泰鹏智能

NEEQ : 873132

山东泰鹏智能家居股份有限公司

Shandong Taipeng Intelligent Household Products Co., Ltd.

半年度报告

2022

公司半年度大事记

公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，2021 年年度权益分派实施完成后，公司注册资本、股份总数发生变更，股本总额由 2520 万股变更为 4536 万股，注册资本由 2520 万元变更为 4536 万元。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布 2022 年第二次创新层进层决定的公告》（股转系统公告〔2022〕189 号），山东泰鹏智能家居股份有限公司满足《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第七条（一）款的规定，按照市场层级调整程序，公司自 2022 年 5 月 23 日起调入创新层。

目 录

第一节　重要提示、目录和释义 4

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据和经营情况 9

第四节　重大事件 22

第五节　股份变动和融资 25

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 28

第七节　财务会计报告 30

第八节　备查文件目录 105

第一节　重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人石峰、主管会计工作负责人刘凡军及会计机构负责人（会计主管人员）石芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
下游客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五名客户的合计营业收入金额占当期营业收入总额的比例为 73.54%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大影响。
出口国家或地区政治、经济政策变化及汇率波动的风险	报告期内，公司出口产品收入占营业收入总额的比例为 97.99%。目前产品主要出口美国、加拿大、德国等欧美国家，如果这些国家经济政策、政治政策发生变化，会对公司的经营造成重大影响；如果未来中美贸易战中美国继续扩大加税清单，公司产品存在被加征关税的风险，这将导致公司产品销售给最终消费者的价格提高，影响公司销售数量，从而影响公司业绩。同时，公司外销产品均以美元进行结算，报告期内，人民币对美元的贬值，减少了公司的汇兑损失。若未来汇率继续大幅波动，会进一步影响公司盈利。
公司治理风险	有限公司阶段，公司按照相关法律的规定建立了公司治理的基本架构，但是董事会、监事制度的建立和运行情况存在一定的瑕疵，上述瑕疵并不影响有限公司的有序运行，也未对有限公司及其股东利益造成损害。在有限公司整体变更为股份有限公司后，建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理制度体系。由于股份有限公司成立时间比较短，公司治理和内部

	控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。
毛利率变动风险	报告期，公司营业收入毛利率为 23.42%，较去年同期增幅较大。公司出口产品以美元计价，报告期内人民币对美元的贬值，使得公司用人民币计算的收入较前期有所增加，但若未来宏观经济环境不继续发生好转，公司毛利率存在下行的风险。
税收优惠政策变化的风险	根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局（鲁科字[2017]14 号）文件，公司被认定为 2016 年高新技术企业，发证时间为 2016 年 12 月 15 日，高新技术企业资格有效期为 3 年，适用于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度，税务备案后，公司减按 15%的所得税率征收企业所得税。报告期内，根据国科火字[2020]36 号文件，公司连续三年（即 2019 年至 2021 年）可继续享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15%的企业所得税率缴纳企业所得税。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。
偿债能力风险	2022 年 6 月末公司资产负债率为 73.73%,资产负债率较高。公司通过引入职工股东增加股本和资本公积、不断努力提高经营成果等措施，在一定程度上改善了公司财务结构，降低了资产负债率。总体来看，公司长期偿债能力偏弱，其偿债能力存在风险。
出口退税政策变动风险	公司产品主要销往国外，报告期内出口产品收入占营业收入比例在 95.00%以上，国家对出口贸易产品实行出口退税制度，国家出口退税政策变动存在一定的不确定性，如果发生变化，将对公司经营业绩产生一定的影响。
社保规范后对公司盈利的影响	公司季节性用工人员缴纳了雇主责任保险，社保由税务部门统一征收以后，社保将按照实际发放金额进行缴纳，对此将增加公司的成本费用，对盈利性产生影响。
政府补助政策变动风险	报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额较小，政府补助对净利润的影响较小。公司获得的政府补助并不具有政策的连续性，若未来政府补助的政策和金额发生变化，将对公司的盈利产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

释义

释义项目		释义
有限公司	指	山东泰鹏智能家居有限公司
公司、股份有限公司	指	山东泰鹏智能家居股份有限公司
董事会	指	山东泰鹏智能家居股份有限公司董事会
监事会	指	山东泰鹏智能家居股份有限公司监事会
股东大会	指	山东泰鹏智能家居股份有限公司股东大会
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东泰鹏智能家居股份有限公司章程》
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期、本期	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	山东泰鹏智能家居股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Taipeng Intelligent Household Products Co., Ltd.
	-
证券简称	泰鹏智能
证券代码	873132
法定代表人	石峰

二、　联系方式

董事会秘书姓名	刘凡军
联系地址	山东省肥城市高新技术开发区工业一路 136 号
电话	0538-3304579
传真	0538-3305019
电子邮箱	Liufanjun1985@163.com
公司网址	http://www.sdtpjj.com
办公地址	山东省肥城市高新技术开发区工业一路 136 号
邮政编码	271600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 17 日
挂牌时间	2018 年 12 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-C-家具制造业（C-21）-金属家具制造（C-213）-金属家具制造（C-2130）
主要产品与服务项目	设计、研发、生产及销售庭院帐篷系列产品、园艺建材系列产品和户外家具系列产品。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	45,360,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（山东泰鹏集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘建三、石峰、范明、李雪梅、王绪华、王健、孙远奇、韩帮银），一致行动人为（刘建三、石峰、范明、李雪梅、王绪华、王健、孙远奇、韩帮银）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370983738196054N	否
注册地址	山东省泰安市肥城市高新技术开发区	否
注册资本（元）	25,200,000.00	否
公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本议案》。2021 年年度权益分派于 2022 年 5 月 23 日实施完成后，公司股份总数发生变更，股本总额由 2520 万股变更为 4536 万股；由于工商注册变更需要经历申请及批准时间，公司营业执照注册资本变更于 2022 年 7 月 18 日注册完成，造成股本与注册资本不一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	五矿证券

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，2021 年年度权益分派实施完成后，公司注册资本、股份总数发生变更，股本总额由 2520 万股变更为 4536 万股，注册资本由 2520 万元变更为 4536 万元，该事项经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 7 月 4 日出具容诚验字[2022]第 251Z0033 号《验资报告》。公司营业执照变更于 2022 年 7 月 18 日注册登记完成。

公司于 2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司经营范围暨修订<公司章程>的议案》，公司营业执照变更及章程备案于 2022 年 7 月 18 日注册登记完成。

第三节　会计数据和经营情况

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	206,157,004.58	235,790,746.66	-12.57%
毛利率%	23.42%	16.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,749,342.05	9,916,698.54	78.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,124,784.58	9,827,246.41	94.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.99%	20.67%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	23.70%	20.48%	-
基本每股收益	0.39	0.46	-15.22%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	316,047,246.89	394,398,063.54	-19.87%
负债总计	233,015,535.31	327,675,056.15	-28.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,031,711.58	66,723,007.39	24.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	2.65	-30.94%
资产负债率%（母公司）	73.73%	83.08%	-
资产负债率%（合并）	73.73%	83.08%	-
流动比率	0.98	0.93	-
利息保障倍数	13.35	6.41	-

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	43,767,478.09	99,558,986.38	-56.04%
应收账款周转率	4.47	3.87	-
存货周转率	1.28	2.21	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.87%	8.11%	-
营业收入增长率%	-12.57%	81.23%	-
净利润增长率%	78.98%	-24.61%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-73,927.77
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	320,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益。	-1,901,957.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,994.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,223.59
非经常性损益合计	-1,618,167.68
减：所得税影响数	-242,725.15
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,375,442.53

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

商业模式

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“制造业（C）”大类下的“家具制造业（C-21）”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“家具制造业（C-21）”中的“金属家具制造（C-2130）”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“家具制造业（C-21）”，细分类属于“金属家具制造业（C-2130）”。

(一)主要产品及服务

报告期内，公司主要从事户外休闲家具用品的设计、研发、生产及销售，公司主要产品为庭院帐篷系列产品、园艺建材系列产品和户外家具系列产品。

（二）经营模式

1、采购模式

公司设有供应部，负责生产所需原辅材料的采购。公司采购包括钢材、铝材、布料、包装、化工、五金等，一般情况下由技术工艺部制作产品材料用量表，首先根据计划用量落实库存结余情况，其后根据空缺额度转交供应部进行下单采购。钢材主要集中在河北霸州、天津静海等地，铝材集中在山东济宁、临朐等地,采购价格随行就市，一般提前支付预付款或定金来锁定价格上涨的成本风险，支付方式为现汇，也有少部分承兑，带款提货；帐篷布采购主要在江浙地区，其余材料的采购一般由采购人员实地或电话询价后确认，控制性较高，议价能力强。

为确保产品符合质量认证标准，公司设有品管部,严格把控原辅材料品质，建立了严格的合格供应商筛选制度，并与合格供应商建立长期合作关系，保证原材料供应的稳定性。

2、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，销售人员根据订单向生产运营中心发出生产通知，生产运营中心根据生产计划备料生产。公司根据客户的实际订单，由生产运营中心结合客户需求、产品库存及生产能力情况制定生产计划。作出相应调整后，将生产计划下发至车间，车间编制出日作业计划，在规定时间内完成生产计划并入库。由于所处行业的季节性影响，存在相对的淡、旺季，公司根据与客户合作情况、客户订单规模、客户潜在市场前景等因素将客户进行分类，按照客户重要性程度、订单规模大小及客户订单产品与公司产品发展战略吻合程度安排生产计划。

公司订单生产模式属于多品种多批次大中小批量化生产，在产品及物料品种繁多,为提高生产效率、降低生产成本，公司直接采购部分成品件，公司对生产环节中可进行手工作业的非核心环节部分进行了委托加工，包括缝纫、焊接等生产环节，符合公司所处行业的生产特点，有利于节约公司人力成本。下设成型、焊接、喷涂、缝纫、包装车间，生产车间已逐步从传统劳动力密集型逐步发展成为一个以单机台自动化，多台联机化、智能化为主的机械化规模生产。

3、研发模式

公司拥有独立的研发机构和研发团队，采取自主研发的模式。公司研发的项目主要基于国际营销中心提供的市场调研信息和客户信息。报告期末公司拥有授权专利 74 项，其中发明授权专利 3 项、实用新型授权专利 46 项、外观设计授权专利 25 项，拥有计算机软件著作权 31 项。公司已通过省级企业技术中心认定以及国家高新技术企业认定，是对公司技术实力及研发水平的充分肯定。公司已获得知识产权管理体系认证证书和两化融合管理体系评定证书，将会对提升公司的创新能力、核心竞争力以及改善公司市场的竞争地位都有很大的帮助，也更会对公司获取可持续竞争优势，具有非常重要的推动作用。

