

公司代码：605155

公司简称：西大门

浙江西大门新材料股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人柳庆华、主管会计工作负责人周莉及会计机构负责人(会计主管人员)沈芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2026年半年度利润分配预案为：以权益分派股权登记日的总股本，扣除回购专用证券账户的股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。截至2026年6月30日，公司总股本为191,298,100股，扣除回购专用证券账户的332股，即以191,297,768股为基数计算，合计拟派发现金红利19,129,776.80元（含税）。本次分配不送红股，不进行转增股本。如在实施权益分派股权登记日前，公司可参与利润分配的股份总数发生变化的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

本次利润分配预案已经公司2025年年度股东会授权董事会办理，无需提交股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 17

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 23

第七节 债券相关情况 26

第八节 财务报告 27

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公司在中国证监会指定报刊上刊登的公司文件正本及公告原件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/西大门	指	浙江西大门新材料股份有限公司
公司章程	指	浙江西大门新材料股份有限公司章程
股东大会	指	浙江西大门新材料股份有限公司股东会
董事会	指	浙江西大门新材料股份有限公司董事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
西大门电商	指	杭州西大门家居有限公司
人伊阁	指	绍兴柯桥人伊阁纺织品有限公司
越丰华	指	绍兴市越丰华进出口有限公司
XM 新加坡	指	XM INVESTMENT AND TRADING SINGAPORE PTE.LTD.
XM 美国	指	XM DESIGNS INC.
BIO 香港	指	柏欧遮阳科技香港有限公司
XM 澳大利亚	指	XM DESIGNS AUSTRALIA PTY.LTD.
BIO 美国	指	BIO-BLINDS AMERICA INC.
BIO 新加坡	指	BIO-BLINDS SINGAPORE PTE.LTD.
Hunter Douglas	指	Hunter Douglas Group，一家荷兰上市公司，著名建筑遮阳行业跨国集团公司
Vertilux	指	Vertilux Ltd.,总部位于美国迈阿密，从事遮阳帘批发与零售跨国公司
建筑遮阳行业协会	指	中国建筑装饰装修材料协会建筑遮阳材料分会
水性丙烯酸	指	由一个乙烯基和一个羧基组成的不饱和羧酸，聚合速度非常快的乙烯类单体，是重要的有机合成原料及合成树脂单体
PVC	指	聚氯乙烯，英文名称为（Polyvinyl chloride），是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下经自由基聚合而成的聚合物。
聚酯纤维	指	俗称“涤纶”，是一种由有机二元酸和二元醇通过化学缩聚制成的合成纤维，它属于高分子化合物的一种。
整经	指	将一定根数的经纱按规定的长度和宽度平行卷绕在经轴或织轴上的工艺过程
织造	指	纱线或纤维经由某种设备织成织物的工艺过程
后整理	指	通过物理、化学或物理和化学联合的方法，改善面料外观和内在品质，提高面料性能，或赋予面料特殊功能的加工过程；由于该加工过程通常安排在整个面料加工的后期，故常称为后整理
涂层	指	为了防护、装饰、提高面料性能或赋予面料特殊功能等目的，将水性丙烯酸乳液、泡沫等施涂于面料表面而得到固态连续膜的工艺过程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江西大门新材料股份有限公司
公司的中文简称	西大门
公司的外文名称	Zhejiang Xidamen New Material Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xidamen
公司的法定代表人	柳庆华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董雨亭	柳燕
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区兰亭镇阮港村	浙江省绍兴市柯桥区兰亭镇阮港村
电话	0575-84600929	0575-84600929
传真	0575-84600960	0575-84600960
电子信箱	xidamen@xidamen.com	xidamen@xidamen.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省绍兴市柯桥区兰亭镇阮港村
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省绍兴市柯桥区兰亭镇阮港村
公司办公地址的邮政编码	312043
公司网址	www.xidamen.com
电子信箱	xidamen@xidamen.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西大门	605155	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	443,414,212.47	419,221,716.09	5.77
利润总额	55,125,502.98	64,647,979.83	-14.73
归属于上市公司股东的净利润	46,834,433.30	55,804,587.80	-16.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,129,349.90	50,868,905.88	-21.11
经营活动产生的现金流量净额	59,299,824.70	97,433,048.1	-39.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,360,753,167.02	1,347,229,081.73	1.00
总资产	1,487,857,853.03	1,472,943,910.99	1.01

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.29	-17.24
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.29	-17.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.27	-22.22
加权平均净资产收益率(%)	3.43	4.30	减少0.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.94	3.92	减少0.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额减少主要是因为应收款规模、广告费增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	-43,980.16	
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	2,365,000.00	主要系收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	5,152,834.65	主要系理财产品收益
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,514.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,188,285.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,705,083.40	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	51,432,398.66	57,807,996.73	-11.03

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家长期专注于功能性遮阳材料的研发、生产和销售的高新技术企业，目前已成为国内功能性遮阳材料细分领域的龙头企业，产品远销全球六大洲、70余个国家和地区。报告期内，公司主要从事功能性遮阳材料及成品的研发、生产和销售，主要产品包括阳光面料、遮光面料、可调光面料及功能性遮阳成品。

功能性遮阳材料具有遮阳、节能、环保等特点，相比传统遮阳窗饰产品具有防霉、抑菌、阻燃、隔音、隔热等功能，更适合作为现代化装饰材料，主要应用于商务、行政办公大楼、展馆展

厅、图书馆、体育馆、酒店、暖房、玻璃房、实验室、影院以及私人别墅豪宅的庭院、露台、阳光屋、居室的窗户或者商业步行街、咖啡吧、茶坊等公共场所。

基于自主的技术与独特的生产工艺，公司产品的功能性、环保性、创新性、精致度等多项优势广受下游客户认可；公司产品品类齐全、品种多样、品质优越、定制化能力出色、综合供应及服务能力强，获得全球众多客户的信赖。公司客户有综合采购的需求，即在同一家供应商处采购多种功能性遮阳材料，以降低谈判、运输及售后成本，提高产品质量稳定性，而公司所掌握的核心技术也有利于产品种类的横向延伸。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕既定的战略发展规划，秉持“为人类健康做贡献”的宗旨，继续发扬“成就客户、创新尽责、诚实守信”的企业价值观，坚定战略信心，加大了遮阳面料全球市场销售力度及海外成品拓展业务。公司“年产 1,650 万平方米建筑遮阳新材料项目”、“年产 200 万平方米建筑遮阳成品”等募集资金项目已于去年全部建成结项。报告期内，上述项目已正式投入运营，产能逐步爬坡，为公司未来销售的扩大提供了有力保障。通过加大研发投入，完善产品结构，优化产品质量，并进行新行业、新领域的业务拓展。

报告期内，公司实现营业收入 4.43 亿元，同比增长 5.77%；归属于上市公司股东的净利润 4,683 万元。公司整体经营稳健，业务规模稳步扩张，营收保持良好增长态势。现阶段公司在手订单充足，订单覆盖周期为 2-3 个月，产能可依据订单情况灵活动态调整，能够有效保障客户交付需求。未来，随着公司募集资金投资项目产能逐步释放，将进一步缩短订单交付周期，提升客户响应速度与服务能力。报告期内，公司主要完成了以下几点工作：

1.加强营销体系建设，提升公司品牌力

报告期内，公司聚焦品牌营销体系升级，通过打造高效能营销团队、完善全域营销网络，持续提升市场开拓与综合竞争能力。公司积极参与各级政府及行业高端峰会，获主流媒体广泛报道，得到省、市各级领导的高度关注与认可；报告期内，公司品牌影响力持续提升，荣获第一批浙江省制造业单项冠军企业等多项荣誉，并荣获 2025 年度浙江省隐形冠军企业，品牌知名度与行业影响力进一步巩固。

客户服务与市场推广方面，公司深入一线调研市场需求，精准响应客户痛点，持续优化并丰富产品矩阵。创新运用“数字化图册”等数字化推广手段，拓宽国内外客户产品认知渠道，加快新品市场化进程，有效提升客户满意度与市场竞争力。

业务布局上，公司大力推动遮阳成品业务规模化发展，构建“线上线下融合、国内海外差异化”的全域营销体系。海外市场方面，持续深耕亚马逊、独立站等跨境电商平台，深化与中国邮政的战略合作，加快品牌出海步伐；美国、澳洲等地海外办事处与仓储中心高效运营，通过完善仓储物流体系进一步提升配送效率、缩短交付周期，海外业务实现稳健增长。国内市场方面，持续扩大线下直营办事处服务覆盖范围，配备专业销售与技术安装团队驻场服务，全面提升终端客户体验。

未来，公司将持续深化营销体系建设，拓展多元化销售渠道，提升运营管理效率，进一步强化品牌影响力与市场地位。坚持以产品创新与营销创新为双轮驱动，加大研发投入，精准把握市场需求，为客户提供更高品质的产品与服务，助力经营业绩持续稳步增长。

2.加大研发力度，坚持技术创新

报告期内，公司持续加大研发投入。坚持以科技创新为发展核心引擎，不断完善自主知识产权体系，强化研发人才队伍建设，引进国内外先进技术与生产设备，稳步推进技术迭代升级与生产工艺优化，全面提升产品品质与核心竞争力。

公司在自主创新领域精准攻坚，研发成果实现突破性进展。报告期内，公司新增授权专利 9 项，新增申请专利 18 项；成果荣获浙江省“科学技术进步”三等奖一项、中国建筑材料联合会“建筑材料科学技术进步”三等奖一项。截至报告期末，公司累计拥有发明专利 17 项（含国际发明专利 4 项）、实用新型专利 59 项、外观设计专利 58 项（含美国外观专利 1 项）、计算机软件著作权 1 项，整体研发创新实力与技术成果在遮阳行业保持领先地位。

3.股权激励绑定核心人员，业绩指引彰显发展信心

公司始终致力于构建长效激励与约束机制，通过分期实施限制性股票激励计划，有效绑定核心团队与公司长远发展利益，充分彰显对未来持续发展的坚定信心。

报告期内，公司前期推出的股权激励计划进入关键业绩考核期。其中，2023 年限制性股票激励计划已完成全部三个会计年度（2023—2025 年）的业绩考核，有效激发了核心团队的工作积极性，为公司营收规模突破提供了重要支撑。2025 年限制性股票激励计划正处于考核期

（2026—2027 年），公司正紧密围绕“以 2025 年经营业绩为基数，2026 年营业收入复合增长率不低于 14%或净利润复合增长率不低于 8%”的年度考核目标稳步推进各项工作。

