,156,146.28	21,195,734.72	29,519,860.86

报告期各期末，交易性金融资产均为公司购买的银行理财产品。

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

☒适用 ☐不适用

(1) 应收票据分类

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,512,886.59	10,329,559.00	5,371,824.40
商业承兑汇票	386,370.46	2,728,639.91	3,552,693.68
合计	6,899,257.05	13,058,198.91	8,924,518.08

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

☐适用 ☒不适用

(5) 其他事项

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

√适用 □不适用

(1) 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2024 年 7 月 31 日				
	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	67,140.00	0.27%	67,140.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	25,100,209.55	99.73%	1,566,430.18	6.24%	23,533,779.37
合计	25,167,349.55	100.00%	1,633,570.18		23,533,779.37

续：

种类	2023 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	19,428,559.65	100.00%	1,178,279.98	6.06%	18,250,279.67
合计	19,428,559.65	100.00%	1,178,279.98		18,250,279.67

续：

种类	2022 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	42,531,233.55	100.00%	2,250,139.68	5.29%	40,281,093.87
合计	42,531,233.55	100.00%	2,250,139.68		40,281,093.87

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

2024 年 7 月 31 日					
序号	应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	佛山市英洛贝斯卫浴有限公司	67,140.00	67,140.00	100%	预计收回可能性小
合计	-	67,140.00	67,140.00		-

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2024 年 7 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	24,459,011.55	97.45%	1,222,950.58	5%	23,236,060.97
1-2 年	256,648.00	1.02%	51,329.60	20%	205,318.40
2-3 年	184,800.00	0.74%	92,400.00	50%	92,400.00
3 年以上	199,750.00	0.80%	199,750.00	100%	-
合计	25,100,209.55	100.00%	1,566,430.18	6.24%	23,533,779.37

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	18,924,899.65	97.41%	946,244.98	5%	17,978,654.67
1-2 年	296,950.00	1.53%	59,390.00	20%	237,560.00
2-3 年	68,130.00	0.35%	34,065.00	50%	34,065.00
3 年以上	138,580.00	0.71%	138,580.00	100%	-
合计	19,428,559.65	100.00%	1,178,279.98	6.06%	18,250,279.67

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	42,304,373.55	99.47%	2,115,218.68	5%	40,189,154.87
1-2 年	88,280.00	0.21%	17,656.00	20%	70,624.00
2-3 年	42,630.00	0.10%	21,315.00	50%	21,315.00
3 年以上	95,950.00	0.23%	95,950.00	100%	-
合计	42,531,233.55	100.00%	2,250,139.68	5.29%	40,281,093.87

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款内容	核销时间	核销金额（元）	核销原因	是否因关联交易产生
AK	货款	2022 年 12 月	184,223.61	预计无法收回	否

International Trade Limited		21 日			
合计	-	-	184,223.61	-	-

注：表格披露报告期各期核销在 10 万元以上应收账款情况

（3） 应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2024 年 7 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
惠达卫浴股份有限公司	非关联方	5,865,960.61	一年以内	23.31%
摩恩（上海）厨卫制品有限公司	非关联方	5,485,824.05	一年以内	21.80%
开平金牌洁具有限公司	非关联方	4,376,464.00	一年以内	17.39%
湖南希箭智能家居有限公司	非关联方	1,737,890.00	一年以内	6.91%
广东尚高水能生态科技有限公司	非关联方	1,179,079.00	一年以内	4.68%
合计	-	18,645,217.66	-	74.08%

续：

单位名称	2023 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
开平金牌洁具有限公司	非关联方	4,528,274.50	一年以内	23.31%
广东尚高水能生态科技有限公司	非关联方	3,208,795.00	一年以内	16.52%
湖南希箭智能家居有限公司	非关联方	2,907,875.00	一年以内	14.97%
摩恩（上海）厨卫制品有限公司	非关联方	1,659,575.52	一年以内	8.54%
和成（中国）有限公司	非关联方	1,439,935.00	一年以内	7.41%
合计	-	13,744,455.02	-	70.74%

续：

单位名称	2022 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
摩恩（上海）厨卫有限公司	非关联方	16,699,082.67	1 年以内	39.26%
惠达卫浴股份有限公司	非关联方	7,076,478.21	1 年以内	16.64%
广东浪鲸智能卫浴有限公司	非关联方	3,419,071.00	1 年以内	8.04%
和成（中国）有限公司	非关联方	2,597,570.00	1 年以内	6.11%
开平金牌洁具有限公司	非关联方	2,450,154.65	1 年以内	5.76%

合计	-	32,242,356.53	-	75.81%
----	---	---------------	---	--------

（4） 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款的账面价值分别为 4,028.11 万元、1,825.03 万元和 2,353.38 万元。公司 2023 年期末应收账款账面价值较 2022 年期末减少 2,203.08 万元，同比减少 54.69%，减少较多，分客户看，摩恩（上海）厨卫有限公司 2023 年应收账款期末余额减少较多，主要系公司 2023 年加强应收账款的催收力度，同时给予提前还款一定的现金折扣优惠，从而加快资金的回笼；惠达卫浴股份有限公司 2023 年应收账款减少较多，主要系 2023 年公司与惠达卫浴股份有限公司收入较 2022 减少所致。
--

② 公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值占营业收入的比重如下：			
单位：万元			
科目	2024 年 1-7 月	2023 年	2022 年
营业收入	10,665.69	20,712.73	19,838.79
应收账款账面价值	2,353.38	1,825.03	4,028.11
应收账款账面价值占营业收入的比重	12.87%(年化后)	8.81%	20.30%
注：2024 年 1-7 月为年化后数据，即 2024 年 7 月末应收账款账面价值/2024 年 1-7 月营业收入/12*7			
报告期各期末，公司应收账款账面价值占营业收入的比重分别为 20.30%、8.81%和 12.87%，应收账款账面价值占当期营业收入的比例较低。其中 2023 年应收账款账面价值占营业收入的比重下降主要系 2023 年末应收账款账面价值减少所致，具体分析见本节之“①应收账款余额波动分析”。			

（5） 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期各期末，公司按账龄组合计提坏账准备政策与同行业可比公司对比如下：						
公司简称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
惠达卫浴	3.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%
瑞尔特	5.00%	10.00%	50.00%	100.00%	100.00%	100.00%
麦格米特	0.95%	10.00%	30.00%	100.00%	100.00%	100.00%
平均值	2.98%	10.00%	36.67%	83.33%	93.33%	100.00%
公司	5.00%	20.00%	50.00%	100.00%	100.00%	100.00%
注：以上数据来源于同行业可比公司年报等公开披露文件						
如上表所示，公司应收账款坏账准备计提比例高于同行业可比公司的平均水平，公司对应收账款坏账准备的处理较为严格和谨慎。						

(6) 应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见本节之“九、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”之“3.关联方往来情况及余额”。

(7) 其他事项

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应收票据	1,262,939.36	-	396,986.35
合计	1,262,939.36	-	396,986.35

(2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

(3) 单位：元

种类	2024年7月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,657,658.00	-	3,239,000.00	-	9,069,380.21	-
合计	1,657,658.00	-	3,239,000.00	-	9,069,380.21	-

(4) 其他情况

□适用 √不适用

7、 预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2024年7月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,430,927.19	99.61%	1,749,531.42	86.88%	1,525,137.68	88.85%
1至2年	2,579.05	0.11%	262,110.36	13.02%	154,989.23	9.03%

2 至 3 年	4,800.00	0.20%	1,989.23	0.10%	36,500.00	2.12%
3 年以上	1,989.23	0.08%	-	-	-	-
合计	2,440,295.47	100.00%	2,013,631.01	100.00%	1,716,626.91	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2024 年 7 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
台州市黄岩驰宝模具厂	非关联方	492,600.00	20.19%	1 年以内	预付采购款
台州市黄岩明菊模具设计工作室	非关联方	285,000.00	11.68%	1 年以内	预付采购款
上海环球展览有限公司	非关联方	227,547.17	9.32%	1 年以内	预付展会款
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	非关联方	222,916.11	9.13%	1 年以内	预付外贸推广费
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	200,000.00	8.20%	1 年以内	预付会计师费用
合计	-	1,428,063.28	58.52%	-	-

续：

2023 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
上海环球展览有限公司	非关联方	227,547.16	11.30%	1 年以内	预付展会款
台州黄岩德而特模塑科技有限公司	非关联方	224,000.00	11.12%	1 年以内	预付采购款
台州市黄岩驰宝模具厂	非关联方	200,700.00	9.97%	1 年以内	预付采购款
杭州市钱塘区科牧企业管理咨询工作室	非关联方	200,000.00	9.93%	1-2 年	预付咨询费
东莞市利拓检测仪器有限公司	非关联方	152,500.00	7.57%	1 年以内	预付采购款
合计	-	1,004,747.16	49.89%	-	-

续：

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质

金蝶软件（中国）有限公司	非关联方	261,800.00	15.25%	1 年以内	预付采购款
上海环球展览有限公司	非关联方	204,301.89	11.90%	1 年以内	预付展会款
杭州市钱塘区科牧企业管理咨询工作室	非关联方	200,000.00	11.65%	1 年以内	预付咨询费
上海信宝检测有限公司	非关联方	183,355.00	10.68%	1 年以内	预付认证款
萨科（深圳）科技有限公司	非关联方	89,686.37	5.22%	1 年以内	预付维修款
合计	-	939,143.26	54.70%	-	-

（3）最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

（4）其他事项

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	483,437.12	364,278.82	627,209.42
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
合计	483,437.12	364,278.82	627,209.42

（1）其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	2024 年 7 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面	坏账	账面	坏账	账面金额	坏账准备

			金额	准备	金额	准备		
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,045,994.07	562,556.95	-	-	-	-	1,045,994.07	562,556.95
合计	1,045,994.07	562,556.95	-	-	-	-	1,045,994.07	562,556.95

续:

坏账准备	2023 年 12 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,065,959.02	701,680.20	-	-	-	-	1,065,959.02	701,680.20
合计	1,065,959.02	701,680.20	-	-	-	-	1,065,959.02	701,680.20

续:

坏账准备	2022 年 12 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,183,056.94	555,847.52	-	-	-	-	1,183,056.94	555,847.52
合计	1,183,056.94	555,847.52	-	-	-	-	1,183,056.94	555,847.52

A、单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2024 年 7 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	352,039.07	33.66%	17,601.95	5.00%	334,437.12
1-2 年	145,000.00	13.86%	29,000.00	20.00%	116,000.00
2-3 年	66,000.00	6.31%	33,000.00	50.00%	33,000.00
3 年以上	482,955.00	46.17%	482,955.00	100.00%	-
合计	1,045,994.07	100.00%	562,556.95	53.78%	483,437.12

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	97,004.02	9.10%	4,850.20	5.00%	92,153.82
1-2 年	146,000.00	13.70%	29,200.00	20.00%	116,800.00
2-3 年	310,650.00	29.14%	155,325.00	50.00%	155,325.00
3 年以上	512,305.00	48.06%	512,305.00	100.00%	-
合计	1,065,959.02	100.00%	701,680.20	65.83%	364,278.82