4、销售模式

公司采用直销的销售模式开拓市场，由公司营销团队通过网站宣传、客户实地拜访、参加展会等多种营销渠道寻找并发掘客户，与国外客户通过面对面、电话、邮件等方式实现了直接对接。公司主要以国外大型零售商为主，公司将主要精力放在国外市场，并逐步拓展国内市场。国外市场主要为欧美市场，通过多年的发展在欧美市场公司知名度不断提升，近几年外销逐步提高市场占有率，打造品牌，产品由订单化逐步向定制化过渡。

（三）客户类型

公司客户主要以欧美国家各类大型超市、品牌连锁店及零售商为主，均具有较为庞大的销售网络，具有较好的商业信誉。本行业的终端客户主要为欧美等发达国家的高消费人群，该类人群多数住在带庭院的独栋房子，拥有面积较大的户外活动空间，户外休闲家具及用品已经成为生活品质的一部分，代表休闲与自然融合的一种生活方式，因此欧美发达国家对于户外休闲家具及用品的需求量较大。

（四）关键资源

报告期内，公司与经营相关的活动主要是研发、生产、销售和采购。公司主要资产为无形资产和固定资产，无形资产主要是公司土地使用权，固定资产主要是公司进行生产所使用的房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他和运输工具等。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和产品销售体系，能够根据自身情况、市场规则，独立进行经营活动。公司具有相应的关键资源要素，具备投入、处理和产出能力，能够与商业合同、收入或成本费用等相匹配。

（五）销售渠道

公司产品属户外休闲消费品，主要用于家庭庭院和露台、户外休闲场所（餐馆、酒吧、海滩、公园）及酒店等场所，销售渠道为欧美国家大型零售超市、品牌连锁店及零售商。公司正在积极拓展国内电子商务平台、采购网平台等销售渠道，调整活动房、快装家具等产品适应内销市场的需求。公司具有生产救灾帐篷、折叠床等救灾物资的经验，为支援汶川地震、青海玉树地震抗震救灾做出了一份努力，公司目前已入围山东省疫情防控重点保障物资生产企业名单。

（六）收入模式

1、对于国内销售业务，公司在客户验收后确认收入的实现。

2、对于出口业务，全部采用 FOB 模式，公司根据货物离岸通关装船起运之时确认出口收入的实现。

3、其他业务收入主要是生产过程中产生的钢材、铝材下脚料等废料销售。

报告期内及报告期期末至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司坚持以满足用户需求为根本经营目的,继续优化产品结构、客户结构，以产品高端差异化为经营发展方向，继续专注于主营业务的稳健发展。报告期内，公司依据 2022 年经营计划开展各项工作，公司积极优化公司治理结构，健全和完善公司内部控制体系，创新产品技术，大力开拓国内外市场，加强企业文化推广。

报告期，公司实现营业收入 206,157,004.58 元，同比下降了 12.57%，营业收入下降主要是出口销售减少；营业成本为 157,865,861.20 元，毛利率为 23.42%，主要原因是受汇率变化及产品平均售价同比提升等综合影响；净利润 17,749,342.05 元，同比增长了 78.98%，净利润同比增长主要是报告期内受益产品平均售价提升带动公司产品毛利率上升以及财务费用减少等综合因素所致。

（二） 行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“制造业（C）”大类下的“家具制造业（C-21）”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“家具制造业（C-21）”中的“金属家具制造（C-2130）”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“家具制造业（C-21）”，细分类属于“金属家具制造业（C-2130）”。公司主要从事户外休闲家

具用品的设计、研发、生产及销售，公司主要产品为庭院帐篷系列产品、园艺建材系列产品和户外家具系列产品。

一、行业基本情况

户外休闲家具及用品主要消费地区为欧美地区。目前，该行业在北美、欧洲等发达国家已经形成稳定的市场规模，产业成熟度较高。该行业的发展与人们的生活习惯与生活方式有密切的关系。在欧美等发达国家，人们多数住在带庭院的独栋房子，拥有面积较大的户外活动空间，人们更愿意选择在户外进行休闲活动，户外休闲家具及用品已经成为生活品质的一部分，代表休闲与自然融合的一种生活方式，因此欧美发达国家对于户外休闲家具及用品的需求量较大。根据使用情况，一般户外休闲家具及用品的更换周期在 1-3 年。户外休闲家具及用品的平均更换周期一般为 1.48 年，属于需频繁更新的消费品。在经济环境良好时，只要在家庭支出可以承担的范围内，人们倾向于缩短更换周期。

尤其在近几年，户外休闲家具及用品市场向个性化、时尚化发展。个性化与时尚化的需求加快了产品的更新换代，提高了户外休闲家具及用品的更新速度，促进了行业需求的增长。户外休闲家具及用品在国内市场的起步较晚，但是随着人们生活水平的提高和居民居住环境的改善，国内户外休闲家具及用品的市场需求开始显现出巨大的增长潜力。人均可支配收入的增加为人们购买户外休闲家具及用品提供了经济基础。

二、行业基本风险特征

（1）国外市场依存度较高的风险

户外休闲家具及用品的主要消费区域在欧美等发达国家和地区。据统计，目前，欧美市场发展成熟，需求旺盛，国内企业主要向上述国家和地区出口产品，向国内市场销售比例较低。因此，国内户外休闲家具及用品行业对国外市场依存度较高，容易受欧美国家和地区的经济形势、贸易政策、汇率波动等因素的影响。

（2）自主品牌影响力相对较弱

近年来户外休闲家具及用品制造中心已转移到中国等发展中国家，但是销售渠道仍掌握在欧美大型超市、品牌连锁店等渠道商手中，国内制造商主要以贴牌生产为主，自主品牌产品尚不具备较强的市场影响力。我国户外家具及用品生产商处于整个产业链末端位置，议价能力较弱。

（3）国内劳动力成本上升的风险

户外休闲家具及用品由于其生产的个性化及产品的工艺特点，产品的生产在相当程度上需要依赖工人手工制造，因此，行业内的多数企业属于劳动密集型企业。近年来，国内劳动力市场供求趋紧，工人工资趋于上涨，对户外家具及用品生产企业造成了较大的成本压力。劳动力成本如进一步上升，户外休闲家具及用品行业的毛利率水平将会进一步降低。

三、行业主要竞争状况

户外休闲家具发源于欧美发达国家，且主要消费地也在欧美发达国家，欧美企业具有地利优势。欧美企业凭借多年经营的积累，形成了销售渠道、研发设计及品牌优势。因此，欧美户外休闲家具品牌在主要发达国家的市场中仍占据主导地位。但是，由于欧美发达国家的人力成本较高，欧美企业逐渐退出生产环节，主要负责市场销售及产品研发设计，或保留部分高端产品的生产，劳动力成本较低的发展中国家或地区逐渐承接了欧美企业转移的生产能力。

目前，欧美企业与发展中国家或地区通过贴牌生产或代工生产的方式进行合作，发展中国家或地区的企业根据欧美客户的产品需求进行设计并安排生产，或者按照欧美客户提供的产品设计图进行生产。因此，发展中国家的竞争更集中于贴牌生产、代工生产领域。中国凭借基础设施、人力资本、行业配套等优势，在贴牌生产、代工生产领域占有重要地位。但是总体来看，家具制造行业为完全竞争市场，行业内企业数量众多，企业间竞争较为激烈，市场集中度低，行业内上规模的企业数量不多。

公司所处行业属于充分竞争行业，随着全球户外家具用品需求不断增加，这将为公司带来持续、稳定的营业收入来源。公司的行业积累、技术优势亦能够保证公司在未来的竞争中处于一定的优势地位。

四、行业运行特征

1、行业周期性

受使用环境和消费习惯的影响，户外休闲家具及用品使用年限较短，产品更新换代较快。根据使用情况，一般户外休闲家具及用品的更换周期在 1-3 年。户外休闲家具及用品的平均更换周期一般为 1.48 年，属于需频繁更新的消费品。在经济环境良好时，只要在家庭支出可以承担的范围内，人们倾向于缩短更换周期,超过半数的消费者会根据季节的变化改变其户外休闲区域。与此相关，户外休闲家具及用品的市场需求持续增长，行业规模持续扩大。因此，本行业的波动性较小，行业周期性特征不明显。

2、行业季节性

欧美国家作为户外休闲家具及用品的主要消费地，其消费旺季在每年的 3 月至 9 月，因此企业的生产旺季集中在 9 月至次年 4 月，出货旺季集中在 11 月至次年 5 月。受此影响，行业内企业的经营业绩、财务状况、现金流量等指标存在较明显的季节性波动。

五、影响行业发展的因素

1、有利因素：

（1）市场需求持续增长

户外休闲家具及用品更新周期较短，产品更新换代较快。在欧美等发达国家，对户外休闲家具及用品的市场需求旺盛，市场需求将长期保持稳定增长。此外，人民生活水平的提高为户外休闲家具及用品行业在中国的发展提供了经济基础，休闲时间和活动的增加、住宅条件的改善成为推动户外休闲家具及用品行业发展的动力，伴随着我国经济步入新常态，城镇居民人均可支配收入保持持续快速增长，以中国为代表的发展中国家市场潜力巨大，将为本行业提供广阔的发展空间。

（2）市场政策支持

国家非常重视以出口为导向的轻工业行业发展，出台了一系列政策来扶持产业发展，比如《制造业设计能力提升专项行动计划（2019-2022 年）》、《信息化和工业化融合发展规划（2016-2020）》等，引导并支持相关行业保持较高速度增长，并在全球竞争中保持较强的竞争力。

（3）国际产业转移带来发展机遇

目前，我国已发展成为全球户外休闲家具及用品的制造中心，产业配套完整。我国户外休闲家具行业的优势企业凭借其不断提升的设计能力和生产技术水平，国际竞争力不断加强。

2、不利因素：

（1）对国外市场依存度较高

户外休闲家具及用品的主要消费地在欧美发达国家，国内产品主要出口上述国家。从家具行业产业链来看，我国家具行业制造和组装环节能力较强，但是产业重要增值环节—商品流通、终端销售环节薄弱。在国际市场上，欧美、日本等发达国家的销售渠道主要掌握在知名品牌商、连锁销售商、进口商、系统集成商、合约商等手中，目前，我国企业要进入国际市场只有借助其销售渠道，导致我国家具制造企业议价能力较弱，产品利润易被国外渠道商挤压。此外，由于国内户外休闲家具及用品行业对境外市场依存度较高，容易受进口国经济形势、贸易政策、汇率波动等因素的影响。