公司以清晰的业绩指标为导向，持续聚焦主营业务创新升级，不断提升行业影响力与市场竞争力，力争实现经营业绩稳步增长，切实提升股东回报。

4.强化质量安全双线管控，筑牢可持续发展坚实根基

报告期内，公司严守质量与安全双线底线，将产品质量管控与安全生产管理深度融入生产经营全流程，持续夯实稳健经营根基，为公司高质量、可持续发展筑牢坚实保障。公司在原有管控体系基础上迭代升级，全面推进精细化、标准化管控模式，核心管控成效再上新台阶。

产品质量管控方面，公司坚持以质量为核心竞争力，狠抓全流程生产管控，持续夯实质量管理体系。在《产品质量责任制》全面落地的基础上，报告期内进一步优化质检标准与考核细则，将质量责任层层分解、落实到岗、责任到人，构建全员参与、全程管控、全面考核的质量责任闭环。持续强化关键工序专项质检环节，实现从原材料入厂、生产过程把控到成品出厂的全链条质检全覆盖，杜绝不合格产品流入市场。同时，常态化开展质量文化建设，特邀行业质量管控专家开展专题授课，定期组织质量复盘座谈会及员工质量意识培训，全面提升全员质量素养，推动产品品质稳步提升。

安全生产管理方面，公司严格恪守“安全第一、预防为主、综合治理”的基本方针，全面压实安全生产主体责任，报告期内未发生任何安全生产责任事故。持续完善安全生产管理组织架构，明确各级责任人职责，安全责任书保持 100%全员签订，同步完善安全生产量化考核机制，将安全履职情况与员工绩效直接挂钩。深入运行安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，推行隐患排查、登记整改、复核销号的全流程闭环管理，定期开展全方位安全隐患排查，做到早发现、早处置、早清零。

为进一步强化安全防范能力，公司持续加大安全生产专项投入，深化安全教育培训体系，特邀安全事故处置专家开展全员沉浸式安全实训，覆盖生产、管理、后勤全岗位；常态化推行“班前十分钟”安全教育机制，结合岗位风险点开展针对性安全交底，筑牢全员安全思想防线。围绕岗位技能提升、6S 现场管理优化、应急处置能力强化，举办多场专项评选活动，充分激发员工参与安全管控的积极性。此外，公司高度重视消防及极端天气防范工作，持续完善消防设施与专职消防小组队伍建设，定期开展消防设备定点巡检、维护保养，自主组织消防应急疏散及灭火演练；同步完善防汛、防台专项应急预案，提前部署防范物资，开展专项应急演练，全面提升突发情况应急处置能力，切实防范各类安全风险。

5.生产数字化转型与精细化管理协同推进

生产方面，公司始终以质量为核心，以流程优化为关键，全面深化数字化管理赋能。通过打通全生产环节，实现产能与交期的前瞻精准管控，原料与能源的实时在线监测，以及关键工序的自动化闭环控制，有效降低人为干预误差，确保产品质量全域一致性，成功构建起智能化、透明化、高效化的生产体系，为公司新质生产力提供坚实支撑。公司剑杆织机织造数字化车间获评 2026 年浙江省工人先锋号。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、行业品牌优势

公司始终以“成为国内领先、世界一流的功能性遮阳企业”为战略目标，凭借三大核心竞争力筑牢行业地位。其一，雄厚的技术实力与先进的生产工艺，为产品创新与品质稳定提供坚实支撑；其二，卓越的产品品质，通过持续迭代技术、优化细节，确保产品性能与使用效果精准匹配客户需求；其三，优质的一体化服务，从需求对接至售后保障形成闭环，在功能性遮阳材料领域赢得客户广泛赞誉，构建起突出的行业品牌优势。为深化市场竞争力，公司多年来坚持“以客户需求为导向”：一方面，深度挖掘全球不同区域、不同层次客户的产品需求与使用习惯，针对性调整工艺技术、打磨产品细节；另一方面，通过严苛的质量管控体系持续提升产品品质，不仅有效满足客户多样化需求，更积累了极高的客户忠诚度与品牌认可度。经过长期深耕，公司已实现全球化市场布局：产品远销世界各地，目前已与全球六大洲七十余个国家和地区的优质客户建立长期、稳定的合作关系，成为功能性遮阳领域具备国际竞争力的重要参与者。

2、核心技术与研发优势

公司自成立以来，始终把自主创新和技术研发放在首位，公司的研发中心被评为“浙江省省级高新技术企业研究开发中心”。作为行业内较早开始自主研发的功能性遮阳材料企业，公司拥有一支技术水平高、创新能力强、专业经验丰富的设计研发团队，团队成员具有多年的工艺研发经验、丰富的专业知识和前沿的设计敏锐性。公司拥有完善的自主研发体系，在自主研发的基础上，公司注重以市场需求为导向，产学研结合，积极开发新技术新产品，在材料改良、性能改善、工艺优化、设备改进等多个方面拥有较强的核心技术。新产品的开发应用推动了公司的发展，提高了公司自主创新能力和核心竞争力。

此外，公司所使用的生产设备主要为国外进口的行业内领先的设备，包括德国进口的多尼尔剑杆织机和卡尔迈耶整经机、法国进口的史陶比尔提花龙头、韩国进口的美光涂层机等设备和生产线。除设备技术外，公司亦具备先进的生产工艺技术，包括阻燃抗菌改性粒子配方技术、高氧指数改性粒子配方技术、抗紫外线改性粒子配方技术、抗紫外线隔热涂层配方技术和阻燃环保涂层配方技术、镀铝技术和涂层厚度控制技术。

3、产品差异化竞争优势

公司产品结构丰富、种类齐全，凭借自主掌握的核心技术和工艺实现能力，针对不同地域、不同层次客户的需求特点，开发出丰富的产品系列，先后研制推出四大类、百余种系列、千余种产品，是行业内产品品类、规格最为齐全的生产厂商之一。拥有丰富齐全的产品种类和出色的产品定制化能力，使得公司能够快速满足客户多样化的产品需求，为客户提供一站式的采购服务。公司始终坚持特色化的产品路线和差异化竞争策略，通过研发并生产高性价比产品，并针对不同市场、不同客户定制配套的销售政策，使得产品具有较强的市场竞争优势。

4、一体化生产优势

经过多年的发展，公司在生产方面积累了丰富的经验，制造工艺产业链体系逐步趋于完善，整体制造工艺在行业内处于先进水平。公司已形成集造粒、单丝包覆、整经、织造、涂层、后处理、成品组装于一体的生产链，具有将初级原材料经多道工序一体化加工成各类遮阳材料及遮阳成品的能力。一体化生产通过将外部市场活动内部化，加强资源的统筹和协调，在有效降低人工成本和材料耗用的同时，提高生产效率和产品成品率，最大程度地实现成本优势、提高效益。

公司的一体化生产经过多年积累，各项工序经过长期调整与磨合，产品的性能和效果均能较好地满足客户的需求。公司推行全面质量管理，在一体化生产的各环节实施全程的品质控制，保证产品达标且性能如一、品质如一；此外，产业链后端在对前端产品的进一步加工过程中能够快速、及时地验证、反馈，以提高前端工序质量。完整的一体化生产链搭配严格、长效的质量管理使公司产品长期保持稳定的高品质，得到了客户的广泛认可。

5、服务全球客户的经验与能力优势

公司销售区域广泛，积累了大量的全球客户资源，客户遍布全球六大洲七十余个国家和地区，以亚洲、欧洲、美洲客户为主。分布广泛的销售区域有利于公司在与客户的合作中吸纳全球各地遮阳产品的特点和优势，捕捉全球各地遮阳产品的新趋势和创新点。公司根据客户需求，有针对性地进行产品开发和市场拓展，具有服务全球客户的经验和能力优势。

公司始终以追求高品质、创新性及定制化遮阳产品的优质客户为营销重点，经过多年发展，发掘并培育了全球稳定的客户资源。在此基础之上，公司凭借服务全球客户的经验和能力优势，进一步赢得了 Hunter Douglas、Vertilux 等国际知名客户的认可，并与之建立了稳定的合作关系。

6、区域优势

公司所处的长三角地区，是我国规模领先、配套成熟的化纤产业基地之一，这一核心区位为公司发展提供了关键支撑。依托区域成熟的产业集群效应，公司不仅拥有品类齐全、供应稳定且保障完善的产业链配套从上游原材料采购到中游生产协作，均能实现高效对接，大幅降低供应链成本与风险；更在多维度形成显著区域优势。在市场信息获取上，身处产业核心区可快速捕捉行业趋势、客户需求变化，为产品规划与市场策略调整提供精准依据；在产品研发与技术创新上，能便捷联动区域内科研机构、优质供应商，共享技术资源、协同突破技术难点，加速研发成果转化；在市场拓展上，借助长三角的产业集聚影响力与便捷的物流网络，可更高效地链接国内外客户，为业务扩张奠定坚实基础。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	443,414,212.47	419,221,716.09	5.77
营业成本	239,083,863.84	232,266,957.48	2.93
销售费用	110,386,978.57	92,651,694.10	19.14
管理费用	20,163,115.11	18,158,546.76	11.04
财务费用	6,737,278.25	-2,395,050.35	381.30
研发费用	14,667,422.35	13,836,053.58	6.01
经营活动产生的现金流量净额	59,299,824.70	97,433,048.1	-39.14
投资活动产生的现金流量净额	-27,786,496.29	-103,791,392.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-39,807,838.04	-48,001,161.95	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司成品销售增长所致
营业成本变动原因说明：主要系随着营业收入增长，成本同比增长所致
销售费用变动原因说明：主要系公司在电商平台、广告宣传等方面投入增加所致
管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致
财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失增加所致
研发费用变动原因说明：主要系研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系应收款规模、广告费增加所致
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系理财产品赎回增加、固定资产支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系分配股利减少所致

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
------	-------	-----------------	-------	-----------------	--------------------	------

使用权资产	6,176,171.10	0.42	4,091,942.51	0.28	50.93	主要系本期租入资产增加所致。
租赁负债	3,097,651.05	0.21	2,278,644.59	0.15	35.94	主要系租赁业务新增所致。
其他应收款	3,914,088.40	0.26	2,692,437.95	0.18	45.37	主要系应收出口退税款和保证金增加所致。
应付职工薪酬	12,156,335.37	0.82	20,560,310.62	1.40	-40.87	主要系可延期支付的社保费在本期支付所致。
递延收益	10,183,467.51	0.68	6,233,696.99	0.42	63.36	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,192,191.63	0.21	2,108,807.92	0.14	51.37	主要系租赁资产增加所致。

