

公司代码：603038

公司简称：华立股份



东莞市华立实业股份有限公司 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、 公司负责人董建刚、主管会计工作负责人孙媛媛及会计机构负责人（会计主管人员）孙媛媛声明：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

无

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、发展战略等前瞻性描述，因存在不确定性因素，不构成本公司对投资者的实质性承诺，敬请广大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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“五 其他披露事项”中的“（一）可能面对的风险”说明。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会36

第五节 重要事项 37

第六节 股份变动及股东情况 50

第七节 债券相关情况 53

第八节 财务报告 54

备查文件目录	经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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、华立股份、本集团、本公司	指	东莞市华立实业股份有限公司
安徽洪典资本	指	安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）
东莞华富立	指	东莞市华富立装饰建材有限公司
浙江华富立	指	浙江华富立复合材料有限公司
四川华富立	指	四川华富立复合材料有限公司
华立亚洲	指	华立（亚洲）实业有限公司
佛山华富立	指	佛山市华富立装饰材料有限公司
湖北华富立	指	湖北华富立装饰材料有限公司
安徽华富立	指	安徽华富立装饰材料有限公司
虹湾家居	指	虹湾家居科技有限公司
浙江虹湾	指	浙江虹湾供应链管理有限公司
瑞木家	指	瑞木家(广东)家居有限公司
领维创投	指	深圳市领维创业投资有限公司(原名深圳市领维股权投资管理有限公司)
尚润资本	指	福建尚润投资管理有限公司
圃泽科技	指	河南省圃泽科技有限公司
HUALI CENTRAL	指	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED
通源住产	指	芜湖市通源住产科技有限公司
上源住产	指	芜湖上源住产科技有限公司
基源住产	指	芜湖基源住产科技有限公司
同源住产	指	芜湖同源住产科技有限公司
尚源智能	指	苏州尚源智能科技有限公司
沈阳尚源	指	沈阳尚源智慧科技有限公司
江苏诺莱	指	江苏诺莱智慧水务装备有限公司
郑州华立数科	指	华立数字科技（郑州）有限公司
广东华立数科	指	华立数字科技（广东）有限公司
上海润源	指	上海润源水务科技有限公司
尚源智慧	指	尚源智慧科技（苏州）有限公司
郑州清源	指	郑州清源智能装备科技有限公司
生源水务	指	河南生源水务科技有限公司
华芯数科	指	华芯数科(北京)科技发展有限公司
康茂智能	指	广东康茂智能科技有限公司
新疆同源	指	新疆同源水处理科技有限公司
中成大运	指	中成大运（北京）智慧城市科技发展有限公司
新疆河润	指	新疆河润忆源水处理科技有限公司
本报告期、报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	东莞市华立实业股份有限公司
公司的中文简称	华立股份
公司的外文名称	Dongguan Huali Industries Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	HUALI
公司的法定代表人	董建刚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙伟	李文思
联系地址	东莞市松山湖高新技术产业开发 区总部二路13号汇富中心9楼 ； 深圳市福田区金田路卓越世 纪中心1号楼710	东莞市松山湖高新技术产业开 发区总部二路13号汇富中心9楼 ； 深圳市福田区金田路卓越世 纪中心1号楼710
电话	0769-83338072	0769-83338072
传真	0769-83336076	0769-83336076
电子信箱	investor@dghuafuli.com	investor@dghuafuli.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省东莞市常平镇碧华路26号101室
公司注册地址的历史变更情况	东莞市常平镇松柏塘村
公司办公地址	广东省东莞市常平镇碧华路26号101室
公司办公地址的邮政编码	523561
公司网址	www.dghuafuli.com
电子信箱	investor@dghuafuli.com
报告期内变更情况查询索引	具体内容详见公司于2026年7月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2026-042）。

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	《上海证券报》《证券时报》
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	证券事务部

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	华立股份	603038	-

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	672,933,380.19	533,221,862.75	26.20
利润总额	104,935,013.13	15,471,571.50	578.24
归属于上市公司股东的净利润	76,033,958.02	18,114,348.30	319.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	32,956,368.78	16,512,115.18	99.59
经营活动产生的现金流量净额	69,231,488.04	-11,786,881.49	不适用
	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	1,426,464,292.33	1,367,056,829.82	4.35
总资产	3,081,860,055.76	3,087,603,511.84	-0.19

(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）	0.28	0.07	300.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.28	0.07	300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.12	0.06	100.00
加权平均净资产收益率（%）	5.42	1.33	增加4.09个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	2.35	1.21	增加1.14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

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	-198,096.52	
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	71,778.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值 业务外，非金融企业持有金融资产和金融负 债产生的公允价值变动损益以及处置金融资 产和金融负债产生的损益	640,283.95	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	103,300.00	
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	41,341,862.36	
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	80,794.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-941,177.22	
减：所得税影响额	-1,850,052.41	
少数股东权益影响额（税后）	-128,792.02	
合计	43,077,589.24	

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

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

（一）公司所处行业情况

1.装饰复合材料

1.1 所处行业情况

公司“华立”饰边及“华富立”饰面板是主要用于板式家具、室内装潢的装饰复合材料产品。上游为合成树脂、油墨、人造板等制造业，中下游行业为板式家具制造业以及室内装饰装修业。



1.2 行业发展现状

（1）行业格局

我国装饰复合材料行业整体集中度偏低，市场主体以中小微区域型企业为主，行业内仅少数领先企业完成全国性生产与市场布局，形成跨区域龙头企业与区域型中小微企业并存的行业格局，且两大核心细分赛道（饰面板、饰边条）发展分化明显。

其中，饰面板赛道头部集聚效应日益凸显，头部企业凭借完善的环保认证体系、优质的集采资质以及广泛的渠道覆盖优势，占据市场主流份额，竞争力持续提升；饰边条行业则始终保持“大行业、小企业”的分散格局，大量中小作坊式企业存在环保不达标、供货不稳定、产品质量参差不齐等问题，导致市场规范化程度不高，行业秩序有待完善。

市场竞争呈现清晰的分层特征，且区域差异较为显著：高端市场以研发创新、严格品控、定制化服务为核心竞争力，主要服务于高端家装市场及知名家居企业，注重品牌口碑与产品附加值；中端市场聚焦标准化环保产品，依托集采渠道实现规模放量，主打产品性价比与高效供货能力，满足主流家装需求；低端市场则以低价竞争为主要手段，非标企业因环保不达标、产品质量差，生存空间持续萎缩。区域分布上，华东、华南地区市场需求偏向高端化、品质化，西南、华中地区则仍以价格竞争为主，市场成熟度相对较低。

行业竞争壁垒逐步固化，头部企业通过推进智能化生产、完善环保认证、深度绑定大客户等方式，构建起核心竞争优势，进一步扩大市场份额；而中小微企业受资金实力、技术水平、研发能力限制，难以实现转型升级，仅能承接低端零散订单，经营压力较大，逐步被行业淘汰。

（2）行业核心特点

结合行业发展实际，当前装饰复合材料行业核心特点主要有五点：

一是强政策依赖性，环保政策、家装以旧换新等相关政策，直接决定行业准入标准、技术发展方向以及市场需求规模，对行业发展起到决定性引导作用；

二是强下游绑定性，行业发展高度依附定制家居、室内装修等下游领域，下游行业经营波动会直接传导至上游，影响行业整体发展；

三是材料替代效应明显，甲醛释放新国标推动低醛环保型材料加速替代传统低端材料，行业产品结构持续优化；

四是区域集聚特征突出，华东、华南地区产业基础雄厚、产业链完善，主导行业发展，中西部地区依托基建红利，成为行业新的增长极；

五是产品同质化严重，中小微企业缺乏核心研发能力，产品款式、工艺趋同，导致低端市场价格竞争激烈，行业盈利空间受限。

1.3. 行业发展前景与趋势

长期来看，在“十五五”规划纲要聚焦绿色低碳、建筑安全升级、落后产能淘汰的顶层规划指引下，叠加发改环资〔2025〕910号《关于开展零碳园区建设的通知》中淘汰落后产能、推进节能降碳的相关要求，国内装饰复合材料（饰边条+饰面板）行业将持续向绿色化、低醛化、功能化、品牌集中化、智能化五大方向稳步升级，行业高质量发展态势明确。

一是行业集中度持续提升，随着监管收紧与落后产能淘汰，中小非标企业逐步出清，头部企业凭借核心优势持续扩大市场份额；

二是环保化、高端化成为发展核心方向，环保材料与新型生产工艺广泛普及，高端产品需求持续增加，产品附加值不断提升；

三是产品多元化与渠道精细化并行，企业不断完善产品矩阵，同时优化渠道布局，提升市场覆盖效率与客户服务水平；

四是技术创新驱动产业升级，智能化生产、新型环保工艺等技术的应用，助力企业降本提质，提升核心竞争力；

五是需求市场韧性持续释放，国内存量住房改造、商业空间升级与海外市场拓展，共同构成行业增长动力；

六是行业竞争格局重塑，合规性、创新能力、服务水平成为企业核心竞争壁垒，推动行业向规范化、高品质方向发展。

2.智慧水务

2.1 行业发展现状

当前，智慧水务行业正处于试点示范向规模化建设转型的关键阶段，政策红利、市场需求与技术突破形成三重驱动，行业整体呈现稳步增长态势。

膜法水处理工艺是保障水资源安全的重要手段之一，可用于农村饮用水原水处理、市政自来水深度净化、工业废水处理等场景，可保障饮用水安全，缓解水资源短缺，对支撑我国经济社会发展具有重要意义。在饮用水安全保障领域，膜应用技术日趋成熟，尤其是使用超滤技术的智慧

水厂具有运行能耗低、投资运行成本低、占地面积小等优点，适用于城乡供水一体化背景下的乡镇水厂建设，以及市政自来水厂的新建和提标改造，由此带来超滤膜等材料及设备在饮用水领域的快速增长。在污水处理与资源化领域，膜技术正从“高端可选”走向“提标刚需”。随着 GB18918 瞬时值考核落地及“准Ⅳ类”出水标准常态化，浸没式超滤逐步替代传统砂滤、深床滤池，成为污水厂提标改造的关键工艺单元；MBR（膜生物反应器）凭借占地省、污泥产率低、出水水质稳的优势，在用地紧张的城市污水厂扩容及分散式站点中渗透率快速提升。

政策层面，顶层设计为行业发展筑牢基础。住房和城乡建设部办公厅、国家发展改革委办公厅《关于加强公共供水管网漏损控制的通知》要求到 2025 年全国城市公共供水管网漏损率力争控制在 9% 以内。国家发展改革委、水利部联合印发的《“十四五”水安全保障规划》明确提出推动城乡供水一体化、供水管网改造、污水提标改造。2026 年新《供水条例》的实施，进一步倒逼水务行业向标准化、智能化升级，中西部地区补短板、东部地区深应用的区域差异化发展格局逐步形成，也推动膜处理工艺在下沉市场的普及应用。

智慧水务“硬件+软件+平台+工艺”的全链条体系日趋成熟。感知层方面，智能水表、水质/压力传感器及膜组件已实现规模化普及；平台层方面，SCADA 系统、GIS 地理信息系统、DMA 分区计量等技术在一线城市水务项目中广泛落地；智能应用层面，AI 与数字孪生技术实现突破，数字孪生技术从“可视化展示”升级为“预测推演、应急演练”，与膜处理工艺深度融合，提升水处理效率与水质稳定性。

作为智慧水务行业发展出的一个新的商业模式，分质供水或管道直饮水是将市政自来水或其他合格水源通过净化、膜处理、消毒等工艺进一步深度处理，再通过独立管网输送到用户终端。同时包含了水处理设备、管网建设、智慧水务、水务运营和用户服务。近年来该商业模式开始从“每家安装一台净水器”逐步向“一个社区建设一套集中净水系统”发展，从单一住宅向社区、学校、医院、园区、写字楼等大型场景扩张，并与“城市更新”结合，将把水厂、净水站、管网、智慧水务平台、智能水表、水质在线监测、运维体系等融合进完整的数字化供水系统。

2.2 行业格局与行业特点

（1）行业格局

（1）智慧水务行业竞争主体多元，呈现分层竞争、跨界融合的格局，行业竞争形成“高端外资卡位、本土企业突围”的态势。本土企业凭借本土化服务、高性价比及政策适配优势，在中低端水处理市场占据主导地位；高端水处理领域的膜技术及相关一体化方案，正逐步实现国产替代突破，本土企业竞争力持续提升。

（2）行业核心特点

智慧水务行业核心特点鲜明：

一是政策强驱动、公益属性强：行业紧扣民生供水、生态环保、城市安全核心领域，关系民生福祉，具民生公益性，依赖政府规划与财政支持，形成“国家引导、地方落实、企业参与”体系，推动行业规范、规模化发展。

二是技术复合、学科交叉性强：智慧水务是技术密集型行业，核心竞争力源于多领域技术跨界融合与应用，整合新一代信息技术，融合传统学科技术，形成“技术协同、场景赋能”格局。物联网、AI、大数据、数字孪生等技术与膜处理工艺结合，提升水处理效率与水质稳定性。同时，膜材料技术持续创新，纳米材料、复合材料的应用不断突破，推动膜性能持续提升。

三是产业链长、协同性强：智慧水务是全链条系统，产业链完整、协同性高，上游为原材料供应，中游是产品制造与平台开发，下游面向各类客户，系统复杂、关联度高。智慧水务打破传统水务“各自为战”格局，通过数据中台整合资源，实现协同联动，提升运营效率。

四是重服务、长期粘性强：水务项目核心需求包括后续服务，长期服务合作是行业特征，能构建合作粘性。膜组件需周期性更换，叠加持续需求，形成双重产业属性，强化长期粘性。智慧水务运维服务智能化、专业化，通过 AI 算法降低成本、提升效率，是核心竞争力之一。

2.3 行业发展前景与趋势

智慧水务行业将迎来政策持续加码、技术深度迭代、市场空间扩容的高景气发展周期，行业增长动力充足，核心增量集中于五大领域：

一是存量升级与老旧管网改造增量：现有水厂、水务平台的智能化迭代需求持续存在，国家政策持续拉动管网智能监测、漏损控制设备需求；同时，老旧水厂升级需配套膜深度处理工艺，叠加污水处理厂提标扩容、合流制溢流（CSO）控制需求释放，进一步打开膜组件与智慧化运维市场空间。

二是城乡一体化增量：城乡供水同质同网、农村污水治理需求快速释放，分散式膜处理装备、一体化膜净水站适配下沉市场需求，填补中西部区域市场空白，拓展水处理领域新增市场，农村生活污水治理率提升与县域污水厂扩容为膜法工艺提供规模化应用场景。

三是工业水处理增量：工业废水回用、零排放政策趋严，膜法水处理技术作为高效解决方案需求持续增长，拉动膜处理工艺在工业水处理领域的普及，高盐废水分盐结晶与工业再生水回用成为膜技术渗透的核心抓手。

四是低碳资源化增量：再生水利用、碳交易体系完善，推动水务行业向节能降耗、资源化方向转型，膜浓缩、盐分提取、有价值物质回收等资源化技术逐步商业化，打开水处理领域新增盈利点。

五是直饮水市场增量：居民饮水品质需求升级、市政供水提质延伸，推动直饮水市场扩容，管道直饮水规划逐步落地，直饮水市场将规模化发展。

未来，智慧水务与膜处理领域的技术创新将持续加速，“绿色化、智能化、高端化”成为核心发展方向，具体趋势如下：

一是膜材料技术持续突破：新型高性能膜材料研发成为重点，纳米复合膜、高性能纳滤膜、改性聚酰胺膜等新型材料将逐步普及，在保持高通量的同时，显著提升抗污染性能和使用寿命。

二是智能化与自动化深度融合：物联网、大数据、人工智能等技术与膜处理系统、智慧水务平台深度融合，数字孪生技术将进一步升级，提升运营效率，保障水质稳定。

三是跨领域融合与协同创新：水处理膜材料产业与生物工程、信息技术、能源领域深度融合，为解决复杂水质问题提供新的解决方案。

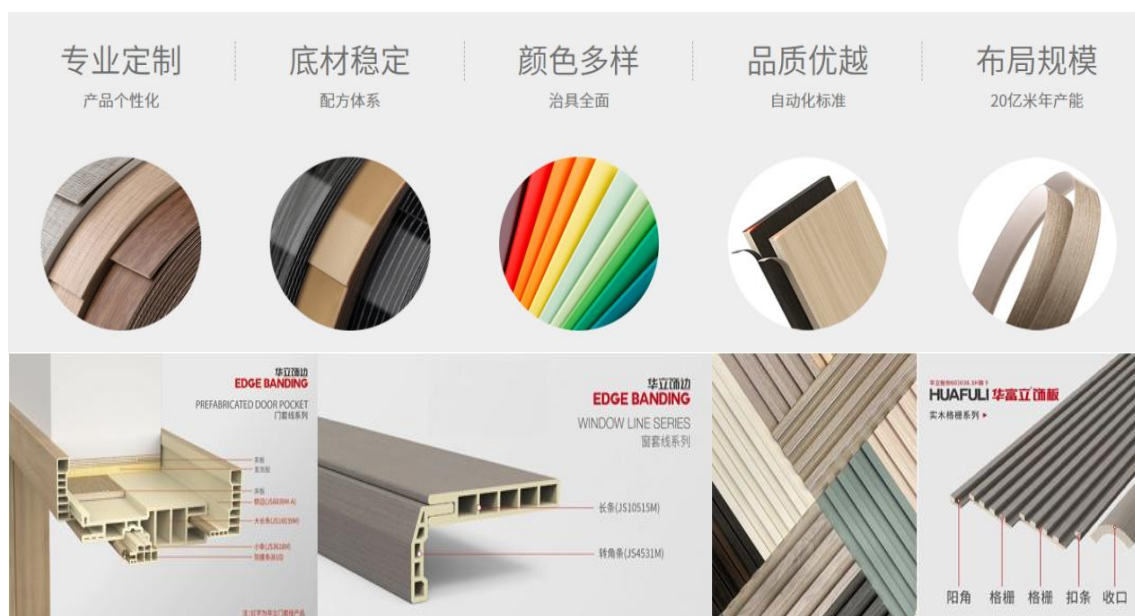
（二）公司从事的主要业务

公司从装饰复合材料领域起步，坚持守正创新，传承工匠精神，历经 30 载，发展成为包括家居建材业务、智慧水务业务、膜滤材料业务、产业数智化业务的综合型控股企业。

1.家居建材业务

主要产品为饰边条、饰面板，主要用于板式家具、室内装潢以及商业空间打造。

（1）饰边条。主要分为两类，一是封边片材，用于平面板材封边防护和装饰作用的多功能材料，产品包括：HM 封边、ABS 封边、PVC 封边、3D 封边、激光/热风封边等；二是异型线材，主要用于门、窗、衣柜、橱柜以及室内装修装饰，产品包括：防撞条、密封条、金银线、地脚线、裙板、波浪板、收口条、罗马柱、门套线条等。



（2）饰面板。采用低醛胶、进口饰面以及进口钢板生产的饰面人造板，该类产品主要用于板式家具生产及室内装潢。公司产品拥有七大品类包含欧松板、柠芯板、多层实木板、刨花板、进口 EB 装饰板、PET-门板（柠芯板系列）、静电喷粉门板。至今开发出了八大花色类别，花色数量高达 100 余款，同时可实现同花色适配四种不同基材，覆盖不同应用场景需求。

（3）五金配件。家居五金产品主打优异防锈性能与高品质品质，实现静音、柔和舒适的开合体验，主要采用不锈钢、冷轧钢、锌合金、POM 工程塑料为核心基材，以多层电镀作为主要表面防锈处理工艺。广泛适配衣柜、橱柜、餐边柜、书柜等各类全屋柜体。产品线覆盖铰链、滑轨、反弹器、柜体连接件、上翻五金等完整系列，各系列配备多种规格型号，可满足不同柜体结构与家装场景的配套应用。

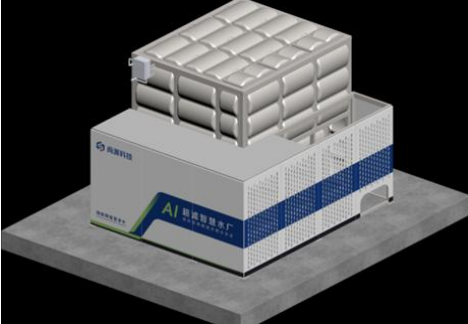
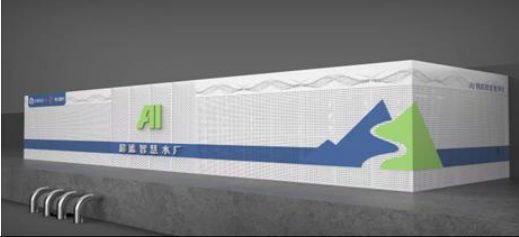
各类板材生产工艺及性能对比													
图片	板材名称	制造方法	结构	适用场景	物理性能	承载力	防水性能	甲醛含量 (E1/E0级)	阻燃性	环保性	价格	防火性能	易于维修 的程度
	中纤板	大型机械 自动化生产	实木材、刨花等颗粒在大 中压机中经热压、铺装、热 压而成	适用于干燥环境 的家具、装饰场景	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★
	刨花板	大型机械 自动化生产	实木材、刨花等颗粒在大 中压机中经热压、铺装、热 压而成	适用于干燥环境 的家具、装饰场景	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★
	OSB板	大型机械 自动化生产	以木材、刨花材、木屑与 树脂、胶粘剂等经热压或 冷压工艺制成的一种定向 结构板	适用于各种环境 的家具、装饰场景	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★
	夹板 (多层板)	机械+人工	由多片单板经热压或冷 压而成,中间夹有胶水或 树脂,经热压或冷压而成 的一种定向结构板	适用于各种环境 的家具、装饰场景	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★
	胶木板	机械+人工	由实木材经热压或冷压 而成,中间夹有胶水或 树脂,经热压或冷压而成 的一种定向结构板	适用于各种环境 的家具、装饰场景	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★	★ ★ ★ ★ ★