（2）国内劳动力成本上升

户外休闲家具的生产，相当程度上要依赖工人手工制造，低成本一直是我国出口的核心竞争优势。近年来，国内劳动力市场供应量趋紧，工人工资水涨船高。此外，家具生产所需的钢材、五金、油漆等原材料价格及土地、能源成本也不断攀升，进一步加大了户外休闲家具厂商的成本压力。越来越多的国际企业把生产基地和订单向成本更低的东南亚国家转移，使得我国家具企业在国际市场所占份额有所降低，抑制了我国家具的出口。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	93,633,555.86	29.63%	92,942,224.79	23.57%	0.74%
应收票据			-	-	-
应收账款	25,772,494.16	8.15%	61,210,809.81	15.52%	-57.90%
存货	95,650,648.25	30.26%	132,503,540.56	33.59%	-27.81%
固定资产	61,997,039.55	19.62%	64,361,841.43	16.32%	-3.67%
无形资产	21,078,134.63	6.67%	20,950,866.93	5.31%	0.61%
短期借款	67,500,000.00	21.36%	77,500,000.00	19.65%	-12.90%
预付款项	2,985,567.11	0.94%	2,074,045.17	0.53%	43.95%
其他流动资产	-	0.00%	3,218,650.03	0.82%	-100.00%
使用权资产	4,494,165.79	1.42%	5,046,640.43	1.28%	-10.95%
递延所得税资产	2,889,189.11	0.91%	1,260,632.67	0.32%	129.19%
其他非流动资产	537,733.80	0.17%	1,102,970.55	0.28%	-51.25%
应付票据	61,960,000.00	19.60%	109,980,000.00	27.89%	-43.66%
应付账款	73,503,674.60	23.26%	121,852,795.03	30.90%	-39.68%
合同负债	13,028,930.67	4.12%	4,339,787.70	1.10%	200.22%
其他应收款	5,835,074.07	1.85%	7,958,783.67	2.02%	-26.68%
应付职工薪酬	6,085,341.15	1.93%	6,367,395.01	1.61%	-4.43%
应交税费	5,168,327.15	1.64%	361,831.07	0.09%	1,328.38%
其他应付款	384,195.48	0.12%	1,316,346.45	0.33%	-70.81%
一年内到期的非流动负债	1,578,865.84	0.50%	1,070,634.68	0.27%	47.47%
其他流动负债	105,325.33	0.03%	408.41	0.00%	25,689.12%
租赁负债	3,195,791.68	1.01%	4,085,869.02	1.04%	-21.78%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款减幅较大情况的说明

本期期末应收账款余额较上年期末减幅57.90%，主要原因是本期销售回款的增加所致。

2、存货减幅较大情况的说明

本期期末存货余额较上年期末减幅27.81%，主要原因是期末在产品及库存商品减少导致存货降低所致。

3、预付款项增幅较大情况的说明

本期期末预付款项余额较上年期末增幅43.95%，主要原因是本期采购款项的增加所致。

4、其他流动资产减幅较大情况的说明

本期期末其他流动资产余额较上年期末减幅100.00%，主要原因是本期待抵扣进项税减少所致。

5、递延所得税资产增幅较大情况的说明

本期期末递延所得税资产余额较上年期末增幅129.19%，主要原因是本期准备金计提增加所致。

6、其他非流动资产减幅较大情况的说明

本期期末其他非流动资产余额较上年期末减幅51.25%，主要原因是本期预付设备、工程款减少所致。

7、应付票据减幅较大情况的说明

本期期末应付票据余额较上年期末减幅43.66%，主要原因是本期票据到期所致。

8、应付账款减幅较大情况的说明

本期期末应付账款余额较上年期末减幅39.68%，主要原因是本期结算增加所致。

9、合同负债增幅较大情况的说明

本期期末合同负债余额较上年期末增幅200.22%，主要原因是本期预收货款增加所致。

10、其他应收款减幅较大情况的说明

本期期末其他应收款余额较上年期末减幅26.68%，主要原因是本期应收出口退税款大幅减少所致。

11、应交税费增幅较大情况的说明

本期期末应交税费余额较上年期末增幅1328.38%，主要原因是本期计提所得税、城市维护建设税等税金增加所致。

12、其他应付款减幅较大情况的说明

本期期末其他应付款余额较上年期末减幅70.81%，主要原因是本期保证金减少所致。

13.一年内到期的非流动负债增幅较大情况的说明

本期期末一年内到期的非流动负债余额较上年期末增幅47.47%，主要原因是本期一年内到期的租赁负债增加所致。

14、其他流动负债增幅较大情况的说明

本期期末其他流动负债余额较上年期末增幅25689.12%，主要原因是本期预收客户增值税增加所致。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	206,157,004.58	-	235,790,746.66	-	-12.57%
营业成本	157,865,861.20	76.58%	197,118,715.93	83.60%	-19.91%
毛利率	23.42%	-	16.40%	-	-
销售费用	10,101,170.42	4.90%	12,673,837.55	5.38%	-20.30%
管理费用	7,700,038.27	3.74%	5,752,876.86	2.44%	33.85%
研发费用	3,267,705.10	1.59%	8,535,218.78	3.62%	-61.72%
财务费用	-3,012,912.43	-1.46%	2,605,826.39	1.11%	-215.62%
其他收益	351,723.59	0.17%	22,686.81	0.01%	1,450.34%
投资收益	-3,768,450.07	-1.83%	-35,998.31	-0.02%	-10,368.41%
信用减值损失	1,535,024.39	0.74%	2,092,745.40	0.89%	-26.65%
公允价值变动收益	845,757.50	0.41%	-261,486.00	-0.11%	423.44%
资产减值损失	-6,791,534.49	-3.29%	63,713.89	0.01%	-10,759.43%
所得税费用	2,641,283.83	1.28%	386,511.10	0.16%	583.37%
净利润	17,749,342.05	8.61%	9,916,698.54	4.21%	78.98%

项目重大变动原因：

1、管理费用增幅较大情况的说明

报告期内，公司管理费用本期金额较上年同期增幅33.85%，主要是本期职工薪酬、固定资产费用的增加所致。

2、研发费用减幅较大情况的说明

报告期内，公司研发费用本期金额较上年同期减幅61.72%，主要是按照企业会计准则调整所致。

3、财务费用减幅较大情况的说明

报告期内，公司财务费用本期金额较上年同期减幅215.62%，主要原因是本期汇兑损失减少所致。

4、其他收益增幅较大情况的说明

报告期内，公司其他收益本期金额较上年同期增幅1450.34%，主要原因是本期收到政府补助增加所致。

5、投资收益减幅较大情况的说明

报告期内，公司投资收益金额较上年同期减幅10368.41%，主要原因是本期结转交易性金融资产、应收款项融资所致。

6、公允价值变动收益增幅较大情况的说明

报告期内，公司公允价值变动收益金额较上年同期增幅423.44%，主要原因是远期结售汇公允价值变动所致。

7、资产减值损失增幅较大情况的说明

报告期内，公司资产减值损失金额较上年同期增幅10759.43%，主要原因是本期计提存货跌价准备所致。

8、所得税费用增幅较大情况的说明

报告期内，公司所得税费用金额较上年同期增幅583.37%，主要原因是本期利润总额的增加所致。

9、净利润增幅较大情况的说明

报告期内，公司净利润较上年同期增幅78.98%,主要原因是报告期内受益产品平均售价提升带动公司产品毛利率上升以及财务费用减少等综合因素所致。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	204,530,214.49	235,696,736.21	-13.22%
其他业务收入	1,626,790.08	94,010.45	1,630.44%
主营业务成本	156,239,654.01	196,972,656.35	-20.68%
其他业务成本	1,626,207.19	146,059.58	1,013.39%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
庭院帐篷类产品	182,749,953.62	141,015,253.05	22.84%	-18.90%	-25.43%	41.96%
其他家居类产品	21,780,260.87	15,224,400.96	30.10%	110.39%	93.21%	26.02%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	2,522,963.68	1,880,768.10	25.45%	-40.93%	-45.31%	30.65%
出口	202,007,250.81	154,358,885.91	23.59%	-12.71%	-20.24%	44.11%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入较上年同期减幅13.22%。从产品分类来看，庭院帐篷类产品较上年同期减幅18.90%，其他家居类产品较上年同期增幅110.39%；从区域分类来看，内销收入较上年同期减幅40.93%，出口收入较上年同期减幅12.71%。

上述变动主要原因是国外居民对庭院帐篷等需求减少所致。

3、 **现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	43,767,478.09	99,558,986.38	-56.04%
投资活动产生的现金流量净额	-473,134.76	-30,793,711.88	98.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,595,690.29	-36,154,943.42	48.57%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动较大情况的说明

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上期金额减幅56.04%，主要原因是收到的税费返还减少以及支付购买商品、接受劳务支付的现金增加等影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动较大情况的说明

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上期金额增幅98.46%，主要原因是本期固定资产、无形资产投资减少影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动较大情况的说明

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上期金额增幅48.57%，主要原因是本期票据融资保证金减少影响所致。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

□适用 √不适用

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（二） 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司坚决贯彻“以绿色环保、智能化制造为发展方向，用高端差异化的产品为客户创造价值，造福员工、服务社会、回报股东。”的经营发展宗旨，致力于以环保、健康、阳光的方式提供产品和服务，始终坚持诚信守法、合规经营的理念，依法纳税，积极吸纳就业，诚信对待供应商和客户，持续加大安全生产、节能减排、环境保护等投入力度，努力履行作为企业的社会责任。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司不存在以下事项：

（一）营业收入低于 100 万元；

（二）净资产为负；

（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业务发展迅猛，公司业绩持续高速增长。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构趋于合理，具备持续经营能力，且具有合理的商业模式，公司未来持续经营能力不存在不确定性。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、下游客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户的合计营业收入金额占当期营业收入总额的比例为 73.54%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大影响。

公司积极丰富产品线并大力拓展下游客户资源，在扩大国际市场的同时，公司也更加注重国内市场

的开发，同时公司始终与原有客户保持良好的沟通机制，以确保新产品的市场转化率和企业的整体运营效率，提高企业的抗风险能力。

2、出口国家或地区政治、经济政策变化及汇率波动的风险

报告期内，公司出口产品收入占营业收入总额的比例为97.99%。目前产品主要出口美国、加拿大、德国等欧美国家，如果这些国家经济政策、政治政策发生变化，会对公司的经营造成重大影响；如果未来中美贸易战中美国继续扩大加税清单，公司产品存在被加征关税的风险，这将导致公司产品销售给最终消费者的价格提高，影响公司销售数量，从而影响公司业绩。同时，公司外销产品均以美元进行结算，报告期内，人民币对美元的贬值，减少了公司的汇兑损失。若未来汇率继续大幅波动，会进一步影响公司盈利。