其他说明

无

2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产20,264,460.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.36%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

货币资金 9,000,000.00 元受限，因开立信用证而存入保证金。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

√适用□不适用

2026 年 4 月 9 日，公司召开了 2025 年年度股东会，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，拟使用不超过 7 亿元人民币的闲置自有资金进行现金管理。用于购买具有合法经营资格的金融机构销售的安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、协定存款、收益凭证等）。有效期自公司 2025 年年度股东会通过之日起 12 个月内，在上述授权额度范围内资金可循环进行投资，滚动使用。

(3)以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

证券投资情况

□适用√不适用

证券投资情况的说明

□适用√不适用

私募基金投资情况

□适用√不适用

衍生品投资情况

□适用√不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
人伊阁	子公司	互联网销售	108	1,192.66	936.72	2866.70	268.80	63.44

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、市场风险

(1) 市场竞争风险

公司所处功能性遮阳材料行业竞争格局较为充分，行业内国内外厂商数量众多，市场集中度相对偏低，整体市场竞争激烈。公司虽聚焦中高端产品市场布局，有效规避了低端市场的同质化竞争，但随着国内行业企业技术研发实力与产品档次持续提升，叠加国外遮阳企业依托技术、资本优势

加速布局国内市场，国内外市场竞争日趋白热化，未来公司产品市场占有率及盈利水平仍可能受到一定不利影响。

（2）原材料价格波动风险

公司生产功能性遮阳材料，核心原材料为聚酯纤维、水性丙烯酸乳液、PVC 及铝材等，原材料成本在生产成本中占比极高，其价格波动对公司成本控制成效影响显著。核心原材料均属石化下游产品，价格与国际原油价格走势高度联动，而原油价格受全球地缘政治、宏观经济形势等复杂不可控因素主导，价格波动不确定性强。近年来国际原油价格整体上行，带动聚酯纤维、PVC 等核心原材料价格同步上涨。面对上游成本涨价压力，公司虽可结合市场行情调整产品售价、向下传导成本，但受行业定价惯例、客户合作约束及市场竞争等因素影响，价格调整存在一定滞后性。在此期间，公司需自行承担部分原材料涨价成本，直接压缩了产品毛利空间，对短期内的成本控制与经营利润形成了较大压力。

（3）产品外销风险

2024 年、2025 年和 2026 年 1-6 月，公司产品外销占主营业务收入的比例分别为 77.54%、81.97%、83.93%对境外市场的依存度较高，而国际政治经济环境、贸易政策、国际供求关系、国际市场价格等公司不可控因素对产品外销影响较大，上述因素的变化将直接影响公司的经营成果，虽然报告期内国外市场需求较为稳定，但仍存在未来国际市场需求降低的风险。

（4）人力资源风险

遮阳行业的产品设计、生产、销售等核心技术环节，需要大量的专业性人才，建立多领域的专业人才团队是企业盈利与发展的重要基础。由于我国的遮阳行业发展已经进入成长中后期，行业竞争愈加激烈，获取专业化人才、保持人才队伍的稳定已经成为保持行业领先优势的重要竞争策略。因此，如果公司核心管理与技术人员出现流失，将可能影响公司的正常经营与持续发展，对公司的经营业绩产生不利影响。

2、技术风险

（1）产品不能持续保持领先风险

报告期内，公司紧密把握下游遮阳产品的发展趋势，密切跟踪客户个性化需求的变动，开发出一系列差别化的功能性遮阳材料。然而差别化、功能性产品具有一定的个性化特征，不同客户对产品的要求不尽相同，新产品的更新速度较快。虽然公司对市场需求趋势变动的前瞻能力和把握能力较强，新产品研发技术力量雄厚，但由于新产品受技术含量、产品品质、市场定价、客户认知等多种因素的影响，公司面临产品不能持续保持领先的风险。

（2）技术工艺流失风险

由于功能性遮阳材料的特殊性，制造各类功能性遮阳材料及相关产品的工艺流程为公司的核心技术。公司从设立以来，便非常重视技术的开发与保护，重视对核心技术人员培养、凝聚。虽然公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度，与研发、设计人员签署了保密协议，且是市级商业秘密保护基地。为防止核心技术外泄，采取了多项激励措施保证了研发与设计队伍的稳定。但如果发生技术泄密现象或研发与设计队伍流失，将会对公司的生产经营和持续发展带来不利影响。

3、募投项目风险

（1）募投项目实施及达产风险

公司发行股票募集的资金用于“建筑遮阳新材料扩产项目”、“智能时尚窗帘生产线项目”、“智能遮阳新材料研发中心项目”和“补充流动资金”。目前，上述募投项目已建设完成。尽管项目建成后将提高公司盈利能力，增强公司自主创新能力和核心竞争力，但项目从建成到全面达产、实现预期效益仍需经历产能爬坡、设备调试及市场开拓等阶段。若未来宏观经济、市场环境发生重大不利变化，或公司市场拓展不及预期，可能导致募投项目达产进度滞后或无法实现预期收益，从而对公司的经营业绩产生一定影响。

（2）产能大幅扩张风险

公司募集资金投资项目达产后，预计将新增年产 1,650 万平方米遮阳新材料和 200 万平方米遮阳成品的生产能力，产能扩张速度较快。本次募集资金投资项目市场前景的分析论证主要是基于公司目前的产能瓶颈以及对未来市场需求的预期。但项目实施完成后产生的经济效益、产品的市场开拓与接受程度、销售价格等都有可能与公司的预测发生差异，并可能导致部分生产设备闲置、生产能力无法充分利用，存在不能实现预期收益的风险。

（3）固定资产折旧增加的风险

公司募集资金投资项目建成后，新增固定资产 39,601 万元。根据本公司的折旧政策，项目建成后公司将每年增加固定资产折旧 2,816 万元。如果市场环境发生重大不利变化，或新增产能无法有效消化，致使募集资金投资项目不能产生预期收益，则公司存在因固定资产折旧大量增加而导致利润下滑的风险。

（4）净资产收益率下降风险

募集资金到位后，公司的净资产大幅度增加。尽管募投项目已建设完成，但项目全面达产并产生预期效益仍需要一定的时间。因此，在募集资金到位后的短期内，公司仍将面临净资产收益率下降的风险。随着募集资金运用项目的顺利实施并正常运行，主营业务的规模优势将日益显现，预计公司净资产收益率将会在项目达产后得到有效提升。

4、财务风险

（1）税收优惠政策变动风险

2024 年公司被复评为“高新技术企业”，享受企业所得税 15%的优惠政策。若公司不能保持持续技术创新和持续的开发投入，不能持续符合高新技术企业的评定要求，不能复评为“高新技术企业”，便无法继续享受上述税收优惠，公司税收优惠政策变动对经营业绩带来一定风险。2024 年、2025 年和 2026 年 1-6 月，公司因上述优惠政策而依法享受的所得税税收优惠金额占当期利润总额的比例分别为 9.01%、6.14%、8.68%；但如果上述税收优惠政策发生变化或者公司在税收优惠期满后未能被认定为高新技术企业，公司整体经营业绩将受到不利影响。

（2）出口退税政策变化风险

报告期内，公司自营出口外销收入按照“免抵退”办法核算，2017 年至 2018 年 4 月、2018 年 5 月至 2019 年 3 月、2019 年 4 月至 2026 年 6 月产品的出口退税率分别为 17%、16%、13%。如果未来国家出口退税政策发生变化，如下调公司产品出口退税率，并因此导致公司主营业务成本上升，进而影响公司的盈利能力，因此，公司存在出口退税政策变化而影响盈利能力的风险。

（3）人民币汇率波动风险

公司产品主要销往海外市场，外销收入结算货币主要为美元。2024 年、2025 年和 2026 年 1-6 月，公司出口收入分别为 62,631.42 万元人民币、71,377.96 万元人民币、37,003.26 万元人民币，由于人民币汇率波动而形成的汇兑损益分别为-443.02 万元人民币、589.69 万元人民币、1077.48 万元人民币。虽然公司在销售定价时合理考虑了人民币汇率变动影响，但是如果未来人民币汇率波动较大，仍将可能对公司经营业绩产生一定的不利影响。

5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人柳庆华、王月红持有公司 60.40%的股份，处于绝对控股地位。控股股东、实际控制人能够通过行使表决权的方式，对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2026 年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润（回购专用证券账户股份不参与分配）向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。截至 2026 年 6 月 30 日的总股本为 191,298,100 股，扣减公司回购专户中 332 股后的基数为 191,297,768 股，合计拟派发现金红利 19,129,776.80 元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 1 月 6 日，公司披露了《关于股份性质变更暨 2025 年限制性股票激励计划授予的进展公告》	详见上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）
2026 年 1 月 10 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划授予结果的公告》	详见上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	柳庆华、王月红	注 1	2019 年 6 月 19 日	否		是		
	解决关联交易	柳庆华、王月红	注 2	2019 年 6 月 19 日	否		是		
	其他	柳庆华、王月红、沈华锋、柳英	注 3	2019 年 6 月 19 日	否		是		
	解决同业竞争	柳庆华、王月红	注 4	2019 年 4 月 21 日	否		是		
与股权激励相关的承诺	其他	西大门	注 5	2023 年 4 月 27 日	否		是		
	其他	激励对象	注 6	2023 年 4 月 27 日	否		是		
	其他	西大门	注 7	2025 年 11 月 18 日	否		是		
	其他	激励对象	注 8	2025 年 11 月 18 日	否		是		

注 1：本人承诺未来不占用公司资金、资产，不滥用控制权、实际控制人的权利侵占公司资金、资产，包括但不限于以下方面：1.不以公司资金、资产为本人及本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方垫支工资、福利等成本费用和其他支出。2.不以下列方式将公司资金、资产直接或间接地供给本人及关联方使用：有偿或无偿的拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方提供委托贷款；委托本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方进行投资活动；为本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本人直接或间接控制、投资的其他企业、关联方偿还债务；有关部门和公司董事会认定的其他方式。3.本人以占用或者明显不公允的关联交易等非法手段侵占公司资产，损害公司及其他投资者利益，并给公司造成重大损失的，公司有权依据法律法规追究本人责任。本人关系密切的家庭成员及该等人士控制或投资的企业也应遵守上述承诺，如因违反承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 2：1.本人不利用控股股东、实际控制人的地位，占用公司的资金。本人及本人控制的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按照市场公认的合理价格确定，并按照规定履行信息披露义务。2.在公司认定是否与本人及本人控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，本人及本人控制的其他企业有关的董事股东代表将按公司章程的规定回避，不参与表决。3.本人将严格遵守公司章程的规定，不利用本人控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益、不损害发行人和其他股东的合法权益。