(4) 公司旗下的虹湾家居平台（www.hw-scm.com）整合家居建材产业链的产品流、信息流、资金流、物流及配套服务等资源，为产业下游企业（家具厂、零售门店、装修设计公司等）搭建一个数字化供应链平台，提供资源、技术和供应链解决方案。

2.智慧水务业务

公司深耕城乡智慧供排水领域，以超滤膜分离技术为核心，深度融合云计算、大数据等新一代信息技术，构建了“膜材料、膜组件、膜装备、智慧水务平台、运维服务”的全产业链能力。公司基于核心技术与全产业链优势,面向水务投资运营企业、政企单位、工程总包企业等客户，销售超滤膜组件、成套净水 / 污水处理装备、智慧水务管控平台等核心产品；同时为市政水务、城乡供水一体化、工业园区水处理、污水治理、民用直饮水等场景提供定制化系统解决方案，提供以“系统集成”为核心的水厂新建 / 提质扩容整体解决方案，覆盖工艺设计、设备集成、安装调试、智能自控系统搭建、智慧水务平台部署、工程管理与施工、全厂联调联试等全流程服务。

超滤膜智慧水厂主要包括以下三种类型：

产品名称	产品图例	用途
乡村分散式智慧水厂		针对用水量小、场地有限的小型简易供水场景，主要满足乡村的用水需求，每日净水量为 15 吨到 1,000 吨。
城镇集中式智慧水厂		针对人口比较集中、用水需求量较大的城镇居民饮用水场景，每日净水量为 1,000 吨到 50,000 吨。

市政类智慧水厂整体解决方案		针对用水需求量大的城市居民饮用水场景，每日净水量为 50,000 吨以上。并且通过智慧水务管控平台，搭建数字孪生工厂，实现从原水到出厂水全方位可视化监控管理。
---------------	---	---

3.膜滤材料业务

主要产品为浸没式中空纤维超滤膜组件、MBR 膜组件、中空纤维柱式膜组件等；主要用于市政供水、农村安全饮水、高品质饮用水、市政污水、村镇污水、工业用水与中水回用、废水处理与资源化利用等领域。

产品名称	产品图例	净水原理
中空纤维超滤膜丝		中空纤维超滤膜丝是公司膜组件产品的核心构成单元，其内部为中空结构，表层是致密的过滤层，通过物理截留作用，可去除水体中的细菌、病毒等致病微生物以及颗粒物、胶体、大分子有机物、藻类等污染物质，过滤层仅允许水分子、矿物质等小分子物质通过，实现净水功能。
中空纤维柱式膜组件		外压式膜组件：待滤水经增压后，沿径向通过“由外向内”的方式透过超滤膜，干净水汇集在膜腔内，被截留的物质则汇集在超滤膜的外表面。 内压式膜组件：待滤水经增压后，沿径向通过“由内向外”的方式透过超滤膜，干净水汇集在膜丝外表面，被截留的物质则汇集在膜腔内。
外压式超滤膜组器		外压式超滤膜组器是水处理常用膜分离装置，原水从膜丝外侧进入，在压力驱动下，水透过膜壁至内侧产出清水，悬浮物、胶体、细菌等被截留。其耐污染性强、易清洗维护，结构紧凑、通量大，广泛应用于自来水净化、中水回用、工业纯水预处理等场景。

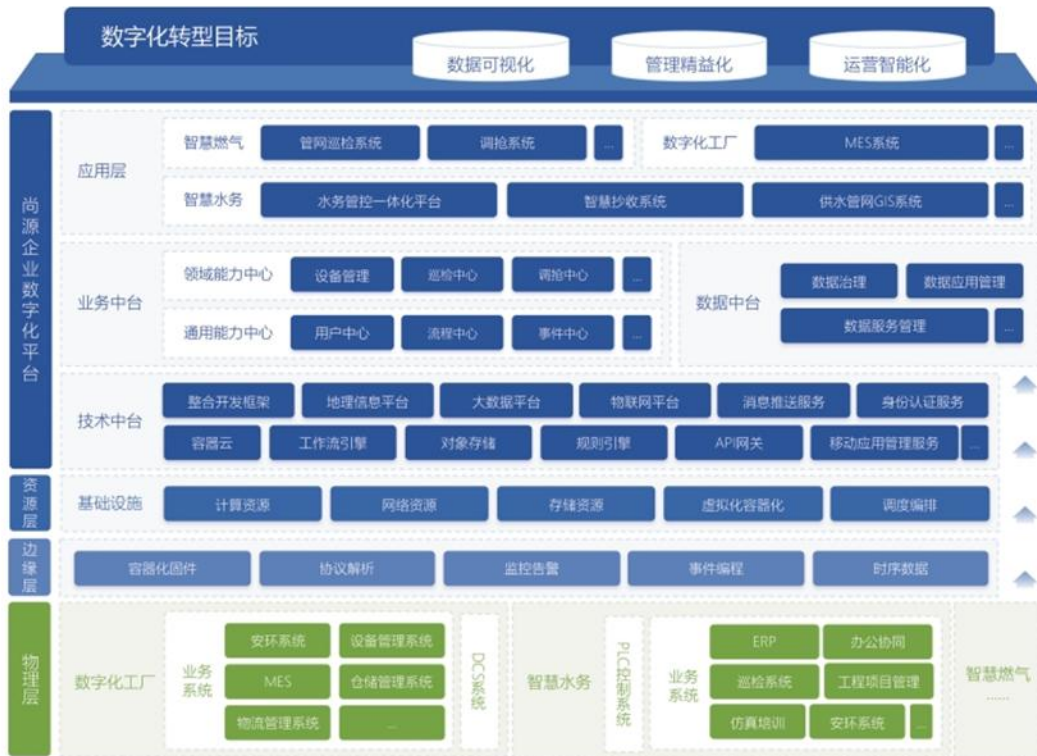
浸没式膜组件		浸没式膜组件放置于水池中，超滤膜处于开放式的水体中，通过虹吸或泵负压抽吸的方式，使待滤水沿径向通过“由外向内”的方式透过超滤膜，干净水汇集在膜腔内，被截留的物质则汇集在超滤膜的外表面。因其形状呈“帘”状，故俗称“膜帘”。
浸没式超滤膜组器		浸没式超滤膜组器是直接浸没于待处理水池的超滤分离系统，以负压抽吸为动力，通过中空纤维膜孔物理筛分，截留悬浮物、胶体、细菌病毒等污染物，实现固液分离。通常由膜组件、膜架、集水、曝气清洗等模块构成，抗污染强、能耗低，广泛用于市政污水、中水回用及饮用水净化。
MBR膜组件		主要应用于污水处理，利用 MBR 膜组件将生化反应池中的活性污泥和大分子有机物截留，有效提高了固液分离的能力，从而使污水处理出水水质大幅度提高。
MBR膜组器		MBR 膜组器是膜生物反应器的核心设备，将膜分离技术与生物处理深度结合。它内置中空纤维等膜组件，浸没于生化池内，以负压抽吸实现泥水分离。出水水质优质稳定，可高效截留悬浮物、微生物与污染物，大幅提升土地利用率与出水标准，广泛应用于污水净化、中水回用及分散式污水处理。

4.产业数智化业务

主要是公司自主研发的磐石系列系统和智慧水务管控一体化云平台等软件产品，聚焦“智慧水务”与“智能制造”两大方向，助力智慧城市建设和企业数字化转型，运用平台+应用+服务的理念，为政府和企业用户提供完整的解决方案。

磐石企业数字化平台

磐石企业数字化平台基于云原生、大数据、物联网等新一代信息技术，提供开箱即用的技术中台产品系列以及面向市政、工厂行业的领域服务和数据服务，通过数字化行业应用不断提升行业用户的数字化经营能力、互联开放能力、持续创新交付能力，赋能数字化转型。



(三) 主要经营模式

1.装饰复合材料

采购模式：采取“统分结合”的采购模式，主要原材料由事业部统一选定供应商并确定采购价格，各生产基地按实际需求进行采购；少量、少额的临时用料或特殊用途物资，由各生产基地按照实际需求安排采购。

生产模式：饰边条实行“以单定产”的生产模式，即以客户的定制化要求为导向，以客户的订单需求为基础，通过综合分析客户对产品的性能、颜色、需求量等各方面要求，结合自身产能、原材料采购及仓库库存情况制定生产计划进行量产。饰面板采用“备库存”的生产模式。虹湾家居根据对市场需求的预测，下订单到饰面板生产基地，生产基地根据虹湾家居的订单安排生产，完工后即调拨到虹湾家居仓库入库。

销售模式：饰边条采用直接销售和经销商销售相结合的销售模式。境内销售主要采用直接销售模式，即与客户充分协商产品参数基础上接单生产并直接销售给境内客户。境外销售主要采用买断式销售的经销商模式，即利用境外经销商在当地市场开拓的先发优势打开产品销售网络。为了更好拓展境外市场，自2024年开始，不再局限于寻找当地经销商的传统模式，开创了“一客一政策”的销售模式，根据单一客户的情况制定适合客户的合作方式，包括但不限于直销、支付佣金等模式。饰面板采用直接销售和经销商销售相结合、线上销售与线下销售相结合、“饰边条+饰面

板+异型材”组合的销售模式，公司饰面板产品主要采用虹湾家居平台（www.hw-scm.com）线上销售模式，负责饰面板产品的设计、销售、品牌推广等。

2.智慧水务

采购模式：采取“以产定采，适度备货”的采购模式。针对原材料采购需求，采购部门接到采购指令后，主要向长期合作供应商下达采购订单并实施采购；对低值易耗品等临时性采购需求，采购部门根据采购需求寻找临时供应商，经评估后确认符合合格供应商要求后实施采购。

生产模式：主要采取“以销定产”的生产模式。各生产基地按照下达的生产订单组织超滤膜材料、智慧水厂设备等产品的生产。如客户需要定制智慧水务等数字化软件平台，则组织业务人员设计方案并实施。

销售模式：采取“直销为主，经销为辅”的销售模式。目前已建立覆盖重点城市的专业化营销服务网络。直销模式是与终端客户直接签署销售合同，直接将产品（含超滤膜材料、智慧水厂设备、数字化软件平台服务或综合解决方案）销往终端客户。经销模式是充分利用各地区具有丰富销售经验、市场信息的一些经销商开拓市场，该模式下，经销商先与其开拓的下游客户签订销售合同，再与公司确认相关软、硬件设备的具体配置需求后，向公司进行采购，公司组织相关产品的生产与销售。

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

2026 年上半年，公司持续深化战略转型，推动各业务板块协同共进。报告期内，面对宏观环境波动、行业竞争加剧、下游市场需求调整等多重挑战，公司严格落实“深耕主业，布局海外、数智融合、双轮驱动”发展战略，统筹开展生产经营、研发创新、市场拓展、跨境产业股权投资、内部治理、投资者权益保障等各项工作，整体经营运行平稳向好，年度重点工作有序落地，为公司中长期高质量可持续发展奠定坚实基础。

报告期内，公司整体经营规模与盈利水平实现同步提升，两大核心主业呈现差异化增长态势，细分赛道发展亮点突出。其中装饰复合材料板块经营基本面稳健，依托产品创新与海内外渠道拓展实现稳步增长，饰面板细分业务成为板块增长核心支撑；智慧水务板块保持高速发展态势，全产业链协同优势持续释放，经营规模与盈利水平同步大幅提升。分质供水新兴业务顺利落地政企合作项目，开辟水务业务全新增长空间；同时公司落地跨境战略股权投资，通过境外全资子公司参股港股上市企业升辉清洁，夯实国际化与环保服务协同布局。

（一）聚焦核心主业，稳固市场竞争优势

1.装饰复合材料业务

公司坚持差异化经营策略，依托成熟基础产品保障盈利底盘，依靠创新板材拉动业务增量，对冲行业下行周期带来的经营压力。面对下游家居行业需求调整、头部客户订单承压等市场环境，

国内市场持续挖掘新兴应用场景与下沉区域市场，丰富多层级经销合作体系；海外渠道拓展成效显著，外销业务实现逆势增长。高端精板产品市场竞争力突出，成为板块业绩增长核心驱动力。

2.智慧水务与智能装备业务

公司深耕城乡智慧供排水赛道，以膜分离核心技术为依托，持续完善膜材料、膜组件、成套水务装备、数字化水务平台、全周期运维一体化全产业链布局。统筹推进长三角、珠三角重点区域市场布局，补齐区域服务短板，加速大型水务综合项目落地。公司建立专项应收账款清收管理体系，组建专职回款团队，实施动态跟踪管理，上半年资金回笼成效明显。

3.分质供水新兴业务

公司与地方水务平台企业达成战略合作，落地东莞分质供水项目，围绕联合投资、全域市场推广、渠道共建、智慧运维四大维度构建长期协同合作模式，顺利打开地方分质供水业务发展通道。

（二）坚持创新驱动，构筑技术核心壁垒

公司将自主研发作为核心发展抓手，持续加大装饰新材料、膜滤水处理、数字化智能融合领域研发投入，加快技术成果产业化转化，打造差异化竞争优势。

1.装饰材料工艺优化升级

迭代优化多款核心产品环保配方，在满足行业环保标准的同时压降生产成本；板材全新加工工艺完成规模化投产，同步升级高端纹理产品生产工艺并实现基地量产，生产效率、降本增效成效显著。

2.膜滤水务装备技术迭代突破

完成新一代标准化超滤膜组件研发试制，配套设备可有效节约水厂建设用地；全新 MBR 膜组器优化结构设计，解决行业曝气、设备检修等工程痛点。联合高校开展纳滤膜产学研攻关，持续突破核心制备工艺瓶颈。

3.水务数字化系统落地应用

下属数字科技主体完成厂站管理平台重构、智能报表系统上线；同步研发泵站联调、智能加药等水务智能化技术，迭代升级 AI 智能运行架构，推出工艺仿真数字化解决方案，加速数字技术与水务业务场景融合落地。

（三）统筹内外市场，持续提升品牌影响力

1.多渠道全域市场开拓

装饰复合材料业务搭建海内外一体化渠道网络，国内深化头部家居企业长期合作，针对高端市场定向开发新品、创新经销模式；完善全国仓储物流网点布局，提升客户服务响应能力。海外持续优化出口产品结构，与多国经销商开展多品类深度合作，外销业务保持稳定增长。

智慧水务装备业务搭建线上数字化营销获客渠道，持续挖掘潜在项目资源。海外业务按照“双路径出海”战略搭建多层级合作渠道，依托行业展会、央企联动、本地代理商等渠道完成重点区域市场调研，东南亚、非洲等地相继落地合作订单与区域独家代理，国际业务版图持续拓展。

2.品牌资质与国际认证建设

持续推进膜滤核心技术成果转化，多家下属企业维持专精特新中小企业资质；有序开展净水装备环保认证、膜组件国际权威认证申报工作，破除海外市场准入壁垒，持续提升品牌国际认可度。

（四）推进产能项目建设与跨境战略投资布局，夯实长期经营底座

公司同步推进新建智能制造项目落地、现有生产基地运营优化及跨境产业股权投资布局，从制造产能、产业链协同、国际化布局多维度强化长期发展支撑能力。

1.产能基建稳步落地

膜滤装备智能化超级工厂项目基建与设备进场工作同步推进，项目达产后将形成净水装备、膜分离装置、智能控制模块等成套产品规模化产能，为后续市场扩张提供制造支撑。公司持续优化全国生产基地布局，各地自有及租赁产业园区保持良性运营状态；新建生产厂房稳步建设，进一步优化区域产能分配，降低跨区域物流与综合管理成本。

2.跨境战略股权投资落地实施

报告期内，公司依托境外全资子公司华立（亚洲）实业有限公司开展跨境战略投资，签署股权收购协议，参股香港主板上市综合环境服务企业升辉清洁集团控股有限公司，取得对应股权。本次投资以产业协同与国际化布局为核心目标，升辉清洁主营城市物业、公共空间清洁运维刚需服务，业务具备抗周期稳定特征。双方将在市场渠道、智能化环保技术、海外市场拓展等维度开展深度协同，一方面依托标的公司境外上市平台打通海外业务、资本对接通道，完善公司环保产业全链条布局；另一方面借助标的高频环境运维场景，为公司膜滤、水务成套装备创造业务联动空间，增强公司整体抗风险能力与中长期盈利弹性。

（五）强化股东权益保障，积极回馈投资者

公司始终坚持以股东价值最大化为经营导向，高度重视投资者回报与股东权益维护，持续完善投资者沟通机制，切实保障全体股东合法权益。报告期内，公司综合当期经营成果、现金流状况及中长期发展资金需求，积极落实利润分配政策，实施年度现金分红，以稳定分红回馈广大投资者，持续构建良性可持续的股东回报机制。同时常态化开展投资者线上线下交流活动，及时传递公司经营战略、业务进展、跨境产业投资布局与中长期发展规划，畅通投资者沟通渠道，提升资本市场透明度。

（六）深化内部治理，完成专项整改、消除审计保留意见事项影响

报告期内，公司以化解 2025 年度审计保留意见为核心开展专项治理，同步完善长效内控管理机制，覆盖境内外业务、跨境股权投资全流程，整体规范化治理水平显著提升。

1.闭环完成非标事项专项整改

公司成立多部门联合整改专班，针对水务项目招标流程瑕疵、取证不足、应收账款回收等问题逐项落实整改。完整补齐招标备案档案，持续推进应收款项回收，取得地方主管单位出具的分

期还款安排文件；同步补充项目政策佐证、业主情况说明并完成现场设备运行核验，充分证实业务真实落地、回款具备资金保障，确保保留意见涉及事项影响已消除。

2.建立项目全流程合规长效管控体系

系统性修订《投标管理办法》《合同管理制度》，出台项目全生命周期管控指引，针对民生应急水务工程增设专项合规流程；将合规校验节点嵌入集团数字化业务系统，实现项目从立项、履约、验收至资料归档全流程可追溯，从源头规避同类合规风险。

3.完善集团一体化内控与财务信息披露管理

完善覆盖各业务板块、下属子公司的穿透式内控管理，强化重点项目、大额资金等高风险环节管控；常态化开展内控巡检与合规培训，对新业务同步配套风控流程，实现风险前置管控。统一集团财务核算标准，健全信息披露多级复核流程，提升财务核算与信息披露规范性。

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

（一）领先的核心技术及研发实力

公司通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，持续改良配方设计及生产工艺，凭借丰富的技术积累和研发经验，形成了领先的核心技术及研发实力，不断提升相关产品和技术的行业领先地位。

装饰复合材料领域，旗下子公司东莞华富立、浙江华富立是高新技术企业。东莞华富立拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室，是国家级专精特新“小巨人”企业，高新技术企业，广东省制造业单项冠军企业、广东省知识产权示范企业，东莞市倍增计划试点企业，已取得广东省工程技术研究中心称号及知识产权管理体系、质量管理体系、环境管理体系认证，拥有自主知识产权，参与制订 2 项国家标准《人造板及其制品气味分级及评价方法》（GB/T 44689-2024）、《人造板及其制品挥发性有机化合物释放量分级》（GB/T 44690-2024）；并牵头修订封边条领域首个行业标准《家具用封边条技术要求》（QB/T4463-2013）。目前公司在装饰复合材料领域拥有发明专利四十余项，实用新型专利百余项。

智慧水务领域，尚源智能、江苏诺莱、沈阳尚源、郑州清源是高新技术企业，尚源智能获江苏省“专精特新”企业称号，其子公司江苏诺莱拥有自主知识产权的中空纤维膜滤产品，拥有高水平的市政膜滤水处理技术团队，是国家高新技术企业、江苏省专精特新中小企业、南通市科技创新型企业——“瞪羚企业”、南通市新型工业化优秀企业和中国创新创业成果交易会“技术创新成长企业”。江苏诺莱建有省级企业工程技术研究中心、市级企业技术中心等研发平台，研发团队承担了省、市级科研项目数项，研究成果《饮用水超滤净化工艺膜污染控制关键技术及应用》获得“华

夏建设科学技术奖”二等奖，主持或参编了国家行业标准 5 项，拥有授权发明专利 11 项，授权实用新型专利 29 项，软件著作权 7 项。

（二）产品质量和品牌优势

公司始终注重品牌建设，着力于“以技术优势带动产品优势、以产品优势强化品牌优势”的竞争策略。公司建立了符合国际标准的质量管理和品质保证体系，凭借着多年来品质和品牌等方面的突出表现，获得下游客户的广泛认可。东莞华富立拥有中国合格评定国家认可委员会认可实验室，产品质量控制及检测能力出色，公司装饰复合材料产品生产技术经过长期积累，产品性能优异稳定，拥有索菲亚、欧派等知名客户背书。尚源智能是行业内较早将超滤膜与智慧水务相结合应用于乡镇水厂、市政水厂的企业，经过多年的发展，在饮用水深度处理领域积累了丰富的项目经验，现已成为全国性的超滤膜供水设备与智慧水务提供商，在行业内积累了良好的口碑和声誉并沉淀了大批样板项目，形成了较好的品牌知名度。