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	353,385.81	29.87%	17,669.29	5.00%	335,716.52
1-2 年	314,366.13	26.57%	62,873.23	20.00%	251,492.90
2-3 年	80,000.00	6.76%	40,000.00	50.00%	40,000.00
3 年以上	435,305.00	36.79%	435,305.00	100.00%	-
合计	1,183,056.94	100.00%	555,847.52	46.98%	627,209.42

②按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金及保证金	960,455.00	557,530.00	402,925.00
备用金	19,679.10	983.95	18,695.15

代扣代缴款项	38,080.00	1,904.00	36,176.00
其他	27,779.97	2,139.00	25,640.97
合计	1,045,994.07	562,556.95	483,437.12

续：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金及保证金	978,955.00	697,330.00	281,625.00
备用金	32,208.95	1,610.45	30,598.50
代扣代缴款项	33,908.00	1,695.40	32,212.60
其他	20,887.07	1,044.35	19,842.72
合计	1,065,959.02	701,680.20	364,278.82

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金及保证金	1,058,616.77	549,068.09	509,548.68
备用金	83,916.74	4,195.84	79,720.90
代扣代缴款项	33,426.00	1,671.30	31,754.70
其他	7,097.43	912.29	6,185.14
合计	1,183,056.94	555,847.52	627,209.42

③本报告期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额（元）	核销原因	是否因关联交易产生
帝欧家居集团股份有限公司	保证金	2024 年 5 月 9 日	80,000.00	预付无法收回	否
合计	-	-	80,000.00	-	-

④其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2024 年 7 月 31 日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
斑马易购电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	300,000.00	1 年以内， 1-2 年	28.68%

青岛卫玺智能科技有限公司	非关联方	押金及保证金	300,000.00	3 年以上	28.68%
广州市欧派卫浴有限公司	非关联方	押金及保证金	100,000.00	3 年以上	9.56%
日丰企业（佛山）有限公司	非关联方	押金及保证金	60,000.00	1 年以内， 1-2 年	5.74%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	4.78%
深圳德胧酒店管理有限公司	非关联方	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	4.78%
汉庭星空（上海）酒店管理有限公司长春长白路分公司	非关联方	押金及保证金	50,000.00	2-3 年	4.78%
合计	-	-	910,000.00	-	87.00%

续：

单位名称	2023 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
青岛卫玺智能科技有限公司	非关联方	押金及保证金	300,000.00	3 年以上	28.14%
美叙建筑装饰设计工程（上海）有限公司	非关联方	押金及保证金	200,000.00	2-3 年	18.76%
斑马易购电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	130,000.00	1-2 年	12.20%
广州市欧派卫浴有限公司	非关联方	押金及保证金	100,000.00	2-3 年，3 年以上	9.38%
帝欧家居集团股份有限公司	非关联方	押金及保证金	80,000.00	3 年以上	7.50%
合计	-	-	810,000.00	-	75.98%

续：

单位名称	2022 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
青岛卫玺智能科技有限公司	非关联方	押金及保证金	300,000.00	3 年以上	25.36%
美叙建筑装饰设计工程（上海）有限公司	非关联方	押金及保证金	200,000.00	1-2 年	16.91%
斑马易购电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	130,000.00	1 年以内	10.99%
广州市欧派卫浴有限公司	非关联方	押金及保证金	100,000.00	1-2 年，3 年以上	8.45%

帝欧家居集团股份有限公司	非关联方	押金及保证金	80,000.00	3 年以上	6.76%
合计	-	-	810,000.00	-	68.47%

⑤其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

其他应收关联方账款情况详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”。

⑥其他事项

□适用 √不适用

（2） 应收利息情况

□适用 √不适用

（3） 应收股利情况

□适用 √不适用

9、 存货

√适用 □不适用

（1） 存货分类

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,604,251.54	957,027.65	15,647,223.89
在产品	6,258,357.64	-	6,258,357.64
库存商品	10,713,606.92	736,020.18	9,977,586.74
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	2,512,594.89	81,760.81	2,430,834.08
委托加工物资	715,531.79	284,727.66	430,804.13
合计	36,804,342.78	2,059,536.30	34,744,806.48

续：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,543,222.16	835,779.82	13,707,442.34

在产品	8,965,853.92	-	8,965,853.92
库存商品	13,539,617.53	293,932.87	13,245,684.66
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	1,588,047.22	81,760.81	1,506,286.41
委托加工物资	1,025,510.71	290,422.26	735,088.45
合计	39,662,251.54	1,501,895.76	38,160,355.78

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,161,264.96	813,665.84	16,347,599.12
在产品	3,395,236.35	-	3,395,236.35
库存商品	8,372,020.66	395,013.44	7,977,007.22
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	1,436,719.85	-	1,436,719.85
委托加工物资	1,469,503.59	65,661.25	1,403,842.34
合计	31,834,745.41	1,274,340.53	30,560,404.88

(2) 存货项目分析

报告期各期末，公司存货余额分别为 3,183.47 万元、3,966.23 万元、3,680.43 万元，主要由原材料、库存商品、在产品构成，原材料主要是陶瓷件、电子元件等原材料；库存商品主要是智能坐便器和智能盖板等；发出商品主要是已发货未送达且未满足收入确认条件的商品。报告期各期，存货账面价值占流动资产的比例分别为 24.18%、26.71%和 21.45%。

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

☒适用 ☐不适用

(1) 合同资产分类

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
应收质保金	471,846.00	241,799.05	230,046.95
合计	471,846.00	241,799.05	230,046.95

续：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
应收质保金	469,557.00	134,180.10	335,376.90
合计	469,557.00	134,180.10	335,376.90

续

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
应收质保金	438,015.00	44,400.75	393,614.25
合计	438,015.00	44,400.75	393,614.25

（2） 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2024 年 7 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	134,180.10	107,618.95	-	-	-	241,799.05
合计	134,180.10	107,618.95	-	-	-	241,799.05

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2023 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	44,400.75	89,779.35	-	-	-	134,180.10
合计	44,400.75	89,779.35	-	-	-	134,180.10

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2022 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	7,500.00	36,900.75	-	-	-	44,400.75
合计	7,500.00	36,900.75	-	-	-	44,400.75

（3） 其他情况披露

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

(1) 一年内到期的非流动资产余额表

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的债权投资	54,091,840.34	30,797,259.36	-
合计	54,091,840.34	30,797,259.36	-

(2) 其他情况

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

(1) 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	2,150,979.20	832,880.82	
待认证进项税	383,870.28	310,243.22	11,057.52
合计	2,534,849.48	1,143,124.04	11,057.52

(2) 其他情况

□适用 √不适用

(二) 非流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
债权投资	67,292,048.48	53.94%	97,766,605.92	62.24%	65,470,028.83	51.91%
固定资产	38,678,199.75	31.01%	38,797,872.17	24.70%	40,426,600.02	32.06%
在建工程	1,898,053.10	1.52%	3,746,966.81	2.39%	2,620,000.00	2.08%
无形资产	12,436,753.40	9.97%	12,646,161.34	8.05%	12,876,050.61	10.21%
长期待摊费用	3,674,402.11	2.95%	3,113,056.87	1.98%	3,567,098.66	2.83%
递延所得税资产	304,988.71	0.24%	698,350.29	0.44%	1,085,051.47	0.86%
其他非流动资产	458,482.20	0.37%	300,106.90	0.19%	68,000.00	0.05%
合计	124,742,927.75	100.00%	157,069,120.30	100.00%	126,112,829.59	100.00%

构成分析	报告期末，公司非流动资产的金額为 12,611.28 万元、15,706.91 万元和 12,474.29 万元，主要由债权投资、固定资产和无形资产等构成。债权投资、固定资产和无形资产三项合计占非流动资产的比重为 94.18%、95.00%和 94.92%。
-------------	---

1、 债权投资

√适用 □不适用

(1) 债权投资情况

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
银行大额存单	121,383,888.82	-	121,383,888.82
减：一年内到期的债权投资	54,091,840.34	-	54,091,840.34
合计	67,292,048.48	-	67,292,048.48

续：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
银行大额存单	128,563,865.28	-	128,563,865.28
减：一年内到期的债权投资	30,797,259.36	-	30,797,259.36
合计	97,766,605.92	-	97,766,605.92

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
银行大额存单	65,470,028.83	-	65,470,028.83
合计	65,470,028.83	-	65,470,028.83

(2) 最近一期末重要的债权投资情况

债权项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
浦发银行大额存单	10,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 8 月 17 日
浦发银行大额存单	10,000,000.00	3.10%	3.10%	2025 年 11 月 30 日
浦发银行大额存单	10,000,000.00	3.20%	3.20%	2026 年 5 月 11 日
浦发银行大额存单	10,000,000.00	3.20%	3.20%	2026 年 2 月 16 日
宁波银行大额存单	10,000,000.00	2.70%	2.70%	2026 年 12 月 8 日
宁波银行大额存单	10,000,000.00	3.40%	3.40%	2025 年 9 月 22 日
合计	60,000,000.00	-	-	-

(3) 其他情况披露

□适用 √不适用

2、可供出售金融资产

□适用 √不适用

3、其他债权投资

□适用 √不适用

4、其他权益工具投资

□适用 √不适用

5、长期股权投资

□适用 √不适用

6、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

7、固定资产

√适用 □不适用

(1) 固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 7 月 31 日
一、账面原值合计：	70,642,959.92	4,047,940.11	124,809.01	74,566,091.02
房屋及建筑物	39,954,196.79			39,954,196.79
机器设备	23,673,514.86	3,158,531.04	109,764.77	26,722,281.13
运输工具	4,750,589.96	793,604.65		5,544,194.61
电子设备及其他	2,264,658.31	95,804.42	15,044.24	2,345,418.49
二、累计折旧合计：	32,446,378.60	3,517,065.33	75,552.66	35,887,891.27
房屋及建筑物	14,722,758.64	1,235,604.62		15,958,363.26
机器设备	13,390,304.10	1,649,135.97	71,503.26	14,967,936.81
运输工具	2,583,204.55	510,595.35		3,093,799.90
电子设备及其他	1,750,111.31	121,729.39	4,049.40	1,867,791.30
三、固定资产账面净值合计	38,196,581.32			38,678,199.75
房屋及建筑物	25,231,438.15			23,995,833.53
机器设备	10,283,210.76			11,754,344.32
运输工具	2,167,385.41			2,450,394.71

电子设备及其他	514,547.00			477,627.19
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	38,196,581.32	-	-	38,678,199.75
房屋及建筑物	25,231,438.15	-	-	23,995,833.53
机器设备	10,283,210.76	-	-	11,754,344.32
运输工具	2,167,385.41	-	-	2,450,394.71
电子设备及其他	514,547.00	-	-	477,627.19