注 3：1.不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2.本人将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为，包括但不限于参与讨论或拟定关于约束董事和高级管理人员职务消费行为的制度和规定。同时，本人将严格按照上市公司相关规定及公司内部相关管理制度的规定或要求约束本人的职务消费行为；3.不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4.积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5.在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6.在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见或实施细则后，若公司内部相关规定或本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的内部规定或制度，以符合中国证监会和上海证券交易所的规定或要求；7.本人承诺全面、完整并及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人承诺：（1）在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构依据相关法律、法规及规范性文件的规定对本人所作出的处罚或采取的相关监管措施。

注 4：1.本人及本人控制的下属企业（包括本人及本人控制的下属全资、控股子公司及本公司或本人及其控制的下属企业对其具有实际控制权的公司，下同）未在中国境内及境外单独或与他人以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股，下同）直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与西大门目前进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；未拥有与西大门存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2.在未来的业务中，本人及本人控制的下属企业不与西大门业务产生同业竞争，本人及本人控制的下属企业不会以任何形式直接或间接的从事、参与、协助从事或参与任何与西大门业务相同或相似的业务。3.本人及本人目前与未来控制的下属企业，不会在中国境内及境外，以任何形式支持除西大门以外的他人从事与西大门目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。4.如西大门认定本人及本人控制的下属企业现有业务或未来产生的业务与西大门业务存在同业竞争，则本人及本人控制的下属企业将在西大门提出异议后及时转让或终止该业务。5.在西大门认定是否与本人及其控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人承诺，本人及本人控制的下属企业有关的董事、股东代表

将按西大门公司章程规定回避，不参与表决。6.本人及本人控制的下属企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用实际控制人的地位谋求不正当利益，不损害西大门及其股东的合法权益。

注 5：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 6：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

注 7：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 8：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

1、 存款业务

☐适用 ☒不适用

2、 贷款业务

☐适用 ☒不适用

3、 授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
戴惠金等105名激励对象	0	0	3,106,000	3,106,000	按激励计划规定限售	按激励计划分批次
合计	0	0	3,106,000	3,106,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,981
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
柳庆华	0	110,173,771	57.59	0	无	0	境内自然人
王月红	0	5,368,229	2.81	0	无	0	境内自然人
徐国新	1,068,880	3,968,800	2.07	0	无	0	境内自然人
高盛公司 有限 责任 公司	663,355	1,552,402	0.81	0	无	0	境外法人

陈海华	-1,215,926	1,502,880	0.79	0	无	0	境内自然人
沈华锋	180,000	1,306,000	0.68	308,800	无	0	境内自然人
陈烨	50,000	1,050,000	0.55	0	无	0	境内自然人
UBS AG	904,363	904363	0.47	0	无	0	境外法人
朱金富	900,000	900000	0.47	0	无	0	境内自然人
马成	850,196	850196	0.44	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
柳庆华	110,173,771	人民币普通股	110,173,771				
王月红	5,368,229	人民币普通股	5,368,229				
徐国新	3,968,800	人民币普通股	3,968,800				
高盛公司有限责任公司	1,552,402	人民币普通股	1,552,402				
陈海华	1,502,880	人民币普通股	1,502,880				
陈烨	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
沈华锋	997,200	人民币普通股	997,200				
UBS AG	904,363	人民币普通股	904,363				
朱金富	900,000	人民币普通股	900,000				
马成	850,196	人民币普通股	850,196				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，柳庆华和王月红为夫妻关系，柳庆华和王月红为一致行动人。除前述股东外，未知其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	戴惠金	434,000	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
2	沈华锋	308,800	按激励计划分批次		按激励计划规定限售

3	王平	272,000	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
4	沈华强	126,000	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
5	柳英	124,800	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
6	周莉	124,800	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
7	俞杰	120,400	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
8	何佳英	108,400	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
9	柏建民	95,000	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
10	董雨亭	94,800	按激励计划分批次		按激励计划规定限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，沈华锋和戴惠金为近亲属关系。除前述股东外，未知其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用□不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
沈华锋	董事	12.88	18		30.88	30.88
柳英	董事	4.48	8		12.48	12.48
沈兰芬	董事	0	3.5		3.5	3.5
任丹萍	董事	0	1		1	1
周莉	高管	4.48	8		12.48	12.48
董雨亭	高管	4.48	5		9.48	9.48
合计	/	26.32	43.5		69.82	69.82

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江西大门新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		321,113,126.13	339,005,975.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		287,627,991.12	259,986,500.00
衍生金融资产			
应收票据		163,446.26	
应收账款		80,832,590.02	70,976,822.60
应收款项融资			
预付款项		7,599,117.75	6,321,706.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,914,088.40	2,692,437.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		182,409,616.35	169,323,944.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		41,240,547.92	40,843,835.60
其他流动资产		573,252.67	790,593.06
流动资产合计		925,473,776.62	889,941,814.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		284,454.96	
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		385,865,175.40	411,687,490.65
在建工程		73,113.19	49,196.82
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		6,176,171.10	4,091,942.51
无形资产		30,370,154.98	30,914,405.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		641,855.44	
递延所得税资产		4,018,601.23	3,644,866.36
其他非流动资产		134,954,550.11	132,614,194.52
非流动资产合计		562,384,076.41	583,002,096.06
资产总计		1,487,857,853.03	1,472,943,910.99
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,155,935.58	33,837,779.14
预收款项			
合同负债		15,247,118.31	17,378,574.79
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		12,156,335.37	20,560,310.62
应交税费		8,114,071.74	9,648,275.37
其他应付款		31,329,514.45	33,085,380.71
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		3,192,191.63	2,108,807.92
其他流动负债		628,400.37	583,359.13
流动负债合计		113,823,567.45	117,202,487.68
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		3,097,651.05	2,278,644.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,183,467.51	6,233,696.99

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,281,118.56	8,512,341.58
负债合计		127,104,686.01	125,714,829.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,298,100.00	191,298,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		567,885,791.30	563,759,504.43
减：库存股		30,785,920.45	31,679,840.45
其他综合收益		-152,886.47	-81,885.19
专项储备			
盈余公积		83,356,407.05	83,356,407.05
一般风险准备			
未分配利润		549,151,675.59	540,576,795.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,360,753,167.02	1,347,229,081.73
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,360,753,167.02	1,347,229,081.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,487,857,853.03	1,472,943,910.99

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江西大门新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		314,431,841.21	333,099,237.02
交易性金融资产		287,627,991.12	259,986,500.00
衍生金融资产			
应收票据		163,446.26	
应收账款		89,075,552.44	77,773,293.18
应收款项融资			
预付款项		7,476,591.27	6,320,797.07
其他应收款		1,896,041.68	1,243,775.89
其中：应收利息			
应收股利			
存货		174,411,766.24	162,444,801.15
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		41,240,547.92	40,843,835.60

其他流动资产		155,538.52	269,751.69
流动资产合计		916,479,316.66	881,981,991.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,539,636.96	12,055,182.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		384,286,024.57	409,898,187.72
在建工程		29,702.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,370,154.98	30,914,405.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,141,487.83	3,741,369.28
其他非流动资产		134,889,024.51	132,614,194.52
非流动资产合计		567,256,031.82	589,223,338.72
资产总计		1,483,735,348.48	1,471,205,330.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,499,356.29	33,298,312.98
预收款项			
合同负债		15,268,383.09	18,071,855.89
应付职工薪酬		11,714,019.30	20,233,698.73
应交税费		7,254,403.12	9,547,715.49
其他应付款		31,299,668.35	32,983,373.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		640,535.89	675,801.12
流动负债合计		108,676,366.04	114,810,757.30
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,183,467.51	6,233,696.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,183,467.51	6,233,696.99
负债合计		118,859,833.55	121,044,454.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,298,100.00	191,298,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		570,361,074.93	566,234,788.06
减：库存股		30,785,920.45	31,679,840.45
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,356,407.05	83,356,407.05
未分配利润		550,645,853.40	540,951,421.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,364,875,514.93	1,350,160,876.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,483,735,348.48	1,471,205,330.32

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		443,414,212.47	419,221,716.09
其中：营业收入		443,414,212.47	419,221,716.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		394,395,577.56	359,229,932.59
其中：营业成本		239,083,863.84	232,266,957.48
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		3,356,919.44	4,711,731.02
销售费用		110,386,978.57	92,651,694.10
管理费用		20,163,115.11	18,158,546.76

研发费用		14,667,422.35	13,836,053.58
财务费用		6,737,278.25	-2,395,050.35
其中：利息费用		84,205.63	106,880.82
利息收入		4,993,926.97	2,662,009.90
加：其他收益		3,273,011.38	2,292,296.26
投资收益（损失以“-”号填列）		2,981,788.91	1,919,453.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-115,545.04	
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）		2,055,500.70	2,480,149.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-647,719.72	660,005.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,931,247.29	-2,481,348.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,980.16	-149,869.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,705,988.73	64,712,469.82
加：营业外收入		448,064.24	4,190.00
减：营业外支出		28,549.99	68,679.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,125,502.98	64,647,979.83
减：所得税费用		8,291,069.68	8,843,392.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,834,433.30	55,804,587.8
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,834,433.30	55,804,587.80
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,834,433.30	55,804,587.80
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-71,001.28	28,294.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-71,001.28	28,294.70
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-71,001.28	28,294.70
(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		-71,001.28	28,294.70
(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		46,763,432.02	55,832,882.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		46,763,432.02	55,832,882.50
(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)		0.24	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元,上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：柳庆华 主管会计工作负责人：周莉 会计机构负责人：沈芳

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		421,021,416.64	405,529,858.70
减：营业成本		232,810,480.12	228,451,727.36
税金及附加		3,343,119.27	4,710,977.39
销售费用		97,592,736.35	81,036,421.92
管理费用		17,926,255.45	16,485,294.16
研发费用		14,667,422.35	13,836,053.58
财务费用		6,438,046.97	-2,394,503.59
其中：利息费用			
利息收入		4,983,968.05	2,656,428.74
加：其他收益		3,272,591.18	2,291,185.48