（三）全产业链布局 and 快速反应优势

为顺应下游行业客户定制化的趋势，立足快速响应高效服务全国客户的部署，公司建立了快速反应体系，协同组合销售和线上线下等多种销售模式，快速满足客户的个性化需求。公司将持续在业务渠道开拓、品牌推广、人脉资源积累，降低营销成本等方面发挥效力，推动公司整体业务发展。

装饰复合材料领域，公司建立了从研发设计、生产制造至物流配送的快速反应体系。搭建全国 6 大生产基地、10 大仓储中心，现货库存，全国快捷发货，解决中小厂商分散采购的不便利。线下开拓战略大客户、线上积聚客户，布局多维销售渠道，拓宽客户基数。虹湾家居平台（www.hw-scm.com）采取“先款后货”“今单明发”、“零起订”的服务策略，通过整合产业链的产品流、信息流、资金流、物流、配套服务等资源，为客户提供便捷高效服务。

智慧水务领域，公司布局了智慧水务和净水产业各环节，从中空纤维膜滤材料、膜滤组件和膜滤装备的研发、生产和销售，到以膜滤材料为核心的一体化水厂设计、建设及不同工艺包组合的个性化解决方案，再到包含膜滤信息化系统、智慧水务平台的设计、集成、交付和售后服务，在产品研发设计、快速响应服务、成本管控上形成了核心竞争力。

（四）数字化能力加持

公司拥有自主研发的数字化平台，拥有多年的云计算、大数据、空间信息技术应用经验的资深专家和科技人才组成的团队，在智慧水务、智慧城市和智慧工厂建设方面有丰富的经验。子公司尚源智能通过将超滤膜技术、物联网和人工智能相融合的技术路线，成功研发生产了市政智能一体化智慧水厂产品、农村浸没式超滤膜净水设备产品，2024 年以“第四代 AI 智能超滤膜装备”入选水利部“农村供水水质保障实用技术（产品）清单（第一批）”。沈阳尚源获评辽宁省 2026 年第一批瞪羚企业，拥有授权发明专利 2 项，拥有《一种便于收纳的测绘支撑定位装置》《一种供水管道精准测量装置》等多项实用新型专利，拥有自主研发的磐石企业数字化平台等，统一告警平台 V1.0 取得鲲鹏技术认证/海光 CPU 生态兼容性认证。

（五）柔性化制造优势

公司引进的先进生产装备，能够实现及时的生产响应，并严格保证产品始终处于较高品质水平。子公司尚源智能在苏州吴江建设的数字化生产基地，融合最新的工业互联理念，针对乡镇水厂的定制化配置需求，被评为“智能车间”和“智能制造示范单位”。

（六）管理优势

公司实施了“集团总部+事业部+子公司”的三级管控架构，以集团总部战略统筹、事业部专业运营、子公司市场攻坚的功能分层，实现资源集约化配置与市场敏捷化反应的统一；重视团队建设，持续打造“求真务实、创新高效”的团队，为价值贡献者提供机会平等、按劳取酬、多劳多得、结果导向的发展平台；不断完善法人治理体系，夯实管理基础，有效发挥各治理层级作用，增强风险控制能力，为公司长期持续、稳定和健康发展提供有力支撑。

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	672,933,380.19	533,221,862.75	26.20
营业成本	451,025,861.48	379,884,797.64	18.73
销售费用	38,458,909.46	34,361,666.01	11.92
管理费用	73,120,534.18	63,539,162.20	15.08
财务费用	13,545,623.44	11,028,033.05	22.83
研发费用	20,241,948.49	22,764,608.51	-11.08
经营活动产生的现金流量净额	69,231,488.04	-11,786,881.49	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-59,381,835.86	-115,471,405.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,358,747.74	-67,264,504.68	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期建材业务饰面板销量增长，智慧水务业务项目交付量增加，收入规模随之提升所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入增长，业务规模扩张带来成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系业绩增长，业务提成、办公费等销售费用同步增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系在建工程转固后摊销增加，新增管理人员，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及融资利息增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期建材及智慧水务业务销售款项及时收回所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期并入中原运营总部产业园，本期未发生同类投资，相关支出同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期融资资金净流入增加所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	占利润总额比例 (%)	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	41,341,862.36	39.40	主要系报告期公司全资子公司华立亚洲购买港股上市公司升辉清洁集团控股有限公司 19%股权，支付对价低于所享有的净资产份额，确认大额非经常性损益。	不具有可持续性

(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
应收款项融资	9,269,445.52	0.30	13,842,034.87	0.45	-33.03	主要是期末持有的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	32,619,175.23	1.06	17,762,913.75	0.58	83.64	主要是本期预付板材采购款项增加所致。
其他应收款	11,915,716.22	0.39	7,657,994.47	0.25	55.60	主要是本期外部单位往来款增加所致。
合同资产	6,170,367.74	0.20	3,993,213.21	0.13	54.52	主要为本期应收质保金增加所致。
其他流动资产	27,655,333.09	0.90	46,485,307.31	1.51	-40.51	主要是本期预缴增值税减少所致。
长期股权投资	130,139,167.79	4.22	36,854,427.22	1.19	253.12	主要是本期增加升辉清洁及新疆同源股权投资所致。
在建工程	105,446,959.29	3.42	43,328,506.76	1.40	143.37	主要是本期增加诺莱生产基地建设工程所致。
应付票据	-	-	10,961,246.65	0.36	-100.00	主要是本期应付票据减少所致。
预收款项	545,102.75	0.02	794,576.94	0.03	-31.40	主要是本期预收房租款减少所致。
应付职工薪酬	25,518,669.51	0.83	40,306,251.30	1.31	-36.69	主要是上期末计提 2025 年奖金所致。
其他流动负债	12,355,571.52	0.40	21,147,379.24	0.68	-41.57	主要是本期未终止确认的应收票据及待转销项税额减少所致。
租赁负债	4,187,142.05	0.14	6,664,948.36	0.22	-37.18	主要是本期应付租赁款减少所致。

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128,464,091.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.17%。

(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

详见本报告“第八节 财务报告 附注七、合并财务报表项目注释 31、“所有权或使用权受限资产”。

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

单位：元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
63,790,075.00	70,794,170.16	-9.89%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 活动	报告期 末持股 比例	备注
升辉清洁集团控股有限公司	物 业 清 洁 服 务 和 公 共 空 间 清 洁 服 务	19%	公司全资子公司华立亚洲与升辉清洁集团控股有限公司的股东日出清洁投资控股有限公司及陈黎明签署股份买卖协议，约定华立亚洲以 4,750 万港元购买日出清洁所持有的升辉清洁 19% 的股份。2026 年 3 月 27 日，香港股份过户登记处卓佳证券登记有限公司签发了升辉清洁 370,449,650 股的股票证书；2026 年 4 月 17 日，华立亚洲领取到该股票证书。
瑞木家(广东)家居有限公司	建 筑 材 料 销 售	100%	2026 年 3 月 23 日，公司设立全资子公司瑞木家(广东)家居有限公司，该公司注册资本为人民币 1000 万元，本报告期出资到位 100 万元。
河南生源水务科技有限公司	智 慧 水 务 系 统 及 设 备 研 发、销 售 等	100%	2026 年 4 月 2 日，公司控股子公司苏州尚源智能科技有限公司设立全资子公司河南生源水务科技有限公司，该公司注册资本为人民币 1000 万元，本报告期出资到位 150 万元。
华芯数科(北京)科技发展有限公司	智 能 水 务 系 统 开 发 等	70%	2026 年 5 月 8 日，公司子公司郑州华立数科与北京云启润业科技有限公司合资设立华芯数科(北京)科技发展有限公司，该公司注册资本为人民币 2000 万元，郑州华立数科认缴出资

限公司			1400 万元，报告期内已完成全部实缴出资。
新疆同源 水处理科技有限公 司	污 水 处 理 及 其 再 生 利 用等	35%	公司子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司与新疆河润科技股份有限公司、新疆市政建筑设计研究院有限公司共同投资设立新疆同源水处理科技有限公司，该公司注册资本为人民币 4,168.91 万元，报告期内已完成全部实缴出资。
中成大运 (北京)智 慧城市科 技发展有 限公司	智 慧 水 务 系 统 开发等	30%	报告期内，公司子公司郑州华立数科以现金人民币 165 万元协议受让成都云尚物联环境科技有限公司持有的中成大运（北京）智慧城市科技发展有限公司 30%股权，并于 2026 年 2 月 13 日完成股份过户登记。

(1)重大的股权投资

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
升辉清洁集团控股有限公司	主要从事物业清洁服务及公共空间清洁服务，并于香港开展物业管理服务	否	收购	4,750万港元	19%	否	长期股权投资	自有或自筹	-	-	已完成交割、过户	-	4,382.79	否	2026年01月17日	公告编号：2026-001
合计	/	/	/	4,750万港元	/	/	/	/	/	/	/	-	4,382.79	/	/	/

(2)重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
------	------	----------	----------	----------	--------------	------	------	------	---------------	-----------------	------	------

智慧水务装备研发制造项目	自建	是	智慧水务	4,922.51	7,247.51	自有或自筹	47.06%	-	-	无	2025 年 3 月 20 日	具体内容详见上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于下属公司投资建设智慧水务装备研发制造项目的公告》（公告编号：2025-015）
合计	-	-	-	4,922.51	7,247.51	-	47.06%	-	-	-	-	-

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
期货	143,616.00	-1,293,515.00	-	-	2,043,346.90	-	-487.90	892,960.00
私募基金	32,635,657.36	443,890.61	-	-	-	-	-	33,079,547.97
其他	214,554,713.40	1,139,272.75	-	-	150,588,135.33	196,694,426.60	-	169,587,694.88
其中：结构性存款	-	-	-	-	-	-	-	-
银行理财产品	120,206,615.11	668,230.27	-	-	118,000,000.00	159,383,701.92	-	79,491,143.46
券商理财产品	20,258,687.26	471,042.48	-	-	-	-	-	20,729,729.74
银行承兑汇票	13,842,034.87	-	-	-	32,588,135.33	37,160,724.68	-	9,269,445.52
非上市公司股权投资	60,247,376.16	-	-	-	-	150,000.00	-	60,097,376.16
合计	247,333,986.76	289,648.36	-	-	152,631,482.23	196,694,426.60	-487.90	203,560,202.85

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

详见本报告“第八节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“19、其他非流动金融资产”。

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

报告期内，公司积极推进剥离非协同资产、聚焦主业的整体战略，实施了广东华立数科的股份转让事项。公司全资子公司华立数字科技（郑州）有限公司与广州天佑升辉数字科技有限公司（简称“广州升辉数科”）于 2026 年 5 月 18 日签署了《关于华立数字科技（广东）有限公司的股权转让协议》。郑州华立数科以人民币 1,575 万元的交易对价，向广州升辉数科出售其持有的华立数字科技（广东）有限公司 70% 的股权。该事项已于 2026 年 4 月 27 日经第七届董事会第八次会议审议通过，已按计划如期实施并签署协议。本次交易完成后，公司将不再持有广东华立数科的股权。此次剥离非核心、低协同的资产，回笼资金聚焦核心产业，不会对公司整体业务的连续性造成负面影响。本次出售仅涉及广东华立数科的子层级股权变动，上市公司的核心治理架构、董事会成员及高管团队保持稳定。本次交易股权转让价为 1,575 万元，相较于公司此前的收购账面成本（1,281 万元），实现了 294 万元的溢价，溢价率 22.95%。报告期后，公司已于 7 月 28 日收到部分转让款，并已按协议约定办理了股权过户手续，其他交割手续正在办理中。截至 2026 年 6 月 30 日即本半年度资产负债表日，未收取转让款项、未办理股权过户，该主体正常纳入合并范围。资产负债表日后，公司完成标的股权工商变更登记，并于 2026 年 7 月 28 日收到部分转让款。依据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第七条控制相关定义，参照《企业会计准则第 20 号—企业合并》应用指南控制权转移判断标准，受让方需支付大部分交易价款（一般超过总对价 50%）方可认定风险报酬完整转移。截至本报告披露日，本次股权转让累计回款比例不足 50%，公司未完全转移标的对应的可变回报与经营风险，未丧失对广东华立数科的控制权，因此该公司持续纳入合并报表，本期未终止确认相关长期股权投资，未确认股权处置投资收益。后续待全部控制权转移条件满足之日，公司将终止合并该主体并按准则核算处置损益。

(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
华立亚洲	子公司	装饰复合材料的境外销售	1万美元	12,846.41	10,246.61	1,754.10	414.64	4,536.76
浙江华富立	子公司	装饰复合材料的生产和销售	4,300万元	11,809.09	10,090.48	2,874.28	233.51	204.28
四川华富立	子公司	装饰复合材料的生产和销售	1,500万元	7,069.08	2,097.10	1,037.87	8.52	-3.67
佛山华富立	子公司	装饰复合材料的生产和销售	1,500万元	20,110.02	88.70	3,693.57	202.75	112.15
湖北华富立	子公司	装饰材料、塑料制品的研发、销售	1,500万元	12,289.05	880.87	3,165.60	159.20	119.07
东莞华富立	子公司	装饰建材的生产、销售	3,500万元	59,881.56	43,946.57	19,432.16	836.26	817.71
虹湾家居	子公司	建筑装饰材料销售、家居用品销售	5,000万元	19,225.25	5,936.72	26,252.58	2,769.24	2,069.00
领维创投	子公司	创业投资、企业管理咨询	1,000万元	1,862.24	1,222.92	-	6.82	5.53
尚润资本	子公司	投资管理、受托资产管理	1,000万元	2,755.51	2,483.62	-	-225.25	-168.96
安徽华富立	子公司	饰面板生产、销售	1,500万元	2,194.79	1,448.68	1,684.61	89.53	71.61
郑州华立数科	子公司	人工智能应用软件开发	20,000万元	6,774.08	-1,812.81	108.46	-786.16	-786.15
尚源智能	子公司	超滤膜净水设备集成	20,000万元	86,734.78	34,981.29	13,212.49	2,368.67	1,952.50
江苏诺莱	子公司	超滤膜材料及组件研发、设计、生产及销售	1,000万元	29,671.42	6,543.48	10,451.94	-56.14	-59.76

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东康茂智能科技有限公司	处置子公司的方式为股权转让。本公司于2026年5月完成其持有的康茂智能股权转让。康茂智能不再纳入本公司财务报表合并范围。	该事项对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
郑州华智立量子科技有限公司	注销	该事项对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

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

详见本报告“第八节 财务报告 附注十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1.经营风险

(1) 原材料价格波动风险

饰边条的主要原材料是PVC粉、助剂、胶粘剂等。近年来，饰边条原材料占生产成本的总体比重约为65%左右，主要原材料PVC粉价格波动较大，对公司生产成本造成一定的扰动。公司产品销售价格方面，由于受到下游客户需求、国内外其他厂商生产情况等因素的影响，产品价格的调整具有不可控性、不确定性。因此，公司存在因主要原材料价格变化导致经营业绩波动的风险，该类风险主要通过报告期毛利率变动反映。

为应对主要原材料价格波动的风险，一是公司研发团队通过对生产配方的改良，在保持产品的性能指标稳定的基础上，节约主要原材料的耗用量，以达到不断控制产品单位成本的目的。二是适时调整采购计划，并采用期货套期保值交易部分对冲原材料价格波动风险。

(2) 市场竞争加剧风险

在下游家居制造企业市场竞争加剧的形势下，其价格博弈持续升级将进一步引发传导效应，上游供应商面临被迫卷入成本竞争，利润率将持续承压。

为积极应对下游行业价格竞争压力传导，公司一是不断强化产品质量，提高质量的稳定性，加大对产品的研发能力；二是加强中小型客户开发，采用新的宣传推广手段强化品牌宣传；三是加强海外客户开发，通过国内行业资源打通境外销售网络；四是重点服务有潜质的核心客户，提高客户服务体验，增加客户粘性；五是开发新的花色，新的品类，让产品始终走在竞争对手的前面。

(3) 技术研发和人才流失风险

优秀的技术人员队伍为公司技术创新提供了良好的基础，已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。拥有先进技术的企业在市场竞争中处于有利地位，随着行业竞争日趋激烈，对掌握核心技术人员的争夺在所难免，公司存在核心技术人员流失的风险。装饰复合材料领域的核心技术为配方和工艺技术。智慧水务领域主要核心技术是超膜滤技术研发和生产工艺、智能装备设计研发能力。公司核心技术由核心管理团队以及技术人员掌握，公司虽然与相关人员签订了竞业禁止协议，仍存在核心技术人员流失的可能，甚至存在核心技术泄密的风险。公司若不能保持研发的投入，按市场需求及时对产品进行迭代更新，使自身产品与技术始终处于领先地位，就会陷入同质化竞争与低价竞争的风险。

公司对核心经营管理人员与骨干员工，均已签订新的长期服务协议及竞业限制协议，注重核心团队及骨干人员的职业发展规划，促进经验分享和业务融合，提供良好的发展平台、有竞争力的薪酬待遇，确保核心人员的稳定性和归属感。

（4）整合风险

公司进入“赋能与协同”新阶段，为有效应对整合风险，公司将凭借自身规范化管理经验，协助被收购子公司构建符合上市公司运作规范和市场发展要求的内部管理体系，深化管理与运营整合，促进管理共识与文化认同，聚焦战略协同与价值创造，力争将收购标的转化为持续的内生增长动力。

（5）投资项目实施不确定性和投资收益不达预期的风险

为满足发展需要，公司投资建设项目，进一步提升综合竞争力。但因项目投资金额较大，建设周期较长，在项目投资建设及实施过程中可能受到宏观环境、政策调整、市场变化、资金筹措不到位等因素的影响，导致项目的实际情况出现差异，从而影响项目的建设进度以及投资收益，存在项目实施不确定性和投资收益不达预期的风险。

公司将充分关注行业及市场的变化，加强风险管控，强化监督引导，积极防范和应对风险。

2.财务风险

（1）应收账款发生坏账损失和回款周期长的风险

智慧水务项目周期长且单笔合同金额较大，客户多采用分期付款方式，导致应收账款回款周期较长，应收账款不断增加。设备采购需前期垫付资金，存在营运资金缺口加大的风险。未来如果欠款客户的资信状况发生重大不利变化，可能存在部分款项不能及时回收的风险，进而对公司未来的当期损益造成不利影响。

为有效对应应收账款回款周期长及坏账的风险，目前公司已成立专项回款小组，建立常态化催收机制：一是建立应收账款管理制度，对超过信用期及宽限期没有按时付款的客户采取停止供货、催收货款及其它手段，尽可能降低应收账款的坏账风险。二是设置应收账款回款考核机制，提高应收账款周转率，加强信用管理，对新客户从"资金来源、历史履约、决策链条"三个维度进行前置评估；三是建立资金计划机制，充分考虑长周期回款项目，通过预留充足资金和储备流资贷款授信来保障不发生阶段性资金缺口。

（2）税率与汇率波动风险

公司的主要子公司东莞华富立、浙江华富立、尚源智能、江苏诺莱、沈阳尚源、郑州清源是高新技术企业，享受 15%的企业所得税税率优惠。如果高新技术企业资格后续续期申请未能通过主管部门审核，或者如果未来高新技术企业税收政策、优惠比例等发生变化，则将会对公司税后利润水平产生不利影响。

报告期内，公司外销收入主要使用美元、欧元、港币等结算。如果公司未来不能及时根据汇率变化调整出口销售价格，或者结算期内汇率发生剧烈变化，将会对公司业绩产生一定的不利影响。

公司将持续加大研发投入，进行技术革新和新产品开发，保持技术创新优势；及时关注汇率变化，调整外销策略，防范相关风险。

（3）业绩承诺不达标和商誉减值的风险

公司收购尚源智能形成商誉，如果尚源智能未来经营活动出现不利的变化，则商誉将存在减值的风险，并将对公司未来的当期损益造成不利影响。公司在股权收购协议中设置了业绩承诺条款，但由于业绩承诺的实现情况会受到政策环境、市场需求以及自身经营状况等多种因素的影响，可能存在业绩承诺不能达标的风险。

公司在股权收购协议中设置了减值测试补偿和业绩补偿条款，充分保障上市公司和中小股东利益。

（4）资产负债率上升风险

随着新生产基地建设、投资项目持续投入以及潜在收并购的开展，若相关资金需求主要通过债务融资满足，可能导致公司资产负债率在短期内呈现上升趋势，增加利息支出、加大财务成本压力。

公司将采用"总体规划、分步投产"策略，加强预算管理，优先满足高毛利订单需求，控制现金流风险；对于潜在收并购，公司将进行严格的财务与风险评估，优化交易结构，强化投后整合与协同效益释放，打通多条融资渠道，有效缓解资金压力，保障经营性现金流的健康与稳定，在把握潜在收并购带来的战略机遇的同时，有效管理相关的财务风险。

3.政策风险

（1）宏观经济和行业政策波动风险

装饰复合材料下游应用领域主要是板式家具、室内装修行业，受到国内房地产行业调控及全球经济波动等宏观因素影响。宏观政策层面定调“努力稳定房地产市场”，更多城市预计通过支持住房“以旧换新”、发放购房补贴等促进需求释放，为家具、装修相关行业带来一定的增量预期。同时，世界经济形势总体上仍十分复杂，经济复苏及增长的不确定性依然存在。如果未来国内外宏观经济增长放缓，将可能降低公司产品的市场需求，对公司的盈利增长产生一定压力。