针对上述风险，公司在现有优质客户的基础上，不断开发欧美市场的客户，丰富产品结构，优化客户结构，加大欧洲及其他市场的营销力度，以分散对重要客户的影响；公司会积极关注产品出口国家政治经济形势及汇率的波动情况，做好出口信用保险，加强外销应收账款管理提高回款速度，降低政治经济环境及汇率波动对公司的影响。

3、公司治理风险

有限公司阶段，公司按照相关法律的规定建立了公司治理的基本架构，但是董事会、监事制度的建立和运行情况存在一定的瑕疵，上述瑕疵并不影响有限公司的有序运行，也未对有限公司及其股东利益造成损害。在有限公司整体变更为股份有限公司后，建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理制度体系。由于股份有限公司成立时间比较短，公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。

公司会严格按照相关法律法规要求，结合公司发展的实际情况，不断完善公司法人治理结构，确保公司持续、稳定、健康发展。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、毛利率变动风险

报告期，公司营业收入毛利率为23.42%，较去年同期增幅较大。公司出口产品以美元计价，报告期内人民币对美元的贬值，使得公司用人民币计算的收入较前期有所增加，但若未来宏观经济环境不继续发生好转，公司毛利率存在下行的风险。

针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，特别是国内客户和优质客户，这会进一步分散公司风险、提升公司的盈利能力；另一方面公司加大研发力度，优化工艺流程，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公司持续、稳定、健康发展。

5、税收优惠政策变化的风险

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局（鲁科字[2017]14号）文件，公司被认定为2016 年高新技术企业，发证时间为2016 年12 月15 日，高新技术企业资格有效期为3 年，适用于2016 年度、2017 年度及2018 年度，税务备案后，公司减按15%的所得税率征收企业所得税。报告期内，根据国科火字[2020]36 号文件，公司连续三年（即2019 年至2021 年）可继续享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15%的企业所得税率缴纳企业所得税。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

当地政府对提高企业科技创新能力起到了积极的促进作用，营造了良好的支持创新创业氛围，引导企业进一步加大研发投入，增强企业科技创新能力和高新技术企业培育，成为新旧动能转换的重要力量。公司将努力借助发展平台提高自身研究开发能力，加强科技创新，确保税收优惠政策到期后可以通过高新技术企业认定审核，继续享有高新技术企业15%优惠税率。

6、偿债能力风险

2022年6月末公司资产负债率为73.73%,资产负债率较高。公司通过引入职工股东增加股本和资本公积、不断努力提高经营成果等措施，在一定程度上改善了公司财务结构，降低了资产负债率。总体来看，公司长期偿债能力偏弱，其偿债能力存在风险。

针对上述风险，公司制定严格的应收账款监控措施，加快应收账款与存货的周转期，来满足部分流动资金的需要，降低银行贷款需求；在拓展市场的基础上，提升自身的议价能力，以进一步加强公司的盈利能力，从而实现更多的生产经营积累，优化资本结构。

7、出口退税政策变动风险

公司产品主要销往国外，报告期内出口产品收入占营业收入比例在 95.00%以上，国家对出口贸易产品实行出口退税制度，国家出口退税政策变动存在一定的不确定性，如果发生变化，将对公司经营业绩产生一定的影响。

公司将通过技术创新、智能化装备水平、优化产品工艺，降低生产制造成本，采取多渠道采购降低原材料成本，以及加大国内市场的开拓力度等措施，努力降低对公司经营业绩的影响。

8、社保规范后对公司盈利的影响

公司季节性用工人员缴纳了雇主责任保险，社保由税务部门统一征收以后，社保将按照实际发放金额进行缴纳，对此将增加公司的成本费用，对盈利性产生影响。

公司将会严格按照相关法律法规缴纳社保，同时，也将通过劳务派遣、劳务用工、招聘已退休人员从事简单体力劳动等方式替换相关季节性人员，降低因该部分成本增加导致的利润降低。

9、政府补助政策变动风险

报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额较小，政府补助对净利润的影响较小。公司获得的政府补助并不具有政策的连续性，若未来政府补助的政策和金额发生变化，将对公司的盈利产生一定影响。

公司将进一步强化产品与技术的创新优势，提高核心竞争力，不断加快自身的发展速度，提高公司盈利能力，降低政府补助等非经常性损益占净利润的比例。同时，公司将继续关注国家和当地政府的补助政策最新动态，根据公司情况及时、准确进行申报以持续获得政府补助，降低公司业绩波动风险。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

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

二、　重大事件详情

（一）　诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）　股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）　报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力,接受劳务	1,000,000.00	0.00
2．销售产品、商品，提供劳务	-	-
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4．其他	260,200,000.00	41,290,795.24

其他：1、公司因贷款需要，接受关联方提供担保，公司预计关联交易额为 200,000,000.00 元，实际发生额为 41,230,000.00 元，未超出预计金额。

2、公司因业务需要，租赁关联方办公楼，公司预计关联交易额为 200,000.00 元，实际发生额为 60,795.24 元，未超出预计金额。

3、公司因业务需要，接受关联方资金借款，公司预计关联交易额为 60,000,000.00 元，实际发生额为 0 元。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2018 年 9 月 15 日		挂牌	限售承诺	严格履行《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关业务规则之股份限售规定。	正在履行中
其他股东	2018 年 9 月 15 日		挂牌	限售承诺	严格履行《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关业务规则之股份限售规定。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺：本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺：本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 20 日		挂牌	关联交易承诺	本人及本人参股的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人参股的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法	正在履行中

					规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。本人将不以任何形式占用公司资金。	
其他股东	2018 年 9 月 20 日		挂牌	关联交易承诺	本人及本人参股的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人参股的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。本人将不以任何形式占用公司资金。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 15 日		挂牌	资金占用承诺	本人及本人控制的企业避免与公司存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。	正在履行中
董监高	2018 年 9 月 15 日		挂牌	资金占用承诺	本人及本人控制的企业避免与公司存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 15 日		挂牌	补缴保险费及罚款承诺	如公司被社保或住房公积金主管部门要求为其员工补缴或者被员工追偿之前未缴纳的社会保险、公积金费用，本人将以现金方式及时、无条件全额承担该部分补缴和被追偿的费用；如公司因为上述行为被相关部门处罚而遭受经济损失，则本人将以现金方式及时、无条件补偿公司，保证公司不因此遭受任何经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 9 月 15 日		挂牌	资金支持承诺	如果银行要求公司提前偿还贷款且公司无力偿还时，控股股东和实际控制人将提供资金支持。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因

货币资金	流动资产	保证金	31,230,000.01	9.88%	银行承兑汇票保证金
固定资产	非流动资产	抵押	14,544,820.48	4.60%	用于融资抵押
无形资产	非流动资产	抵押	3,224,394.44	1.02%	用于融资抵押
总计	-	-	48,999,214.93	15.50%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项均是公司正常经营发展之需要，有利于公司经营发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

第五节　股份变动和融资

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,273,939	88.39%	17,819,151	40,093,090	88.39%
	其中：控股股东、实际控制人	20,437,507	81.10%	16,349,106	36,786,613	81.10%
	董事、监事、高管	968,679	3.84%	774,944	1,743,623	3.84%
	核心员工	230,000	0.91%	184,000	414,000	0.91%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,926,061	11.61%	2,340,849	5,266,910	11.61%
	其中：控股股东、实际控制人	2,624,312	10.41%	2,099,450	4,723,762	10.41%
	董事、监事、高管	2,906,061	11.53%	2,324,849	5,230,910	11.53%
	核心员工	20,000	0.08%	16,000	36,000	0.08%
总股本		25,200,000	-	20,160,000	45,360,000	-
普通股股东人数		65				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，2021 年年度权益分派实施完成后，公司注册资本、股份总数发生变更，股本总额由 2520 万股变更为 4536 万股，注册资本由 2520 万元变更为 4536 万元，该事项经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 7 月 4 日出具容诚验字[2022]第 251Z0033 号《验资报告》。公司营业执照变更于 2022 年 7 月 18 日注册完成。

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	山东泰鹏集团有限公司	18,793,480	15,033,884	33,827,364	74.58%	0	33,827,364	0	0
2	刘建三	1,740,438	1,392,350	3,132,788	6.91%	2,349,592	783,196	0	0
3	石峰	1,117,481	893,985	2,011,466	4.43%	1,508,600	502,866	0	0
4	范明	421,373	337,099	758,472	1.67%	568,856	189,616	0	0
5	李雪梅	366,426	293,141	659,567	1.45%	0	659,567	0	0
6	王绪华	274,735	219,788	494,523	1.09%	0	494,523	0	0
7	王健	219,788	175,831	395,619	0.87%	296,714	98,905	0	0
8	孙远奇	128,098	102,478	230,576	0.51%	0	230,576	0	0
9	刘凡军	128,398	102,718	231,116	0.51%	173,338	57,778	0	0
10	孟祥会	91,690	73,352	165,042	0.36%	123,784	41,258	0	0
11	徐明	91,690	73,352	165,042	0.36%	0	165,042	0	0
12	阎增涛	91,690	73,352	165,042	0.36%	0	165,042	0	0
合计		23,465,287	-	42,236,617	93.10%	5,020,884	37,215,733	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 刘建三、石峰、范明、李雪梅、王绪华、王健、孙远奇通过签署一致行动协议成为公司共同实际控制人，除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘建三	董事长	男	1966 年 3 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
石峰	副董事长、总经理	男	1967 年 2 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
范明	董事	男	1960 年 8 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
王健	董事	男	1970 年 12 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
刘凡军	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1976 年 10 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
杨泽雨	监事会主席	女	1973 年 10 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
周岩	监事	男	1981 年 5 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
付文静	职工代表监事	女	1986 年 8 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
孟祥会	副总经理	男	1980 年 4 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
耿娜	副总经理	女	1981 年 6 月	2021 年 5 月 10 日	2024 年 5 月 9 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王健为刘建三的妹夫，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘建三	董事长	1,740,438	1,392,350	3,132,788	6.91%	0	0
石峰	副董事长、总经理	1,117,481	893,985	2,011,466	4.43%	0	0
范明	董事	421,373	337,099	758,472	1.67%	0	0
王健	董事	219,788	175,831	395,619	0.87%	0	0
刘凡军	董事、董事会秘书、财务负责人	128,398	102,718	231,116	0.51%	0	0
杨泽雨	监事会主席	54,947	43,958	98,905	0.22%	0	0
周岩	监事	27,474	21,979	49,453	0.11%	0	0
付文静	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
孟祥会	副总经理	91,690	73,352	165,042	0.36%	0	0