投资收益（损失以“-”号填列）		2,981,788.91	1,919,453.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-115,545.04	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		2,055,500.70	2,480,149.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-867,800.56	452,775.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,931,247.29	-2,481,348.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,980.16	-149,869.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,710,208.91	67,916,233.96
加：营业外收入		448,064.24	800.00
减：营业外支出		27,887.96	68,678.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,130,385.19	67,848,355.16
减：所得税费用		6,176,399.56	8,499,241.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,953,985.63	59,349,113.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,953,985.63	59,349,113.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		47,953,985.63	59,349,113.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		362,200,137.45	363,620,348.59
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		6,177,676.27	10,426,851.36
收到其他与经营活动有关的现金		12,223,773.11	5,625,769.23
经营活动现金流入小计		380,601,586.83	379,672,969.18
购买商品、接受劳务支付的现金		190,619,050.95	187,449,238.72
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			
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			

支付给职工及为职工支付的现金		63,731,494.46	57,679,906.95
支付的各项税费		13,902,581.31	20,715,966.14
支付其他与经营活动有关的现金		53,048,635.41	16,394,809.25
经营活动现金流出小计		321,301,762.13	282,239,921.07
经营活动产生的现金流量净额		59,299,824.70	97,433,048.1
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		96,350.00	74,236.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		471,102,994.36	230,900,815.44
投资活动现金流入小计		471,199,344.36	230,975,051.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,114,765.18	25,766,443.84
投资支付的现金		400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		495,471,075.47	309,000,000.00
投资活动现金流出小计		498,985,840.65	334,766,443.84
投资活动产生的现金流量净额		-27,786,496.29	-103,791,392.40
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		38,259,553.60	47,110,277.00
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		1,548,284.44	890,884.95
筹资活动现金流出小计		39,807,838.04	48,001,161.95
筹资活动产生的现金流量净额		-39,807,838.04	-48,001,161.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,598,339.33	457,598.31

五、现金及现金等价物净增加额		-17,892,848.96	-53,901,907.94
加：期初现金及现金等价物余额		330,005,975.09	326,208,776.23
六、期末现金及现金等价物余额		312,113,126.13	272,306,868.29

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

母公司现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		351,724,602.80	354,470,205.23
收到的税费返还		5,250,120.52	10,316,810.07
收到其他与经营活动有关的现金		12,213,393.99	5,442,976.48
经营活动现金流入小计		369,188,117.31	370,229,991.78
购买商品、接受劳务支付的现金		187,180,899.86	181,890,743.31
支付给职工及为职工支付的现金		61,349,169.22	56,158,264.29
支付的各项税费		12,551,266.07	19,523,229.50
支付其他与经营活动有关的现金		50,867,171.79	13,866,451.58
经营活动现金流出小计		311,948,506.94	271,438,688.68
经营活动产生的现金流量净额		57,239,610.37	98,791,303.10
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		96,350.00	74,236.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		471,102,994.36	230,900,815.44
投资活动现金流入小计		471,199,344.36	230,975,051.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,404,126.91	24,747,123.84
投资支付的现金		1,600,000.00	4,144,165.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		495,471,075.47	309,000,000.00
投资活动现金流出小计		499,475,202.38	337,891,288.84

投资活动产生的现金流量净额		-28,275,858.02	-106,916,237.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		38,259,553.60	47,110,277.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,259,553.60	47,110,277.00
筹资活动产生的现金流量净额		-38,259,553.60	-47,110,277.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,371,594.56	317,519.61
五、现金及现金等价物净增加额		-18,667,395.81	-54,917,691.69
加：期初现金及现金等价物余额		324,099,237.02	318,714,344.64
六、期末现金及现金等价物余额		305,431,841.21	263,796,652.95

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权 益 合 计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余 额	191,298,100.00				563,759,504.43	31,679,840.45	-81,885.19		83,356,407.05		540,576,795.89		1,347,229,081.73	1,347,229,081.73
加：会计政策变 更														
前期差错更 正														
其他														
二、本年期初余 额	191,298,100.00				563,759,504.43	31,679,840.45	-81,885.19		83,356,407.05		540,576,795.89		1,347,229,081.73	1,347,229,081.73
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）					4,126,286.87	-893,920.00	-71,001.28				8,574,879.70		13,524,085.29	13,524,085.29
（一）综合收益 总额							-71,001.28				46,834,433.30		46,763,432.02	46,763,432.02
（二）所有者投 入和减少资本					4,126,286.87	-893,920.00							5,020,206.87	5,020,206.87
1. 所有者投入 的普通股						-893,920.00							893,920.00	893,920.00
2. 其他权益工 具持有者投入资 本														
3. 股份支付计 入所有者权益的 金额					4,126,286.87								4,126,286.87	4,126,286.87

4. 其他															
（三）利润分配											-38,259,553.60		-38,259,553.60		-38,259,553.60
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的分 配											-38,259,553.60		-38,259,553.60		-38,259,553.60
4. 其他															
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转留 存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余 额	191,298,100.00				567,885,791.30	30,785,920.45	152886.47	-	83,356,407.05		549,151,675.59		1,360,753,167.02		1,360,753,167.02

项目	2025 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余 额	191,547,440.00				566,619,996.72	40,571,244.15	-34,896.61		71,770,315.48		487,501,517.78		1,276,833,129.22		1,276,833,129.22
加：会计政策变 更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期初余 额	191,547,440.00				566,619,996.72	40,571,244.15	-34,896.61		71,770,315.48		487,501,517.78		1,276,833,129.22		1,276,833,129.22
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）					2,003,408.93	-4,289,585.00	28,294.70				8,694,310.80		15,015,599.43		15,015,599.43
（一）综合收益 总额							28,294.70				55,804,587.80		55,832,882.50		55,832,882.50
（二）所有者投 入和减少资本					2,003,408.93	-4,289,585.00							6,292,993.93		6,292,993.93
1. 所有者投入的 普通股						-4,289,585.00							4,289,585.00		4,289,585.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					2,003,408.93								2,003,408.93		2,003,408.93
4. 其他															
（三）利润分配											-47,110,277.00		-47,110,277.00		-47,110,277.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															

3. 对所有者（或股东）的分配										-47,110,277.00		-47,110,277.00		-47,110,277.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	191,547,440.00				568,623,405.65	36,281,659.15	-6,601.91		71,770,315.48		496,195,828.58		1,291,848,728.65	1,291,848,728.65

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	191,298,100.00				566,234,788.06	31,679,840.45			83,356,407.05	540,951,421.37	1,350,160,876.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,298,100.00				566,234,788.06	31,679,840.45			83,356,407.05	540,951,421.37	1,350,160,876.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,126,286.87	-893,920.00				9,694,432.03	14,714,638.90
（一）综合收益总额										47,953,985.63	47,953,985.63
（二）所有者投入和减少资本					4,126,286.87	-893,920.00					5,020,206.87
1．所有者投入的普通股						-893,920.00					893,920.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,126,286.87						4,126,286.87
4．其他											
（三）利润分配										-38,259,553.60	-38,259,553.60
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-38,259,553.60	-38,259,553.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	191,298,100.00				570,361,074.93	30,785,920.45			83,356,407.05	550,645,853.40	1,364,875,514.93

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	191,547,440.00				569,095,280.35	40,571,244.15			71,770,315.48	483,688,919.29	1,275,530,710.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,547,440.00				569,095,280.35	40,571,244.15			71,770,315.48	483,688,919.29	1,275,530,710.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,003,408.93	-4,289,585.00				12,238,836.69	18,531,830.62
（一）综合收益总额										59,349,113.69	59,349,113.69
（二）所有者投入和减少资本					2,003,408.93	-4,289,585.00					6,292,993.93
1. 所有者投入的普通股						-4,289,585.00					4,289,585.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,003,408.93						2,003,408.93
4. 其他											
（三）利润分配										47,110,277.00	-
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										47,110,277.00	-
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	191,547,440.00				571,098,689.28	36,281,659.15			71,770,315.48	495,927,755.98	1,294,062,541.59

公司负责人：柳庆华

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：沈芳

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江西大门新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原绍兴市西大门纺织装饰品有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 1997 年 12 月 22 日在绍兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330621143010433H 的营业执照，注册资本 19,129.81 万元，股份总数 19,129.81 万股（每股面值 1 元）。截至 2026 年 6 月 30 日，有限售条件的流通股份 A 股 446.96 万股；无限售条件的流通股份 A 股 18,682.85 万股。公司股票已于 2020 年 12 月 31 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑遮阳行业。公司主要经营活动为功能性遮阳材料和遮阳成品的研发、生产和销售。公司主要产品有阳光面料、涂层面料、可调光面料和成品窗帘等。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 26 日第四届第九次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、股东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

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款重要的 单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%单项金额超过资产总额 0.3%

重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	公司将单个项目金额超过 1,000.00 万元的在建工程认定为重要在建工程
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量 公司将单项金额超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用□不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损

失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属

于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2)合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒适用 ☐不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

☐适用 ☐不适用

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	10-20	5	4.75-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

22、 在建工程

☒适用 ☐不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

23、 借款费用

☒适用 ☐不适用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件、专利权及排污权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，法定使用权	直线法
办公软件	3 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
专利权	10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
排污权	5-10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对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;

2)设定受益计划存在资产的,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,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;

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利,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)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;(2)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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用□不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**(1) 以权益结算的股份支付**

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入确认原则于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。2. 收入计量原则(1) 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。(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。(3) 合同中存在重大融资成分的，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。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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。3. 收入确认的具体方法公司销售阳光面料、涂层面料和可调光面料等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的控制权已转移至客户。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的控制权已转移至客户；公司通过第三方销售平台或自营网站销售，销售平台负责将商品配送给客户或者公司委托物流公司配送交付予客户，取得平台结算单时或商品已妥投时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

□适用 √不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，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。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，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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，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

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。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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

√适用□不适用

分部报告：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、17%、20%、21%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
BIO 香港	8.25
XM 新加坡、BIO 新加坡	17
西大门电商	20
人伊阁	25
XM 澳大利亚	30
XM 美国、BIO 美国	联邦所得税：21

2、 税收优惠

√适用□不适用

1. 根据《对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公示》，公司于 2024 年 12 月通过高新技术企业认定，有效期三年。企业所得税优惠期为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。本公司 2025 年度企业所得税按 15%计缴。
2. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。西大门电商享受上述优惠政策。
3. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。西大门电商享受上述优惠政策。

3、 其他

□适用 / 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,810.05	105,428.46
银行存款	307,023,355.41	326,210,624.94
其他货币资金	13,968,960.67	12,689,921.69
存放财务公司存款		
合计	321,113,126.13	339,005,975.09
其中：存放在境外的款项总额	2,683,093.40	2,239,947.17