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	68,519,071.22	4,241,633.71	2,117,745.01	70,642,959.92
房屋及建筑物	39,954,196.79			39,954,196.79
机器设备	21,692,852.47	4,067,942.22	2,087,279.83	23,673,514.86
运输工具	4,750,589.96			4,750,589.96
电子设备及其他	2,121,432.00	173,691.49	30,465.18	2,264,658.31
二、累计折旧合计：	28,092,471.20	5,773,072.29	1,419,164.89	32,446,378.60
房屋及建筑物	12,727,403.95	1,995,354.69		14,722,758.64
机器设备	12,078,343.58	2,717,175.67	1,405,215.15	13,390,304.10
运输工具	1,737,362.45	845,842.10		2,583,204.55
电子设备及其他	1,549,361.22	214,699.83	13,949.74	1,750,111.31
三、固定资产账面净值合计	40,426,600.02	-	-	38,196,581.32
房屋及建筑物	27,226,792.84	-	-	25,231,438.15
机器设备	9,614,508.89	-	-	10,283,210.76
运输工具	3,013,227.51	-	-	2,167,385.41
电子设备及其他	572,070.78	-	-	514,547.00
四、减值准备合计	-	-	-	
房屋及建筑物	-	-	-	
机器设备	-	-	-	
运输工具	-	-	-	
电子设备及其他	-	-	-	
五、固定资产账面价值合计	40,426,600.02	-	-	38,196,581.32

房屋及建筑物	27,226,792.84	-	-	25,231,438.15
机器设备	9,614,508.89	-	-	10,283,210.76
运输工具	3,013,227.51	-	-	2,167,385.41
电子设备及其他	572,070.78	-	-	514,547.00

续:

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	61,808,540.79	8,981,412.37	2,270,881.94	68,519,071.22
房屋及建筑物	36,270,135.43	3,684,061.36		39,954,196.79
机器设备	20,026,891.78	1,897,900.39	231,939.70	21,692,852.47
运输工具	3,845,151.53	2,929,336.43	2,023,898.00	4,750,589.96
电子设备及其他	1,666,362.05	470,114.19	15,044.24	2,121,432.00
二、累计折旧合计:	24,712,441.71	5,391,956.90	2,011,927.41	28,092,471.20
房屋及建筑物	10,942,061.13	1,785,342.82		12,727,403.95
机器设备	9,262,420.16	2,901,812.93	85,889.51	12,078,343.58
运输工具	3,125,546.66	534,518.89	1,922,703.10	1,737,362.45
电子设备及其他	1,382,413.76	170,282.26	3,334.80	1,549,361.22
三、固定资产账面净值合计	37,096,099.08	-	-	40,426,600.02
房屋及建筑物	25,328,074.30	-	-	27,226,792.84
机器设备	10,764,471.62	-	-	9,614,508.89
运输工具	719,604.87	-	-	3,013,227.51
电子设备及其他	283,948.29	-	-	572,070.78
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	37,096,099.08	-	-	40,426,600.02
房屋及建筑物	25,328,074.30	-	-	27,226,792.84
机器设备	10,764,471.62	-	-	9,614,508.89
运输工具	719,604.87	-	-	3,013,227.51
电子设备及其他	283,948.29	-	-	572,070.78

(2) 固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	备注
机器设备	-	601,290.85	-	-
合计	-	601,290.85	-	-

（3）其他情况

☐适用 ☒不适用

8、使用权资产

☐适用 ☒不适用

9、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2024 年 7 月 31 日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
生产总装线	1,608,849.56	24,778.76	-	-	-	-	-	自有资金	1,633,628.32
贴片流水线	1,267,964.59	25,396.00	1,293,360.59	-	-	-	-	自有资金	-
其余零星工程	870,152.66	644,689.26	185,840.71	1,064,576.43	-	-	-	自有资金	264,424.78
合计	3,746,966.81	694,864.02	1,479,201.30	1,064,576.43	-	-	-	-	1,898,053.10

续：

项目名称	2023 年 12 月 31 日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
生产总装线	2,620,000.00	1,609,751.06	2,620,901.50		-	-	-	自有资金	1,608,849.56
贴片流水线	-	1,267,964.59	-	-	-	-	-	自有资金	1,267,964.59
其余零星工程	-	1,928,296.88	581,553.95	476,590.27	-	-	-	自有资金	870,152.66
合计	2,620,000.00	4,806,012.53	3,202,455.45	476,590.27	-	-	-	-	3,746,966.81

续：

项目名称	2022 年 12 月 31 日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
生产总装线	1,681,415.93	938,584.07	-	-	-	-	-	自有资金	2,620,000.00
车间改建工程	-	3,549,616.82	3,549,616.82	-	-	-	-	自有资金	-
其余零星工程	353,406.25	110,188.68	227,192.66	236,402.27	-	-	-	自有资金	-
合计	2,034,822.18	4,598,389.57	3,776,809.48	236,402.27			-	-	2,620,000.00

(2) 在建工程减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 其他事项

☐适用 ☒不适用

10、无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 7 月 31 日
一、账面原值合计	16,344,608.50	-	-	16,344,608.50
软件	256,008.50	-	-	256,008.50
土地使用权	16,088,600.00	-	-	16,088,600.00
二、累计摊销合计	3,698,447.16	209,407.94	-	3,907,855.10
软件	105,326.96	21,707.63	-	127,034.59
土地使用权	3,593,120.20	187,700.31	-	3,780,820.51
三、无形资产账面净值合计	12,646,161.34	-	-	12,436,753.40
软件	150,681.54	-	-	128,973.91
土地使用权	12,495,479.80	-	-	12,307,779.49
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	12,646,161.34	-	-	12,436,753.40
软件	150,681.54	-	-	128,973.91
土地使用权	12,495,479.80	-	-	12,307,779.49

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	16,228,487.13	116,121.37	-	16,344,608.50
软件	139,887.13	116,121.37	-	256,008.50
土地使用权	16,088,600.00	-	-	16,088,600.00
二、累计摊销合计	3,352,436.52	346,010.64	-	3,698,447.16
软件	81,088.28	24,238.68	-	105,326.96
土地使用权	3,271,348.24	321,771.96	-	3,593,120.20
三、无形资产账面净值合计	12,876,050.61	-	-	12,646,161.34
软件	58,798.85	-	-	150,681.54
土地使用权	12,817,251.76	-	-	12,495,479.80
四、减值准备合计	-	-	-	-

软件	-	-	-	
土地使用权	-	-	-	
五、无形资产账面价值合计	12,876,050.61	-	-	12,646,161.34
软件	58,798.85	-	-	150,681.54
土地使用权	12,817,251.76	-	-	12,495,479.80

续：

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	16,228,487.13	-	-	16,228,487.13
软件	139,887.13	-	-	139,887.13
土地使用权	16,088,600.00	-	-	16,088,600.00
二、累计摊销合计	3,016,675.80	335,760.72	-	3,352,436.52
软件	67,099.52	13,988.76	-	81,088.28
土地使用权	2,949,576.28	321,771.96	-	3,271,348.24
三、无形资产账面净值合计	13,211,811.33	-	-	12,876,050.61
软件	72,787.61	-	-	58,798.85
土地使用权	13,139,023.72	-	-	12,817,251.76
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	13,211,811.33	-	-	12,876,050.61
软件	72,787.61	-	-	58,798.85
土地使用权	13,139,023.72	-	-	12,817,251.76

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

11、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

12、资产减值准备

☒适用 ☐不适用

(1) 资产减值准备变动表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2024 年 7 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准	1,178,279.98	469,050.20	-	13,760.00	-	1,633,570.18

备						
其他应收款坏账准备	701,680.20	-	59,123.25	80,000.00	-	562,556.95
存货跌价准备	1,501,895.76	871,243.31	-	313,602.77	-	2,059,536.30
应收票据坏账准备	687,273.63	-	324,154.83	-	-	363,118.80
合同资产减值准备	134,180.10	107,618.95	-	-	-	241,799.05
合计	4,203,309.67	1,447,912.46	383,278.08	407,362.77	-	4,860,581.28

续:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2023 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	2,250,139.68	-	1,071,859.70	-	-	1,178,279.98
其他应收款坏账准备	555,847.52	145,832.68	-	-	-	701,680.20
存货跌价准备	1,274,340.53	652,892.29	-	425,337.06	-	1,501,895.76
应收票据坏账准备	469,711.48	217,562.15	-	-	-	687,273.63
合同资产减值准备	44,400.75	89,779.35	-	-	-	134,180.10
合计	4,594,439.96	1,106,066.47	1,071,859.70	425,337.06	-	4,203,309.67

续:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2022 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	2,291,058.51	143,304.78	-	184,223.61	-	2,250,139.68
其他应收款坏账准备	459,506.08	96,341.44	-	-	-	555,847.52
存货跌价准备	843,480.28	728,956.13	-	298,095.88	-	1,274,340.53
应收票据坏账准备	2,722,278.63	-	2,252,567.15	-	-	469,711.48
合同资产减值准备	7,500.00	36,900.75	-	-	-	44,400.75
合计	6,323,823.50	1,005,503.10	2,252,567.15	482,319.49	-	4,594,439.96

(2) 其他情况

□适用 √不适用

13、长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2024 年 7 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	2,812,236.00	1,204,576.43	539,016.80	-	3,477,795.63
绿化景观	179,990.76	-	52,497.41	-	127,493.35
技术维护费	120,830.11	91,320.75	143,037.73	-	69,113.13
合计	3,113,056.87	1,295,897.18	734,551.94	-	3,674,402.11

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2023 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	3,076,640.65	476,590.27	740,994.92	-	2,812,236.00
绿化景观	269,986.32	-	89,995.56	-	179,990.76
技术维护费	180,377.35	157,169.81	216,717.05	-	120,830.11
其他	40,094.34	-	40,094.34	-	-
合计	3,567,098.66	633,760.08	1,087,801.87	-	3,113,056.87

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2022 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	3,754,090.21	-	677,449.56	-	3,076,640.65
绿化景观	359,981.88	-	89,995.56	-	269,986.32
技术维护费	-	261,132.08	80,754.73	-	180,377.35
其他	-	89,429.62	49,335.28	-	40,094.34
合计	4,114,072.09	350,561.70	897,535.13	-	3,567,098.66

(2) 其他情况

□适用 √不适用

14、递延所得税资产

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,559,245.93	383,886.89
存货跌价准备及合同资产减值准备	2,301,335.35	345,200.31
递延收益	462,172.77	69,325.92
预计负债	3,008,724.73	451,308.71
递延所得税资产和负债互抵金额		-1,249,721.83
合计	8,331,478.78	304,988.71

续：

项目	2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,567,233.81	385,085.07
存货跌价准备及合同资产减值准备	1,636,075.86	245,411.38
递延收益	604,927.55	90,739.13
预计负债	3,324,857.98	498,728.70
递延所得税资产和负债互抵金额		-521,613.99
合计	8,133,095.20	698,350.29

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,275,698.68	491,354.80
存货跌价准备及合同资产减值准备	1,318,741.28	197,811.19
递延收益	849,650.03	127,447.50
预计负债	2,784,661.56	417,699.23
递延所得税资产和负债互抵金额		-149,261.25
合计	8,228,751.55	1,085,051.47

（2） 其他情况

√适用 □不适用

1、未经抵销的递延所得税负债						
单位：元						
项目	2024.07.31		2023.12.31		2022.12.31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	822,130.37	123,319.56	195,734.72	29,360.21	110,304.44	16,545.67
债权投资的应计利息	5,476,090.42	821,413.56	3,281,691.88	492,253.78	884,770.50	132,715.58
合计	6,298,220.79	944,733.12	3,477,426.60	521,613.99	995,074.94	149,261.25