耿娜	副总经理	73,151	58,521	131,672	0.29%	0	0
合计	-	3,874,740	-	6,974,533	15.37%	0	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	405	-	22	383
销售人员	6	4	-	10
技术人员	47	-	-	47
财务人员	5	1	-	6
行政人员	32	4	-	36
员工总计	495	9	22	482

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	-
硕士	0	-
本科	28	29
专科	38	48
专科以下	429	405
员工总计	495	482

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	13	-	-	13

核心人员的变动情况：

报告期内核心人员无变动。

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	93,633,555.86	92,942,224.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		1,767,057.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	25,772,494.16	61,210,809.81
应收款项融资	五、4	789,190.10	
预付款项	五、5	2,985,567.11	2,074,045.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	5,835,074.07	7,958,783.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	95,650,648.25	132,503,540.56
合同资产	五、8	69,699.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	314,755.31	
其他流动资产	五、10		3,218,650.03
流动资产合计		225,050,984.01	301,675,111.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、11	61,997,039.55	64,361,841.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	4,494,165.79	5,046,640.43
无形资产	五、13	21,078,134.63	20,950,866.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	2,889,189.11	1,260,632.67
其他非流动资产	五、15	537,733.80	1,102,970.55
非流动资产合计		90,996,262.88	92,722,952.01
资产总计		316,047,246.89	394,398,063.54
流动负债：			
短期借款	五、16	67,500,000.00	77,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	61,960,000.00	109,980,000.00
应付账款	五、18	73,503,674.60	121,852,795.03
预收款项			
合同负债	五、19	13,028,930.67	4,339,787.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	6,085,341.15	6,367,395.01
应交税费	五、21	5,168,327.15	361,831.07
其他应付款	五、22	384,195.48	1,316,346.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	1,578,865.84	1,070,634.68
其他流动负债	五、24	105,325.33	408.41
流动负债合计		229,314,660.22	322,789,198.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、25	3,195,791.68	4,085,869.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、26	232,083.33	249,583.33
递延所得税负债	五、14		265,058.63
其他非流动负债	五、27	273,000.08	285,346.82
非流动负债合计		3,700,875.09	4,885,857.80
负债合计		233,015,535.31	327,675,056.15
所有者权益：			
股本	五、28	45,360,000.00	25,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	1,612,850.64	7,860,350.64
减：库存股			
其他综合收益	五、30		
专项储备			
盈余公积	五、31	5,261,229.40	4,881,343.19
一般风险准备			
未分配利润	五、32	30,797,631.54	28,781,313.56
归属于母公司所有者权益合计		83,031,711.58	66,723,007.39
少数股东权益			
所有者权益合计		83,031,711.58	66,723,007.39
负债和所有者权益合计		316,047,246.89	394,398,063.54

法定代表人：石峰　　主管会计工作负责人：刘凡军　　会计机构负责人：石芳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		206,157,004.58	235,790,746.66
其中：营业收入	五、33	206,157,004.58	235,790,746.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		177,870,965.85	227,451,749.80
其中：营业成本	五、33	157,865,861.20	197,118,715.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、34	1,949,103.29	765,274.29
销售费用	五、35	10,101,170.42	12,673,837.55
管理费用	五、36	7,700,038.27	5,752,876.86
研发费用	五、37	3,267,705.10	8,535,218.78
财务费用	五、38	-3,012,912.43	2,605,826.39
其中：利息费用		1,650,573.19	1,969,603.23
利息收入		544,891.27	168,500.04
加：其他收益	五、39	351,723.59	22,686.81
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	-3,768,450.07	-35,998.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41	845,757.50	-261,486.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	-73,927.77	22,787.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	1,535,024.39	2,092,745.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-6,791,534.49	63,713.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,384,631.88	10,243,446.64
加：营业外收入	五、45	6,054.00	59,763.00
减：营业外支出	五、46	60.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,390,625.88	10,303,209.64
减：所得税费用	五、47	2,641,283.83	386,511.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,749,342.05	9,916,698.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,749,342.05	9,916,698.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		17,749,342.05	9,916,698.54
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,749,342.05	9,916,698.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		17,749,342.05	9,916,698.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.46
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：石峰　　主管会计工作负责人：刘凡军　　会计机构负责人：石芳

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,589,097.22	263,197,061.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		21,649,038.12	37,267,490.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、48（1）	863,097.59	789,155.29
经营活动现金流入小计		268,101,232.93	301,253,707.44
购买商品、接受劳务支付的现金		194,349,614.73	156,604,839.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,930,897.94	21,457,667.07
支付的各项税费		5,533,183.74	2,792,122.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、48（2）	11,520,058.43	20,840,092.41
经营活动现金流出小计		224,333,754.85	201,694,721.06
经营活动产生的现金流量净额		43,767,478.09	99,558,986.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、48（3）	4,813,087.46	168,500.04
投资活动现金流入小计		4,813,087.46	168,500.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,151,322.22	30,962,211.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、48（4）	134,900.00	
投资活动现金流出小计		5,286,222.22	30,962,211.92
投资活动产生的现金流量净额		-473,134.76	-30,793,711.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,800,000.00
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		39,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,354,856.00
筹资活动现金流入小计		39,000,000.00	60,154,856.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,122,335.29	8,881,603.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48（5）	473,355.00	38,428,196.19
筹资活动现金流出小计		57,595,690.29	96,309,799.42
筹资活动产生的现金流量净额		-18,595,690.29	-36,154,943.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,020,874.21	
五、现金及现金等价物净增加额		28,719,527.25	32,610,331.08
加：期初现金及现金等价物余额		33,684,028.60	11,777,570.68
六、期末现金及现金等价物余额		62,403,555.85	44,387,901.76

法定代表人：石峰　　主管会计工作负责人：刘凡军　　会计机构负责人：石芳

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	三．（一）.1
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8．是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	三．（一）.2
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

1、企业经营存在季节性或者周期性特征

户外休闲家具及用品行业主要消费国家分布在欧美地区，其中大部分地区一年四季分明，因此本行业下游零售商的销售旺季集中在每年的 3 月至 9 月。考虑到生产备货及物流运输需要一定周期，生产旺季集中在 8 月至次年 3 月，销售出货旺季集中在 10 月至次年 4 月。

2、存在向所有者分配利润的情况

公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 5 月 10 日召开的股东大会审议通过，以公司总股本 25,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，每 10 股转增 3 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 3 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税），每 10 股派 2.6 元人民币现金。分红前公司总股本为 25,200,000 股，分红后总股本增至 45,360,000 股。本次分派权益登记日为：2022 年 5 月 20 日，除权除息日为：2022 年 5 月 23 日。

（二） 财务报表项目附注

山东泰鹏智能家居股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1.公司概况

山东泰鹏智能家居股份有限公司（以下简称本公司或公司），2018 年 5 月 28 日在泰安市工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码：91370983738196054N，注册资本人民币 4,536.00 万元，公司的经营地址：肥城市高新技术开发区。法定代表人石峰。

公司的主营业务为庭院帐篷类产品、其他家居类产品的生产和销售。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 29 日决议批准报出。

2.历史沿革

（1）公司设立

2002 年 5 月 14 日，根据泰安市对外贸易经济合作局文件【泰外经贸资字【2002】152 号】《关于设立中外合资经营企业肥城英泰休闲用品有限公司（公司前身）的批复》（文件批复中，山东泰鹏纺织集团有限公司以现金、设备出资折 67.5 万美元，实际出资为货币资金），成立于 2002 年 5 月 17 日，成立时注册资本为 90.00 万美元，2002 年 7 月 5 日，山东泰鹏纺织集团有限公司出资人民币 5,586,772.50 元（折合 67.5 万美元），香港英伦有限公司出资 124,951.27 美元、人民币 828,100.00 元（折合 100,051.95 美元），合计出资 900,003.22 美元， 3.22 美元（折合人民币 26.65 元）计入资本公积。由山东泰山会计师事务所有限公司审验，出具鲁泰山会外验字（2002）第 2 号验资报告。

公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（美元）	出资比例（%）
山东泰鹏纺织集团有限公司	675,000.00	75.00
香港英伦有限公司	225,000.00	25.00
合计	900,000.00	100.00

（2）第一次股权变更

2011 年 11 月 6 日，香港英伦有限公司将持有本公司 25%股权转让给山东泰鹏实业有限公司，转让价格为 1,862,257.53 元，同时，经肥城市商务局文件【肥商务审批字【2011】19 号】《关于同意山东泰鹏家居用品有限公司由外商投资企业转为内资企业的批复》，本公司

由外商投资企业转为内资企业。经泰安会明联合会计师事务所审验，出具会明验内字（2011）第 087 号验资报告，公司注册资本由 90 万美元变更为人民币 744.90 万元。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏实业有限公司	744.90	100.00
合计	744.90	100.00

（3）第二次股权变更

根据公司 2013 年 8 月 8 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本 281.10 万元，增资后公司注册资本变为 1,026.00 万元。本次增资由肥城泰西会计事务所审验，出具泰西验字（2013）第 093 号验资报告。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏集团有限公司	1,026.00	100.00
合计	1,026.00	100.00

（4）第三次股权变更

2017 年 7 月公司召开股东会，会议审议通过了增加注册资本 336.00 万元的议案，增资后公司注册资本变为 1,362.00 万元，新增股东为刘建三、石峰、范明、李雪梅、王绪华、王健等 48 名自然人。本次增资由肥城泰西有限责任会计师事务所审验，出具泰西验字（2017）第 005 号验资报告。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏集团有限公司	1,026.00	75.32
自然人股东	336.00	24.68
合计	1,362.00	100.00

（5）第四次股权变更

2018 年 4 月，泰鹏家居公司临时股东会通过决议，审议通过了公司以经审计 2018 年 3 月 31 日的净资产进行折股整体变更为山东泰鹏智能家居股份有限公司的议案，此次折股的净资产（22,449,029.88 元折合股本 21,600,000.00 元，其余部分计入资本公积-资本溢价）

业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具会专字【2018】2829 号审计报告，同时，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对此次净资产出资进行审验，出具会验字【2018】4456 号验资报告；另外此次折股的净资产业经中水致远资产评估有限公司评估并出具中水致远评报字【2018】第 020149 号评估报告，评估值为人民币 40,771,030.49 元。公司就上述股本变动及时办理了工商变更登记手续。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏集团有限公司	1,627.14	75.32
自然人股东	532.86	24.68
合计	2,160.00	100.00