其他说明

期末其他货币资金包括为开立信用证而存入的保证金 9,000,000.00 元

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	287,627,991.12	259,986,500.00	/
其中：			
银行理财产品	287,627,991.12	259,986,500.00	/
合计	287,627,991.12	259,986,500.00	/

其他说明：

□适用 / 不适用

3、 衍生金融资产

□适用 / 不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	163,446.26	
合计	163,446.26	

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	163,446.26	100			163,446.26					
其中：										
银行承兑汇票	163,446.26	100			163,446.26					
合计	163,446.26	/		/	163,446.26		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	81,790,200.52	72,595,565.35
1 年以内小计	81,790,200.52	72,595,565.35
1 至 2 年	2,888,437.35	1,695,799.34
2 至 3 年	508,759.00	444,758.62
3 至 4 年	98,486.09	105,913.08
4 至 5 年	149,352.18	208,106.99
5 年以上	1,434,513.56	1,376,678.89
合计	86,869,748.70	76,426,822.27

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,110,561.16	1.28	1,110,561.16	100.00		1,110,561.16	1.45	1,110,561.16	100.00	
其中：										

按单 项计 提坏 账准 备	1,110,561.16	1.28	1,110,561.16	100.00		1,110,561.16	1.45	1,110,561.16	100.00	
按组 合计 提坏 账准 备	85,759,187.54	98.72	4,926,597.52	5.74	80,832,590.02	75,316,261.11	98.55	4,339,438.51	5.76	70,976,822.60
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	85,759,187.54	98.72	4,926,597.52	5.74	80,832,590.02	75,316,261.11	98.55	4,339,438.51	5.76	70,976,822.60
合计	86,869,748.70	/	6,037,158.68	/	80,832,590.02	76,426,822.27	/	5,449,999.67	/	70,976,822.60

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
明细汇总	1,110,561.16	1,110,561.16	100	预计难以收回
合计	1,110,561.16	1,110,561.16	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	85,759,187.54	4,926,597.52	5.74
合计	85,759,187.54	4,926,597.52	5.74

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,110,561.16					1,110,561.16
按组合计提坏账准备	4,339,438.51	587,159.01				4,926,597.52
合计	5,449,999.67	587,159.01				6,037,158.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
E.AND V.CO.,LTD	1,894,334.42		1,894,334.42	2.18	94,716.72
OOO FIRMA”KALTA”	1,526,552.11		1,526,552.11	1.76	76,327.61
西安越兰轩新材料窗饰有限公司	1,507,300.40		1,507,300.40	1.74	105,270.57
成都绅发窗饰有限公司	1,466,614.03		1,466,614.03	1.69	73,330.70

上海驾都国际贸易有限公司	1,452,796.76		1,452,796.76	1.67	72,639.84
合计	7,847,597.72		7,847,597.72	9.03	422,285.44

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,109,569.70	93.56	5,899,914.21	93.32
1 至 2 年	213,470.60	2.81	147,221.27	2.33
2 至 3 年	2,163.29	0.03	18,697.77	0.3
3 年以上	273,914.16	3.60	255,873.26	4.05
合计	7,599,117.75	100.00	6,321,706.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比(%)
杭州良友化工有限公司	2,013,435.12	26.50
荣盛石化股份有限公司	819,841.59	10.79
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	651,000.21	8.57
北京世纪卓越快递服务有限公司(AGL)	562,872.14	7.41
嘉兴立硕新材料科技有限公司	301,514.96	3.96
合计	4,348,664.02	57.23

其他说明:

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,914,088.40	2,692,437.95
合计	3,914,088.40	2,692,437.95

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,626,430.03	1,294,967.77
1 年以内合计	2,626,430.03	1,294,967.77
1 至 2 年	1,419,628.24	1,454,535.84
2 至 3 年	795.98	26,639.48
3 至 4 年	17,100.00	106,100.00
4 至 5 年	100,500.00	2,900.00
5 年以上	6,400.00	3,500.00
合计	4,170,854.25	2,888,643.09

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,569,153.26	1,122,094.10
保证金	2,068,685.07	1,643,854.86
其他	533,015.92	122,694.13

账面余额合计	4,170,854.25	2,888,643.09
减：坏账准备	256,765.85	196,205.14
合计	3,914,088.40	2,692,437.95

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	8,643.67	145,453.57	42,107.90	196,205.14
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-70,981.41	70,981.41		
—转入第三阶段		-79.60	79.60	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	115,201.58	-74,392.57	19,751.70	60,560.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	52,863.84	141,962.81	61,939.20	256,765.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	196,205.14	60,560.71				256,765.85
合计	196,205.14	60,560.71				256,765.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
出口退税款	1,569,153.26	37.62	出口退税款	1 年以内	
BPP PAC IND CA REI	1,139,992.23	27.33	保证金押金	1-2 年	113,999.22
Coutts Wetherill Park Trust Account	460,141.83	11.03	保证金押金	1 年以内	23,007.09
CAMERON INDUSTRIAL COMMERCIAL PTY LTD	244,550.99	5.86	保证金押金	1-2 年	24,455.10
顾家铭	100,000.00	2.4	员工备用金	1 年以内	5,000.00
合计	3,513,838.31	84.24	/	/	166,461.41

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,427,923.49	151.41	34,427,772.08	34,936,314.50	46,583.13	34,889,731.37
在产品	22,405,669.95		22,405,669.95	17,680,449.65		17,680,449.65
半成品	11,748,535.01		11,748,535.01	10,694,874.74		10,694,874.74
库存商品	120,091,775.27	10,255,416.84	109,836,358.43	112,256,029.42	9,709,274.37	102,546,755.05
发出商品	3,806,799.13		3,806,799.13	3,265,029.37		3,265,029.37
委托加工物资	184,481.75		184,481.75	247,103.94		247,103.94
合计	192,665,184.60	10,255,568.25	182,409,616.35	179,079,801.62	9,755,857.50	169,323,944.12

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	46,583.13			46,431.72		151.41
库存商品	9,709,274.37	1,931,247.29		1,385,104.82		10,255,416.84
合计	9,755,857.50	1,931,247.29		1,431,536.54		10,255,568.25

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存单及利息	41,240,547.92	40,843,835.60
合计	41,240,547.92	40,843,835.60

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	573,252.67	790,593.06
合计	573,252.67	790,593.06

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
越丰华			400,000.00		-115,545.04						284,454.96	
小计			400,000.00		-115,545.04						284,454.96	
合计			400,000.00		-115,545.04						284,454.96	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	385,865,175.40	411,687,490.65
合计	385,865,175.40	411,687,490.65

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	285,922,248.80	51,609,578.91	403,264,728.31	6,034,471.80	746,831,027.82
2.本期增加金额		352,475.70	40,412.70	-6,283.74	386,604.66
(1) 购置		376,923.86	46,017.70		422,941.56
(2) 在建工程转入			4,329.64		4,329.64
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异		-24,448.16	-9,934.64	-6,283.74	-40,666.54
3.本期减少金额			170,265.48	39,145.30	209,410.78
(1) 处置或报废			170,265.48	39,145.30	209,410.78
4.期末余额	285,922,248.80	51,962,054.61	403,134,875.53	5,989,042.76	747,008,221.70
二、累计折旧					
1.期初余额	88,671,687.57	32,544,584.30	209,030,608.83	4,896,656.47	335,143,537.17
2.本期增加金额	7,138,018.12	3,412,715.06	15,322,604.20	206,336.89	26,079,674.27
(1) 计提	7,138,018.12	3,418,304.10	15,322,994.86	207,981.72	26,087,298.80
(2) 外币报表折算差异		-5,589.04	-390.66	-1,644.83	-7,624.53
3.本期减少金额			42,977.11	37,188.03	80,165.14
(1) 处置或报废			42,977.11	37,188.03	80,165.14
4.期末余额	95,809,705.69	35,957,299.36	224,310,235.92	5,065,805.33	361,143,046.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	190,112,543.11	16,004,755.25	178,824,639.61	923,237.43	385,865,175.40
2.期初账面价值	197,250,561.23	19,064,994.61	194,234,119.48	1,137,815.33	411,687,490.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,113.19	49,196.82
合计	73,113.19	49,196.82

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	73,113.19		73,113.19	49,196.82		49,196.82
合计	73,113.19		73,113.19	49,196.82		49,196.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,718,825.54	6,718,825.54
2.本期增加金额	3,232,620.55	3,232,620.55
(1) 租入	3,403,651.80	3,403,651.80
(2) 外币报表折算差异	-171,031.25	-171,031.25
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,951,446.09	9,951,446.09
二、累计折旧		
1.期初余额	2,626,883.03	2,626,883.03

2.本期增加金额	1,148,391.96	1,148,391.96
(1)计提	1,226,798.52	1,226,798.52
(2)外币报表折算差异	-78,406.56	-78,406.56
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	3,775,274.99	3,775,274.99
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,176,171.10	6,176,171.10
2.期初账面价值	4,091,942.51	4,091,942.51

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	办公软件	排污权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,794,491.17	984,963.46	2,563,000.00	110,358.68	41,452,813.31
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	37,794,491.17	984,963.46	2,563,000.00	110,358.68	41,452,813.31
二、累计摊销					
1.期初余额	7,510,027.05	879,457.08	2,072,251.40	76,672.58	10,538,408.11
2.本期增加金额	388,873.68	51,708.46	98,150.10	5,517.98	544,250.22
(1) 计提	388,873.68	51,708.46	98,150.10	5,517.98	544,250.22
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	7,898,900.73	931,165.54	2,170,401.50	82,190.56	11,082,658.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,895,590.44	53,797.92	392,598.50	28,168.12	30,370,154.98
2.期初账面价值	30,284,464.12	105,506.38	490,748.60	33,686.10	30,914,405.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用		679,611.64	37,756.20		641,855.44
合计		679,611.64	37,756.20		641,855.44

其他说明：

无

29、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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,167,596.08	2,438,206.84	15,148,743.47	2,263,814.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	10,183,467.51	1,527,520.13	6,233,696.99	935,054.55
股权激励费用	3,125,068.72	468,760.31	6,672,001.42	1,000,800.22
租赁负债税会差异	5,466,837.85	1,388,619.41	4,012,868.49	1,198,557.43
合计	34,942,970.16	5,823,106.69	32,067,310.37	5,398,226.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,144,582.53	171,687.38	1,314,822.18	197,223.33
公允价值变动损益	1,627,991.12	244,198.67	2,383,863.24	357,579.49
使用权资产税会差异	5,466,837.85	1,388,619.41	4,012,868.49	1,198,557.43
合计	8,239,411.50	1,804,505.46	7,711,553.91	1,753,360.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵	抵销后递延所得税资产或负债	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