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债						
单位：元						
项目	2024.07.31		2023.12.31		2022.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	944,733.12	304,988.71	521,613.99	698,350.29	149,261.25	1,085,051.47
递延所得税负债	944,733.12	-	521,613.99	-	149,261.25	-

15、其他非流动资产

√适用 □不适用

（1）其他非流动资产余额表

单位：元			
项目	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
预付设备工程款	458,482.20	300,106.90	68,000.00
合计	458,482.20	300,106.90	68,000.00

（2）其他情况

□适用 √不适用

（三）资产周转能力分析

1、会计数据及财务指标

项目	2024年1月—7月	2023年度	2022年度
----	------------	--------	--------

应收账款周转率（次/年）	4.78	6.69	4.59
存货周转率（次/年）	2.05	3.95	3.92
总资产周转率（次/年）	0.36	0.75	0.80

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、应收账款周转率=营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）；
2、存货周转率=营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）；
3、总资产周转率=营业收入/（（期初总资产+期末总资产）/2）。

2、波动原因分析

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 4.59、6.69 和 4.78（年化后 8.19）。公司应收账款周转率逐年提升，主要系报告期内公司加强应收账款管理，报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 4,028.11 万元、1,825.03 万元和 2,353.38 万元，公司主要客户运营情况良好，公司应收账款周转良好。

报告期各期，公司存货周转率为 3.92、3.95 和 2.05（年化后 3.51）。2024 年存货周转率有所下降，主要系 2023 年末及 2024 年 7 月末的存货余额较 2022 年有增长较多，报告期各期末，存货账面价值分别为 3,056.04 万元、3,816.04 万元和 3,474.48 万元，2023 年末存货账面价值增长主要系 2023 年末库存商品和在产品较 2022 年末增长较快，系为满足客户订单要求，保证生产稳定性，公司增加了库存商品、在产品等存货储备。

报告期各期，公司总资产周转率分别为 0.80、0.75 和 0.36（年化后 0.62），总体保持稳定。

八、 偿债能力、流动性与持续经营能力分析

（一） 流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	3,633,252.00	4.33%	5,507,100.00	5.17%	2,174,552.00	2.60%
应付票据	22,760,000.00	27.10%	40,530,100.00	38.06%	19,820,000.00	23.70%
应付账款	42,220,328.28	50.27%	41,483,966.26	38.96%	44,936,460.01	53.72%
合同负债	6,945,841.35	8.27%	8,753,592.33	8.22%	5,855,321.64	7.00%
应付职工薪酬	5,607,577.03	6.68%	7,563,430.87	7.10%	6,551,132.08	7.83%
应交税费	1,700,520.99	2.02%	1,669,616.27	1.57%	2,841,981.42	3.40%
其他应付款	223,253.98	0.27%	241,502.24	0.23%	203,487.69	0.24%
其他流动负债	902,959.27	1.08%	731,171.12	0.69%	1,260,674.35	1.51%
合计	83,993,732.90	100.00%	106,480,479.09	100.00%	83,643,609.19	100.00%
构成分析	2022 年末、2023 年末和 2024 年 7 月底，公司流动负债合计分别为 8,364.36 万元、10,648.05 万元和 8,399.37 万元，主要由应付账款、应付票据和合同负债构成					

	成，占流动负债比例分别为 84.42%、85.24%和 85.64%。
--	-------------------------------------

1、 短期借款

√适用 □不适用

（1） 短期借款余额表

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
票据贴现借款	3,633,252.00	5,507,100.00	2,174,552.00
合计	3,633,252.00	5,507,100.00	2,174,552.00

（2） 最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

（3） 其他情况

□适用 √不适用

2、 应付票据

√适用 □不适用

（1） 应付票据余额表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	22,760,000.00	40,530,100.00	19,820,000.00
合计	22,760,000.00	40,530,100.00	19,820,000.00

（2） 无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

（3） 其他情况

□适用 √不适用

3、 应付账款

√适用 □不适用

（1） 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,437,298.81	98.15%	40,824,867.18	98.41%	43,654,594.72	97.15%
1-2 年	274,874.80	0.65%	244,651.93	0.59%	1,165,625.79	2.59%
2-3 年	384,855.79	0.91%	301,097.65	0.73%	48,987.00	0.11%
3 年以上	123,298.88	0.29%	113,349.50	0.27%	67,252.50	0.15%
合计	42,220,328.28	100.00%	41,483,966.26	100.00%	44,936,460.01	100.00%

(2) 应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2024 年 7 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
潮州市航牌厨卫科技有限公司	非关联方	货款	2,755,869.05	1 年以内	6.64%
台州市黄岩百顺塑模有限公司	非关联方	货款	2,528,504.39	1 年以内	6.09%
广东浪鲸智能卫浴有限公司	非关联方	货款	2,382,375.98	1 年以内	5.74%
玉环永旺智能卫浴有限公司	非关联方	货款	1,412,949.61	1 年以内	3.40%
厦门融技精密科技有限公司	非关联方	货款	1,398,329.32	1 年以内	3.37%
合计	-	-	10,478,028.35	-	25.23%

续：

2023 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
清远尚高智能家居科技有限公司	非关联方	货款	4,109,878.86	1 年以内	9.96%
台州市黄岩百顺塑模有限公司	非关联方	货款	2,808,166.77	1 年以内	6.80%
潮州市航牌厨卫科技有限公司	非关联方	货款	2,548,255.82	1 年以内	6.17%
浙江康乐达新能源有限公司	非关联方	货款	2,180,211.46	1 年以内	5.28%
玉环永旺智能卫浴有限公司	非关联方	货款	1,919,581.65	1 年以内	4.65%
合计	-	-	13,566,094.56	-	32.87%

续：

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
台州市黄岩百顺塑模有限公司	非关联方	货款	3,824,030.82	1 年以内	8.51%
清远尚高智能家居科技有限公司	非关联方	货款	3,525,506.65	1 年以内	7.85%
浙江康乐达新能源有限公司	非关联方	货款	2,998,079.04	1 年以内	6.67%
玉环永旺智能卫浴有限公司	非关联方	货款	1,470,922.30	1 年以内	3.27%
宁波和本智能科技有限公司	非关联方	货款	1,253,916.00	1 年以内	2.79%
合计	-	-	13,072,454.81	-	29.09%

注：台州市黄岩百顺塑模有限公司包含台州市黄岩百顺塑模有限公司和台州亿元盛塑模有限公司

（3）其他情况

☐适用 ☒不适用

4、预收款项

☐适用 ☒不适用

5、合同负债

☒适用 ☐不适用

（1）合同负债余额表

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收商品销售款	6,945,841.35	8,753,592.33	5,855,321.64
合计	6,945,841.35	8,753,592.33	5,855,321.64

（2）其他情况披露

☐适用 ☒不适用

6、其他应付款

☒适用 ☐不适用

（1）其他应付款情况

1) 其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,533.98	33.83%	90,482.24	37.47%	52,776.69	25.94%
1—2 年	7,000.00	3.14%	34,000.00	14.08%	53,291.00	26.19%
2—3 年	26,000.00	11.65%	22,000.00	9.11%	5,540.00	2.72%
3 年以上	114,720.00	51.39%	95,020.00	39.35%	91,880.00	45.15%
合计	223,253.98	100.00%	241,502.24	100.00%	203,487.69	100.00%

2) 按款项性质分类情况:

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
押金及保证金	209,027.09	93.63%	154,020.00	63.78%	150,020.00	73.72%
其他	14,226.89	6.37%	87,482.24	36.22%	53,467.69	26.28%
合计	223,253.98	100.00%	241,502.24	100.00%	203,487.69	100.00%

3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2024 年 7 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款 总额的比例
长沙市希箭木星人销售有限公司	非关联方	押金及保证金	24,000.00	2-3 年	10.75%
徐美琴	公司员工	备用金	9,043.00	1 年以内	4.05%
帝希卫浴建材(上海)有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	1-2 年	2.24%
合肥荣事达电子电器集团有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.24%
全怀元	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.24%
宁波优生活电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.24%
台州市摩普贸易有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.24%
合计	-	-	58,043.00	-	26.00%

续:

2023 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款 总额的比例
长沙市希箭木星人销售有限公司	非关联方	押金及保证金	24,000.00	1-2 年	9.94%
王惠娜	公司员工	备用金	21,957.32	1 年以内	9.09%
徐美琴	公司员工	备用金	14,529.00	1 年以内	6.02%
广东小圣优品卫浴家居有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	1-2 年	2.07%
台州市摩普贸易有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.07%
宁波优生活电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.07%
全怀元	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.07%
合肥荣事达电子电器集团有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.07%
帝希卫浴建材（上海）有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	2.07%
合计	-	-	90,486.32	-	37.47%

续：

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款 总额的比例
长沙市希箭木星人销售有限公司	非关联方	押金及保证金	24,000.00	1 年以内	11.79%
唐永清	公司员工	备用金	7,528.00	1-2 年和 2-3 年	3.70%
万小燕	公司员工	备用金	6,256.00	1-2 年和 2-3 年	3.07%
林勇	公司员工	备用金	5,196.00	1-2 年	2.55%
台州市摩普贸易有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.46%
宁波优生活电子商务有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.46%
全怀元	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.46%
合肥荣事达电子电器集团有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	3 年以上	2.46%
广东圣洛威卫浴洁具有限公司	非关联方	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	2.46%
合计	-	-	67,980.00	-	33.41%

(2) 应付利息情况

□适用 √不适用

（3） 应付股利情况

□适用 √不适用

（4） 其他情况

□适用 √不适用

7、 应付职工薪酬

√适用 □不适用

（1） 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 7 月 31 日
一、短期薪酬	7,224,371.01	17,438,446.35	19,266,637.08	5,396,180.28
二、离职后福利-设定提存计划	339,059.86	1,346,322.39	1,473,985.50	211,396.75
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,563,430.87	18,784,768.74	20,740,622.58	5,607,577.03

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,399,706.84	29,250,508.22	28,425,844.05	7,224,371.01
二、离职后福利-设定提存计划	151,425.24	1,940,481.87	1,752,847.25	339,059.86
三、辞退福利	-	32,019.00	32,019.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,551,132.08	31,223,009.09	30,210,710.30	7,563,430.87

续：

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,698,398.48	27,771,390.06	28,070,081.70	6,399,706.84
二、离职后福利-设定提存计划	162,375.67	2,016,261.84	2,027,212.27	151,425.24
三、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	6,860,774.15	29,802,651.90	30,112,293.97	6,551,132.08
-----------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 7 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,117,726.96	15,884,611.84	17,721,445.37	5,280,893.43
2、职工福利费	-	494,938.87	494,938.87	-
3、社会保险费	106,644.05	752,764.49	744,121.69	115,286.85
其中：医疗保险费	87,343.89	669,170.25	654,225.39	102,288.75
工伤保险费	19,300.16	83,594.24	89,896.30	12,998.10
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	237,922.00	237,922.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	68,209.15	68,209.15	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	7,224,371.01	17,438,446.35	19,266,637.08	5,396,180.28