智慧水务升级水务基础设施现代化的一部分，政策红利已从“建设信息化系统”转向“水务基础设施数字化、智能化和运营效率提升”。政策力度调整或专项资金缩减将直接影响市场需求。未来若国家政策实施不及预期，地方财政压力加剧导致水务基建预算削减或技术标准升级(如数据安全新规)，将直接影响公司业绩和利润空间。

公司依托现有制造基地、产能规模、行业地位和供应链优势，提升智能制造水平，做精做强原有业务的同时，通过优化资产配置，实施兼并整合等方式引入新的优质项目资产，加速优化公司的资产和业务结构，实现公司的高质量发展。

（2）环保及行业监管风险

随着生态文明建设持续推进，生态环境监管体系不断完善，企业环境保护及污染物排放管理要求持续提高。装饰复合材料部分产品的原材料及生产过程涉及少量废水和废气排放，未来若国家或地方进一步提高污染物排放标准、强化排污许可管理及环境执法要求，或公司生产所在地生态环境监管要求发生调整，公司可能需要进一步增加环保设施投入、提升污染治理及监测能力，并可能面临环保运营成本增加的风险。若公司未能及时满足相关环保要求，可能面临整改、行政处罚等风险，并对正常生产经营造成一定影响。与此同时，国家持续加强超滤净水装备及家用净水产品的质量、安全和绿色化监管。随着相关标准体系持续完善，行业在产品安全、性能、绿色化及质量控制等方面的合规要求可能进一步提高。

公司持续加强环境保护及产品质量管理，严格执行污染物排放及废弃物管理要求，持续优化生产工艺和污染治理措施，降低生产过程中污染物排放。持续关注国家及行业相关法律法规、标准及监管政策变化，加强产品研发、生产、检测及售后服务等环节的质量管理，以确保产品符合适用的国家标准及监管要求。

(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	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

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

(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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）	向公司出具了避免与公司同业竞争的承诺函	2023 年 9 月 25 日	是	作为控股股东期间	是		
	解决关联交易	安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）	向公司出具减少和规范与公司关联交易的承诺函	2023 年 9 月 25 日	是	作为控股股东期间	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	担任本公司董事或高级管理人员的股东	在公司任职期间，向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；从公司离职后六个月内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。	2017 年 1 月 16 日	是	任职期间及离职后六个月内	是		
	持股及减持意向承诺	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、谢志昆及王堂新	在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准	2017 年 1 月 16 日	是	长期	是		

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
			确地履行信息披露义务。如未履行上述承诺出售股票，上述股东将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴发行人所有。						
	解决同业竞争	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、谢志昆、王堂新	向公司出具了避免与公司同业竞争的承诺函	2017 年 1 月 16 日	是	长期	是		
	解决关联交易	谭洪汝、谢劭庄	向公司出具减少及规范与公司关联交易的承诺函	2017 年 1 月 16 日	是	长期	是		
	其他	谭洪汝、谢劭庄	如果公司及子公司因首次公开发行股票并上市之前存在的未能依法缴交社会保险费及住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，谭洪汝、谢劭庄愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用和受到的损失。	2017 年 1 月 16 日	是	股东或有事项承诺	是		
	其他	谭洪汝、谢劭庄、卢旭球、王堂新、谢志昆	2010 年 9 月，公司以未分配利润转增股本按照当时地方相关政策，股东无需缴纳个人所得税款，该政策与国家有关政策存在不一致，上述股东就政策不一致可能导致的追缴税款及处罚情况分别作了税款补缴及承担相关处罚的承诺。	2017 年 1 月 16 日	是	股东或有事项承诺	是		
其他承诺	其他	东莞水木数智科技投资合伙企业	2024 年 4 月 15 日，公司的全资子公司华立数字科技（郑州）有	2024 年 4 月 15 日	是	业绩承诺期间	否	受宏观经济下行、行业	公司的全资子公司华立数字科技

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
		(有限合伙)、孟磊	限公司与东莞水木数智科技投资合伙企业(有限合伙)、东莞和润信息技术投资合伙企业(有限合伙)、开普数智科技(广东)有限公司签订股权转让协议，约定以人民币 1,281.00 万元收购中合数字科技(广东)有限公司（简称“目标公司”）70%股权。协议约定业绩承诺：2024 年度、2025 年度、2026 年度(以下合称“业绩承诺期”)经具有从事证券服务业务资质的审计机构审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(以下涉及的净利润条款均适用该标准)应分别不低于人民币 200 万元、350 万元、450 万元(以下简称“承诺净利润”)，应收账款年均回款率不低于 60%。业绩承诺期内，目标公司任一年度截至当期期末累积实际净利润低于截至当期期末累积承诺净利润的，或目标公司年均应收账款回款率低于承诺的年均回款率的，东莞水木数智科技投资合伙企业(有限合伙)应按照协议约定对甲方进行现金补偿。东莞水木数智科技投资合伙企业(有					需求疲软叠加自身业务拓展不及预期，盈利规模大幅回落，未能完成业绩对赌承诺。基于承诺方的支付能力，进行了协商并签订业绩补偿款支付协议	（郑州）有限公司与东莞水木数智科技投资合伙企业(有限合伙)、孟磊、华立数字科技（广东）有限公司签订股权收购协议之补充协议，已约定业绩补偿款由东莞水木数智科技投资合伙企业(有限合伙)在 2027 年 12 月 31 日（含当日）前付清。

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
			限合伙)、孟磊对业绩补偿金额承担连带责任。2026 年 4 月 27 日, 公司董事会同意郑州华立数科以人民币 1,575 万元向广州升辉数科出售其持有的华立数字科技(广东)有限公司(以下简称“广东华立数科”, 曾用名: 中合数字科技(广东)有限公司) 70%股权。本次交易完成后, 公司将不再持有广东华立数科的股权。2026 年 5 月 18 日, 郑州华立数科与广州升辉数科签署了股权转让协议。						
	其他	苏州鹏博企业管理有限公司、福建正恒投资集团有限公司、苏州市鸿源众尚企业管理合伙企业(有限合伙); 董建刚	2024 年 10 月 29 日, 公司与尚源智能相关原股东签署《东莞市华立实业股份有限公司关于苏州尚源智能科技有限公司之股权收购协议》和补充协议。协议约定业绩承诺: 2024 年度业绩承诺不低于 3,800 万元; 2025 年度承诺不低于 5,300 万元; 2026 年度业绩承诺不低于 6,500 万元(业绩承诺指标以业绩承诺期内的扣除非经常性损益后归属于母公司净利润为准)。业绩承诺期内, 业绩补偿义务由苏州鹏博企业管理有限公司、福建正恒投资集团有限	2024 年 10 月 29 日	是	目标股权交割完成后三年(含目标股权交割当年, 从 2024 年 1 月 1 日起算, 即 2024	是		

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
			公司及苏州市鸿源众尚企业管理合伙企业（有限合伙））全额承担，并由董建刚提供全额担保。在业绩承诺期第一年或第二年，如果目标公司实际净利润未达到当期承诺的净利润，但不低于当期承诺净利润的 90%，则当期不触发补偿程序。除前述情形外，在承诺期内，目标公司截至当期期末累计实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数的，则业绩承诺方应进行补偿。			年度、2025 年度、2026 年度）			
	其他	苏州鹏博企业管理有限公司、福建正恒投资集团有限公司、苏州市鸿源众尚企业管理合伙企业（有限合伙）；董建刚	2024 年 10 月 29 日，公司与尚源智能相关原股东签署《东莞市华立实业股份有限公司关于苏州尚源智能科技有限公司之股权收购协议》和补充协议。协议约定：尚源智能截至业绩承诺期期末（2026 年 12 月 31 日）的应收账款净额（应收账款账面余额-坏账准备期末余额），应在业绩承诺期届满后三年内即 2029 年 12 月 31 日前收回 90%。若截至 2029 年 12 月 31 日止，尚源智能截至 2026 年 12 月 31 日的应收账款净额收回比例未达到 90%，则应收账款考核义务方应在华立股份聘	2024 年 10 月 29 日	是	2029 年 12 月 31 日前、2030 年 1 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日之间	是		

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
			请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所就上述应收账款回收情况出具专项审核意见后 15 个工作日内，将按业绩奖励安排确定并待支付的全部业绩奖励金额扣除并且后续不再发放，并且以全部剩余应支付的第五期现金交易价款对华立股份进行补偿。如有不足，则由业绩承诺方以现金方式补偿给华立股份，同时业绩承诺担保方对补偿义务承担连带责任。如在 2030 年 1 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日之间尚源智能继续收回截至 2026 年 12 月 31 日的应收账款，则华立股份应在尚源智能每次收回前述应收账款（以尚源智能实际入账为准）之日起 15 日内，向业绩承诺方和/或业绩承诺担保方返还与所收回账款等额的现金，华立股份向业绩承诺方和/或业绩承诺担保方返还的款项金额以应收账款考核补偿金额为上限；如在 2032 年 1 月 1 日后继续收回前述应收账款，则上述应收账款考核补偿款项不再返还。业绩承诺方和/或业绩承诺担保方支付的业绩承诺补						

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
			偿金额、减值测试补偿金额及应收账款考核补偿的总额以本次交易对价为上限。						
	其他	董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员向公司出具了《声明与承诺》	任职伊始	是	任职期间	是		

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

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告和内部控制情况进行审计，上会出具了保留意见的审计报告（上会师报字(2026)第 8548 号）和带强调事项无保留意见的内部控制审计报告（上会师报字(2026)第 8549 号）。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《东莞市华立实业股份有限公司 2025 年度审计报告》《东莞市华立实业股份有限公司内部控制审计报告》。

收到保留意见审计报告后，公司董事会与管理层高度重视，迅速组建由总裁牵头、财务总监为副组长，财务、业务、内审、法务多部门协同的专项整改小组，分维度推进招标手续完善、应收款项催收、业务资料补充、中介机构专项核查、内控机制优化等工作，积极采取措施消除相关事项的影响。截至 2026 年 7 月 24 日，公司已完成本次保留意见涉及事项的整改，完善了配套的佐证材料。同日，董事会编制了《董事会关于 2025 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》，认为 2025 年度审计报告保留意见涉及事项的影响已消除。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《董事会关于 2025 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》《关于东莞市华立实业股份有限公司 2025 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项审核报告》。

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

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司尚润资本收到法院传票及民事起诉状等相关法律文书，原告淄博金财国有资产经营有限公司因合伙合同纠纷向淄博市周村区人民法院提起诉讼，要求尚润资本等被告人对创富一号欠缴 5,180 万元基金出资款及逾期利息损失、违约金、诉讼费用等债务承担连带责任。尚润资本等主体因不服山东省淄博市周村区人民法院民事判决，向山东省淄博市中级人民法院提起上诉，后续判决驳回上诉，维持原判。 尚润资本于 8 月收到山东省淄博市周村区人民法院送达的执行通知书、执行裁定书，通过查询其两个银行账户已被冻结。	具体内容详见公司于 2025 年 8 月 16 日披露的《关于公司及控股子公司诉讼事项的公告》（公告编号：2025-045），于 2026 年 5 月 26 日披露的《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2026-036），于 2026 年 8 月 15 日披露的《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2026-047）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书[2026]69 号——《关于对东莞市华立实业股份有限公司、董建刚、孙媛媛采取出具警示函措施的决定》(以下简称“警示函”),要求公司对相关责任人员进行内部问责,并向广东证监局报送整改报告、内部问责情况,并抄报上海证券交易所。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 27 日披露的《关于公司及相关责任人收到广东证监局警示函的公告》(公告编号: 2026-037)。

在收到警示函后,公司董事会、管理层高度重视,对照监管指出的问题逐项复盘、深挖根源,进一步细化整改举措、压实整改责任,确保问题整改见底见效、长效机制落地执行,并就整改措施及完成情况进行了公告披露。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 30 日披露的《关于对广东证监局警示函整改报告的公告》(公告编号: 2026-040)。

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

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

公司控股子公司尚源智能及其子公司与有关关联方因日常业务经营需要,存在采购商品和接受劳务、销售商品和提供劳务的关联交易,预计 2025 年度公司及子公司与有关关联方发生的采购商品和接受劳务的日常关联交易不超过 4,800.00 万元,销售商品和提供劳务的日常关联交易不超过 100.00 万元,合计不超过 4,900.00 万元。具体内容详见公司于 2026 年 3 月 10 日披露的《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2026-008)。报告期内,公司日常关联交易完成情况详见本报告第八节“十四、关联方及关联交易”部分。

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

2026 年 4 月 27 日，公司董事会同意郑州华立数科以人民币 1,575 万元向关联方广州升辉数科出售其持有的华立数字科技（广东）有限公司（以下简称“广东华立数科”，曾用名：中合数字科技（广东）有限公司）70%股权。本次交易完成后，公司将不再持有广东华立数科的股权。

2026 年 5 月 18 日，郑州华立数科与广州升辉数科签署了股权转让协议。报告期后，公司已于 7 月 28 日收到部分转让款，并已按协议约定办理了股权过户手续，其他交割手续正在办理中。

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

(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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																110,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																515,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																515,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)																36.10
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																210,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																-
上述三项担保金额合计（C+D+E）																210,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																-
担保情况说明																-

(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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,285
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
安徽洪典资本管理合 伙企业（有限合伙）	0	67,169,277	25.00	0	无	0	其他
谭洪汝	0	31,304,032	11.65	0	无	0	境内自然人
卢旭球	-2,670,000	10,330,000	3.84	0	无	0	境内自然人
谢志昆	0	7,730,190	2.88	0	无	0	境内自然人
王堂新	0	7,632,040	2.84	0	无	0	境内自然人
谢劭庄	0	6,123,207	2.28	0	无	0	境内自然人
中信证券资产管理 （香港）有限公司－ 客户资金	3,143,551	3,513,552	1.31	0	无	0	境外法人
高盛国际－自有资金	1,371,211	2,991,329	1.11	0	无	0	境外法人
J. P. Morgan Securities PLC－自有资金	2,171,359	2,453,454	0.91	0	无	0	境外法人
深圳前海睿景开元基 金管理有限公司－睿 元稳健1号私募证券 投资基金	1,260,300	1,650,900	0.61	0	无	0	其他
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
安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）	67,169,277	人民币普通股	67,169,277
谭洪汝	31,304,032	人民币普通股	31,304,032
卢旭球	10,330,000	人民币普通股	10,330,000
谢志昆	7,730,190	人民币普通股	7,730,190
王堂新	7,632,040	人民币普通股	7,632,040
谢劭庄	6,123,207	人民币普通股	6,123,207
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	3,513,552	人民币普通股	3,513,552
高盛国际—自有资金	2,991,329	人民币普通股	2,991,329
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	2,453,454	人民币普通股	2,453,454
深圳前海睿景开元基金管理有限公司—睿元稳健1号私募证券投资基金	1,650,900	人民币普通股	1,650,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2023 年 9 月 22 日，谭洪汝先生与安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）签署了《关于东莞市华立实业股份有限公司之股份转让协议》，谭洪汝先生将其持有的公司 51,668,675 股股份（占公司股份总数的 25%）转让给安徽洪典资本。同时，谭洪汝先生及其配偶谢劭庄女士与安徽洪典资本签署了《表决权放弃协议》，谭洪汝先生和谢劭庄女士将放弃剩余持有公司股份的表决权（占公司股份总数的 16.93%），表决权弃权期限自交易完成之日起至下列日期中的孰早之日止：（1）安徽洪典资本直接持有的上市公司股份比例减去谭洪汝先生及其一致行动人直接和/或间接持有的上市公司股份比例超过上市公司总股本的 20%之日（含本数）；（2）安徽洪典资本不再拥有上市公司控制权之日；（3）安徽洪典资本书面豁免之日。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东谭洪汝先生与股东谢劭庄女士为夫妻关系，股东谢劭庄女士与股东谢志昆先生为姐弟关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

（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

(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： 东莞市华立实业股份有限公司

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	七、1	312,899,808.08	384,298,282.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	110,120,741.66	150,280,766.38
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	15,212,615.48	17,050,664.93
应收账款	七、5	524,741,839.95	487,837,572.80
应收款项融资	七、7	9,269,445.52	13,842,034.87
预付款项	七、8	32,619,175.23	17,762,913.75
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、9	11,915,716.22	7,657,994.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	246,824,285.32	291,829,374.70
其中：数据资源		-	-
合同资产	七、6	6,170,367.74	3,993,213.21
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	9,038,977.16	10,604,733.52
其他流动资产	七、13	27,655,333.09	46,485,307.31
流动资产合计		1,306,468,305.45	1,431,642,858.49
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	七、16	3,707,063.46	4,003,954.71
长期股权投资	七、17	130,139,167.79	36,854,427.22
其他权益工具投资	七、18	47,179,915.27	47,329,915.27
其他非流动金融资产	七、19	36,990,100.40	35,881,270.24
投资性房地产	七、20	321,088,653.00	326,671,734.78
固定资产	七、21	595,100,731.40	616,340,203.19
在建工程	七、22	105,446,959.29	43,328,506.76
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
使用权资产	七、25	9,698,853.10	12,529,289.43
无形资产	七、26	225,481,021.53	234,177,573.52
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉	七、27	198,924,955.24	198,924,955.24
长期待摊费用	七、28	20,169,709.31	23,632,315.51
递延所得税资产	七、29	60,836,528.98	58,985,996.52
其他非流动资产	七、30	20,628,091.54	17,300,510.96
非流动资产合计		1,775,391,750.31	1,655,960,653.35
资产总计		3,081,860,055.76	3,087,603,511.84
流动负债：			
短期借款	七、32	269,804,747.64	321,369,865.03
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		-	10,961,246.65
应付账款	七、36	239,817,323.52	275,521,322.82
预收款项	七、37	545,102.75	794,576.94
合同负债	七、38	74,301,887.05	92,247,151.77
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	七、39	25,518,669.51	40,306,251.30
应交税费	七、40	12,052,431.41	13,745,836.77
其他应付款	七、41	191,109,701.74	187,006,608.84
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	七、43	71,410,644.98	55,935,123.07
其他流动负债	七、44	12,355,571.52	21,147,379.24
流动负债合计		896,916,080.12	1,019,035,362.43
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	474,714,046.32	432,761,328.70
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	4,187,142.05	6,664,948.36
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	七、50	12,223,733.55	9,843,373.62
递延收益	七、51	13,191,062.70	14,254,274.40

递延所得税负债	七、29	14,512,286.12	15,106,930.48
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		518,828,270.74	478,630,855.56
负债合计		1,415,744,350.86	1,497,666,217.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	268,677,106.00	268,677,106.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	398,961,700.95	398,961,700.95
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-4,755,096.75	-1,562,456.54
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	51,819,857.99	51,819,857.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	711,760,724.14	649,160,621.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,426,464,292.33	1,367,056,829.82
少数股东权益		239,651,412.57	222,880,464.03
所有者权益（或股东权益）合计		1,666,115,704.90	1,589,937,293.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,081,860,055.76	3,087,603,511.84

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：东莞市华立实业股份有限公司

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		83,689,210.45	33,223,625.92
交易性金融资产		89,090,788.76	70,002,626.50
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		92,122.07	40,948.68
其他应收款	十九、2	589,763,285.53	592,863,384.52
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		-	-
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-

其他流动资产		547,264.55	601,102.97
流动资产合计		763,182,671.36	696,731,688.59
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十九、3	934,828,040.30	941,778,040.30
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		21,327,695.80	20,992,695.80
投资性房地产		-	-
固定资产		17,796,527.10	18,114,308.07
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		944,553.95	1,275,051.85
递延所得税资产		18,442,761.09	15,915,642.01
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		993,339,578.24	998,075,738.03
资产总计		1,756,522,249.60	1,694,807,426.62
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		-	773.48
预收款项		-	-
合同负债		-	-
应付职工薪酬		1,229,659.74	1,436,981.97
应交税费		197,334.54	252,679.59
其他应付款		476,868,607.04	429,875,482.12
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		13,574,812.50	10,596,250.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		491,870,413.82	442,162,167.16
非流动负债：			
长期借款		130,050,000.00	94,500,000.00
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		3,104,344.93	3,851,929.03
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		133,154,344.93	98,351,929.03
负债合计		625,024,758.75	540,514,096.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		268,677,106.00	268,677,106.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		402,657,208.41	402,657,208.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		51,819,857.99	51,819,857.99
未分配利润		408,343,318.45	431,139,158.03
所有者权益（或股东权益）合计		1,131,497,490.85	1,154,293,330.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,756,522,249.60	1,694,807,426.62

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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	七、61	672,933,380.19	533,221,862.75
其中：营业收入	七、61	672,933,380.19	533,221,862.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		602,809,609.66	518,953,836.94
其中：营业成本	七、61	451,025,861.48	379,884,797.64
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	七、62	6,416,732.61	7,375,569.53
销售费用	七、63	38,458,909.46	34,361,666.01