（6）第五次股权变更

2021 年 5 月公司召开股东会，会议审议通过了增加注册资本 360.00 万元的议案，增资后公司注册资本变为 2,520.00 万元，新增股东为辛利等 13 名自然人。本次增资由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具容诚验字[2021]251Z0010 号验资报告。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏集团有限公司	1,879.46	74.58
自然人股东	640.54	25.42
合计	2,520.00	100.00

（7）第六次股权变更

2022 年 5 月 10 日公司股东大会审议通过权益分派事宜，以公司现有总股本 25,200,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，每 10 股转增 3 股。分红前本公司总股本为 25,200,000.00 股，分红后总股本增至 45,360,000.00 股。

本次股权变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
山东泰鹏集团有限公司	3,382.74	74.58
自然人股东	1,153.26	25.42
合计	4,536.00	100.00

二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易

日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A　应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合：应收庭院帐篷类产品、其他家居类产品客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：应收出口退税、保证金及往来款等

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收庭院帐篷类产品、其他家居类产品客户

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B　债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状

况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生

信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的

实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8.公允价值计量。

8、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术

相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值

9、 存货

(1)存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2)发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4)存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5)低值易耗品的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

10、 合同资产及合同负债

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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附注三、7。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；

净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

11、 合同成本

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，

在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

12、 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1)确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2)各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5.00-10.00	4.50-9.50
机器设备	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
电子设备及其他	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
运输工具	4-10	5.00-10.00	9.00-23.75

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

13、 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资

产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、 无形资产

(1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2)无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件及其他	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、 长期资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率(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确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(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确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a)精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b)计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收

益中确认的金额。

(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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率(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确定)将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的

公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

20、 收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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，本公司是主要责任人，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①内销收入的确认时点：

公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的单据后确认收入；

②出口收入的确认时点：

FOB 模式下收入的确认时点：公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得出口报关单和货运提单后确认收入；

FCA 模式下收入的确认时点：货物交付提货人或承运人后作为收入确认时点，在取得出口报关单和货运提单后确认收入；

DDP 模式下收入的确认时点：货物送到客户指定地点，公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的单据后确认收入；

委托代销收入的确认时点：在取得双方确认无误的代销清单后确认收入。

21、 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1)递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2)递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得

税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为

当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

23、 租赁

（1）租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为

短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、18。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、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	3.00-10.00	-	10.00-33.33

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付

款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.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；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（6）售后租回

本公司按照附注三、20 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，并按照附注三、7 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司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。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、7 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

24、 重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2)重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务金额	13.00%
城市维护建设税	应缴流转税额和免抵税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	2.00%

企业所得税	应纳税所得额	15.00%

2. 税收优惠

根据《关于公布山东省 2022 年度高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，发证时间为 2022 年 12 月 12 日，税务备案后，公司减按 15%的所得税率征收企业所得税。

根据财税[2021]13 号《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	505.99	541.16
银行存款	62,403,049.86	33,683,487.44
其他货币资金	31,230,000.01	59,258,196.19
合　　计	93,633,555.86	92,942,224.79
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	-	

（1）期末货币资金中，其他货币资金为开立银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	1,767,057.50
其中：远期结售汇	-	1,767,057.50
合　　计	-	1,767,057.50

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	26,740,922.52	57,731,361.74
1 至 2 年	343,668.18	6,740,519.45
2 至 3 年	72,550.50	370,448.32
3 至 4 年		6,380.00
4 至 5 年	6,380.00	
5 年以上	108,750.00	128,750.00
小　　计	27,272,271.20	64,977,459.51
减：坏账准备	1,499,777.04	3,766,649.70
合　　计	25,772,494.16	61,210,809.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

类　　别	2022 年 6 月 30 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	27,272,271.20	100.00	1,499,777.04	5.50	25,772,494.16
组合：应收庭院帐篷类产品、其他家居类产品客户	27,272,271.20	100.00	1,499,777.04	5.50	25,772,494.16
合　计	27,272,271.20	100.00	1,499,777.04	5.50	25,772,494.16

（续上表）

类　　别	2021 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	64,977,459.51	100.00	3,766,649.70	5.80	61,210,809.81
组合：应收庭院帐篷类产品、其他家居类产品客户	64,977,459.51	100.00	3,766,649.70	5.80	61,210,809.81
合　计	64,977,459.51	100.00	3,766,649.70	5.80	61,210,809.81

于 2022 年 6 月 30 日，按组合计提坏账准备的应收账款：

账　龄	2022 年 6 月 30 日

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,740,922.52	1,337,046.13	5.00
1 至 2 年	343,668.18	34,366.82	10.00
2 至 3 年	72,550.50	14,510.10	20.00
4 至 5 年	6,380.00	5,104.00	80.00
5 年以上	108,750.00	108,750.00	100.00.
合　　计	27,272,271.20	1,499,777.04	5.50

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	其他	
应收账款坏账准备	3,766,649.70	-949,014.39		-1,317,858.27	1,499,777.04
合　　计	3,766,649.70	-949,014.39		-1,317,858.27	1,499,777.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末前五大客户的应收账款余额合计 23,325,367.13，占本公司应收账款余额的85.53%，期末前五大客户的应收账款坏账准备余额合计 1,166,268.36。

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项　目	2022 年 6 月 30 日公允价值	2021 年 12 月 31 日公允价值
应收账款	789,190.10	
合　　计	789,190.10	

(2) 应收账款按减值计提方法分类披露

①2022 年 6 月 30 日

类　别	2022 年 6 月 30 日			
	计提减值准备的基础	计提比例（%）	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	
按组合计提减值准备	830,726.42	5.00	41,536.32	
组合：应收庭院帐篷类产品、其他家居类产品客户	830,726.42	5.00	41,536.32	

合　　计	830,726.42	5.00	41,536.32	

(3) 减值准备的变动情况

类　别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	其他	
应收账款		-597,312.91	-	638,849.23	41,536.32
合　　计		-597,312.91	-	638,849.23	41,536.32

5. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　　龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,955,811.52	99.00	1,928,654.83	92.99
1 年以上	29,755.59	1.00	15,115.06	0.73
2 至 3 年			14,640.53	0.71
3 年以上			115,634.75	5.58
合　计	2,985,567.11	100.00	2,074,045.17	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
霸州市万事达科技有限公司	699,251.72	23.42
唐山永悦金属制品有限公司	539,952.93	18.09
中国出口信用保险公司山东分公司	285,669.00	9.57
国网山东省电力公司肥城市供电公司	213,762.57	7.16
肥城市成润汽车销售服务有限公司	178,571.44	5.98
合　计	1,917,207.66	64.22

6. 其他应收款

(1) 分类列示

种　　类	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,835,074.07	7,958,783.67

合　　计	5,835,074.07	7,958,783.67

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	2,534,142.21	8,201,456.49
1 至 2 年	2,250,621.28	186,000.00
2 至 3 年	1,752,599.77	-
5 年以上	110,946.96	110,946.96
小　　计	6,648,310.22	8,498,403.45
减：坏账准备	813,236.15	539,619.78
合　　计	5,835,074.07	7,958,783.67

②按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
出口退税	2,790,486.08	8,013,904.82
保证金	50,000.00	236,000.00
备用金	128,154.76	-
往来款	3,679,669.38	248,498.63
小　　计	6,648,310.22	8,498,403.45
减：坏账准备	813,236.15	539,619.78
合　　计	5,835,074.07	7,958,783.67

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2022 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	6,537,363.26	702,289.19	5,835,074.07
第二阶段			
第三阶段	110,946.96	110,946.96	
合计	6,648,310.22	813,236.15	5,835,074.07

截至 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	

按组合计提坏账准备	6,537,363.26	10.74	702,289.19	5,835,074.07	
合计	6,537,363.26	10.74	702,289.19	5,835,074.07	

截至 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	110,946.96	100.00	110,946.96	-	
合计	110,946.96	100.00	110,946.96	-	

B.截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	8,387,456.49	428,672.82	7,958,783.67
第二阶段	-	-	-
第三阶段	110,946.96	110,946.96	-
合计	8,498,403.45	539,619.78	7,958,783.67

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,387,456.49	5.11	428,672.82	7,958,783.67	
合计	8,387,456.49	5.11	428,672.82	7,958,783.67	

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	110,946.96	100.00	110,946.96	-	
合计	110,946.96	100.00	110,946.96	-	

④本期坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	其他	
其他应收款坏账准备	539,619.78	11,302.91		262,313.46	813,236.15
合计	539,619.78	11,302.91		262,313.46	813,236.15

⑤本期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东泰鹏集团有限公司	往来款	3,435,021.30	1-2 年、2-3 年	51.67	484,974.55
国家税务总局肥城市税务局	出口退税	2,790,486.08	1 年以内	41.97	139,524.30
山东泰鹏环保材料股份有限公司	往来款	205,030.82	1-2 年、2-3 年	3.08	31,728.91
浙江金澳兰机床有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	0.75	10,000.00
孙国新	备用金	43,883.71	1-2 年	0.66	4,388.37
合计	—	6,524,421.91	—	98.14	670,616.14

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,498,173.80	1,077,591.33	17,420,582.47	10,110,720.19		10,110,720.19
库存商品	73,771,471.29	13,360,109.47	60,411,361.82	91,503,113.48	2,248,364.98	89,254,748.50
发出商品	3,585,527.20	2,145,539.09	1,439,988.11			
在产品	16,378,715.85	-	16,378,715.85	33,138,071.87		33,138,071.87
合　计	112,233,888.14	16,583,239.89	95,650,648.25	134,751,905.54	2,248,364.98	132,503,540.56

(2) 存货跌价准备

项　目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	转销	其他	
原材料		920,545.84	246,574.30	89,528.81		1,077,591.33
库存商品	2,248,364.98	5,868,523.45	5,264,951.69	21,730.65		13,360,109.47
发出商品			2,205,473.82	59,934.73		2,145,539.09
合　计		6,789,069.29	7,716,999.81	171,194.19		16,583,239.89

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	170,705.80	15,030.13	155,675.67			
小　计	170,705.80	15,030.13	155,675.67			
减：列示于其他非流动资产的合同资产	93,262.30	7,285.78	85,976.52			
合　计	77,443.50	7,744.35	69,699.15			

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

①2022 年 6 月 30 日

类　别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	170,705.80	100.00	15,030.13	8.80	155,675.67
组合 1: 未到期质保金	170,705.80	100.00	15,030.13	8.80	155,675.67
合　计	170,705.80	100.00	15,030.13	8.80	155,675.67

②2021 年 12 月 31 日

类　别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备					
组合 1: 未到期质保金					
合　计					

(3) 合同资产减值准备变动情况

项　目	2021 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	其他	2022 年 6 月 30 日
未到期质保金	-	2,465.20	-	12,564.93	15,030.13
合　计	-	2,465.20	-	12,564.93	15,030.13