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,313,195.99	26,700,214.09	25,895,683.12	7,117,726.96
2、职工福利费	-	948,133.52	948,133.52	-
3、社会保险费	86,510.85	1,036,602.42	1,016,469.22	106,644.05
其中：医疗保险费	78,621.43	919,237.04	910,514.58	87,343.89
工伤保险费	7,889.42	117,365.38	105,954.64	19,300.16
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	395,760.00	395,760.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	169,798.19	169,798.19	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	6,399,706.84	29,250,508.22	28,425,844.05	7,224,371.01

续：

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,605,458.58	25,140,794.90	25,433,057.49	6,313,195.99
2、职工福利费	-	1,049,721.16	1,049,721.16	-
3、社会保险费	92,831.90	1,158,062.72	1,164,383.77	86,510.85
其中：医疗保险费	84,284.84	1,051,819.62	1,057,483.03	78,621.43
工伤保险费	8,547.06	106,243.10	106,900.74	7,889.42
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	108.00	365,304.00	365,412.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	57,507.28	57,507.28	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	6,698,398.48	27,771,390.06	28,070,081.70	6,399,706.84

8、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	864,253.42	665,539.79	1,252,577.46
消费税	-	-	-
企业所得税	-	-	704,220.87
个人所得税	28,362.91	30,194.23	29,359.95
城市维护建设税	82,135.80	101,533.94	133,254.94
房产税	260,321.31	446,312.21	422,616.43
残保金	329,346.00	207,522.00	174,964.86
土地使用税	67,299.75	115,371.00	-
教育费附加	58,668.43	72,524.25	95,182.09
印花税	10,133.37	30,618.85	29,804.82
合计	1,700,520.99	1,669,616.27	2,841,981.42

9、 其他主要流动负债

√适用 □不适用

(1) 其他主要流动负债余额表

单位：元

其他流动负债			
项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	902,959.27	731,171.12	560,674.35
已背书未终止确认的 应收票据	-	-	700,000.00
合计	902,959.27	731,171.12	1,260,674.35

（2）其他情况

☐适用 ☒不适用

（二）非流动负债结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月		2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预计负债	3,008,724.73	86.68%	3,324,857.98	84.61%	2,784,661.56	76.62%
递延收益	462,172.77	13.32%	604,927.55	15.39%	849,650.03	23.38%
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-
合计	3,470,897.50	100.00%	3,929,785.53	100.00%	3,634,311.59	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司非流动负债金额较小，主要为因产品质量保证形成的预计负债。					

（三）偿债能力与流动性分析

项目	2024 年 7 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债率	30.50%	36.81%	34.57%
流动比率（倍）	1.93	1.34	1.51
速动比率（倍）	0.87	0.69	1.15
利息支出（元）	48,135.98	36,136.22	39,778.65
利息保障倍数（倍）	222.04	1,072.39	1,010.28

注：利息保障倍数=（净利润+所得税费用+利息支出）/利息支出。

1、波动原因分析

报告期各期末，公司资产负债率分别为 34.57%、36.81%和 30.50%。公司整体资产负债率保持稳定，财务结构较为稳健。

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.51 倍、1.34 倍和 1.93 倍，整体均呈上升趋势，主要原因系公司部分大额存单逐步到期，分类为一年内到期的其他非流动资产，导致流动资产增加所致。

报告期各期末，公司速动比率分别为 1.15 倍、0.69 倍和 0.87 倍，其中 2023 年速动比例较低，

主要系 2023 年公司为了增加应收账款管理，导致应收账款金额下降，且在当期购买了较多的大额存单，导致货币资金减少所致。

报告期各期末，公司利息保障倍数分别为 1,010.28 倍、1,072.39 倍和 222.04 倍。报告期内，公司偿还利息能力较强。

（四） 现金流量分析

1、 会计数据及财务指标

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,781,667.41	62,792,275.82	51,916,616.28
投资活动产生的现金流量净额（元）	-618,377.40	-57,358,623.32	-54,133,252.81
筹资活动产生的现金流量净额（元）	6,327,543.96	-1,942,900.00	2,734,601.00
现金及现金等价物净增加额（元）	-9,942,864.91	3,604,672.81	431,757.56

2、 现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量具体情况如下：

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	102,519,001.97	240,047,203.55	211,508,207.92
收到的税费返还	2,097,486.57	5,684,510.16	5,988,651.23
收到其他与经营活动有关的现金	1,347,803.64	2,443,945.45	2,236,597.47
经营活动现金流入小计	105,964,292.18	248,175,659.16	219,733,456.62
购买商品、接受劳务支付的现金	88,044,891.00	129,485,731.33	109,138,657.59
支付给职工及为职工支付的现金	20,742,453.90	30,209,876.02	30,111,483.55
支付的各项税费	5,259,679.65	15,342,055.78	20,344,178.21
支付其他与经营活动有关的现金	7,698,935.04	10,345,720.21	8,222,520.99
经营活动现金流出小计	121,745,959.59	185,383,383.34	167,816,840.34
经营活动产生的现金流量净额	-15,781,667.41	62,792,275.82	51,916,616.28

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 5,191.66 万元、6,279.23 万元和-1,578.17 万元，公司经营活动现金流入的主要来源为销售商品、提供劳务收到的现金，公司经营活动流出主要是购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工及为职工支付的现金。

报告期内，公司的收入存在变动，公司的销售商品、提供劳务收到的现金相应的有所变动，具体情况如下：

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
----	----------------	---------	---------

销售商品、提供劳务收到的现金（元）	102,519,001.97	240,047,203.55	211,508,207.92
营业收入（元）	106,656,860.99	207,127,331.70	198,387,889.84
销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入	0.96	1.16	1.07

报告期各期，公司销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例分别为 1.07、1.16 和 0.96，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入基本匹配。

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的比率如下：

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,781,667.41	62,792,275.82	51,916,616.28
净利润（元）	9,735,735.45	34,315,486.75	35,553,716.85
经营活动产生的现金流量净额/净利润	-1.62	1.83	1.46

2022 年和 2023 年，经营活动产生的现金流量净额与净利润的比率较高主要是因为销售回款较好。2024 年 1-7 月，公司经营活动产生的现金流净额为负，主要由于 2024 年 1-7 月当期净利润下滑，经营性应收应付项目变动共同影响所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量具体情况如下：

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
收回投资收到的现金	119,352,163.14	89,661,062.57	145,364,741.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,828.32	26,892.06	247,849.30
投资活动现金流入小计	119,374,991.46	89,687,954.63	145,612,590.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,111,782.66	6,328,831.66	11,387,486.01
投资支付的现金	115,881,586.20	140,717,746.29	188,358,357.35
投资活动现金流出小计	119,993,368.86	147,046,577.95	199,745,843.36
投资活动产生的现金流量净额	-618,377.40	-57,358,623.32	-54,133,252.81

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-5,413.33 万元、-5,735.86 万元和-61.84 万元。2022-2023 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为负，主要系银行理财、大额存单类债权投资等金额较大所致，2024 年 1-7 月，公司投资活动产生的现金流量净额增加，主要系本期银行理财产品、大额存单的购买减少，投资净流出减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量具体情况如下：

单位：元

项目	2024 年 1 月—7 月	2023 年度	2022 年度
取得借款收到的现金	6,327,543.96	8,057,100.00	12,734,601.00
筹资活动现金流入小计	6,327,543.96	8,057,100.00	12,734,601.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,327,543.96	-1,942,900.00	2,734,601.00

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 273.46 万元、-194.29 万元和 632.75 万元，变动主要系报告期内公司应收票据贴现流入以及分配现金股利流出所致。

（五） 持续经营能力分析

特洁尔是一家以研发、生产、销售为一体的专业制造智能马桶的国家高新技术企业。报告期内公司具备良好的盈利能力，资产质量和财务状况保持良好。报告期各期，公司营业收入分别为 19,838.79 万元、20,712.73 万元和 10,665.69 万元；净利润分别为 3,555.37 万元、3,431.55 万元和 973.57 万元，公司归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为 3,236.30 万元、3,002.04 万元和 714.84 万元，公司具备良好的盈利能力。2024 年 1-7 月利润有所下滑主要系市场竞争加剧，公司采取降价策略所致。

公司不存在以下对其持续盈利能力构成重大不利影响的情形：（1）公司的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对公司的持续盈利能力构成重大不利影响；（2）公司的行业地位或所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对公司的持续盈利能力构成重大不利影响；（3）公司在用的软件著作权等重要资产或技术的取得及使用存在重大不利变化的风险；（4）公司最近一年的营业收入或净利润对关联方或有重大不确定性的客户存在重大依赖；（5）公司最近一年的净利润来自合并财务报表范围以外的投资收益；（6）其他可能对公司持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

综上所述，公司管理层认为，报告期内公司财务状况良好、盈利能力较强。公司主要产品具有广阔的市场前景，公司通过强大的核心竞争力与主要客户保持了长期稳定的合作关系，公司未来发展计划具有可实现性。综合行业现有政策、现状及公司当前的经营情况判断，公司具有良好的发展前景和持续经营能力。

（六） 其他分析

☐适用 ☒不适用

九、 关联方、关联关系及关联交易

（一） 关联方信息

事项	是或否
是否根据《公司法》《企业会计准则》及相关解释、《非上市公众公司信息披露管理办法》和中国证监会、全国股转公司的有关规定披露关联方	是

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
倪智勇	公司控股股东、公司实际控制人、董事长	45.00%	5.50%
许海虹	公司实际控制人、董事、总经理	37.50%	4.50%
倪挺然	公司实际控制人、董事、董事会秘书、副总经理	4.50%	-
林丽红	公司实际控制人、董事、行政专员	3.00%	-

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
宁波因诺威特股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的其他股东
台州特洁尔卫浴销售有限公司	特洁尔全资子公司

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
何邦响	董事、财务总监
戴优优	监事会主席
万小燕	监事
许力	监事

注：上述公司董事、监事和高级管理人员、持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司实际控制人的关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）亦属于公司关联自然人。

（二）报告期内关联方变化情况

1. 关联自然人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	人员去向
王利	报告期内曾任独立董事	已于 2023 年 8 月卸任独立董事
王呈斌	报告期内曾任独立董事	已于 2023 年 8 月卸任独立董事
林凤平	报告期内曾任监事	已于 2023 年 8 月卸任监事

注：上述公司董事、监事和高级管理人员、持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司实际控制人的关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）亦属于公司关联自然人。

2. 关联法人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	资产、人员去向
台州市路桥春鑫鞋厂	董事、财务总监何邦响姐姐曾经营的个体工商户	已于 2023 年 12 月注销
台州市覆果坊食品有限公司	报告期内曾任公司独立董事王呈斌持股 60%并担任监事的企业	-
上海合力卫亿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	报告期内曾任公司独立董事王利持股 99.01%的合伙企业	-
卫宁健康科技集团股份有限公司	报告期内曾任公司独立董事王利担任财务负责人的企业	-
浙江三门农村商业银行股份有限公司	报告期内曾任公司独立董事王呈斌担任董事的企业	-