管理费用	七、64	73,120,534.18	63,539,162.20
研发费用	七、65	20,241,948.49	22,764,608.51
财务费用	七、66	13,545,623.44	11,028,033.05
其中：利息费用		13,147,525.44	11,779,233.82
利息收入		1,023,598.56	1,112,929.72
加：其他收益	七、67	2,569,122.82	5,343,256.80
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,390,606.22	-180,198.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,039,970.63	-249,336.20
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）	七、70	289,648.36	-293,400.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,383,048.64	108,276.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,279,646.24	-3,789,608.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-195,990.65	75,014.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,514,462.40	15,531,366.23
加：营业外收入	七、74	41,451,991.32	471,424.69
减：营业外支出	七、75	31,440.59	531,219.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,935,013.13	15,471,571.50
减：所得税费用	七、76	12,049,880.38	-655,267.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,885,132.75	16,126,839.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,885,132.75	16,126,839.28
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）		76,033,958.02	18,114,348.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,851,174.73	-1,987,509.02
六、其他综合收益的税后净额		-3,192,640.21	-878,438.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,192,640.21	-878,438.43
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		-3,192,640.21	-878,438.43
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-179,343.09	9,285.68
(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		-3,013,297.12	-887,724.11
(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		89,692,492.54	15,248,400.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		72,841,317.81	17,235,909.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,851,174.73	-1,987,509.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.07

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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	十九、4	3,457,633.64	-
减：营业成本	十九、4	235,849.05	-
税金及附加		122,813.65	145,066.88
销售费用		56,697.80	-
管理费用		6,670,864.08	3,709,934.70
研发费用		-	-
财务费用		1,828,841.39	-1,247,442.12
其中：利息费用		1,828,241.39	1,997.17
利息收入		12,921.18	1,258,356.68

加：其他收益		747,584.10	772,566.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-7,830,000.00	-3,280,095.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		651,985.47	1,359,552.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-760.00	8,499.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	895.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,888,622.76	-3,746,142.18
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		480.60	1.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,889,103.36	-3,746,144.09
减：所得税费用		-2,527,119.08	-898,658.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,361,984.28	-2,847,485.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,361,984.28	-2,847,485.25
（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		-9,361,984.28	-2,847,485.25
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：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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		657,948,403.36	542,957,754.94
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		2,820,601.41	2,520,433.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	21,352,506.62	31,352,664.03
经营活动现金流入小计		682,121,511.39	576,830,852.20
购买商品、接受劳务支付的现金		380,204,587.41	356,804,222.06
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		125,991,271.93	120,466,425.22
支付的各项税费		40,634,322.46	57,859,735.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	66,059,841.55	53,487,351.32
经营活动现金流出小计		612,890,023.35	588,617,733.69
经营活动产生的现金流量净额		69,231,488.04	-11,786,881.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		159,649,936.44	257,275,651.71
取得投资收益收到的现金	七、78	383,765.48	116,870.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,652.98	124,715.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,986.10	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		160,136,341.00	257,517,237.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,362,853.13	74,239,418.64
投资支付的现金	七、78	164,155,323.73	177,456,115.54
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		-	121,126,395.80
支付其他与投资活动有关的现金		-	166,712.80
投资活动现金流出小计		219,518,176.86	372,988,642.78
投资活动产生的现金流量净额		-59,381,835.86	-115,471,405.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	400,000.00
取得借款收到的现金		261,366,058.31	174,028,854.35
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	385,741.60	-
筹资活动现金流入小计		261,751,799.91	174,428,854.35
偿还债务支付的现金		236,179,257.90	211,339,437.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,489,419.44	24,532,233.16
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	七、78	4,441,870.31	5,821,688.57
筹资活动现金流出小计		265,110,547.65	241,693,359.03
筹资活动产生的现金流量净额		-3,358,747.74	-67,264,504.68

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,199,538.25	61,839.77
五、现金及现金等价物净增加额		5,291,366.19	-194,460,951.93
加：期初现金及现金等价物余额		306,270,101.53	351,996,011.08
六、期末现金及现金等价物余额		311,561,467.72	157,535,059.15

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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		1,209,235.20	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		201,337,138.75	264,044,192.97
经营活动现金流入小计		202,546,373.95	264,044,192.97
购买商品、接受劳务支付的现金		250,000.00	-
支付给职工及为职工支付的现金		2,938,703.11	2,151,073.17
支付的各项税费		213,139.24	388,234.35
支付其他与经营活动有关的现金		152,617,226.76	211,648,452.85
经营活动现金流出小计		156,019,069.11	214,187,760.37
经营活动产生的现金流量净额		46,527,304.84	49,856,432.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,000,000.00	95,589,078.72
取得投资收益收到的现金		228,823.21	116,870.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,000.00	202,344.47
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		79,348,823.21	95,908,293.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,999.00	-
投资支付的现金		99,000,000.00	73,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	125,225,201.53

支付其他与投资活动有关的现金		-	166,712.80
投资活动现金流出小计		99,011,999.00	198,591,914.33
投资活动产生的现金流量净额		-19,663,175.79	-102,683,620.83
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		43,800,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		85,741.60	-
筹资活动现金流入小计		43,885,741.60	-
偿还债务支付的现金		5,250,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,006,230.30	13,433,855.30
支付其他与筹资活动有关的现金		28,055.82	166,667.00
筹资活动现金流出小计		20,284,286.12	13,600,522.30
筹资活动产生的现金流量净额		23,601,455.48	-13,600,522.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		50,465,584.53	-66,427,710.53
加：期初现金及现金等价物余额		33,223,625.92	86,868,263.33
六、期末现金及现金等价物余额		83,689,210.45	20,440,552.80

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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	268,677,106.00	-	-	-	398,961,700.95	-	-1,562,456.54	-	51,819,857.99	-	649,160,621.42	-	1,367,056,829.82	222,880,464.03	1,589,937,293.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	268,677,106.00	-	-	-	398,961,700.95	-	-1,562,456.54	-	51,819,857.99	-	649,160,621.42	-	1,367,056,829.82	222,880,464.03	1,589,937,293.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-3,192,640.21	-	-	-	62,600,102.72	-	59,407,462.51	16,770,948.54	76,178,411.05

(一) 综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	3,192,640.21	-	-	-	76,033,958.02	-	72,841,317.81	16,851,174.73	89,692,492.54
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-80,226.19	-80,226.19
1. 所 有者投 入的普 通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-80,226.19	-80,226.19
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. 其 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	-	-13,433,855.30	-	-13,433,855.30
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	-	-13,433,855.30	-	-13,433,855.30
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	268,677,106.0 0	-	-	-	398,961,700.9 5	-	4,755,096.7 5	-	51,819,857.9 9	-	711,760,724.1 4	-	1,426,464,292.3 3	239,651,412.5 7	1,666,115,704.9 0

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	268,677,106.00		-	-	398,961,700.95	-	-62,442.11		51,752,302.51	-	641,066,896.05	-	1,360,395,563.40	222,027,351.38	1,582,422,914.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	268,677,106.00		-	-	398,961,700.95	-	-62,442.11		51,752,302.51	-	641,066,896.05	-	1,360,395,563.40	222,027,351.38	1,582,422,914.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-878,438.43	-	-	-	4,680,493.00	-	3,802,054.57	-1,587,509.02	2,214,545.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-878,438.43	-	-	-	18,114,348.30	-	17,235,909.87	-1,987,509.02	15,248,400.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	400,000.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	-	-13,433,855.30	-	-13,433,855.30
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	-	-13,433,855.30	-	-13,433,855.30
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	268,677,106.00		-	-	398,961,700.95	-	-940,880.54		51,752,302.51	-	645,747,389.05	-	1,364,197,617.97	220,439,842.36	1,584,637,460.33

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

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	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

	(或股本)	优先股	永续债	其他		股	收益			润	益合计
一、上年期末余额	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,819,857.99	431,139,158.03	1,154,293,330.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,819,857.99	431,139,158.03	1,154,293,330.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,795,839.58	22,795,839.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,361,984.28	9,361,984.28
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	13,433,855.30
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	13,433,855.30
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	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,819,857.99	408,343,318.45	1,131,497,490.85

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	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,752,302.51	443,965,014.05	1,167,051,630.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,752,302.51	443,965,014.05	1,167,051,630.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,281,340.55	16,281,340.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,847,485.25	2,847,485.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	13,433,855.30
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,433,855.30	13,433,855.30
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	268,677,106.00	-	-	-	402,657,208.41	-	-	-	51,752,302.51	427,683,673.50	1,150,770,290.42

公司负责人：董建刚

主管会计工作负责人：孙媛媛

会计机构负责人：孙媛媛

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

1、注册资本、注册地址、企业类型和总部地址。

注册资本：人民币 268,677,106.00 元。

注册地址：广东省东莞市常平镇碧华路 26 号 101 室。

企业类型：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

总部地址：广东省东莞市常平镇碧华路 26 号 101 室。

2、历史沿革。

东莞市华立实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),其前身为东莞市华立实业有限公司,成立于 1995 年 5 月 25 日。2007 年 9 月 5 日在该公司基础上改组为股份有限公司,变更后公司的注册资本(股本)30,000,000.00 元。公司 2007 年 12 月和 2010 年 9 月分别增资 10,000,000.00 元,增资后公司注册资本(股本)50,000,000.00 元。

2016 年 12 月,经“中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3112 号文”核准,公司向社会公开发行人人民币普通股(A 股)16,700,000 股,发行后公司注册资本(股本)66,700,000.00 元,公司于 2017 年 1 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“华立股份”,股票代码“603038”。

2017 年 9 月,公司 2017 年第二次临时股东大会决议通过了《公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》,实际授予限制性股票 453,000 股,增资后公司注册资本为 67,153,000.00 元。2018 年 4 月,经公司 2017 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 26,861,200 股,转股后公司注册资本(股本)为 94,014,200.00 元。

2018 年 8 月和 2019 年 2 月,公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》,两次回购注销后公司注册资本(股本)为 93,989,245.00 元。2019 年 4 月,经公司 2018 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 37,595,698 股,转股后公司注册资本(股本)为 131,584,943.00 元。

2019 年 7 月,公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》,回购注销后公司注册资本(股本)为 131,571,566.00 元。

2020 年 5 月,经公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》,回购注销后公司注册资本(股本)为 131,546,576.00 元。

2020 年 5 月,经公司 2019 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 52,618,631 股,转股后公司注册资本(股本)为 184,165,207.00 元。

2020 年 8 月和 2020 年 11 月,公司股东大会决议通过《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》,两次回购注销后公司注册资本(股本)为 184,131,867.00 元。

2021 年 3 月，经“中国证券监督管理委员会证监许可[2021]791 号文”核准，公司非公开公开发行人民币普通股(A 股)22,542,830 股，发行后公司注册资本(股本)206,674,697.00 元。

2024 年 5 月，经公司 2023 年年度股东大会决议通过以资本公积转增股本 62,002,409 股，转股后公司注册资本(股本)为 268,677,106.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本 268,677,106 股，每股面值 1.00 元。

3、实际从事的主要经营活动。

(1)装饰复合材料业务：主要从事装饰复合材料研发、设计、生产和销售，主要产品或服务为装饰纸、装饰板、装饰线条、装饰面材及其他家具、建筑、装潢材料和配件的生产销售。

(2)智慧水务业务：主要从事城镇饮用水厂净水设备、污水厂处理设备以及研发、设计、生产和销售

(3)其他业务：提供投资管理服务、受托资产管理服务。

4、母公司以及本公司最终控制方的名称。

截至 2026 年 6 月 30 日止，母公司为安徽洪典资本管理合伙企业(有限合伙)，最终控制方为何全洪。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表业经公司第七届董事会第十次会议于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

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，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司预计自报告期末起 12 个月内生产销售将处于良性循环状态，公司管理良好，持续经营能力良好，不存在影响持续经营的风险。

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、39“其他重要的会计判断和会计估计”。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大占现有固定资产规模比例超过 10%,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上(或期末余额占比 10%以上)
账龄超过 1 年以上的重要应付账款	占应付账款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上
或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足以冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本, 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的, 相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 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, 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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的, 在购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 则确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产的, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会[2012]19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”), 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益

的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注五、19“长期股权投资”(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本(含减值)之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

④ 本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且

其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

<1> 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。

<2> 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目，下同)的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

<1> 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确 定 组 合 的 依 据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合 1： 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
应收票据组合 2： 商业承兑汇票	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，编制应收票据账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 1： 饰边条、饰面板境 内客户款项	客 户 及 业 务 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2： 饰边条、饰面板境 外客户款项	客 户 及 业 务 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 3： 智慧水务客户款项	客 户 及 业 务 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 4： 其他客户款项	客 户 及 业 务 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款组合 1：单位往来款	客 户 及 业 务 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，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款组合 2：备用金	客 户 及 业	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

	务 类 型	续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款组合 3：押金/保证金	客 户 及 业 务 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
其他应收款组合 4：其他	客 户 及 业 务 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
合同资产组合 1： 饰边条、饰面板业务质保金	客 户 及 业 务 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
合同资产组合 2： 智慧水务业务质保金	客 户 及 业 务 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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

<2> 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	饰边条、饰面板境内客户 款项	饰边条、饰面板境外客户 款项	智慧水务客户款 项 预期信用损失率 (%)	其他客户款项 预期信用损失率 (%)
1 年 以 内	4.96%	5.00%	6.00	5.00
1-2 年	33.08%	86.37%	12.00	10.00
2-3 年	77.57%	91.50%	17.00	20.00
3-4 年	100.00%	100.00%	31.00	40.00
4-5 年	100.00%	100.00%	45.00	60.00
5 年 以 上	100.00%	100.00%	100.00	100.00

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内(含一年)的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。银行承兑汇票发生信用损失的可能性极小，不计提坏账准备。

<3> 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

③ 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

④ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

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 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。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。

(4) 后续计量

初始确认后, 本公司对不同类别的金融资产, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后, 本公司对不同类别的金融负债, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本, 以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

☒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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
应收票据组合 1：银行承兑汇票	依据票据类型确定
应收票据组合 2：商业承兑汇票	依据票据类型确定

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

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单项计提判断标准

☐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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

组合类别	确定依据
应收账款组合 1：饰边条、饰面板境内客户款项	依据客户及业务类型确定
应收账款组合 2：饰边条、饰面板境外客户款项	依据客户及业务类型确定
应收账款组合 3：智慧水务客户款项	依据客户及业务类型确定
应收账款组合 4：其他客户款项	依据客户及业务类型确定

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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	饰边条、饰面板境内 客户款项 预期信用损失率 (%)	饰边条、饰面板境外 客户款项 预期信用损失率 (%)	智慧水务客户 款项 预期信用损失 率 (%)	其他客户款项 预期信用损失 率 (%)
1 年以内（含 1 年）	4.96	5.00	6.00	5.00
1 至 2 年	33.08	86.37	12.00	10.00
2 至 3 年	77.57	91.50	17.00	20.00
3 至 4 年	100.00	100.00	31.00	40.00
4 至 5 年	100.00	100.00	45.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

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

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

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和合同资产，本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

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单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
其他应收款组合 1：单位往来款	依据客户业务类型确定
其他应收款组合 2：备用金	依据客户业务类型确定
其他应收款组合 3：押金	依据客户业务类型确定
其他应收款组合 4：其他	依据客户业务类型确定

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

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒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和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、半成品、在产品、周转材料（低值易耗品、包装物）、产成品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

2.发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品等发出时采用加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

合同资产预期信用损失的具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、11、金融工具”。

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

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- ② 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:

- ③ 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- ④ 可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

⑤ 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

⑥ 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

⑦ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表

进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋建筑物	30-50 年	5.00%	3.17%~1.9%
土地使用权	50 年	-	-

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(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
房屋建筑物	年限平均法	30 年-50 年	5.00%	3.17%~1.90%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
自有房产装修	年限平均法	5 年-10 年	-	10.00%~20.00%
其他设备	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	19.00%~9.5%

22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用□不适用

(1) 本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1 年及1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	使用年限判断依据	预计净残值率
土地使用权	50 年	可使用年限	-
软件	5 年	可使用年限	-
专利技术	3 年-6 年	可使用年限	-
非专利技术及其他	3 年-5 年	可使用年限	-

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4) 本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、其他费用等。

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；

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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

□适用√不适用

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

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

① 饰边条饰面板境内商品销售本公司根据合同约定将产品交付给客户后，客户取得商品控制权，以客户签收时间作为收入确认时点。

② 饰边条饰面板境外商品销售

在商品发出、完成出口报关手续，取得提单或买方签收单后，确认客户取得商品控制权，外销收入可以确认。

③ 智慧水务业务

本公司与客户签订的合同或协议中仅包括销售商品的履约义务时，在控制权转让给购买方时确认收入。其中膜组件及水处理销售合同中，合同约定需要公司进行安装调试的，在购买方接受商品并安装调试完毕后确认收入；不需要进行安装调试的，本公司于膜组件及水处理设备发运至客户指定地点或客户签收时，确认销售收入；若合同约定需要验收的，则于客户验收时确认收入。

本公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务等多项履约义务时，如销售商品部分和提供劳务部分的履约义务能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司按照投入法确认超滤膜装备系统化解决方案的销售收入。超滤膜装备系统化解决方案销售：公司以自主核心膜技术为依托，开发以超滤膜装备为核心的工艺包与系统解决方案，融合自有膜装备、工艺技术与通用配套产品，为客户提供方案设计、装备制造、系统集成、安装调试、试运行及性能保障等一体化服务，并通过销售该类解决方案实现收入。

公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位或建设总包单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表。

本公司出租水处理设备构成融资租赁，本公司在设备安装完成交付客户时，按照租赁期开始日租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入。

④ 投资管理服务

本公司作为基金管理人就其向投资人提供的资产管理和投资咨询服务而向投资人定期收取的对价。管理费收入按照基金合同的约定，公司每月末对当月的管理费进行计提确认。

(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

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本(例如：销售佣金等)。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等)，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入股东权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

38、 租赁

√适用 □不适用

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注四、20“长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

③ 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

④ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(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)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、34“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确认可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易金额，不超过在相关不确定因素消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时对本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 商誉减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用

寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(10) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(11) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(13) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注十三“公允价值的披露”中披露。

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

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%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
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（%）
东莞市华立实业股份有限公司、佛山市华富立装饰材料有限公司、湖北华富立装饰材料有限公司、虹湾家居科技有限公司、福建尚润投资管理有限公司、芜湖同源住产科技有限公司、华立数字科技（郑州）有限公司、尚源智慧科技(苏州)有限公司、上海润源水务科技有限公司、芜湖市通源住产科技有限公司、四川华富立复合材料有限公司、华芯数科(北京)科技发展有限公司、河南生源水务科技有限公司	25.00

广东康茂智能科技有限公司、深圳市领维创业投资有限公司、芜湖基源住产科技有限公司、芜湖上源住产科技有限公司、浙江虹湾供应链管理有限公司、安徽华富立装饰材有限公司、河南省圃泽科技有限公司、瑞木家（广东）家居有限公司	20.00
东莞市华富立装饰建材有限公司、浙江华富立复合材料有限公司、华立数字科技（广东）有限公司、苏州尚源智能科技有限公司、江苏诺莱智慧水务装备有限公司、郑州清源智能装备科技有限公司	15.00
沈阳尚源智慧科技有限公司	12.50
华立（亚洲）实业有限公司	8.25、16.50

华立（亚洲）实业有限公司为本公司在香港成立的全资子公司，按香港利得税两级制，利润总额不超过 200 万元港币适用利得税税率为 8.25%，利润总额超过 200 万元港币适用利得税税率为 16.50%，本期华立（亚洲）实业有限公司利润总额未超过 200 万元部分，适用的香港企业利得税税率为 8.25%，超过 200 万元港币的部分适用利得税税率为 16.50%。

2、 税收优惠

√适用□不适用

(1) 税收优惠及批文

子公司东莞市华富立装饰建材有限公司已于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202344007370，有效期三年，在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司浙江华富立复合材料有限公司已于 2023 年进行了高新技术企业认定，证书编号为 GR202333005976，有效期三年，在有效期享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司苏州尚源智能科技有限公司于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202332005606，有效期三年，在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202332000645，有效期三年，在有效期享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司沈阳尚源智慧科技有限公司于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202321000304，有效期 3 年，在有效期享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司郑州清源智能装备科技有限公司于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202341002195，有效期 3 年，在有效期享受高新技术企业所得税优惠政策。

子公司华立数字科技(广东)有限公司于 2023 年进行了高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202344006162，有效期 3 年，在有效期享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，或将进口软件品进行本地化改造后对外销售，按 13.00%征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退政策。郑州清源智能装备科技有限公司、沈阳尚源智慧科技有限公司、华立数字科技(广东)有限公司享受此优惠政策。

《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)文件, 纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受免征增值税优惠, 沈阳尚源智慧科技有限公司、华立数字科技(广东)有限公司享受此优惠政策。

根据财政部税务总局公告 2023 年第 43 号, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5.00%抵减应纳增值税税额, 东莞市华富立装饰建材有限公司、浙江华富立复合材料有限公司、江苏诺莱智慧水务装备有限公司享受此优惠政策。

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号)规定, “对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税”。公告所称小型微利企业, 是指从事国家非限制和禁止行业, 且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。深圳市领维创业投资有限公司、广东康茂智能科技有限公司、芜湖基源住产科技有限公司、芜湖上源住产科技有限公司、浙江虹湾供应链管理有限公司、安徽华富立装饰材料有限公司、华立数字科技(广东)有限公司、河南省圃泽科技有限公司、瑞木家(广东)家居有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策, 按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69号)的有关规定, 居民企业被认定为高新技术企业, 同时又符合软件生产企业和集成电路生产企业定期减半征收企业所得税优惠条件的, 该居民企业的所得税适用税率可以选择适用高新技术企业的 15%税率, 也可以选择依照 25%的法定税率减半征税, 但不能享受 15%税率的减半征税。沈阳尚源智慧科技有限公司享受此优惠政策。