9. 一年内到期的非流动资产

项　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日

一年内到期的预付广告费	314,755.31	-
合　计	314,755.31	-

10. 其他流动资产

项　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	-	3,218,650.03
预缴所得税	-	-
上市发行费用	-	-
合　计	-	3,218,650.03

11. 固定资产

(1) 分类列示

项　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	61,997,039.55	64,361,841.43
固定资产清理	-	-
合　计	61,997,039.55	64,361,841.43

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.2021 年 12 月 31 日	50,238,399.15	39,969,606.50	210,373.29	1,326,433.81	91,744,812.75
2.本期增加金额	323,463.24	452,238.93	154,875.59		930,577.76
(1)购置		452,238.93	154,875.59		607,114.52
(2)在建工程转入	323,463.24				323,463.24
3.本期减少金额		116,379.32			116,379.32
(1)处置或报废		116,379.32			116,379.32
4.2022 年 6 月 30 日	50,561,862.39	40,305,466.11	365,248.88	1,326,433.81	92,559,011.19
二、累计折旧					
1.2021 年 12 月 31 日	14,541,651.85	11,670,729.77	105,233.46	1,065,356.24	27,382,971.32
2.本期增加金额	1,268,033.00	1,888,883.27	35,731.76	28,803.84	3,221,451.87
(1)计提	1,268,033.00	1,888,883.27	35,731.76	28,803.84	3,221,451.87
3.本期减少金额		42,451.55			42,451.55

(1)处置或报废		42,451.55			42,451.55
4.2022 年 6 月 30 日	15,809,684.85	13,517,161.49	140,965.22	1,094,160.08	30,561,971.64
三、减值准备					
1.2021 年 12 月 31 日					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.2022 年 6 月 30 日余额					
四、账面价值					
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	34,752,177.54	26,788,304.62	224,283.66	232,273.73	61,997,039.55
2.2021 年 12 月 31 日账面价值	35,696,747.30	28,298,876.73	105,139.83	261,077.57	64,361,841.43

②报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

③报告期内无未办妥产权证书的固定资产。

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 2021 年 12 月 31 日	5,548,888.81	5,548,888.81
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.2022 年 6 月 30 日	5,548,888.81	5,548,888.81
二、累计折旧	-	-
1. 2021 年 12 月 31 日	502,248.38	502,248.38
2.本期增加金额	552,474.64	552,474.64
3.本期减少金额		
4. 2022 年 6 月 30 日	1,054,723.02	1,054,723.02
三、减值准备	-	-
1. 2021 年 12 月 31 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4. 2022 年 6 月 30 日	-	-
四、账面价值	-	-
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	4,494,165.79	4,494,165.79

2.2021 年 12 月 31 日账面价值	5,046,640.43	5,046,640.43

本期使用权资产计提的折旧金额为 552,474.64 元，其中计入管理费用的折旧费用为 552,474.64 元。

13. 无形资产

项　　目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.2021 年 12 月 31 日	23,382,994.26	251,553.79	23,634,548.05
2.本期增加金额	-	486,725.68	486,725.68
(1)购置	-	486,725.68	486,725.68
3.本期减少金额	-	200,710.02	200,710.02
4.2022 年 6 月 30 日	23,382,994.26	537,569.45	23,920,563.71
二、累计摊销			
1.2021 年 12 月 31 日	2,473,084.79	210,596.33	2,683,681.12
2.本期增加金额			
(1)计提	306,736.20	52,721.78	359,457.98
3.本期减少金额		200,710.02	200,710.02
4.2022 年 6 月 30 日	2,779,820.99	62,608.09	2,842,429.08
三、减值准备	-	-	-
1.2021 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	20,603,173.27	474,961.36	21,078,134.63
2.2021 年 12 月 31 日账面价值	20,909,909.47	40,957.46	20,950,866.93

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　　目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	16,598,270.02	2,489,740.50	2,248,364.98	337,254.74
信用减值准备	2,354,549.51	353,182.43	4,306,269.48	645,940.43
递延收益	232,083.33	34,812.50	249,583.33	37,437.50
租赁负债	4,570,523.67	685,578.55	-	-
暂估费用			1,600,000.00	240,000.00
合　　计	23,755,426.53	3,563,313.98	8,404,217.79	1,260,632.67

（2）未经抵销的递延所得税负债

项　目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	4,494,165.80	674,124.87	-	-
交易性金融资产		-	1,767,057.50	265,058.63
合计	4,494,165.80	674,124.87	1,767,057.50	265,058.63

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	递延所得税资产和负债于 2022 年 6 月 30 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2022 年 6 月 30 日余额	递延所得税资产和负债于 2021 年 12 月 31 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2021 年 12 月 31 日余额
递延所得税资产	674,124.87	2,889,189.11		
递延所得税负债	674,124.87			

15. 其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付设备、工程款		543,400.00
预付广告费	766,512.59	559,570.55
应收质保金	85,976.52	-
小　　计	852,489.11	1,102,970.55
减：一年内到期的非流动资产	314,755.31	-
合　计	537,733.80	1,102,970.55

16. 短期借款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	34,000,000.00	52,500,000.00
保证借款	28,500,000.00	20,000,000.00

合　计	67,500,000.00	77,500,000.00

报告期内公司无逾期未偿还短期借款。

17. 应付票据

种类	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	61,960,000.00	109,980,000.00
商业承兑汇票		-
合　计	61,960,000.00	109,980,000.00

18. 应付账款

(1) 按性质列式

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付货款	60,396,397.25	111,284,461.18
应付工程、设备款	5,939,587.20	10,568,333.85
应付费用	7,167,690.15	
合　　计	73,503,674.60	121,852,795.03

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2022 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
邹城市卓领本业有限公司	427,148.30	尚未结算
肥城市鸿泰气体有限公司	303,176.00	尚未结算
合计	730,324.30	—

期末应付账款较期初下降 39.68%，主要系本期应付货款减少所致。

19. 合同负债

(1) 合同负债列示

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收货款	13,028,930.67	4,339,787.70
合　　计	13,028,930.67	4,339,787.70

(2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要合同负债。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项　　目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	6,367,395.01	11,850,571.73	12,132,625.59	6,085,341.15
二、离职后福利-设定提存计划		797,864.81	797,864.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	6,367,395.01	12,648,436.54	12,930,490.40	6,085,341.15

(2) 短期薪酬列示

项　　目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,367,395.01	10,584,248.81	10,866,302.67	6,085,341.15
二、职工福利费		579,327.00	579,327.00	
三、社会保险费		408,816.65	408,816.65	
其中：医疗保险费		372,328.46	372,328.46	
工伤保险费		36,488.19	36,488.19	
生育保险费				
四、住房公积金		233,524.00	233,524.00	
五、工会经费和职工教育经费		37,010.62	37,010.62	
六、其他		7,644.65	7,644.65	
合　　计	6,367,395.01	11,850,571.73	12,132,625.59	6,085,341.15

(3) 设定提存计划列示

项　　目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1. 基本养老保险	-	764,270.50	764,270.50	-
2. 失业保险费	-	33,594.31	33,594.31	-
3. 企业年金缴费	-			-
合　　计	-	797,864.81	797,864.81	-

21. 应交税费

项　　目	2022年6月30日	2021年12月31日

企业所得税	3,663,798.88	87,069.21
城市维护建设税	708,316.05	
教育附加税	303,564.01	
地方教育附加税	201,968.47	
土地使用税	150,723.93	150,723.69
房产税	118,321.74	86,944.07
印花税	21,634.07	37,094.10
代扣代缴个人所得税		
合　　计	5,168,327.15	361,831.07

期末应交税费较期初增长 1328.38%，主要系本期企业所得税增加所致。

22. 其他应付款

(1) 分类列示

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	384,195.48	1,316,346.45
合　　计	384,195.48	1,316,346.45

(2) 其他应付款

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
押金、保证金	291,000.00	1,141,000.00
其他	93,195.48	175,346.45
合　　计	384,195.48	1,316,346.45

报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	1,570,634.68	1,070,634.68
一年内到期的预收租金	8,231.16	-
合　　计	1,578,865.84	1,070,634.68

24. 其他流动负债

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收客户增值税	105,325.33	408.41
合　　计	105,325.33	408.41

25. 租赁负债

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租赁付款额	5,847,174.28	6,317,489.52
减：未确认融资费用	1,080,747.92	1,160,985.82
小计	4,766,426.36	5,156,503.70
减：一年内到期的租赁负债	1,570,634.68	1,070,634.68
合　　计	3,195,791.68	4,085,869.02

26. 递延收益

项　　目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
政府补助	249,583.33		17,500.00	232,083.33
合　计	249,583.33		17,500.00	232,083.33

涉及政府补助的项目：

项　　目	2021 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
机器换人技术改造专项奖励	150,000.00		15,000.00	135,000.00	资产
水资源项目补助	99,583.33		2,500.00	97,083.33	资产
合　计	249,583.33		17,500.00	232,083.33	

27. 其他非流动负债

项　　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收租金	281,231.24	285,346.82
减：一年内到期的预收租金	8,231.16	
合　　计	273,000.08	285,346.82

28. 股本

	2021 年 12 月 31	本次增减变动（+、一）	2022 年 6 月 30

	日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	日
股份总数	25,200,000.00	-	12,600,000.00	7,560,000.00	-	20,160,000.00	45,360,000.00

29. 资本公积

项　　目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	7,860,350.64	1,312,500.00	7,560,000.00	1,612,850.64
合　　计	7,860,350.64	1,312,500.00	7,560,000.00	1,612,850.64

30. 其他综合收益

项　　目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
应收款项融资公允价值变动			597,312.91	-
应收款项融资信用减值准备		597,312.91		-
合　　计		597,312.91	597,312.91	-

31. 盈余公积

项　　目	2021 年 12 月 31 日	本期其他增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积	4,881,343.19	379,886.21		5,261,229.40
合　　计	4,881,343.19	379,886.21		5,261,229.40

32. 未分配利润

项　目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	28,781,313.56	18,732,647.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	3,418,975.93	-
调整后期初未分配利润	32,200,289.49	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,749,342.05	18,845,184.10
减：提取法定盈余公积	-	1,884,518.41
应付普通股股利	6,552,000.00	6,912,000.00
未分配利润转增股本	12,600,000.00	-
期末未分配利润	30,797,631.54	28,781,313.56

33. 营业收入及营业成本

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,530,214.49	156,239,654.01	235,696,736.21	196,972,656.35
其他业务	1,626,790.09	1,626,207.19	94,010.45	146,059.58
合　计	206,157,004.58	157,865,861.20	235,790,746.66	197,118,715.93