(三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品/服务

□适用 √不适用

(2) 销售商品/服务

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

(4) 关联担保

□适用 √不适用

(5) 其他事项

√适用 □不适用

报告期各期，公司关键管理人员薪酬分别为 386.30 万元、365.95 万元和 220.45 万元，除关键管理人员薪酬外，公司不存在其他关联交易。

2. 偶发性关联交易

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

B.报告期内由关联方拆入资金

□适用 √不适用

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
戴优优	4,750.00	-	-	职工备用金
小计	4,750.00	-	-	-
(3) 预付款项	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2024年7月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
万小燕	-	-	6,256.00	职工代垫款
徐美琴	9,043.00	14,529.00	-	职工代垫款

小计	9,043.00	14,529.00	6,256.00	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

注：徐美琴系公司总经理许海虹之岳母，担任公司行政人员。

(4) 其他事项

☐适用 ☒不适用

4. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

为保证公司关联交易的公允性，确保公司关联交易符合公平、公正、公开的原则，公司根据《公司法》《证券法》等法律、法规，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》等制度，对公司与关联方之间的关联交易予以规范。2024 年 11 月 15 日，公司召开第二届董事会第四次会议，对报告期内的关联交易事项进行了确认。2024 年 12 月 1 日，公司召开 2024 年第二次临时股东会，对报告期内的关联交易事项进行了确认。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

为了规范和减少公司的关联交易，公司严格按照《公司章程》《关联交易决策制度》等的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

除此之外，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、公司的董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范关联交易承诺函》，具体内容详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”部分。

十、 重要事项

(一) 提请投资者关注的资产负债表日后事项

无

(二) 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	800,437.59	上诉阶段	无重大影响
合计	800,437.59	-	-

台州市椒江区人民法院于 2024 年 7 月 17 日出具《民事判决书》，判决由被告宁波展鹰智能厨卫科技有限公司向原告特洁尔于判决发生法律效力之日起十日内赔偿 800,437.59 元，目前公司已提起上诉。

鉴于公司作为一审原告，部分诉讼请求已得到一审法院支持，且该案诉讼金额占发行人营业收入及净资产比重较小，因此不构成重大诉讼，不会对公司的持续经营造成重大不利影响。

2、其他或有事项

无

（三） 提请投资者关注的担保事项

无

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

无

十一、 股利分配

（一） 报告期内股利分配政策

《公司章程》关于利润分配作出以下规定： 第一百三十一条公司的税后利润，按下列顺序分配： （一）弥补以前年度的亏损； （二）提取税后利润的百分之十列入法定公积金； （三）提取任意公积金； （四）向股东分配红利。 公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。 公司按照股东持有的股份比例分配红利。 第一百三十二条股东大会决议将公积金转为股本时，按股东持有的股份比例派送新股。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百三十三条，公司股东大会对利润分配方案作出决议后公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2022年6月11日	2021年度	10,000,000.00	是	是	否
2023年4月6日	2022年度	10,000,000.00	是	是	否

（三） 公开转让后的股利分配政策

根据《特洁尔科技股份有限公司章程（草案）》，本次公开转让后利润分配政策为：

第一百七十三条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百七十四条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百七十五条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十六条公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；如公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

（二）利润分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红，具体利润分配方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

（三）未分配利润使用原则：公司留存的未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备、研发投入等重大投资及日常运营所需的流动资金。

（四） 其他情况

无

十二、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等法律法规要求	是
公司按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司申报财务报表按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，不存在重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	是
公司不存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	是
公司不存在通过第三方获取或为第三方提供无真实交易背景的贷款（转贷）	是
公司不存在个人卡收付款	是
公司不存在现金坐支	是
公司不存在开具无真实交易背景票据融资	是
公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用	是
公司不存在其他财务内控不规范事项	是

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

第六节 附表

一、 公司主要的知识产权

(一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	ZL201420870117.0	一种智能坐便器的双管冲洗装置	实用新型	2015/6/10	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
2	ZL201420867786.2	一种防冻结构	实用新型	2015/6/10	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
3	ZL201720104288.6	一种水气混合喷头	实用新型	2017/9/8	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
4	ZL201721062079.6	一种智能坐便器的清洗装置	实用新型	2019/2/12	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
5	ZL201721509502.2	一种用于智能坐便器的旋钮结构	实用新型	2018/5/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
6	ZL201820239972.X	一种智能座便器的加热装置	实用新型	2018/10/9	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
7	ZL201820240647.5	一种真空破坏器	实用新型	2018/10/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
8	ZL201820456082.4	一种智能坐便器的清洗结构	实用新型	2018/12/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
9	ZL201821620616.9	一种坐便器的上喷嘴装置	实用新型	2019/6/7	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
10	ZL201920125998.6	遥控器及智能马桶	实用新型	2019/12/6	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
11	ZL201920499813.8	一种智能坐便器的冲水系统	实用新型	2019/12/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
12	ZL201920499525.2	一种智能坐便器的关盖冲水装置	实用新型	2019/12/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
13	ZL201920872753.X	一种智能坐便器自发电冲水装置	实用新型	2020/7/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
14	ZL201921209376.8	一种坐便器电磁分水结构	实用新型	2020/5/1	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
15	ZL201921209378.7	一种坐便器分水装置	实用新型	2020/5/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
16	ZL201921616394.8	一种智能坐便器的冲水系统	实用新型	2020/7/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

17	ZL201921617092.2	一种智能坐便器用多功能清洗装置	实用新型	2020/7/31	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
18	ZL201922485245.9	一种坐便器喷头的自洁装置	实用新型	2020/10/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
19	ZL201922488250.5	一种智能坐便器的冲水装置	实用新型	2020/10/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
20	ZL201922488202.6	一种坐便器清洗装置的移动结构	实用新型	2020/10/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
21	ZL202020040168.6	一种泡沫发生装置	实用新型	2020/10/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
22	ZL202020037144.5	一种泡沫生成装置	实用新型	2020/11/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
23	ZL202020055839.6	一种智能坐便器的供电装置	实用新型	2020/7/31	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
24	ZL202020347582.1	一种后排式智能坐便器冲水系统	实用新型	2020/11/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
25	ZL202020346730.8	一种智能坐便器冲洗结构	实用新型	2021/3/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
26	ZL202021584985.4	一种智能坐便器带发泡功能的喷嘴	实用新型	2021/4/27	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
27	ZL202120395246.9	一种智能坐便器除菌水箱	实用新型	2021/12/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
28	ZL202020843340.1	一种智能坐便器的喷嘴	实用新型	2021/2/2	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
29	ZL202221440808.8	一种智能马桶盖缓降装置	实用新型	2022/11/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
30	ZL202221548105.7	一种马桶的烘干结构	实用新型	2022/11/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
31	ZL202221562384.2	一种马桶的喷洗装置	实用新型	2022/10/21	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
32	ZL202221563195.7	一种马桶喷洗装置的装配结构	实用新型	2022/10/21	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
33	ZL202221795244.X	一种坐便器的冲水系统	实用新型	2022/11/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
34	ZL202221779684.6	一种马桶的除垢系统	实用新型	2022/12/27	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
35	ZL202222626277.8	一种智能马桶的显示板	实用新型	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
36	ZL202222654040.0	一种智能马桶的烘干装置	实用新型	2023/6/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
37	ZL202223178212.8	一种马桶的排水阀总成	实用新型	2023/4/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

38	ZL202223167344.0	一种马桶的冲水系统	实用新型	2023/4/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
39	ZL202321418591.5	一种马桶下水口密封圈	实用新型	2023/12/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
40	ZL202322772174.7	一种马桶的冲水结构	实用新型	2024/6/21	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
41	ZL202322770755.7	一种马桶的防虹吸结构	实用新型	2024/6/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
42	ZL202322784674.2	一种马桶的切换阀	实用新型	2024/6/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
43	ZL202323362093.6	一种座便器发泡喷头	实用新型	2024/9/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
44	ZL202323665467.1	一种马桶盖的测试装置	实用新型	2024/9/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
45	ZL202323668363.6	一种马桶盖生产线的阻挡装置	实用新型	2024/9/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
46	ZL202323435827.9	一种壁挂式座便器	实用新型	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
47	ZL201410851321.2	一种防冻结构	发明	2016/6/15	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
48	ZL201410855759.8	一种智能坐便器的双管冲洗装置	发明	2016/8/17	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
49	ZL201410854213.0	一种智能坐便器的落座感应装置	发明	2017/6/6	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
50	ZL201710044821.9	一种智能坐便器的清洗喷头	发明	2022/3/8	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
51	ZL202011414996.2	一种便于安装人体冲洗装置的智能马桶	发明	2022/4/12	特洁尔	特洁尔	继受取得	—
52	ZL201530502080.6	智能坐便器	外观设计	2016/5/11	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
53	ZL201630217145.7	智能坐便器（1）	外观设计	2017/1/4	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
54	ZL201630629474.2	坐便器（822）	外观设计	2017/5/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
55	ZL201730314006.0	坐便器盖	外观设计	2017/12/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
56	ZL201730556389.2	坐便器（U型2）	外观设计	2018/6/29	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
57	ZL201730556650.9	坐便器（870）	外观设计	2018/6/29	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

58	ZL201730556703.7	坐便器盖	外观设计	2018/6/29	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
59	ZL201730557029.4	坐便器（8系列b）	外观设计	2018/6/29	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
60	ZL201830390739.7	坐便器（8系列b 827）	外观设计	2019/6/7	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
61	ZL201830621541.5	遥控器	外观设计	2019/7/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
62	ZL201930041569.6	遥控器（3）	外观设计	2019/8/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
63	ZL201930041530.4	坐便器(9)	外观设计	2019/9/27	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
64	ZL201930065351.4	坐便器(10)	外观设计	2019/9/27	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
65	ZL201930331804.3	坐便器（壁挂式）	外观设计	2020/1/31	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
66	ZL201930249793.4	坐便器（12）	外观设计	2020/4/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
67	ZL201930273887.5	坐便器（13）	外观设计	2020/4/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
68	ZL201930596685.4	坐便器（17）	外观设计	2020/7/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
69	ZL201930596679.9	坐便器（19）	外观设计	2020/5/1	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
70	ZL201930596678.4	坐便器（21）	外观设计	2020/5/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
71	ZL202030011176.3	坐便器（22）	外观设计	2020/7/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
72	ZL202030020904.7	坐便器（23）	外观设计	2020/7/3	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
73	ZL202030392887.X	坐便器（26）	外观设计	2020/12/18	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
74	ZL202030478986.X	坐便器（27）	外观设计	2021/2/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
75	ZL202130101197.9	坐便器（31）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
76	ZL202130101185.6	坐便器（32）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
77	ZL2021301	坐便器（33）	外观	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始	—

	01241.6		设计				取得	
78	ZL202130101183.7	坐便器（34）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
79	ZL202130101200.7	坐便器（35）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
80	ZL202130101235.0	坐便器（36）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
81	ZL202130101198.3	坐便器（38）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
82	ZL202130101242.0	坐便器（39）	外观设计	2021/7/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
83	ZL202130202331.4	坐便器盖（40）	外观设计	2021/8/13	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
84	ZL202130202320.6	坐便器（41）	外观设计	2021/8/13	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
85	ZL202130202341.8	坐便器（42）	外观设计	2021/8/13	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
86	ZL202130202335.2	坐便器盖（43）	外观设计	2021/8/13	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
87	ZL202130202334.8	坐便器（44）	外观设计	2021/8/13	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
88	ZL202130202332.9	遥控器（4）	外观设计	2021/9/17	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
89	ZL202130442065.2	坐便器（48）	外观设计	2021/11/19	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
90	ZL202130442115.7	坐便器（49）	外观设计	2021/11/19	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
91	ZL202130541046.5	坐便器（50）	外观设计	2021/12/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
92	ZL202130657347.4	坐便器（51）	外观设计	2022/2/15	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
93	ZL202130540900.6	坐便器（52）	外观设计	2021/12/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
94	ZL202130540890.6	遥控器（5）	外观设计	2022/2/15	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
95	ZL202130696251.9	坐便器（53）	外观设计	2022/3/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
96	ZL202130745909.0	坐便器（54）	外观设计	2022/3/25	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
97	ZL202230071168.7	坐便器（56）	外观设计	2022/5/31	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