	金额	债余额		债余额
递延所得税资产	1,804,505.46	4,018,601.23	1,753,360.25	3,644,866.36
递延所得税负债	1,804,505.46		1,753,360.25	

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	381,896.70	253,318.84
可抵扣亏损	422,805.15	89,468.94
合计	804,701.85	342,787.78

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2030 年	89,468.94	89,468.94	
2031 年	333,336.21		
合计	422,805.15	89,468.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	875,043.27		875,043.27	17,400.00		875,043.27
定期存单及利息	134,079,506.84		134,079,506.84	132,596,794.52		134,079,506.84
合计	134,954,550.11		134,954,550.11	132,614,194.52		134,954,550.11

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,000,000.00	9,000,000.00	其他	开立信用证	9,000,000.00	9,000,000.00	其他	开立信用证

合计	9,000,000.00	9,000,000.00	/	/	9,000,000.00	9,000,000.00	/	/
----	--------------	--------------	---	---	--------------	--------------	---	---

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	31,551,922.37	24,094,922.73
应付工程及设备款	3,212,818.75	4,305,297.22
费用款	8,391,194.46	5,437,559.19
合计	43,155,935.58	33,837,779.14

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,247,118.31	17,378,574.79
合计	15,247,118.31	17,378,574.79

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,341,473.04	50,542,705.88	53,512,558.03	11,371,620.89
二、离职后福利-设定提存计划	6,218,837.58	4,613,994.91	10,048,118.01	784,714.48
三、辞退福利		43,560.00	43,560.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,560,310.62	55,200,260.79	63,604,236.04	12,156,335.37

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,531,092.53	44,517,726.96	47,672,483.88	10,376,335.61
二、职工福利费		1,175,091.44	1,175,091.44	
三、社会保险费	810,347.52	2,935,573.54	3,250,656.26	495,264.80
其中：医疗保险费	363,893.06	2,359,867.16	2,328,396.91	395,363.31
工伤保险费	446,454.46	575,706.38	922,259.35	99,901.49

生育保险费				
四、住房公积金		1,413,978.00	1,413,978.00	
五、工会经费和职工教育经费	32.99	500,335.94	348.45	500,020.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,341,473.04	50,542,705.88	53,512,558.03	11,371,620.89

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,031,000.11	4,470,065.50	9,739,332.30	761,733.31
2、失业保险费	187,837.47	143,929.41	308,785.71	22,981.17
3、企业年金缴费				
合计	6,218,837.58	4,613,994.91	10,048,118.01	784,714.48

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,882,984.61	5,709,498.88
城市维护建设税	140,860.84	
代扣代缴个人所得税	200,584.92	327,843.34
房产税	1,268,109.14	2,536,218.28
土地使用税	399,215.00	798,430.00
教育费附加	60,368.93	90,507.83
地方教育附加	40,245.95	60,481.57
印花税等	121,702.35	125,295.47
合计	8,114,071.74	9,648,275.37

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	493,414.45	903,860.71
限制性股票回购义务	30,782,800.00	31,676,720.00
保证金	53,300.00	504,800.00
合计	31,329,514.45	33,085,380.71

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☐适用 ☒不适用

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,192,191.63	2,108,807.92
合计	3,192,191.63	2,108,807.92

其他说明：

无

44、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	628,400.37	583,359.13
合计	628,400.37	583,359.13

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,158,659.66	2,314,327.66
减：未确认融资费用	61,008.61	35,683.07
合计	3,097,651.05	2,278,644.59

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,233,696.99	4,778,500.00	828,729.48	10,183,467.51	与资产相关
合计	6,233,696.99	4,778,500.00	828,729.48	10,183,467.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,298,100						191,298,100

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	559,059,109.43			559,059,109.43
其他资本公积	4,700,395.00	4,126,286.87		8,826,681.87
合计	563,759,504.43	4,126,286.87		567,885,791.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司因实施以权益结算的股份支付，相应其他资本公积增加 4,126,286.87 元，其中：-

471,678.49 元系与股份支付相关，且预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用部分形成的递延所得税资产，计入本项目。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	31,676,720.00		893,920.00	30,782,800.00
回购二级市场股票	3,120.45			3,120.45
合计	31,679,840.45		893,920.00	30,785,920.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 893,920.00 元，系本期公司在普通股股利分配时对于限售期的限制性股票发放可撤销现金股利 893,920.00 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-81,885.19	-71,001.28				-71,001.28		-152,886.47
外币财务报表折算差额	-81,885.19	-71,001.28				-71,001.28		-152,886.47
其他综合收益合计	-81,885.19	-71,001.28				-71,001.28		-152,886.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,356,407.05			83,356,407.05
合计	83,356,407.05			83,356,407.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	540,576,795.89	487,501,517.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	540,576,795.89	487,501,517.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,834,433.30	111,673,691.68
减：提取法定盈余公积		11,586,091.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	38,259,553.60	47,110,277.00
转作股本的普通股股利		
加：其他		97,955.00
期末未分配利润	549,151,675.59	540,576,795.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,346,648.14	236,930,657.80	414,604,640.29	230,688,726.90
其他业务	4,067,564.33	2,153,206.04	4,617,075.80	1,578,230.58
合计	443,414,212.47	239,083,863.84	419,221,716.09	232,266,957.48

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
阳光面料	59,657,902.48	38,679,358.33	59,657,902.48	38,679,358.33
遮光面料	78,573,793.85	45,479,830.45	78,573,793.85	45,479,830.45
可调光面料	30,440,173.66	20,352,136.15	30,440,173.66	20,352,136.15
成品窗帘	262,328,933.77	126,357,196.14	262,328,933.77	126,357,196.14
其他	12,413,408.71	8,215,342.77	12,413,408.71	8,215,342.77
按经营地区分类				
境内销售	73,381,655.25	50,120,957.10	73,381,655.25	50,120,957.10
境外销售	370,032,557.22	188,962,906.74	370,032,557.22	188,962,906.74

合计	443,414,212.47	239,083,863.84	443,414,212.47	239,083,863.84
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 14,690,770.04。

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	856,875.36	1,612,451.91
教育费附加	367,232.30	709,508.87
房产税	1,268,109.14	1,332,328.23
土地使用税	399,215.00	399,215.00
车船使用税	5,122.08	4,402.08
印花税	210,255.72	176,334.47
地方教育费附加	244,821.54	473,005.92
环境保护税	1,729.50	1,855.74
水资源税	3,558.80	2,628.80
合计	3,356,919.44	4,711,731.02

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,676,530.71	10,160,235.06
股份支付费用	1,152,500.85	805,007.48
广告宣传及展览费	7,609,193.06	5,031,930.61
电商平台费用	85,327,257.08	70,024,350.29
办公及差旅费	1,781,964.46	1,865,096.07
折旧及摊销	2,929,024.13	2,974,677.16
其他	1,910,508.28	1,790,397.43
合计	110,386,978.57	92,651,694.10

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,222,429.93	8,203,258.30
股份支付费用	1,558,622.19	631,389.16
装修及修理费	55,470.12	27,915.42
办公及差旅费	1,281,344.43	1,490,454.95
折旧及摊销	5,209,312.96	5,517,941.69
其他	1,835,935.48	2,287,587.24
合计	20,163,115.11	18,158,546.76

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	5,171,828.97	4,280,560.91
职工薪酬	6,852,480.15	7,597,745.86
股份支付费用	1,599,582.12	513,396.03
折旧及摊销	691,760.75	730,975.39
其他	351,770.36	713,375.39
合计	14,667,422.35	13,836,053.58

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,205.63	106,880.82
减：利息收入	4,993,926.97	2,662,009.90
汇兑损益	10,774,846.50	-285,573.15
其他	872,153.09	445,651.88
合计	6,737,278.25	-2,395,050.35

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	828,729.48	625,353.63
与收益相关的政府补助	2,365,000.00	1,620,843.21
代扣个人所得税手续费返还	79,281.90	46,099.42

合计	3,273,011.38	2,292,296.26
----	--------------	--------------

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-115,545.04	
大额存单及理财产品收益	3,097,333.95	1,919,453.37
合计	2,981,788.91	1,919,453.37

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,055,500.70	2,480,149.63
合计	2,055,500.70	2,480,149.63

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-647,719.72	660,005.00
合计	-647,719.72	660,005.00

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,931,247.29	-2,481,348.20
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,931,247.29	-2,481,348.20

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-43,980.16	-149,869.74
合计	-43,980.16	-149,869.74

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	448,064.24	4,190.00	448,064.24
合计	448,064.24	4,190.00	448,064.24

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2.50	4.68	2.50
其他	28,547.49	68,675.31	28,547.49
合计	28,549.99	68,679.99	28,549.99

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,136,483.03	8,863,374.11

递延所得税费用	-845,413.35	-19,982.08
合计	8,291,069.68	8,843,392.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,125,502.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,268,825.44
子公司适用不同税率的影响	470,279.94
调整以前期间所得税的影响	1,294,340.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,442.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,230.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	227,826.79
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-1,984,414.92
所得税费用	8,291,069.68

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	4,993,926.97	2,662,009.90
收到政府补助	7,176,682.48	1,666,942.63
其他	53,163.66	1,296,816.70
合计	12,223,773.11	5,625,769.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	53,020,085.42	14,863,464.80
其他	28,549.99	1,531,344.45
合计	53,048,635.41	16,394,809.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单及银行理财产品	471,102,994.36	217,101,122.33
设备信用证保证金		13,799,693.11
合计	471,102,994.36	230,900,815.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单及银行理财产品	495,471,075.47	309,000,000.00
合计	495,471,075.47	309,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租入固定资产款	1,548,284.44	890,884.95
合计	1,548,284.44	890,884.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,834,433.30	55,804,587.8
加：资产减值准备	1,931,247.29	1,821,343.2
信用减值损失	647,719.72	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,087,298.80	25,054,067.42
使用权资产摊销	1,226,798.52	1,063,320.63
无形资产摊销	544,250.22	592,879.49
长期待摊费用摊销	37,756.20	32,110.09
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）	43,980.16	149,869.74
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）	-2,055,500.70	-2,480,149.63
财务费用（收益以“-”号填列）	10,859,052.13	-178,692.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,981,788.91	-1,919,453.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-373,734.87	-19,982.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,016,919.52	-3,401,328.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,394,637.08	16,991,635.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,783,582.57	1,919,431.23
其他	4,126,286.87	2,003,408.93
经营活动产生的现金流量净额	59,299,824.70	97,433,048.1
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	312,113,126.13	272,306,868.29
减：现金的期初余额	330,005,975.09	326,208,776.23
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	-17,892,848.96	-53,901,907.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	312,113,126.13	330,005,975.09
其中：库存现金	120,810.05	105,428.46
可随时用于支付的银行存款	307,023,355.41	326,210,624.94
可随时用于支付的其他货币资金	4,968,960.67	3,689,921.69
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	312,113,126.13	330,005,975.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金存款	9,000,000.00	9,000,000.00	不可随时支取
合计	9,000,000.00	9,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	268,511,081.80
其中：美元	39,272,771.88	6.8109	267,482,922.00
欧元	6,936.12	7.7671	53,873.53
澳元	190,550.77	4.6804	891,853.82
港币	66,148.17	0.8685	57,453.00
卢布	214,626.00	0.0883	18,945.04
罗马尼亚列伊	870.00	1.4821	1,289.44
新加坡币	902.00	5.2605	4,744.97
应收账款	-	-	53,185,653.14
其中：美元	7,231,409.34	6.8109	49,252,405.84
加元	727,450.37	4.7847	3,480,631.78