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	141,262.41	173,918.65
银行存款	308,521,774.60	264,199,103.81
其他货币资金	4,236,771.07	119,925,260.09
存放财务公司存款	-	-
合计	312,899,808.08	384,298,282.55
其中: 存放在境外的款项总额	16,775,554.20	49,636,013.28

其他说明

1. 截至 2026 年 6 月 30 日, 其他货币资金期末余额 4,236,771.07 元, 包括期货账户余额 1,225,120.10 元, 保函保证金 110,368.00 元, 支付宝、微信及其他电子账户余额 2,898,282.97 元, ETC 保证金 3,000.00 元。

2. 期末受限资金详见七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产。

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	110,120,741.66	150,280,766.38	/
其中:			
债务工具投资	-	-	/
衍生金融资产	892,960.00	143,616.00	/
结构性存款	-	-	/
券商理财产品	20,729,729.74	20,330,778.49	/
银行理财产品	79,491,143.46	120,134,523.88	/
私募基金	9,006,908.46	9,671,848.01	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	/
合计	110,120,741.66	150,280,766.38	/

其他说明:

√适用 □不适用

衍生金融资产 892,960.00 元系公司为对冲原材料价格上涨风险而购买的 PVC 粉期货投资。

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	15,212,615.48	16,580,664.93
商业承兑票据	-	500,000.00
小计	15,212,615.48	17,080,664.93
减: 坏账准备	-	30,000.00
合计	15,212,615.48	17,050,664.93

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	-	6,933,862.00
商业承兑票据	-	-
合计	-	6,933,862.00

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	15,212,615.48	100.00	-	-	15,212,615.48	17,080,664.93	100.00	30,000.00	0.18	17,050,664.93
其中：										
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	500,000.00	2.93	30,000.00	6.00	470,000.00
银行承兑汇票	15,212,615.48	100.00	-	-	15,212,615.48	16,580,664.93	97.07	-	-	16,580,664.93
合计	15,212,615.48	/	-	/	15,212,615.48	17,080,664.93	/	30,000.00	/	17,050,664.93

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

组合计提项目：银行承兑汇票

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（%）
1 年以内	15,212,615.48	-	-
合计	15,212,615.48	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、4. “应收票据”。

组合计提项目：商业承兑汇票

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（%）
-	-	-	-
合计	-	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、4. “应收票据”。

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

不适用

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

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	
商业承兑汇票 坏账准备	30,000.00	-30,000.00	-	-	-	-
合计	30,000.00	-30,000.00	-	-	-	-

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）	302,012,764.75	254,383,155.57
1 年以内	302,012,764.75	254,383,155.57
1 至 2 年	173,798,378.97	191,957,578.12
2 至 3 年	72,879,902.49	73,231,505.33
3 至 4 年	28,927,759.10	19,551,876.72
4 至 5 年	13,727,359.86	9,536,080.00
5 年以上	1,315,038.00	22,810.00
合计	592,661,203.17	548,683,005.74

(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	447,732.78	0.08	447,732.78	100.00	-	447,732.78	0.08	447,732.78	100.00	-
其中：										
佛山市贝酷智家居有限公司	447,732.78	0.08	447,732.78	100.00	-	447,732.78	0.08	447,732.78	100.00	-
按组合计提坏账准备	592,213,470.39	99.92	67,471,630.44	11.39	524,741,839.95	548,235,272.96	99.92	60,397,700.16	11.20	487,837,572.80
其中：										
饰边条、饰面板境内客户款项	57,493,843.03	9.70	3,410,596.91	5.93	54,083,246.12	79,605,287.32	14.51	4,459,454.22	5.60	75,145,833.10
饰边条、饰面板境外客户款项	11,789,554.44	1.99	589,477.72	5.00	11,200,076.72	3,718,826.01	0.68	185,941.30	5.00	3,532,884.71
智慧水务客户款项	508,367,099.54	85.78	62,193,925.90	12.23	446,173,173.64	448,136,405.16	81.67	54,616,612.10	12.19	393,519,793.06
其他客户款项	14,562,973.38	2.46	1,277,629.91	8.77	13,285,343.47	16,774,754.47	3.06	1,135,692.54	6.77	15,639,061.93
合计	592,661,203.17	/	67,919,363.22	/	524,741,839.95	548,683,005.74	/	60,845,432.94	/	487,837,572.80

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
佛山市贝酷智家居有限公司	447,732.78	447,732.78	100.00	已起诉, 收回困难
合计	447,732.78	447,732.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注五、 13. “应收账款”。

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 饰边条、饰面板境内客户款项

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 (%)
1 年以内	56,151,488.38	2,785,113.83	4.96
1 至 2 年	1,071,236.65	354,365.08	33.08
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	271,118.00	271,118.00	100.00
合计	57,493,843.03	3,410,596.91	5.93

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注五、 13. “应收账款”。

组合计提项目: 饰边条、饰面板境外客户款项

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 (%)
1 年以内	11,789,554.44	589,477.72	5.00
合计	11,789,554.44	589,477.72	5.00

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注五、 13. “应收账款”。

组合计提项目: 智慧水务客户款项

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 (%)
1 年以内	223,853,690.33	13,431,221.43	6.00
1 至 2 年	171,032,942.82	20,523,953.12	12.00
2 至 3 年	69,781,427.43	11,862,842.67	17.00
3 至 4 年	28,656,641.10	8,883,558.75	31.00
4 至 5 年	13,727,359.86	6,177,311.93	45.00
5 年以上	1,315,038.00	1,315,038.00	100.00
合计	508,367,099.54	62,193,925.90	12.23

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注五、13. “应收账款”。

组合计提项目：其他客户款项

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（%）
1 年以内	9,770,298.82	488,514.95	5
1 至 2 年	1,694,199.50	169,419.95	10
2 至 3 年	3,098,475.06	619,695.01	20
合计	14,562,973.38	1,277,629.91	8.77

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见本附注五、13. “应收账款”。

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

不适用

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	
按单项计提坏账准备	447,732.78	-	-	-	-	447,732.78
按组合计提坏账准备	60,397,700.16	7,107,521.67	103,300.00	-	-136,891.39	67,471,630.44
合计	60,845,432.94	7,107,521.67	103,300.00	-	-136,891.39	67,919,363.22

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
上海水业设计工程有限公司	62,309,466.71	3,200,429.51	65,509,896.22	10.67	3,930,593.77
栾川县润川水务集团有限公司	50,253,873.70	-	50,253,873.70	8.19	6,030,464.84
嵩县住房和城乡建设局	47,419,093.24	-	47,419,093.24	7.73	4,320,897.09
康定供排水有限责任公司	27,610,000.00	-	27,610,000.00	4.50	1,656,600.00
淮北市康源地表水务有限责任公司	27,044,864.00	1,053,696.00	28,098,560.00	4.58	1,685,913.60
合计	214,637,297.65	4,254,125.51	218,891,423.16	35.66	17,624,469.30

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产汇总额 218,891,423.16 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数 35.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,624,469.30 元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	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
合同资产	6,564,221.00	393,853.26	6,170,367.74	4,249,171.50	255,958.29	3,993,213.21
合计	6,564,221.00	393,853.26	6,170,367.74	4,249,171.50	255,958.29	3,993,213.21

(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

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	6,564,221.00	100.00	393,853.26	6.00	6,170,367.74	4,249,171.50	100.00	255,958.29	6.00	3,993,213.21
其中：										
饰边条、饰面板业务质保金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
智慧水务业务质保金	6,564,221.00	100.00	393,853.26	6.00	6,170,367.74	4,249,171.50	100.00	255,958.29	6.00	3,993,213.21
合计	6,564,221.00	/	393,853.26	/	6,170,367.74	4,249,171.50	/	255,958.29	/	3,993,213.21

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

组合计提项目: 饰边条、饰面板业务质保金

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 (%)
-	-	-	-
合计	-	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、 17. “合同资产”。

组合计提项目: 智慧水务业务质保金

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 (%)
1 年以内	6,564,221.00	393,853.26	6.00
合计	6,564,221.00	393,853.26	6.00

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、17. “合同资产”。

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

不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备的合同资产	255,958.29	8,654.93	-	-	129,240.04	393,853.26	/
合计	255,958.29	8,654.93	-	-	129,240.04	393,853.26	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,269,445.52	13,842,034.87
应收账款	-	-
合计	9,269,445.52	13,842,034.87

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	37,160,724.68	-
合计	37,160,724.68	-

(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
不适用

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	31,807,848.88	97.51	16,691,963.31	93.97
1 至 2 年	599,234.76	1.84	979,278.14	5.51
2 至 3 年	134,803.15	0.41	28,518.09	0.16
3 年以上	77,288.44	0.24	63,154.21	0.36
合计	32,619,175.23	100.00	17,762,913.75	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例(%)
SWISS KRONO AG	6,391,380.90	19.59
广西梧州桂森林产品发展有限公司	5,216,946.51	15.99
南京君泱环境科技有限公司	1,340,000.00	4.11
青岛嘉德水处理材料有限公司	1,252,338.94	3.84
南通四建集团有限公司通州湾分公司	1,001,285.66	3.07
合计	15,201,952.01	46.60

其他说明：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 15,201,952.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.60%。

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
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	11,915,716.22	7,657,994.47
合计	11,915,716.22	7,657,994.47

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）	8,120,265.92	5,624,714.17
1 年以内	8,120,265.92	5,624,714.17
1 至 2 年	3,226,142.47	1,815,784.53
2 至 3 年	1,377,589.42	1,072,539.43
3 至 4 年	446,721.53	198,937.84
4 至 5 年	-	-
5 年以上	1,082,481.12	980,457.44
合计	14,253,200.46	9,692,433.41

(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
单位往来款	6,292,790.18	2,810,222.41
备用金	317,187.80	175,515.85
押金/保证金	5,399,366.66	5,657,362.35
其他	2,243,855.82	1,049,332.80
合计	14,253,200.46	9,692,433.41

(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	705,692.22	-	1,328,746.72	2,034,438.94
2026年1月1日余额在本期	705,692.22	-	1,328,746.72	2,034,438.94
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	577,169.10	-	-	577,169.10
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-274,123.80	-	-	-274,123.80
2026年6月30日余额	1,008,737.52	-	1,328,746.72	2,337,484.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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	
其他应收款 坏账准备其他 其他应收款坏 账准备	2,034,438.94	577,169.10	-	-	-274,123.80	2,337,484.24
合计	2,034,438.94	577,169.10	-	-	-274,123.80	2,337,484.24

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
河南省第七建 筑工程集团有 限公司	1,200,000.00	8.42	押金保证金	1-2 年	120,000.00
南通四建集团 有限公司	1,000,000.00	7.02	押金保证金	1 年以内	50,000.00
欧派家居集团 股份有限公司	1,030,000.00	7.23	质保金	1-2 年	64,547.00
淄博创富一号 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	923,000.00	6.48	往来款	3-4 年	923,000.00
上海赛美特信 息科技有限公 司	500,000.00	3.51	往来款	1 年以内	25,000.00
合计	4,653,000.00	32.65	/	/	1,182,547.00

(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

截至 2026 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名应收金额合计 4,653,000.00 元，占其他应收款总额的比例 32.65%，相应计提的坏账准备 1,182,547.00 元。

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	73,900,986.50	2,244,417.17	71,656,569.33	66,752,570.96	2,634,287.36	64,118,283.60
在产品	34,995,697.57	1,704,100.78	33,291,596.79	31,794,062.71	1,026,895.22	30,767,167.49
库存商品	86,495,909.12	2,087,060.51	84,408,848.61	73,383,177.48	3,743,686.86	69,639,490.62

周转材料	1,132,967.13	-	1,132,967.13	1,450,010.32	-	1,450,010.32
合同履约成本	46,072,691.30	570,609.78	45,502,081.52	112,192,328.56	570,609.78	111,621,718.78
发出商品	10,747,100.55	-	10,747,100.55	14,208,347.40	-	14,208,347.40
委托加工物资	85,121.39	-	85,121.39	24,356.49	-	24,356.49
合计	253,430,473.56	6,606,188.24	246,824,285.32	299,804,853.92	7,975,479.22	291,829,374.70

(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	2,634,287.36	1,168,543.36	-	1,558,413.55	-	2,244,417.17
在产品	1,026,895.22	1,346,613.55	-	669,407.99	-	1,704,100.78
库存商品	3,743,686.86	768,362.87	-	2,040,311.58	384,677.64	2,087,060.51
周转材料	-	4,010.95	-	-	4,010.95	-
合同履约成本	570,609.78	-	-	-	-	570,609.78
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	7,975,479.22	3,287,530.73	-	4,268,133.12	388,688.59	6,606,188.24

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约 成本减值准备的原因
产成品	产成品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	产品实现销售
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	已领用
半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	已领用

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) 合同履行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
一年内到期的债权投资	-	-
一年内到期的其他债权投资	-	-
一年内到期的大额存单	-	-
一年内到期的长期应收款	6,894,788.31	8,421,902.34
一年内到期的合同资产	2,144,188.85	2,182,831.18
合计	9,038,977.16	10,604,733.52

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
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
未认证待抵扣进项税	1,923,725.96	2,095,918.19
已认证待抵扣进项税	21,448,427.91	19,734,379.07
预缴所得税	3,505,553.52	6,848,829.49
预缴增值税	777,625.70	17,806,180.56
合计	27,655,333.09	46,485,307.31

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：

不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	412,505.36	110,034.12	302,471.24	941,497.31	291,864.18	649,633.13	4.3%
其中：未实现融资收益	32,555.38	-	32,555.38	60,135.81	-	60,135.81	4.3%
分期收款销售商品	3,621,906.61	217,314.39	3,404,592.22	3,568,427.21	214,105.63	3,354,321.58	3.02%
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,034,411.97	327,348.51	3,707,063.46	4,509,924.52	505,969.81	4,003,954.71	/

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	4,034,411.97	100.00	327,348.51	8.11	3,707,063.46	4,509,924.51	100.00	505,969.80	11.22	4,003,954.71
其中：										
智慧水务客户款项	4,034,411.97	100.00	327,348.51	8.11	3,707,063.46	4,509,924.51	100.00	505,969.80	11.22	4,003,954.71
合计	4,034,411.97	/	327,348.51	/	3,707,063.46	4,509,924.51	/	505,969.80	/	4,003,954.71

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

组合计提项目: 智慧水务客户款项

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 (%)
应收融资租赁款	412,505.36	110,034.12	26.67
分期收款销售商品	3,621,906.61	217,314.39	6.00
合计	4,034,411.97	327,348.51	8.11

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、 13. “应收账款”。

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

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	
应收融资租赁款坏账准备	505,969.80	-178,621.29	-	-	-	327,348.51
合计	505,969.80	-178,621.29	-	-	-	327,348.51

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												
HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	7,198,758.45	-	-	-	198,305.65	-458,925.02	-	-	-	-	6,938,139.08	-
小计	7,198,758.45	-	-	-	198,305.65	-458,925.02	-	-	-	-	6,938,139.08	-
二、联营企业												
平潭兴富创业 投资合伙企业 （有限合伙）	7,299.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,299.83	-
平潭兴晟创业 投资合伙企业 （有限合伙）	7,300.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,300.33	-
平潭华晟创业 投资合伙企业 （有限合伙）	8,618.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,618.91	-
淄博盈科盛世 创业投资中心 （有限合伙）	997,090.32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	997,090.32	-

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		
平潭尚润盛远 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	456,947.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456,947.47	-
淄博华立尚润 创业投资合伙 企业（有限合 伙）	6,415,926.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,415,926.06	-
淄博尚润汇川 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	818,641.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	818,641.86	-
淄博尚润圣运 股权投资合伙 企业（有限合 伙	1,407,847.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,407,847.48	-
天津尚源智慧 科技有限公司	1,341,667.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,341,667.78	-
河南同力智慧 科技有限公司	763,947.80	-	-	1,000,000. 00	236,052.20	-	-	-	-	-	-	-
新疆河润忆源 水处理科技有 限公司	17,430,380.93	-	-	-	- 6,902,762.8 1	-	-	-	-	-	10,527,618.12	-

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		
升辉清洁集团 控股有限公司	-	-	42,991,101.7 8	-	2,486,086.7 3	- 1,319,169.1 6	-	-	-	41,34 1,862 .36	85,499,881.71	-
中成大运（北 京）智慧城市 科技发展有限 公司	-	-	1,650,000.00	-	-529,011.16	-	-	-	-	-	1,120,988.84	-
新疆同源水处 理科技有限公 司	-	-	14,591,200.0 0	-	-	-	-	-	-	-	14,591,200.00	-
小计	29,655,668.77	-	59,232,301.7 8	1,000,000. 00	- 4,709,635.0 4	- 1,319,169.1 6	-	-	-	41,34 1,862 .36	123,201,028.7 1	-
合计	36,854,427.22	-	59,232,301.7 8	1,000,000. 00	- 4,511,329.3 9	- 1,778,094.1 8	-	-	-	41,34 1,862 .36	130,139,167.7 9	-

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

1. 报告期内，公司对新疆河润忆源水处理科技有限公司确认的投资损益变动，主要系公司与该联营企业之间内部交易形成的未实现内部交易损益，按照持股比例予以抵销影响所致。
2. 报告期内，公司对升辉清洁集团控股有限公司对应的其他项目金额，系本次收购支付对价低于所享有被投资单位可辨认净资产份额的差额。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
		追加投资	减少投资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
安徽州源 水务科技 有限责任 公司	29,566,840.58	-	-	-	-	-	29,566,840.58	-	-	466,141.72	非交易 目的持 有
南通市协 同创新低 碳环保科 技有限公 司	262,468.80	-	150,000.00	-	-	-	112,468.80	-	-	37,531.20	非交易 目的持 有
成都川海 西部智慧 科技有限 公司	17,500,605.89	-	-	-	-	-	17,500,605.89	-	-	349,394.11	非交易 目的持 有
合计	47,329,915.27	-	150,000.00	-	-	-	47,179,915.27	-	-	853,067.03	/

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	458,695.80	458,695.80
成都数之联科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
招商和悦养老（FOF）A 基金	13,203,639.51	12,429,809.35
庐江盈润一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,301,328.40	1,301,328.40
安徽省合庐产业新城共盈一号投资基金合伙企业（有限合伙）	1,157,436.69	1,157,436.69
东方财富尊享 12 号 FOF 单一资产管理计划	10,869,000.00	10,534,000.00
合计	36,990,100.40	35,881,270.24

其他说明：

无。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	349,183,835.09	9,911,102.11	-	359,094,937.20
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）外购	-	-	-	-
（2）存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
（4）其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	916,437.72	-	-	916,437.72
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-	-
（3）其他	916,437.72	-	-	916,437.72
4.期末余额	348,267,397.37	9,911,102.11	-	358,178,499.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,349,499.63	1,073,702.79	-	32,423,202.42
2.本期增加金额	4,934,335.42	99,111.00	-	5,033,446.42
（1）计提或摊销	4,934,335.42	99,111.00	-	5,033,446.42
（2）固定资产\无形资产转入	-	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	366,802.36	-	-	366,802.36
（1）处置	-	-	-	-
（2）其他转出	366,802.36	-	-	366,802.36
（3）重分类至固定资产	-	-	-	-

4.期末余额	35,917,032.69	1,172,813.79	-	37,089,846.48
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	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	312,350,364.68	8,738,288.32	-	321,088,653.00
2.期初账面价值	317,834,335.46	8,837,399.32	-	326,671,734.78

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	8,752,554.33	正在办理中正在办理中

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日, 本公司账面价值 204,849,315.23 元的投资性房地产用作银行借款抵押。

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	595,100,731.40	616,340,203.19
固定资产清理	-	-
合计	595,100,731.40	616,340,203.19

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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	513,486,087.32	422,625,589.85	19,583,732.46	78,141,261.18	1,033,836,670.81
2.本期增加金额	-	2,806,878.99	197,787.61	1,705,245.29	4,709,911.89
(1) 购置	-	2,328,127.50	197,787.61	1,705,245.29	4,231,160.40

(2) 在建工程转入	-	478,751.49	-	-	478,751.49
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	406,406.64	1,933,119.98	-	88,795.09	2,428,321.71
(1) 处置或报废	406,406.64	1,933,119.98	-	11,382.27	2,350,908.89
(2) 重分类至投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 处置子公司减少	-	-	-	77,412.82	77,412.82
4.汇率影响金额	-	-	-	-239.40	-239.40
5.期末余额	513,079,680.68	423,499,348.86	19,781,520.07	79,757,471.98	1,036,118,021.59
二、累计折旧					
1.期初余额	89,127,074.40	281,098,986.41	13,403,314.19	33,703,322.34	417,332,697.34
2.本期增加金额	6,093,627.28	13,422,110.00	1,390,153.53	4,607,646.22	25,513,537.03
(1) 计提	6,093,627.28	13,422,110.00	1,390,153.53	4,607,646.22	25,513,537.03
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	386,086.31	1,520,658.40	-	85,791.61	1,992,536.32
(1) 处置或报废	386,086.31	1,520,658.40	-	10,813.16	1,917,557.87
(2) 重分类至投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 处置子公司减少	-	-	-	74,978.45	74,978.45
4.汇率影响金额	-	-	-	-178.14	-178.14
5.期末余额	94,834,615.37	293,000,438.01	14,793,467.72	38,224,998.81	440,853,519.91
三、减值准备					
1.期初余额	-	163,770.28	-	-	163,770.28
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	-	163,770.28	-	-	163,770.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	418,245,065.31	130,335,140.57	4,988,052.35	41,532,473.17	595,100,731.40
2.期初账面价值	424,359,012.92	141,362,833.16	6,180,418.27	44,437,938.84	616,340,203.19