98	ZL202230071224.7	坐便器（55）	外观设计	2022/5/31	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
99	ZL202230135729.5	坐便器（58）	外观设计	2022/6/17	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
100	ZL202230135665.9	坐便器（59）	外观设计	2022/6/17	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
101	ZL202230286519.6	遥控器（5210）	外观设计	2022/8/30	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
102	ZL202230286891.7	坐便器（1060）	外观设计	2022/9/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
103	ZL202230106271.0	坐便器（57）	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
104	ZL202230654258.9	显示灯板	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
105	ZL202230711227.2	旋钮（1）	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
106	ZL202230711226.8	坐便器（560）	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
107	ZL202230711225.3	坐便器（567）	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
108	ZL202230766992.4	坐便器（568）	外观设计	2023/2/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
109	ZL202330175548.X	坐便器（568-A）	外观设计	2023/7/28	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
110	ZL202130730902.1	坐便器（46-1）	外观设计	2023/9/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	等年费滞纳金
111	ZL202330481281.7	坐便器（69）	外观设计	2023/12/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
112	ZL202330340192.0	密封圈	外观设计	2023/12/26	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
113	ZL202330587933.5	坐便器（962）	外观设计	2024/2/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
114	ZL202330587932.0	坐便器（D73）	外观设计	2024/2/23	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
115	ZL202430075310.4	坐便器（1060A）	外观设计	2024/8/20	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
116	ZL202430075309.1	坐便器（72）	外观设计	2024/9/24	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
117	ZL202430193048.3	坐便器盖（45）	外观设计	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
118	ZL202430193049.8	坐便器（75）	外观设计	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

119	ZL202430193046.4	坐便器（76）	外观设计	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
120	ZL202430193052.X	坐便器（74）	外观设计	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—
121	ZL202430075308.7	遥控器（7）	外观设计	2024/10/22	特洁尔	特洁尔	原始取得	—

注：上述处于“等年费滞纳金”状态的专利系发行人主动放弃。

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	2019102958179	一种智能坐便器的关盖冲水装置	发明	2019 年 6 月 14 日	申请中	
2	2019113971158	一种坐便器清洗装置的移动结构	发明	2020 年 4 月 7 日	申请中	
3	2020101918533	一种智能坐便器冲洗结构	发明	2020 年 6 月 5 日	申请中	
4	2020104236752	一种智能坐便器的喷嘴	发明	2020 年 7 月 28 日	申请中	
5	2022107042387	一种马桶的喷洗装置	发明	2022 年 8 月 19 日	申请中	
6	2023118720082	一种马桶盖生产线	发明	2024 年 3 月 15 日	申请中	

（二） 著作权

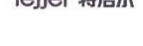
√适用 □不适用

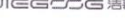
序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	特洁尔智能马桶控制软件 V2.0	2020SR0242369	2020 年 3 月 12 日	原始取得	特洁尔	—
2	智能马桶遥控器专用控制软件 V1.0	2020SR0215492	2020 年 3 月 5 日	原始取得	特洁尔	—
3	特洁尔智能马桶控制软件 V3.0	2023SR0977244	2023 年 8 月 25 日	原始取得	特洁尔	—
4	特洁尔智能马桶控制软件 V1.0	2016SR371252	2016 年 12 月 14 日	原始取得	特洁尔	—

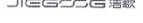
（三） 商标权

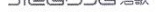
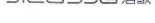
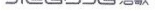
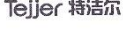
√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		JIEGOOG 洁歌	23886280	11 类	2018.04.28-2028.04.27	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
2		Tejjer 特洁尔	23886281	20 类	2018.04.28-2028.04.27	原始取得	正常使用	—
3		JIEGOOG 洁歌	23886279	20 类	2018.04.28-2028.04.27	原始取得	正常使用	—
4		Tejjer 特洁尔	23886282	11 类	2018.09.21-2028.09.20	原始取得	正常使用	—
5		Jeezon 金座	26079918	11 类	2018.11.07-2028.11.06	原始取得	正常使用	—
6		JINZUO 金座	26079919	11 类	2018.11.28-2028.11.27	原始取得	正常使用	—
7		Tejjer 特洁尔	28478880	2 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
8		JIEGOOG 洁歌	28478724	10 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
9		Tejjer 特洁尔	28478884	6 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
10		JIEGOOG 洁歌	28478755	43 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
11		JIEGOOG 洁歌	28478730	17 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
12		Tejjer 特洁尔	28478906	29 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
13		Tejjer 特洁尔	28478870	44 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
14		Tejjer 特洁尔	28478867	41 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
15		Tejjer 特洁尔	28478869	43 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
16		Tejjer 特洁尔	28478886	8 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
17		Tejjer 特洁尔	28478901	24 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
18		JIEGOOG 洁歌	28478756	44 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
19		Tejjer 特洁尔	28478899	22 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
20		Tejjer 特洁尔	28478864	38 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
21		Tejjer 特洁尔	28478862	36 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
22		特洁尔	28478905	28 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
23		Tejjer	28478894	16 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
24		JIEGOOG 洁歌	28478735	23 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
25		Tejjer 特洁尔	28478860	33 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
26		Tejjer 特洁尔	28478865	39 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
27		Tejjer 特洁尔	28478891	13 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
28		JIEGOOG 洁歌	28478741	29 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
29		Tejjer 特洁尔	28478903	26 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
30		Tejjer 特洁尔	28478907	30 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
31		Tejjer 特洁尔	28478883	5 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
32		Tejjer 特洁尔	28478861	34 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
33		Tejjer	28478895	17 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
34		JIEGOOG 洁歌	28478736	24 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
35		Tejjer 特洁尔	28478882	4 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
36		Tejjer 特洁尔	28478868	42 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
37		Tejjer 特洁尔	28478866	40 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
38		JIEGOOG 洁歌	28478876	5 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
39		Tejjer 特洁尔	28478871	45 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
40		JIEGOOG 洁歌	28478877	6 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
41		Tejjer 特洁尔	28478900	23 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
42		Tejjer	28478890	12 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
43		JIEGOOG 洁歌	28478723	9 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
44		Tejjer 特 洁尔	28478892	14 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
45		Tejjer 特 洁尔	28478908	31 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
46		JIEGOOG 洁歌	28478727	14 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
47		Tejjer 特 洁尔	28478904	27 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
48		JIEGOOG 洁歌	28478753	41 类	2018.12.07-2028.12.06	原始取得	正常使用	—
49		Tejjer 特 洁尔	28478893	15 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
50		Tejjer 特 洁尔	28478909	32 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
51		特洁尔	28478888	10 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
52		Tejjer 特 洁尔	28478896	18 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
53		JIEGOOG 洁歌	28478744	32 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
54		JIEGOOG 洁歌	28478751	39 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
55		JIEGOOG 洁歌	28478872	1 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
56		JIEGOOG 洁歌	28478726	13 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
57		JIEGOOG 洁歌	28478728	15 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
58		JIEGOOG 洁歌	28478738	26 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
59		JIEGOOG 洁歌	28478748	36 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
60		JIEGOOG	28478874	3 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
61		JIEGOOG 洁歌	28478740	28 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
62		JIEGOOG 洁歌	28478757	45 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
63		JIEGOOG 洁歌	28478739	27 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
64		JIEGOOG 洁歌	28478722	8 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
65		JIEGOOG 洁歌	28478725	12 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
66		JIEGOOG 洁歌	28478734	22 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
67		JIEGOOG 洁歌	28478752	40 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
68		JIEGOOG 洁歌	28478754	42 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
69		JIEGOOG 洁歌	28478732	19 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
70		JIEGOOG 洁歌	28478875	4 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
71		JIEGOOG 洁歌	28478742	30 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
72		JIEGOOG 洁歌	28478873	2 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
73		Tejjer	28478889	11 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
74		JIEGOOG 洁歌	28478749	37 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
75		JIEGOOG 洁歌	28478731	18 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
76		JIEGOOG 洁歌	28478746	34 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
77		JIEGOOG	28478729	16 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
78		JIEGOOG 洁歌	28478750	38 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
79		JIEGOOG 洁歌	28478743	31 类	2018.12.14-2028.12.13	原始取得	正常使用	—
80		Tejjer 特洁尔	28478885	7 类	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	正常使用	—
81		JIEGOOG 洁歌	28478737	25 类	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
82		JIEGOOG 洁歌	28478733	21 类	2019.03.28-2029.03.27	原始取得	正常使用	—
83		Tejjer 特洁尔	28478863	37 类	2019.04.07-2029.04.06	原始取得	正常使用	—
84		Tejjer 特洁尔	28478897	19 类	2019.04.07-2029.04.06	原始取得	正常使用	—
85		Tejjer 特洁尔	28478887	9 类	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	正常使用	—
86		Tejjer 特洁尔	28478879	1 类	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	正常使用	—
87		JIEGOOG 洁歌	28478878	7 类	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	正常使用	—
88		Tejjer	28478902	25 类	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	正常使用	—
89		Tejjer 特洁尔	28478881	3 类	2019.04.28-2029.04.27	原始取得	正常使用	—
90		Tejjer 特洁尔	28478898	21 类	2019.05.28-2029.05.27	原始取得	正常使用	—
91		金号	6642627	11 类	2020.06.28-2030.06.27	原始取得	正常使用	—
92		特洁尔	5713612	11 类	2019.09.07-2029.09.06	原始取得	正常使用	—
93		金座	5713609	11 类	2019.09.07-2029.09.06	原始取得	正常使用	—
94		Tejjer	5766097	11 类	2019.09.21-2029.09.20	原始取得	正常使用	—
95		洁歌	6994357	11 类	2020.09.21-2030.09.20	原始取得	正常使用	—
96		JIEGOOG	7512592	20 类	2020.10.28-2030.10.27	原始取得	正常使用	—
97		名鲨	7498774	20 类	2020.10.28-2030.10.27	原始取得	正常使用	—
98		Tejjer	7562331	20 类	2020.11.07-2030.11.06	原始取得	正常使用	—
99		洁歌	7562274	20 类	2020.11.14-2030.11.13	原始取得	正常使用	—