主营业务收入按分解信息列示如下：

（1）主营业务（分产品）

项　目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
庭院帐篷类产品	182,749,953.62	141,015,253.05	225,344,364.06	189,092,897.08
其他家居类产品	21,780,260.87	15,224,400.96	10,352,372.15	7,879,759.27
合　计	204,530,214.49	156,239,654.01	235,696,736.21	196,972,656.35

34. 税金及附加

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	803,244.81	165,687.81
教育费附加	344,247.77	71,009.06
地方教育费	229,498.52	47,339.38
房产税	221,436.40	145,561.44
土地使用税	301,447.62	275,914.60
印花税	49,228.17	59,762.00
合　　计	1,949,103.29	765,274.29

35. 销售费用

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
推广费用	6,939,774.42	968,619.66
职工薪酬	1,007,941.99	195,325.47
售后服务费	915,118.18	3,099,017.37
业务招待费	481,329.62	448,078.00
财产保险费	443,623.69	-
检测费	188,729.55	308,072.46
差旅费	63,484.47	27,411.85

其他	61,168.50	37,464.90
搬运装卸费	-	451,976.28
运杂费	-	7,137,871.56
合　　计	10,101,170.42	12,673,837.55

36. 管理费用

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	3,480,377.06	1,339,962.77
业务招待费	732,765.66	1,509,625.57
固定资产费用	1,061,449.71	216,480.60
服务费	738,131.72	-
使用权资产折旧及租赁	552,474.64	-
财产保险	243,226.01	1,071,249.78
无形资产摊销	378,049.19	315,806.35
差旅费	52,767.43	112,481.92
办公费	230,102.70	-
燃料费	104,896.95	-
电话费	53,068.00	65,590.70
其他	72,729.20	773,486.57
中介费用	-	348,192.60
合计	7,700,038.27	5,752,876.86

37. 研发费用

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
直接人工	1,513,221.50	4,342,407.90
直接材料	1,586,211.19	1,440,332.54
其他费用	168,272.41	2,752,478.34
合计	3,267,705.10	8,535,218.78

38. 财务费用

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	1,650,573.19	1,969,603.23
其中：租赁负债利息支出	80,237.90	-

减：利息收入	544,891.27	168,500.04
利息净支出	1,105,681.92	1,801,103.19
汇兑损失	1,154,490.33	1,505,771.95
减：汇兑收益	5,413,127.72	723,843.95
汇兑净损失	-4,258,637.39	781,928.00
银行手续费及其他	140,043.04	22,795.2
合　　计	-3,012,912.43	2,605,826.39

2022 年 1-6 月财务费用发生额较 2021 年 1-6 月下降 215.62%，主要系 2022 年 1-6 月汇兑损益变动所致。

39. 其他收益

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	320,500.00	15,000.00	
其中：与递延收益相关的政府补助	17,500.00	15,000.00	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	303,000.00	-	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	31,223.59	7,686.81	
其中：个税扣缴税款手续费	31,223.59	7,686.81	
合　　计	351,723.59	22,686.81	

40. 投资收益

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
处置交易性金融资产产生的投资收益	-2,747,715.00	-35,998.31
处置应收款项融资取得的投资收益	-1,020,735.07	-
合　　计	-3,768,450.07	-35,998.31

41. 公允价值变动损益

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
远期结售汇公允价值变动收益	845,757.50	-261,486.00
合　　计	845,757.50	-261,486.00

42. 信用减值损失

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月

应收账款坏账损失	949,014.39	1,711,019.57
应收款项融资减值损失	597,312.91	-
其他应收款坏账损失	-11,302.91	381,725.83
合　　计	1,535,024.39	2,092,745.40

43. 资产减值损失

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
合同资产减值损失	-2,465.20	-
存货跌价准备	-6,789,069.29	-
存货跌价损失	-	63,713.89
合　　计	-6,791,534.49	63,713.89

44. 资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-73,927.77	22,787.99
其中：固定资产处置损失	-73,927.77	22,787.99
合计	-73,927.77	22,787.99

45. 营业外收入

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,054.00	59,763.00	6,054.00
合　　计	6,054.00	59,763.00	6,054.00

46. 营业外支出

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	60.00	-	60.00
合　　计	60.00	-	60.00

47. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用	3,429,088.44	351,662.31
递延所得税费用	-787,804.61	34,848.79
合　　计	2,641,283.83	386,511.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利润总额	20,390,625.88	10,303,209.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,058,593.88	1,545,481.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,845.72	121,312.48
研发费用加计扣除	-490,155.77	-1,280,282.83
所得税费用	2,641,283.83	386,511.10

48.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助	303,000.00	-
往来款	158,221.50	409,392.29
履约保证金	364,598.50	-
其他	37,277.59	379,763.00
合　　计	863,097.59	789,155.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	10,409,371.11	20,840,092.41
冻结银行存款	-	-
履约保证金	1,000,000.00	-
往来款	110,687.32	-
合　　计	11,520,058.43	20,840,092.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月

远期结售汇保证金	4,268,196.19	-
利息收入	544,891.27	168,500.04
合　　计	4,813,087.46	168,500.04

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
出售远期结售汇支付的现金	134,900.00	-
合　　计	134,900.00	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
支付租金	473,355.00	-
中介费用	-	-
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	-	200,000.00
保证金	-	38,228,196.19
合　　计	473,355.00	38,428,196.19

49. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,749,342.05	9,916,698.54
加：信用减值损失	-1,535,024.39	-2,092,745.40
资产减值准备	6,791,534.49	-63,713.89
固定资产折旧、使用权资产折旧	3,773,926.51	2,295,710.93
无形资产摊销	359,457.98	319,339.04
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	73,927.77	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-845,757.50	261,486.00
财务费用(收益以“—”号填列)	-3,152,955.47	2,583,031.19
投资损失(收益以“—”号填列)	2,747,695.96	35,998.31

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-439,874.79	286,495.99
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-347,929.82	-251,647.20
存货的减少(增加以“—”号填列)	39,348,902.76	12,824,197.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	39,283,699.66	46,376,209.71
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-83,799,467.12	27,067,925.74
其他	23,760,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	43,767,478.09	99,558,986.38
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	62,403,555.85	44,387,901.76
减：现金的期初余额	33,684,028.60	11,777,570.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,719,527.25	32,610,331.08

(2) 现金和现金等价物构成情况

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、现金	62,403,555.85	44,387,901.76
其中：库存现金	-	218.81
可随时用于支付的银行存款	62,403,555.85	44,387,682.95
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	62,403,555.85	44,387,901.76

50. 政府补助

（1） 与资产相关的政府补助

项　目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益的金额		计入当期损益的列报项目
			2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	

机器换人技术改造专项奖励	300,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
水资源补助项目	100,000.00	递延收益	2,500.00	-	其他收益
合　计	400,000.00	—	17,500.00	15,000.00	—

（2） 与收益相关的政府补助

项　目	金额	计入当期损益的金额		计入当期损益的列报项目
		2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	
出口信用保险扶持资金	300,000.00	300,000.00	-	其他收益
招才引智扶持资金	3,000.00	3,000.00	-	其他收益
合　计	303,000.00	303,000.00	-	—

七、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东泰鹏集团有限公司	山东肥城	企业管理、投资、咨询	1,786.00	74.58	74.58

本公司实际控制人为：刘建三、王绪华、范明、王健、李雪梅、韩帮银、石峰、孙远奇。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东泰鹏环保材料股份有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
山东安琪尔生活科技有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
山东泰鹏新材料有限公司	同受山东泰鹏集团有限公司控制
刘建三	主要投资者个人、董事长、一致行动人
王绪华	投资者个人、一致行动人
范明	投资者个人、董事、一致行动人
王健	投资者个人、董事、一致行动人
李雪梅	投资者个人、一致行动人

韩帮银	投资者个人、一致行动人
石峰	投资者个人、董事、一致行动人
孙远奇	投资者个人、一致行动人
刘凡军	董事会秘书、财务负责人、董事
孟祥会	副总经理
耿　娜	副总经理
杨泽雨	监事会主席
周岩	监事
付文静	监事

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
山东安琪尔生活科技有限公司	采购商品	-	29,004.00

(2) 其他

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
山东泰鹏集团有限公司	购买土地使用权、房屋所有权	-	17,654,520.00
山东泰鹏集团有限公司	支付利息费用	-	125,944.58

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
山东泰鹏集团有限公司	房产	-	-	60,795.24	37,985.77	

4. 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅、石峰、邱士虹	10,000,000.00	2021-8-20	2022-8-18	否
山东泰鹏集团有限公司	5,000,000.00	2022-6-21	2023-6-20	否
	5,000,000.00	2022-6-22	2023-6-21	否
	5,470,000.00	2022-1-13	2022-7-13	否
	3,000,000.00	2022-2-28	2022-8-28	否
	1,000,000.00	2022-2-28	2022-8-28	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三、路梅、石峰、邱士虹	4,570,000.00	2022-5-25	2022-11-25	否
	3,665,000.00	2022-3-29	2022-9-28	否
	1,225,000.00	2022-6-20	2022-12-20	否
山东泰鹏集团有限公司、刘建三	10,000,000.00	2022-1-17	2022-7-17	否
	2,300,000.00	2022-4-24	2022-10-24	否
山东安琪尔生活科技有限公司、刘建三、路梅	8,500,000.00	2021-9-16	2022-9-16	否
山东泰鹏集团有限公司、石峰、刘凡军	10,000,000.00	2021-7-27	2022-7-26	否
合计	69,730,000.00			

刘建三与路梅、石峰与邱士虹分别为夫妻关系。

5. 关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东泰鹏集团有限公司	3,435,021.31	484,974.55	3,435,021.31	242,487.28
其他应收款	山东泰鹏环保材料股份有限公司	205,030.82	31,728.91	205,030.82	15,864.46
其他应收款	山东安琪尔生活科技有限公司	39, 617.26	7,923.45	39, 617.26	3,961.73

（2）应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租赁负债	山东泰鹏集团有限公司	1,451,184.86	
一年内到期的非流动负债	山东泰鹏集团有限公司	70,812.01	

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至本期期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至本期期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本期期末，本公司无需要披露的重大其他重要事项。

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项　　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-73,927.77	22,787.99
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	320,500.00	15,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,901,957.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,994.00	67,449.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,223.59	
所得税影响额	-242,725.15	15,785.67
合　　计	-1,375,442.53	89,452.13

2. 净资产收益率及每股收益

① 2022年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.99	0.39	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.70	0.42	

② 2021 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.67	0.46	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.48	0.45	

公司名称：山东泰鹏智能家居股份有限公司

2022 年 8 月 29 日

第八节　备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室