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	20,849,591.16

(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

1.截至 2026 年 6 月 30 日，本公司账面价值 182,692,809.32 元的房屋建筑物用作银行借款抵押，机器设备作为银行借款抵押总额 7,120,927.50 元。

2.截至 2026 年 6 月 30 日，本公司账面价值 8,663,676.61 元的固定资产已提足折旧仍继续使用。

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	105,446,959.29	43,328,506.76
工程物资	-	-
合计	105,446,959.29	43,328,506.76

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
诺莱新基地项目	72,475,046.86	-	72,475,046.86	23,249,965.15	-	23,249,965.15
有机废气治理工程	168,932.04	-	168,932.04	168,932.04	-	168,932.04
环保设备升级改造	61,893.20	-	61,893.20	630,690.40	-	630,690.40
佛山华富立生产基地建设工程	8,375,984.69	-	8,375,984.69	3,938,092.92	-	3,938,092.92
湖北华富立生产基地建设工程	17,977,769.43	-	17,977,769.43	13,168,725.27	-	13,168,725.27
华富立家居艺术馆	5,852,540.90	-	5,852,540.90	1,681,933.40	-	1,681,933.40
汇富运营中心展厅升级	-	-	-	436,381.18	-	436,381.18
零星工程	534,792.17	-	534,792.17	53,786.40	-	53,786.40
合计	105,446,959.29	-	105,446,959.29	43,328,506.76	-	43,328,506.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
诺莱新基地项目	15,400.00	2,325.00	4,922.51	-	-	7,247.51	47.06	47.06%	-	-	-	自有资金
合计	15,400.00	2,325.00	4,922.51	-	-	7,247.51	/	/	-	-	/	/

(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	24,042,394.00	24,042,394.00
2.本期增加金额	1,666,685.09	1,666,685.09
(1)租入	1,666,685.09	1,666,685.09
(2)重分类	-	-
3.本期减少金额	978,165.82	978,165.82
(1)租赁到期	891,772.52	891,772.52
(2)其他	86,393.30	86,393.30
4.期末余额	24,730,913.27	24,730,913.27
二、累计折旧		
1.期初余额	11,513,104.57	11,513,104.57
2.本期增加金额	3,893,068.80	3,893,068.80
(1)计提	3,893,068.80	3,893,068.80
(2)重分类	-	-
(3)合并增加	-	-
3.本期减少金额	371,713.38	371,713.38
(1)处置	-	-
(2)租赁到期	371,713.38	371,713.38
(3)其他	-	-
4.汇率影响	-2,399.82	-2,399.82
5.期末余额	15,032,060.17	15,032,060.17
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
(2)其他	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
(2)租赁到期	-	-
(3)其他	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,698,853.10	9,698,853.10
2.期初账面价值	12,529,289.43	12,529,289.43

(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	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	197,132,708.68	11,648,996.42	80,180,748.87	30,171.33	288,992,625.30
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
(4)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	94,339.62	-	-	94,339.62
(1)处置	-	-	-	-	-
(2)处置子公司减少	-	94,339.62	-	-	94,339.62
4.期末余额	197,132,708.68	11,554,656.80	80,180,748.87	30,171.33	288,898,285.68
二、累计摊销					
1.期初余额	28,442,595.57	11,057,551.68	15,299,599.24	15,305.29	54,815,051.78
2.本期增加金额	2,065,129.38	135,023.34	6,486,136.50	3,305.04	8,689,594.26
(1)计提	2,065,129.38	135,023.34	6,486,136.50	3,305.04	8,689,594.26
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-87,381.89	-	-	-87,381.89
(1)处置子公司减少	-	-87,381.89	-	-	-87,381.89
(2)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	30,507,724.95	11,105,193.13	21,785,735.74	18,610.33	63,417,264.15
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	166,624,983.73	449,463.67	58,395,013.13	11,561.00	225,481,021.53
2.期初账面价值	168,690,113.11	591,444.74	64,881,149.63	14,866.04	234,177,573.52

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0.00%

(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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司账面价值 68,335,742.30 元的土地使用权用作银行借款抵押。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
东莞市华富立装 饰建材有限公司	6,812,467.52	-	-	-	-	6,812,467.52
广东康茂智能科 技有限公司	478,439.12	-	-	478,439.12	-	-
福建尚润投资管 理有限公司	73,786,612.70	-	-	-	-	73,786,612.70
苏州尚源智能科 技有限公司	191,823,268.67	-	-	-	-	191,823,268.67
华立数字科技（广 东）有限公司	7,101,686.57	-	-	-	-	7,101,686.57
合计	280,002,474.58	-	-	478,439.12	-	279,524,035.46

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东莞市华富立装 饰建材有限公司	6,812,467.52	-	-	-	-	6,812,467.52
广东康茂智能科 技有限公司	478,439.12	-	-	478,439.12	-	-
福建尚润投资管 理有限公司	73,786,612.70	-	-	-	-	73,786,612.70
合计	81,077,519.34	-	-	478,439.12	-	80,599,080.22

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用☐不适用

名称	所属资产组或组合 的构成及依据	所属经营分部及依 据	是否与以前年度保持一致
----	--------------------	---------------	-------------

东莞市华富立装饰建材有限公司	东莞市华富立装饰建材有限公司与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等),能够产生独立现金流的最小资产组合	/	是
福建尚润投资管理有限公司	福建尚润投资管理有限公司与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等),能够产生独立现金流的最小资产组合	/	是
华立数字科技(广东)有限公司	华立数字科技(广东)有限公司与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等),能够产生独立现金流的最小资产组合	/	是
苏州尚源智能科技有限公司	苏州尚源智能科技有限公司与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等),能够产生独立现金流的最小资产组合	/	是

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
装修工程	18,367,015.22	53,780.69	2,889,184.04	-	15,531,611.87
厂区工程	1,743,641.66	325,489.64	218,207.95	-	1,850,923.35
服务及授权	1,397,157.99	54,966.09	500,571.02	-	951,553.06
履约成本	2,124,500.64	-	288,879.61	-	1,835,621.03
合计	23,632,315.51	434,236.42	3,896,842.62	-	20,169,709.31

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	10,235,310.06	1,993,208.32	9,093,525.51	1,614,303.62
坏账准备	70,273,151.59	12,936,821.07	63,725,627.34	11,986,211.17
内部交易未实现利润	8,427,063.77	1,483,649.69	47,643,576.37	7,300,589.64
递延收益	13,191,062.70	3,092,424.74	14,254,274.40	3,336,876.67
可抵扣亏损	167,247,126.71	36,479,898.55	147,729,589.98	32,184,425.84
公允价值变动损益	4,245,565.34	786,546.15	2,816,028.79	505,621.71
租赁负债	7,298,895.02	1,579,821.16	12,014,859.93	2,431,096.15
预计负债	12,223,733.55	2,451,213.06	9,843,373.62	2,003,825.27
其他可抵扣费用/广告费	13,658,902.58	2,049,409.23	715,193.80	178,798.45
固定资产折旧差异	952,071.59	262,583.44	1,018,914.83	254,728.71
合计	307,752,882.91	63,115,575.41	308,854,964.58	61,796,477.22

(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

境外投资收益所得税率差异	76,112,036.85	6,279,243.04	71,144,656.73	5,869,434.18
固定资产折旧差异	263,921.09	39,588.15	634,201.10	95,130.16
公允价值变动损益	5,679,235.77	700,673.66	3,817,303.80	389,956.69
未实现内部销售损益影响数	-	-	-	-
使用权资产	8,031,975.11	1,699,236.49	12,173,813.73	2,472,997.96
非同一控制企业合并资产评估增值	50,465,075.71	8,072,591.21	57,344,352.53	9,089,892.19
合计	140,552,244.53	16,791,332.55	145,114,327.89	17,917,411.18

(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金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,279,046.43	60,836,528.98	2,810,480.70	58,985,996.52
递延所得税负债	2,279,046.43	14,512,286.12	2,810,480.70	15,106,930.48

(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	52,322.54	1,177,791.41
可抵扣亏损	50,699,376.96	50,351,164.79
合计	50,751,699.50	51,528,956.20

(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
2025 年	-	1,269,751.18	
2026 年	787,364.41	2,545,739.67	
2027 年	2,833,427.03	2,297,390.25	
2028 年	1,712,976.58	4,225,634.97	
2029 年	12,070,823.37	13,032,859.72	
2030 年	14,084,688.22	26,979,789.00	
2031 年	19,210,097.35	-	
合计	50,699,376.96	50,351,164.79	/

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
预付工程款、设备款	9,651,976.84	-	9,651,976.84	8,533,112.33	-	8,533,112.33
合同资产	13,197,313.16	2,221,198.46	10,976,114.70	10,194,549.23	1,427,150.60	8,767,398.63
合计	22,849,290.00	2,221,198.46	20,628,091.54	18,727,661.56	1,427,150.60	17,300,510.96

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
银行存款	-	-	-	-	18,520.14	18,520.14	冻结	员工经济补偿金
银行存款	-	-	-	-	3,777,065.70	3,777,065.70	冻结	保函保证金
其他货币资金	110,368.00	110,368.00	冻结	保函保证金	-	-	-	保函保证金
其他货币资金	-	-	-	-	70,961,246.65	70,961,246.65	冻结	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	1,224,972.36	1,224,972.36	冻结	期货账户受限	3,268,348.53	3,268,348.53	冻结	期货账户受限
其他货币资金	3,000.00	3,000.00	冻结	ETC 保证金	3,000.00	3,000.00	冻结	ETC 保证金
投资性房地产	210,183,637.63	204,894,315.23	抵押	借款抵押	220,094,739.74	208,434,560.09	抵押	借款抵押
固定资产	207,399,565.95	189,813,736.82	抵押	借款抵押	212,257,481.58	197,210,119.52	抵押	借款抵押
无形资产	80,028,887.57	68,335,742.30	抵押	借款抵押	71,086,414.67	60,849,339.58	抵押	借款抵押
合计	498,950,431.51	464,382,134.71	/	/	581,466,817.01	544,522,200.21	/	/

其他说明：

1.截至报告期末（2026 年 6 月 30 日），公司子公司福建尚润投资管理有限公司银行账户未发生冻结；2026 年 8 月 6 日，该公司因基金设立及出资过程中引发的合伙企业出资连带责任纠纷进入执行阶段，相关银行账户被司法冻结，实际冻结金额为 739,482.15 元。

2. 截至报告期末（2026 年 6 月 30 日），公司子公司苏州尚源智能科技有限公司银行账户未发生冻结；2026 年 8 月 6 日，该公司与福建讯康建设工程有限公司因工程款纠纷进入立案阶段，相关银行账户被司法冻结，实际冻结金额为 1,877,136.495 元。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
保证借款	99,935,133.52	42,732,653.34
信用借款	-	-
保理融资借款	61,794,614.10	90,147,781.69
抵押及保证借款	108,075,000.02	108,489,430.00
已贴现未到期的承兑汇票	-	80,000,000.00
合计	269,804,747.64	321,369,865.03

短期借款分类的说明：

保证借款：

1. 子公司苏州尚源智能科技有限公司在苏州农商行江陵支行借款余额为 10,004,666.67 元，由董建刚提供最高额保证；
2. 子公司苏州尚源智能科技有限公司在苏州银行吴江支行借款余额为 27,188,033.57 元，由母公司东莞市华立实业股份有限公司提供最高额保证；
3. 子公司苏州尚源智能科技有限公司在中信银行苏州分行借款余额为 2,0014,444.44 元，由母公司东莞市华立实业股份有限公司提供最高额保证；
4. 子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司在江苏银行股份有限公司南通通州湾支行借款余额为 10,006,944.44 元，由陈杰和段刘敏提供最高额连带责任保证；
5. 子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司在交通银行南通新城支行借款余额为 7,805,416.65 元，由陈杰作为共同借款人提供保证；
6. 子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司在中国银行南通报业大厦支行借款余额为 6,003,833.33 元，由陈杰提供最高额保证；
7. 子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司在中信银行股份有限公司南通通州支行借款余额为 10,005,861.10 元，由子公司苏州尚源智能科技有限公司为该借款提供担保；
8. 子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司在中国工商银行股份有限公司南通经济技术开发区支行借款余额为 8,905,933.32 元，由子公司苏州尚源智能科技有限公司为该借款提供担保。

保理融资借款：

子公司苏州尚源智能科技有限公司在中国农业银行股份有限公司苏州分行质押借款余额为 61,794,614.10 元，该质押借款系链捷贷业务。鉴于苏州尚源智能科技有限公司、中国农业银行股份有限公司苏州分行、简单汇信息科技(广州)有限公司三方合作开展“链捷贷”业务，苏州尚源智能科技有限公司产业链上游供应商通过简单汇信息科技(广州)有限公司简单汇平台向中国农业银行股份有限公司苏州分行推送应收账款债权电子凭证(金单)、保理融资申请及相关贸易背景等信

息,由简单汇信息科技(广州)有限公司为供应商所持有的对苏州尚源智能科技有限公司的应收账款提供线上无追索权国内保理金融服务。

(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

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	10,961,246.65
合计	-	10,961,246.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是无。

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
应付采购款	239,817,323.52	275,521,322.82
合计	239,817,323.52	275,521,322.82

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租金	545,102.75	794,576.94
合计	545,102.75	794,576.94

(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
预收货物销售款	74,301,887.05	92,247,151.77
合计	74,301,887.05	92,247,151.77

(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	40,157,667.16	101,967,333.80	116,783,278.37	25,341,722.59
二、离职后福利-设定提存计划	145,853.14	7,733,672.34	7,702,578.56	176,946.92
三、辞退福利	2,731.00	588,658.65	591,389.65	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	40,306,251.30	110,289,664.79	125,077,246.58	25,518,669.51

(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	39,673,820.63	93,495,524.84	108,286,670.17	24,882,675.30
二、职工福利费	59,711.97	2,518,257.93	2,529,721.89	48,248.01
三、社会保险费	78,370.93	2,999,843.87	3,004,410.72	73,804.08
其中：医疗保险费	71,209.46	2,567,148.65	2,573,412.81	64,945.30
工伤保险费	3,719.79	343,496.50	340,907.98	6,308.31
生育保险费	3,441.68	75,632.90	76,524.11	2,550.47
大病保险	-	13,565.82	13,565.82	-
四、住房公积金	192,874.00	2,588,188.68	2,600,765.68	180,297.00
五、工会经费和职工教育经费	152,889.63	365,518.48	361,709.91	156,698.20
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	40,157,667.16	101,967,333.80	116,783,278.37	25,341,722.59

(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	139,444.64	7,399,997.15	7,385,342.27	154,099.52
2、失业保险费	5,053.70	329,300.01	312,231.51	22,122.20
3、企业年金缴费	-	-	-	-
4、强积金	1,354.80	4,375.18	5,004.78	725.20
合计	145,853.14	7,733,672.34	7,702,578.56	176,946.92

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
增值税	4,728,767.76	3,944,611.55
企业所得税	3,567,035.16	3,971,413.31
个人所得税	773,563.43	736,312.99
城市维护建设税	97,918.61	914,100.66
土地使用税	635,774.16	866,764.46
印花税	157,342.83	286,011.33
房产税	1,985,529.44	2,281,773.73
教育费附加	51,051.20	432,053.42
地方教育附加	34,034.12	288,035.59
其他	21,414.70	24,759.73
合计	12,052,431.41	13,745,836.77

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
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	191,109,701.74	187,006,608.84
合计	191,109,701.74	187,006,608.84

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,216,683.55	15,305,346.09
押金/保证金	5,336,314.01	5,299,534.23
应付股权收购款	171,523,935.00	161,058,510.00
其他	2,032,769.18	5,343,218.52
合计	191,109,701.74	187,006,608.84

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州鹏博企业管理有限公司	89,299,767.92	未到结算期
福建正恒投资集团有限公司	39,865,967.82	未到结算期
苏州市鸿源众尚企业管理合伙企业(有限合伙)	31,892,774.26	未到结算期
合计	161,058,510.00	/

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
一年内到期的长期借款	66,364,831.12	49,789,644.10

一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
一年内到期的租赁负债	4,704,404.77	5,777,976.57
1 年内到期的抵押借款	-	-
1 年内到期的长期借款利息	341,409.09	367,502.40
1 年内到期的预计负债	-	-
合计	71,410,644.98	55,935,123.07

其他说明：

一年内到期的长期借款详见长期借款分类的说明。

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
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
未终止确认的应收票据	6,933,862.00	9,241,837.50
待转销项税额	5,421,709.52	11,905,541.74
未终止确认的应收账款收款权	-	-
合计	12,355,571.52	21,147,379.24

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	86,250,000.00	94,500,000.00
抵押借款	43,800,000.00	-
保证借款	116,690,000.00	114,970,000.00
信用借款	-	-
抵押及保证借款	227,974,046.32	223,291,328.70
合计	474,714,046.32	432,761,328.70

长期借款分类的说明：

抵押及保证借款：

1、子公司佛山市华富立装饰材料有限公司与中国农业银行股份有限公司佛山三水支行签订固定资产借款合同,以佛山市华富立装饰材料有限公司的土地使用权及在建工程作为抵押物及母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。截止本期末共取得借款 91,548,344.00 元,已还本金 19,700,000.00 元,剩余本金 71,848,344.00 元。根据合同还款计划,于 2027 年 06 月 30 日前应归还本金及计算期末应付利息 4,070,439.66 元在一年内到期的非流动负债列示。

2、子公司苏州尚源智能科技有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州同里支行、中国银行股份有限公司苏州横扇支行及中国建设银行股份有限公司苏州吴江支行签订固定资产银团借款合同，以苏州尚源智能科技有限公司房产及在建工程作为抵押物，同时其子公司郑州清源智能装备科技有限公司、江苏诺莱智慧水务装备有限公司、王红英和董建刚提供担保。截止本期共取得借款126,600,000.00元,已还本金41,140,000.00元，剩余本金85,460,000.00元，利息调整金额为-1,743,978.22元。根据合同还款计划，于2027年06月30日前应归还本金及计算期末应付借款利息人民币26,268,421.89元在一年内到期的非流动负债列示。

3、子公司尚源智慧科技（苏州）有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州同里支行签订固定资产借款合同，以尚源智慧科技（苏州）有限公司房产作为抵押物，同时其子公司郑州清源智能装备科技有限公司、江苏诺莱智慧水务装备有限公司、王红英和董建刚提供担保。截止本期共取得借款100,000,000.00元,已还本金10,000,000.00元，剩余本金90,000,000.00元,利息调整金额为-2,208,099.55元。根据合同还款计划，于2027年06月30日前应归还本金及计算期末应付借款利息人民币10,413,798.02元在一年内到期的非流动负债列示。

4、子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司与招商银行股份有限公司南通通州支行签订固定资产借款合同,以江苏诺莱智慧水务装备有限公司的土地使用权及在建工程作为抵押物，同时子公司苏州尚源智能科技有限公司为该借款提供担保。截止本期末共取得借款25,300,000.00元。根据合同还款计划，于2027年6月30日前应归还本金及计算期末应付利息19,205.83元在一年内到期的非流动负债列示。

保证借款：

1、子公司东莞市华富立装饰建材有限公司与广发银行股份有限公司松山湖支行签订借款合同，母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。截止本期末共取得借款77,000,000.00元，已还本金1,220,000.00元，剩余本金75,780,000.00元。根据合同还款计划，于2027年06月30日前应归还本金人民币1,540,000.00元及计算的期末应付借款利息56,025.68元在一年内到期的非流动负债列示；

2、子公司东莞市华富立装饰建材有限公司与珠海华润银行股份有限公司东莞分行签订借款合同，母公司东莞市华立实业股份有限公司为该借款提供担保。截止本期末共取得借款36,000,000.00元，已还本金830,000.00元，剩余本金35,170,000.00元。根据合同还款计划，于2027年06月30日前应归还本金人民币720,000.00元及计算的期末应付借款利息26,331.06元在一年内到期的非流动负债列示；

3、子公司上海润源水务科技有限公司与中国建设银行股份有限公司上海航华支行签订借款合同，由董建刚作为共同借款人提供保证。截止本期末共取得借款余额10,000,000.00元。根据合同还款计划，于2027年06月30日前应归还本金人民币10,000,000.00元及计算期末应付借款利息人民币10,972.23元在一年内到期的非流动负债列示。

4、子公司江苏诺莱智慧水务装备有限公司与中国建设银行股份有限公司南通三余支行签订借款合同，由陈杰作为共同借款人。截止本期末共取得借款余额 8,000,000.00 元。根据合同还款计划，计算期末应付借款利息人民币 6,233.34 元在一年内到期的非流动负债列示。

质押及保证借款：

母公司东莞市华立实业股份有限公司与中信银行股份有限公司苏州分行签订并购借款合同，以母公司持有的苏州尚源智能科技有限公司 51%股权为质押物，同时其子公司苏州尚源智能科技有限公司为该借款提供担保。截至本期共取得借款 105,000,000.00 元，已还本金 5,250,000.00 元，剩余本金 99,750,000.00 元。根据合同还款计划，于 2026 年 12 月 31 日前应归还本金人民币 10,500,000.00 元及计算期末应付利息 10,574,812.50 元在一年内到期的非流动负债列示。