澳元	95,230.09	4.6804	445,714.91
日元	163,994.00	0.0421	6,895.95
欧元	0.60	7.7671	4.66
应付账款	-	-	7,769,746.11
其中：美元	1,140,458.70	6.8109	7,767,550.16
澳元	469.18	4.6804	2195.95

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

无

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,548,282.44(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	5,171,828.97	4,280,560.91
职工薪酬	6,852,480.15	7,597,745.86
股份支付费用	1,599,582.12	513,396.03
折旧及摊销	691,760.75	730,975.39
其他	351,770.36	713,375.39
合计	14,667,422.35	13,836,053.58
其中：费用化研发支出	14,667,422.35	13,836,053.58
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
西大门电商	杭州市	2,000,000	杭州市	商业	100		设立
人伊阁	绍兴市	1,080,000	绍兴市	商业		100	非同一控制下合并
XM 新加坡	新加坡	2,041,010 新加坡元	新加坡	商业	100		设立
XM 美国	美国	1,800 美元	美国	商业		100	设立
XM 澳大利亚	澳大利亚	1,000 澳元	澳大利亚	商业		100	设立
BIO 新加坡	新加坡	38,575 新加坡元	新加坡	商业	100		设立
BIO 美国	美国	1,800 美元	美国	商业		100	设立
BIO 香港	香港特别行政区	10,000 港币	香港特别行政区	商业		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
越丰华	绍兴	绍兴	商业	40		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
政府补助	6,233,696.99	4,778,500.00			828,729.48	10,183,467.51	与资产相关
合计	6,233,696.99	4,778,500.00			828,729.48	10,183,467.51	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	828,729.48	625,353.63
与收益相关	2,365,000.00	1,620,843.21
其他		46,099.42
合计	3,193,729.48	2,292,296.26

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理

的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)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。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 9.03%（2025 年 12 月 31 日：11.11%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	43,155,935.58	43,155,935.58	43,155,935.58		
其他应付款	31,329,514.45	31,329,514.45	31,329,514.45		
租赁负债	6,289,842.68	6,508,224.65	3,349,564.99	3,158,659.66	
小 计	80,775,292.71	80,993,674.68	77,835,015.02	3,158,659.66	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	2-3 年	3 年以上
应付账款	33,837,779.14	33,837,779.14	33,837,779.14		
其他应付款	33,085,380.71	33,085,380.71	33,085,380.71		
租赁负债	4,387,452.51	4,540,153.35	2,225,825.69	2,314,327.66	
小 计	71,310,612.36	71,463,313.20	69,148,985.54	2,314,327.66	

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2026年6月30日，本公司不存在银行借款。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		287,627,991.12		287,627,991.12
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		287,627,991.12		287,627,991.12
持续以公允价值计量的资产总额		287,627,991.12		287,627,991.12

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
越丰华	参股股东

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴通盛印染有限公司	其他

其他说明

为公司实际控制人王月红参股的企业。

5、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/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
绍兴通盛印染有限公司	加工费	332,736.62	不适用	否	320,851.78

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
越丰华	货物销售	612,488.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	163.99	191.38

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收货款	越丰华	612,488.70	30,624.44		

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付货款	绍兴通盛印染有限公司	92,702.29	50,034.04

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	采用授予日收盘价确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,738,430.04

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
沈华锋等 79 名激励对象	390,988.00	
戴惠金等 105 名激励对象	4,206,977.36	
合计	4,597,965.36	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,129,776.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,129,776.80

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2) 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,213,998.72	76,655,855.33
1 年以内小计	84,213,998.72	76,655,855.33
1 至 2 年	9,488,830.88	4,961,571.69
2 至 3 年	508,759.00	444,758.62
3 至 4 年	98,486.09	105,913.08
4 至 5 年	149,352.18	208,106.99
5 年以上	1,434,513.56	1,376,678.89
合计	95,893,940.43	83,752,884.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,110,561.16	1.16	1,110,561.16	100		1,110,561.16	1.33	1,110,561.16	100	
其中：										
单项计提坏账准备	1,110,561.16	1.16	1,110,561.16	100		1,110,561.16	1.33	1,110,561.16	100	
按组合计提坏账准备	94,783,379.27	98.84	5,707,826.83	6.02	89,075,552.44	82,642,323.44	98.67	4,869,030.26	5.89	77,773,293.18
其中：										
组合计提坏账准备	94,783,379.27	98.84	5,707,826.83	6.02	89,075,552.44	82,642,323.44	98.67	4,869,030.26	5.89	77,773,293.18
合计	95,893,940.43	/	6,818,387.99	/	89,075,552.44	83,752,884.60	/	5,979,591.42	/	77,773,293.18

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
明细汇总	1,110,561.16	1,110,561.16	100	预计难以收回
合计	1,110,561.16	1,110,561.16	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合计提坏账准备	94,783,379.27	5,707,826.83	6.02
合计	94,783,379.27	5,707,826.83	6.02

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,110,561.16					1,110,561.16
按组合计提坏账准备	4,869,030.26	838,796.57				5,707,826.83
合计	5,979,591.42	838,796.57				6,818,387.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
XM 美国	7,740,778.28		7,740,778.28	8.07	566,021.25
XM 澳大利亚	5,395,769.61		5,395,769.61	5.63	420,021.93
E.AND V.CO.,LTD	1,894,334.42		1,894,334.42	1.98	94,716.72
OOO FIRMA”KA LTA”	1,526,552.11		1,526,552.11	1.59	76,327.61
西安越兰轩新材料窗饰有限公司	1,507,300.40		1,507,300.40	1.57	105,270.57
合计	18,064,734.82		18,064,734.82	18.84	1,262,358.08

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,896,041.68	1,243,775.89
合计	1,896,041.68	1,243,775.89

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用
其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用
核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,879,913.7	1,201,843.92
1 年以内小计	1,879,913.7	1,201,843.92
1 至 2 年	3,200.00	500.00
2 至 3 年	500.00	11,500.00
3 至 4 年	17,100.00	56,100.00
4 至 5 年	50,500.00	2,900.00
5 年以上	6,400.00	3,500.00
合计	1,957,613.70	1,276,343.92

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,392,473.28	1,033,083.25
保证金	142,115.00	140,115.00
其他	423,025.42	103,145.67
账面余额合计	1,957,613.70	1,276,343.92
减：坏账准备	61,572.02	32,568.03
合计	1,896,041.68	1,243,775.89

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	8,438.03	50.00	24,080.00	32,568.03
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-160.00	160.00		
—转入第三阶段		-50.00	50.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	16,093.99	160.00	12,750.00	29,003.99
2026年6月30日余额	24,372.02	320.00	36,880.00	61,572.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	32,568.03	29,003.99				61,572.02
合计	32,568.03	29,003.99				61,572.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
出口退税款	1,392,473.28	71.13	出口退税款	1 年以内	
顾家铭	100,000.00	5.11	员工备用金	1 年以内	5,000.00
代收个人住房公积金	91,218.00	4.66	其他	1 年以内	4,560.90
唐艳霞	84,166.93	4.30	员工备用金	1 年以内	4,208.35
支付宝支付科技有限公司	50,000.00	2.55	保证金押金	4-5 年	25,000.00
合计	1,717,858.21	87.75	/	/	38,769.25

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,255,182.00		13,255,182.00	12,055,182.00		12,055,182.00
对联营、合营企业投资	284,454.96		284,454.96			
合计	13,539,636.96		13,539,636.96	12,055,182.00		12,055,182.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西大门电商	800,000.00		1,200,000.00				2,000,000.00	
XM 新加坡	11,044,585.00						11,044,585.00	
BIO 新加坡	210,597.00						210,597.00	
合计	12,055,182.00		1,200,000.00				13,255,182.00	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
二、联营企业												
越丰华			400,000.00		-115,545.04						284,454.96	
小计												
合计			400,000.00		-115,545.04						284,454.96	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,806,510.32	230,506,955.93	400,583,639.73	226,543,223.79
其他业务	4,214,906.32	2,303,524.19	4,946,218.97	1,908,503.57
合计	421,021,416.64	232,810,480.12	405,529,858.70	228,451,727.36

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
阳光面料	58,394,228.96	38,736,950.98	58,394,228.96	38,736,950.98
遮光面料	76,805,748.79	45,991,521.40	76,805,748.79	45,991,521.40
可调光面料	30,484,214.28	20,384,324.66	30,484,214.28	20,384,324.66
成品窗帘	242,805,792.14	119,331,045.44	242,805,792.14	119,331,045.44
其他	12,531,432.47	8,366,637.64	12,531,432.47	8,366,637.64
按经营地区分类				
境内销售	82,655,047.35	54,819,882.35	82,655,047.35	54,819,882.35
境外销售	338,366,369.29	177,990,597.77	338,366,369.29	177,990,597.77
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时刻转让）	421,021,416.64	232,810,480.12	421,021,416.64	232,810,480.12
合计	421,021,416.64	232,810,480.12	421,021,416.64	232,810,480.12

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 15,288,661.71

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,981,788.91	1,919,453.37
合计	2,981,788.91	1,919,453.37

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-43,980.16	
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	2,365,000.00	主要系收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	5,152,834.65	主要系理财产品收益
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,514.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,188,285.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,705,083.40	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	3.43	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.21	0.21

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：柳庆华

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用