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
100		名鲨	7498729	11 类	2021.02.07-2031.02.06	原始取得	正常使用	—
101		JIEGOOG	7516106	11 类	2021.02.07-2031.02.06	原始取得	正常使用	—
102		特洁尔	8021156	20 类	2021.02.28-2031.02.27	原始取得	正常使用	—
103		JEEZON	8511122	11 类	2021.08.07-2031.08.06	原始取得	正常使用	—
104		名鲨 MIN GSHA	8513514	11 类	2021.08.21-2031.08.20	原始取得	正常使用	—
105		TEJJer	59487191	11 类	2022.03.14-2032.03.13	原始取得	正常使用	—
106		TEJJer	59468723	35 类	2022.03.14-2032.03.13	原始取得	正常使用	—
107		特洁尔	59493658	11 类	2022.06.21-2032.06.20	原始取得	正常使用	—
108		Tejjer	1441233	11 类、20 类	2018.08.10-2028.08.10	原始取得	正常使用	—

注：注册号为 1441233 的商标为通过马德里国际注册的商标。

二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司报告期内对持续经营有重大影响的业务合同的判断标准为：（1）重大销售合同：公司报告期各期与前五大客户已履行或正在履行的具有代表性的销售合同（订单）；（2）重大采购合同：公司报告期各期与前五大供应商已履行或正在履行的具有代表性的销售合同（订单）。

（一） 销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	签订时间	履行情况
1	采购合同书	广东尚高水能生态科技有限公司	无	智能一体机及配件配件	框架协议	2024.03	正在履行
2	委托定牌生产合同	开平金牌洁具有限公司	无	委托生产智能盖板、智能坐便器	以具体订单为准	2024.01	正在履行
3	希箭采购框架	湖南希箭智能家居有限公司	无	提供卫浴产品	框架协议	2023.03	正在履行

	合同						
4	采购合同书	广东尚高智能家居有限公司	无	委托生产智能坐便器	框架协议	2023.03	履行完毕
5	委托定牌生产合同	开平金牌洁具有限公司	无	委托生产智能盖板、智能坐便器	以具体订单为准	2023.01	履行完毕
6	采购协议	广州市欧派卫浴有限公司	无	采购智能坐便器	框架协议	2021.01	履行完毕
7	成品采购合同	惠达卫浴股份有限公司	无	以具体订单为准	框架协议	2019.07	履行完毕
8	采购合同	广东浪鲸智能卫浴有限公司	无	以具体订单为准	以具体订单为准	2022.01	履行完毕

注：广东尚高水能生态科技有限公司包含广东尚高水能生态科技有限公司和广东尚高科技有限公司。

（二） 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	签订时间	履行情况
1	采购框架合同	台州市黄岩百顺塑模有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2021.12	履行完毕
2	采购框架合同	潮州市航牌厨卫科技有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2022.06	正在履行
3	采购框架合同	厦门融技精密科技有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2022.04	正在履行
4	采购订单	清远尚高智能家居科技有限公司	无	陶瓷坐便器	598.67	2023.06	履行完毕
5	采购框架合同	浙江康乐达新能源有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2019.04	履行完毕
6	采购订单	广东浪鲸智能卫浴有限公司	无	陶瓷坐便器	571.57	2023.02	履行完毕
7	采购框架合同	清远市尚高洁具有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2021.07	履行完毕
8	采购订单	广东浪鲸智能卫浴有限公司	无	陶瓷坐便器	610.00	2022.01	履行完毕
9	采购框架合同	金旻(厦门)新材料科技有限公司	无	框架协议,以《采购报价单》为准	框架协议	2020.08	履行完毕

（三） 借款合同

☐适用 ☒不适用

（四） 担保合同

☐适用 ☒不适用

（五） 抵押/质押合同

□适用 √不适用

（六） 其他情况

□适用 √不适用

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

√适用 □不适用

承诺主体名称	倪智勇、许海虹、倪挺然、林丽红
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 10 月 24 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员职责，不利用股份公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。 二、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他

	企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。 六、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员期间内有效。
承诺履行情况	履行中
未能履行承诺的约束措施	现就未履行公开承诺情形，提出如下约束措施承诺： 1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正； 3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交公司股东大会审议； 4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人/本企业依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有； 5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。 6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。 7、采取其他根据届时规定可以采取的约束措施。上述承诺及相关措施不因本人/本企业职务变更、离职等原因而放弃履行。
承诺主体名称	倪智勇、许海虹、倪挺然、林丽红、何邦响、戴优优、万小燕、许力、因诺威特
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☒ 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024年10月24日

承诺结束日期	无
承诺事项概况	一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与特洁尔科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）之间的关联交易。 二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程和关联交易管理制度的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，履行批准程序，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护股份公司及其他股东的利益。 三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。 四、本人以及本人控制的其他企业将严格履行承诺，若未能履行上述承诺，将按照相关法律法规、规范性文件、中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关业务规则的规定承担相应的责任。如果本人以及本人控制的其他企业违反上述承诺并造成股份公司经济损失的，将依法赔偿股份公司因此受到的直接损失。 五、本承诺函自签署之日起即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或全国股份转让系统相关规定本人被认定为股份公司关联方期间内有效。
承诺履行情况	履行中
未能履行承诺的约束措施	现就未履行公开承诺情形，提出如下约束措施承诺： 1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正； 3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交公司股东大会审议； 4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人/本企业依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有； 5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。 6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投

	资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。 7、采取其他根据届时规定可以采取的约束措施。上述承诺及相关措施不因本人/本企业职务变更、离职等原因而放弃履行。
承诺主体名称	倪智勇、许海虹、倪挺然、林丽红
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	解决资金占用问题的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 10 月 24 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、作为公司的控股股东、实际控制人，本人将严格遵守《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及公司的《公司章程》《关联交易管理规定》等的有关规定，提高守法合规意识。 2、保证公司及其控股子公司财务独立，确保不利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保、利润分配和其他方式直接或者间接侵占公司及其控股子公司资金、资产，损害公司、其控股子公司及其他股东的利益。占用公司资金、资产或其他资源的具体情形包括但不限于：从公司拆借资金；由公司代垫费用、代偿债务；由公司承担担保责任而形成债权；无偿使用公司的土地房产、设备动产等资产；无偿使用公司的劳务等人力资源；在没有商品和服务对价情况下其他使用公司的资金、资产或其他资源的行为。 3、依法行使控股股东、实际控制人的权利，不滥用控股股东、实际控制人权利侵占公司及其控股子公司的资金、资产、损害公司、其控股子公司及其他股东的利益。 4、本人将严格履行上述承诺，若因未履行本承诺而使公司及其控股子公司遭受损失的，愿意承担损失赔偿责任。前述承诺系无条件且不可撤销的，并在本人继续为公司的控股股东、实际控制人期间持续有效。
承诺履行情况	履行中
未能履行承诺的约束措施	现就未履行公开承诺情形，提出如下约束措施承诺： 1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正； 3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交公司股东大会审议； 4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人/本企业依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有； 5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事

	项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。 6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。 7、采取其他根据届时规定可以采取的约束措施。上述承诺及相关措施不因本人/本企业职务变更、离职等原因而放弃履行。
--	---

承诺主体名称	倪智勇、许海虹、倪挺然、林丽红
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	关于股份锁定的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 10 月 24 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	一、本人直接或间接持有的股份公司股份分三批进入全国股份转让系统，每批进入的数量均为本公司所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日（在满足《公司法》对股份转让的限制性条件下）、挂牌期满一年和两年。 二、在本人担任股份公司董事及高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有的股份公司股份总数的 25%。在离职后半年内，本人不转让所持有的股份公司股份。
承诺履行情况	履行中
未能履行承诺的约束措施	现就未履行公开承诺情形，提出如下约束措施承诺： 1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正； 3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交公司股东大会审议； 4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人/本企业依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有； 5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权

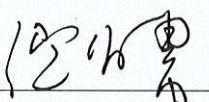
	扣减本人/本企业所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。 6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。 7、采取其他根据届时规定可以采取的约束措施。上述承诺及相关措施不因本人/本企业职务变更、离职等原因而放弃履行。
--	--

第一节 有关声明

申请挂牌公司控股股东声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

控股股东（签字）：

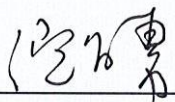

倪智勇

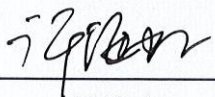


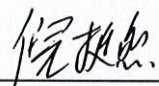
申请挂牌公司实际控制人声明

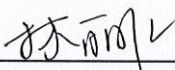
本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：


倪智勇


许海虹


倪挺然

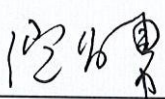

林丽红

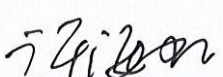


申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

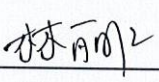
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

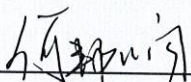
全体董事（签名）：


倪智勇

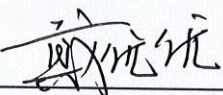

许海虹

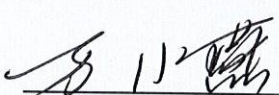

倪挺然


林丽红


何邦响

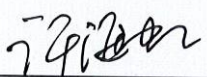
全体监事（签名）：

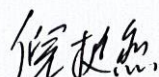

戴优优


万小燕


许力

全体高级管理人员（签名）：


许海虹


倪挺然


何邦响

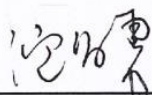
特洁尔科技股份有限公司

2024年12月17日

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签名）：



倪智勇



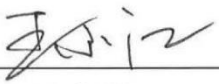
主办券商声明

本公司已对《特洁尔科技股份有限公司公开转让说明书》进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

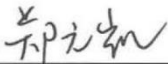
法定代表人或授权代表人(签字):

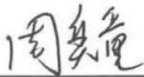

冉 云

项目负责人(签字):


王小江

项目小组成员(签字):


郑元凯


周奕童


吴卓



律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读特洁尔科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

上海市锦天城律师事务所
负责人：沈国权
沈国权

经办律师：马茜芝

经办律师：孙雨顺

经办律师：金伟影

2024年12月17日

审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。

本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

本声明仅供特洁尔科技股份有限公司本次向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之目的使用, 并不适用于其他目的, 且不得用作任何其他用途。

经办注册会计师签名:


张建新

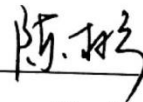


经办注册会计师签名:


赵 飞

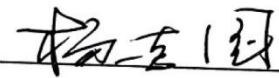


经办注册会计师签名:


陈 彬



会计师事务所负责人签名:


杨志国

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



评估机构声明

本机构及经办资产评估师已阅读《特洁尔科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书中引用的相关内容与本机构出具的《资产评估报告》（中联评报字[2020]D-0058号）无矛盾之处。本机构及经办资产评估师对特洁尔科技股份有限公司在公开转让说明书中引用上述报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对引用的上述内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师：


潘栋栋
33180089
潘栋栋

程永海（已离职）

资产评估机构负责人：


龚波

天津中联资产评估有限责任公司



天津中联资产评估有限责任公司 关于签字资产评估师程永海离职的说明

天津中联资产评估有限责任公司于2020年出具了“中联评报字[2020]D-0058号”《资产评估报告》，签字资产评估师为潘栋栋、程永海。

现程永海已于本公司离职，因此其无法在本公司出具的特洁尔科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关文件上签字。

特此说明。

资产评估机构负责人：_____



龚波

天津中联资产评估有限责任公司



第八节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件
- 六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见
- 七、其他与公开转让有关的重要文件