质押借款：

母公司东莞市华立实业股份有限公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订并购借款合同，以母公司持有的河南省圃泽科技有限公司 100%股权为质押物。截至本期共取得借款 43,800,000.00 元。根据合同还款计划，于 2027 年 06 月 30 日前应归还本金人民币 3,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

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
租赁负债	9,225,075.61	12,898,474.85
减：未确认融资费用	333,528.79	455,549.92
减：一年内到期的租赁负债	4,704,404.77	5,777,976.57
合计	4,187,142.05	6,664,948.36

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	-	-	
未决诉讼	2,645,221.55	1,704,044.33	尚润资本涉诉案件
产品质量保证	9,578,512.00	8,139,329.29	在保合同质量保证金
重组义务	-	-	
待执行的亏损合同	-	-	
应付退货款	-	-	
合计	12,223,733.55	9,843,373.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本期产品质量保证系公司子公司尚源智能向客户提供保证所销售的商品符合既定标准的免费售后服务，不作为单独履约义务，按照《企业会计准则第13号--或有事项》的规定计提预计负债并计入营业成本。尚源智能根据历史实际情况，按在保设备的销售金额计提1%的预计负债。

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	14,254,274.40	-	1,063,211.70	13,191,062.70	与资产相关
合计	14,254,274.40	-	1,063,211.70	13,191,062.70	/

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	268,677,106.00	-	-	-	-	-	268,677,106.00

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）	387,348,384.56	-	-	387,348,384.56
其他资本公积	11,613,316.39	-	-	11,613,316.39
合计	398,961,700.95	-	-	398,961,700.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

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	-364,178.47	-	-	-	-	-	-	-364,178.47
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-364,178.47	-	-	-	-	-	-	-364,178.47
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	-1,198,278.07	-3,192,640.21	-	-	-	-3,192,640.21	-	-4,390,918.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-518,801.39	-179,343.09	-	-	-	-179,343.09	-	-698,144.48
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-679,476.68	-3,013,297.12	-	-	-	-3,013,297.12	-	-3,692,773.80
其他综合收益合计	-1,562,456.54	-3,192,640.21	-	-	-	-3,192,640.21	-	-4,755,096.75

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	51,819,857.99	-	-	51,819,857.99
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	51,819,857.99	-	-	51,819,857.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	649,160,621.42	641,066,896.05
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	649,160,621.42	641,066,896.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,033,958.02	21,595,136.15
减：提取法定盈余公积	-	67,555.48
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	13,433,855.30	13,433,855.30
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	711,760,724.14	649,160,621.42

整期初未分配利润明细：

调整期初未分配利润明细：

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0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 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0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 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	660,169,992.12	440,604,180.41	520,377,150.97	373,327,882.61
其他业务	12,763,388.07	10,421,681.07	12,844,711.78	6,556,915.03
合计	672,933,380.19	451,025,861.48	533,221,862.75	379,884,797.64

(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	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
饰边条	207,294,040.95	146,960,339.62	207,294,040.95	146,960,339.62
饰面板	238,816,623.10	181,269,222.44	238,816,623.10	181,269,222.44
五金配件	8,224,150.99	5,683,988.72	8,224,150.99	5,683,988.72
水处理设备	145,812,069.52	69,535,286.67	145,812,069.52	69,535,286.67
膜组件	51,938,233.48	30,725,437.69	51,938,233.48	30,725,437.69
软件及技术服务	7,295,669.59	4,149,205.75	7,295,669.59	4,149,205.75
租赁收入	10,908,646.14	10,590,921.59	10,908,646.14	10,590,921.59
其他	2,643,946.42	2,111,459.00	2,643,946.42	2,111,459.00
按经营地区分类				
境内收入	608,672,978.75	402,289,113.81	608,672,978.75	402,289,113.81
境外收入	64,260,401.44	48,736,747.67	64,260,401.44	48,736,747.67
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	661,341,931.67	437,499,863.91	661,341,931.67	437,499,863.91
在某一时段确认	11,591,448.52	13,525,997.57	11,591,448.52	13,525,997.57
按销售渠道分类				
直销渠道	633,494,741.11	418,457,853.08	633,494,741.11	418,457,853.08
经销商渠道	29,480,313.73	24,865,937.91	29,480,313.73	24,865,937.91
其他	9,958,325.35	7,702,070.49	9,958,325.35	7,702,070.49
合计	672,933,380.19	451,025,861.48	672,933,380.19	451,025,861.48

其他说明

□适用 √不适用

(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	677,754.15	1,166,591.39
教育费附加	368,926.34	605,665.20
房产税	3,614,301.42	3,671,780.62
土地使用税	1,076,721.04	1,051,017.37
车船使用税	7,766.72	11,766.72
印花税	377,903.36	431,918.22
环境保护税	32,737.28	30,123.73
地方教育附加	243,228.04	403,776.83
水利建设费	17,394.26	2,929.45
合计	6,416,732.61	7,375,569.53

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
工资福利费	20,410,282.23	17,142,854.13
业务招待费	2,466,138.34	2,676,488.67
广告展览促销费	7,696,269.87	7,138,132.35
低值易耗品	587,593.87	1,460,279.61
差旅费	2,995,112.83	2,666,533.74
报关费	40,131.71	37,951.52
办公费	2,388,819.86	774,952.56
折旧与摊销	1,232,026.74	1,411,172.57
其他	642,534.01	1,053,300.86
合计	38,458,909.46	34,361,666.01

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
工资福利社保费用	32,484,401.37	27,001,454.26
办公费	5,284,727.90	4,804,128.26
维修费	512,685.70	263,183.36
折旧费	8,628,922.72	10,298,810.60
长期待摊费用	3,048,063.74	1,024,447.63
无形资产摊销	9,265,632.60	9,885,939.84
水电费	675,811.76	447,127.81
租金	4,539,593.42	2,692,269.51
聘请中介机构费	3,060,867.69	2,281,452.71

汽车费用	677,182.59	591,362.99
业务招待费	3,553,952.60	3,020,759.21
机物料消耗	256,175.61	414,496.23
其他	1,132,516.48	813,729.79
合计	73,120,534.18	63,539,162.20

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
职工薪酬	11,234,860.72	13,800,449.25
直接投入	4,495,025.47	5,329,950.84
折旧及摊销	1,510,081.46	1,905,495.86
装备调试费	963,999.66	1,264,850.43
其他	2,037,981.18	463,862.13
合计	20,241,948.49	22,764,608.51

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	13,147,525.44	11,779,233.82
减：利息收入	1,023,598.56	1,112,929.72
加：汇兑损益	887,906.96	-26,132.74
手续费及其他	533,789.60	387,861.69
合计	13,545,623.44	11,028,033.05

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
一、计入其他收益的政府补助	1,098,639.70	1,857,823.70
其中：与递延收益相关的政府补助	1,063,211.70	1,063,211.70
直接计入当期损益的政府补助	35,428.00	794,612.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,470,483.12	3,485,433.10
其中：个税扣缴手续费	117,360.68	128,060.56
进项税加计扣除等	1,353,122.44	3,357,372.54
合计	2,569,122.82	5,343,256.80

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	2,039,970.63	-249,336.20
处置长期股权投资产生的投资收益	351,123.49	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-487.90	119,471.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
其他	-	-50,334.06
合计	2,390,606.22	-180,198.70

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	-484,181.80	-1,634,787.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,293,515.00	-4,660,350.00
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他非流动金融资产	773,830.16	1,341,387.74
合计	289,648.36	-293,400.17

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
应收票据坏账损失	-30,000.00	-
应收账款坏账损失	7,107,521.67	-135,391.18
其他应收款坏账损失	577,169.10	116,398.58
债权投资减值损失	-	-

其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-271,642.13	-89,284.20
财务担保相关减值损失	-	-
合计	7,383,048.64	-108,276.80

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	978,624.31	470,604.43
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,301,021.93	3,319,004.50
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	4,279,646.24	3,789,608.93

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
固定资产处置利得	-195,990.65	75,014.62
合计	-195,990.65	75,014.62

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
非流动资产处置利得合计	3,539.82	-	3,539.82
其中：固定资产处置利得	3,539.82	-	3,539.82

无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
取得联营企业股权投资折价收益	41,341,862.36	-	41,341,862.36
其他	106,589.14	471,424.69	106,589.14
合计	41,451,991.32	471,424.69	41,451,991.32

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
非流动资产处置损失合计	5,778.96	11,879.58	5,778.96
其中：固定资产处置损失	5,778.96	11,879.58	5,778.96
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	500.00	-	500.00
罚款及滞纳金	19,188.03	437,619.13	19,188.03
其他	5,973.60	81,720.71	5,973.60
合计	31,440.59	531,219.42	31,440.59

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	15,244,155.23	5,773,126.74
递延所得税费用	-3,194,274.85	-6,428,394.52
合计	12,049,880.38	-655,267.78

(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	104,935,013.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,597,913.11
子公司适用不同税率的影响	-14,727,312.91
调整以前期间所得税的影响	7,292,545.82
非应税收入的影响	-3,120,138.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	769,272.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,387,477.16
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	3,115,351.86
研发支出加计扣除数的影响	-3,039,936.05
其他	-450,338.32
所得税费用	12,049,880.38

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57、“其他综合收益”列示与说明。

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
收到的往来款	20,170,646.32	30,455,677.14
收到的银行利息	892,215.60	276,219.92
收到的政府补助	240,004.34	605,448.51
营业外收入	49,640.36	15,318.46
合计	21,352,506.62	31,352,664.03

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
付现的费用	49,830,814.21	38,336,305.59
支付的往来款项	15,785,412.35	14,909,847.41
银行手续费	274,590.46	125,793.98
营业外支出	169,024.53	115,404.34
合计	66,059,841.55	53,487,351.32

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

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
退回合伙企业收益	-	166,712.80
合计	-	166,712.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利个税退款	85,741.60	-
非金融机构借款	300,000.00	-
合计	385,741.60	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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
租赁款	3,913,814.49	2,950,091.52
股利个税	28,055.82	-
归还非金融金钩借款	500,000.00	2,871,597.05
合计	4,441,870.31	5,821,688.57

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

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	261,369,865.03	173,266,058.31	44,498,939.93	209,330,115.63	-	269,804,747.64
应付股利	-	-	13,433,855.30	13,433,855.30	-	-
长期借款	482,918,475.20	88,100,000.00	8,306,517.74	37,904,706.41	-	541,420,286.53
租赁负债	12,442,924.93	-	1,851,180.64	3,751,018.26	1,651,540.49	8,891,546.82
合计	756,731,265.16	261,366,058.31	68,090,493.61	264,419,695.60	1,651,540.49	820,116,580.99

注：长期借款、租赁负债期末余额包含重分类至一年以内到期的非流动负债金额。

(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	92,885,132.75	16,126,839.28
加：资产减值准备	4,279,646.24	3,789,608.93
信用减值损失	7,383,048.64	-108,276.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,546,983.45	30,712,816.88
使用权资产摊销	3,893,068.80	3,168,090.24
无形资产摊销	8,689,594.26	9,350,760.07
长期待摊费用摊销	3,896,842.62	1,905,771.75
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）	195,990.65	-75,014.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,239.14	11,879.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-289,648.36	293,400.17

财务费用（收益以“-”号填列）	13,147,525.44	11,779,233.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,390,606.22	180,198.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,850,532.46	-5,536,172.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-594,644.36	-889,864.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,106,247.24	-11,583,391.00
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,177,154.53	1,343,969.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,262,562.66	-14,220,098.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,229,682.60	-58,036,633.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	69,231,488.04	-11,786,881.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	311,561,467.72	157,535,059.15
减：现金的期初余额	306,270,101.53	351,996,011.08
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	5,291,366.19	-194,460,951.93

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	120,000.00
其中：广东康茂智能科技有限公司	120,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	44,013.90
其中：广东康茂智能科技有限公司	44,013.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	75,986.10

其他说明：

无。

(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	311,561,467.72	306,270,101.53
其中：库存现金	141,262.41	173,918.65

可随时用于支付的银行存款	308,521,774.60	264,180,583.67
可随时用于支付的其他货币资金	2,898,430.71	41,915,599.21
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	311,561,467.72	306,270,101.53
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
其他货币资金	3,000.00	3,000.00	ETC 保证金冻结款
其他货币资金	1,224,972.36	3,268,348.53	期货账户受限
其他货币资金	110,368.00	3,777,065.70	保函保证金
其他货币资金	-	70,961,246.65	银行承兑汇票保证金
银行存款	-	18,520.14	员工经济补偿金
合计	1,338,340.36	78,028,181.02	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

与供应商融资安排有关的信息

1 供应商融资安排的具体条款和条件

本公司本期分别与中国农业银行股份有限公司吴江同里支行签订反向保理协议，本公司认可的合格供应商可以将其应收本公司的合格应收款项出售给中国农业银行股份有限公司吴江同里支行，本公司不承担任何保理相关费用和融资利息，应付款项到期时，由本公司按照实际应付供应商的款项金额支付给中国农业银行股份有限公司吴江同里支行。

2 属于供应商融资安排的金融负债的列报项目

项目	期末余额	期初余额
应付账款	-	10,961,246.65
其中：供应商已收到款项	-	10,961,246.65
短期借款	85,651,444.63	81,355,003.41
其中：供应商已收到款项	85,651,444.63	81,355,003.41
合计	85,651,444.63	92,316,250.06

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	-	-	43,143,845.71
其中：美元	6,210,553.87	6.8109	42,299,461.35
欧元	7,033.60	7.7671	54,630.67
港币	870,897.86	0.8686	756,418.34
英镑	870.00	9.0145	7,842.62
澳元	5,446.70	4.6804	25,492.73
应收账款	-	-	10,116,121.27
其中：美元	1,485,284.07	6.8109	10,116,121.27
其他应收款	-	-	473,671.99
其中：港币	545,359.50	0.8686	473,671.99
应付账款	-	-	458,792.89
其中：欧元	59,068.75	7.7671	458,792.89
合同负债	-	-	2,372,185.46
其中：美元	348,292.51	6.8109	2,372,185.46
其他应付款	-	-	146,523.52
其中：港币	168,699.00	0.8686	146,523.52

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

境外经营实体	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
华立（亚洲）实业有限公司	香港	港元	所在地

(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

项目	本年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	615,430.79

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515,764.66(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

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,918,054.07	-
合计	2,918,054.07	-

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额 的可变租赁付款额的 相关收入
重庆市渝大水务有限 责任公司万古水厂超 滤设备租赁	117,473.10	27,580.43	-
合计	117,473.10	27,580.43	-

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☒适用 ☐不适用

项目	金额
未折现租赁收款额	1,091,930.74
减：未实现融资收益	32,555.38
加：未担保余值的现值	-
租赁投资净额	1,059,375.36

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	14,242,020.68	818,948.28

第二年	13,086,813.41	682,456.73
第三年	8,814,495.97	-
第四年	5,362,529.06	-
第五年	3,996,539.61	-
五年后未折现租赁收款额总额	12,660,734.05	-

(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
职工薪酬	11,234,860.72	13,800,449.25
直接投入	4,495,025.47	5,329,950.84
折旧及摊销	1,510,081.46	1,905,495.86
装备调试费	963,999.66	1,264,850.43
其他	2,037,981.18	463,862.13
合计	20,241,948.49	22,764,608.51
其中：费用化研发支出	20,241,948.49	22,764,608.51
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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
广东康茂智能科技有限公司	2026-05-31	120,000.00	60.00	现金处置	完成管理权交接	-339.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00

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

本报告期内新设子公司瑞木家（广东）家居有限公司、华芯数科(北京)科技发展有限公司、河南生源水务科技有限公司；本报告期内注销郑州华智立量子科技有限公司。

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	
华立（亚洲）实业有限公司	香港	1 万美元	香港	贸易	100	-	出资设立
浙江华富立复合材料有限公司	浙江省	4,300 万元	浙江省	制造	100	-	出资设立
四川华富立复合材料有限公司	四川省	1,500 万元	四川省	制造	100	-	出资设立
佛山市华富立装饰材料有限公司	广东省	1,500 万元	广东省	制造	100	-	出资设立
湖北华富立装饰材料有限公司	湖北省	1,500 万元	湖北省	制造、贸易	100	-	出资设立

东莞市华富立装饰建材有限公司	广东省	3,500 万元	广东省	制造	100	-	收购、增资
虹湾家居科技有限公司	广东省	5,000 万元	广东省	贸易	100	-	出资设立
深圳市领维创业投资有限公司	广东省	1,000 万元	广东省	投资管理	100	-	出资设立
福建尚润投资管理有限公司	福建省	1,000 万元	福建省	投资管理	55	-	非同一控制下并 购
广东康茂智能科技有限公司（本期处置）	广东省	500 万元	广东省	服务	60	-	非同一控制下并 购
芜湖市通源住产科技有限公司	安徽省	2,000 万元	安徽省	服务	80	-	出资、收购
芜湖上源住产科技有限公司	安徽省	2,000 万元	安徽省	服务	-	80	出资、收购
芜湖基源住产科技有限公司	安徽省	2,000 万元	安徽省	服务	-	80	出资、收购
芜湖同源住产科技有限公司	安徽省	2,000 万元	安徽省	服务	-	80	出资、收购
浙江虹湾供应链管理有限公司	浙江省	1,000 万元	浙江省	贸易		100	出资设立
安徽华富立装饰材料有限公司	安徽省	1,500 万元	安徽省	制造	100	-	出资设立
华立数字科技（郑州）有限公司	河南省	20,000 万元	河南省	数字化技术开发 及应用	100	-	出资设立
华立数字科技（广东）有限公司	广东省	715 万元	广东省	服务	-	70	非同一控制下并 购
苏州尚源智能科技有限公司	江苏省	20,000 万元	江苏省	制造	51	-	非同一控制下并 购
上海润源水务科技有限公司	上海市	5,000 万元	上海市	制造	-	51	非同一控制下并 购
郑州清源智能装备科技有限公司	河南省	5,000 万元	河南省	制造	-	51	非同一控制下并 购
尚源智慧科技（苏州）有限公司	江苏省	5,000 万元	江苏省	技术开发及服务	-	51	非同一控制下并 购
沈阳尚源智慧科技有限公司	辽宁省	1,000 万元	辽宁省	制造	-	30.60	非同一控制下并 购
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	江苏省	1,000 万元	江苏省	制造	-	27.03	非同一控制下并 购
河南省圃泽科技有限公司	河南省	5,000 万元	河南省	服务	100	-	非同一控制下并 购

河南生源水务科技有限公司	河南省	1,000 万元	河南省	专业技术服务业	-	51	出资设立
瑞木家（广东）家居有限公司	广东省	1,000 万元	广东省	批发业	100	-	出资设立
华芯数科(北京)科技发展有限公司	北京市	2,000 万元	北京市	专业技术服务业	-	70	出资设立

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：

截至 2026 年 6 月 30 日，为履行并购借款相关安排，本公司分别与中信银行股份有限公司苏州分行、兴业银行股份有限公司郑州分行签署并购借款合同，以所持苏州尚源智能科技有限公司 51%股权、河南省圃泽科技有限公司 100%股权办理股权质押登记手续。上述股权目前处于质押受限状态。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
尚源智能	49%	9,567,264.38	-	171,408,306.40
江苏诺莱	72.97%	6,682,520.10	-	54,866,424.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
尚源智能	538,764,964.84	328,582,822.74	867,347,787.58	456,149,769.24	61,385,148.14	517,534,917.38	602,452,896.05	327,573,009.81	930,025,905.86	524,600,730.15	75,137,334.86	599,738,065.01
江苏诺莱	178,618,204.94	118,095,962.02	296,714,166.96	196,543,436.28	34,735,891.98	231,279,328.26	221,364,492.23	57,687,560.97	279,052,053.20	202,301,514.74	10,718,053.09	213,019,567.83

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
尚源智能	132,124,883.93	19,525,029.35	19,525,029.35	5,016,700.26	99,386,355.72	8,894,190.57	8,894,190.57	-117,604,538.44
江苏诺莱	104,519,402.04	-597,646.67	-597,646.67	16,823,765.24	26,218,039.86	1,030,008.26	1,030,008.26	-13,450,351.17

其他说明：
无。

(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	
HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	生产制造	-	32.47	权益法
新疆河润忆源水处理科技有限公司	新疆	新疆	制造	-	35.00	权益法

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

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED	HUALI CENTRAL ASIA LIMITED
流动资产	14,206,515.35	16,889,009.69
其中: 现金和现金等价物	112,477.96	112,167.11
非流动资产	5,333,515.64	4,968,386.76
资产合计	19,540,030.99	21,857,396.45
流动负债	4,948,832.67	7,427,413.58
非流动负债	-	-
负债合计	4,948,832.67	7,427,413.58

少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	14,591,198.32	14,429,982.87
按持股比例计算的净资产份额	4,737,762.09	4,685,415.44
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	6,938,139.09	7,198,758.45
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	9,900,613.23	10,578,906.81
财务费用	35,125.65	4,991.56
所得税费用	107,912.57	322,112.57
净利润	610,734.98	1,920,640.15
终止经营的净利润		-
其他综合收益	-449,519.53	74,355.46
综合收益总额	161,215.45	1,994,995.61
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新疆河润忆源水处理科技有限公司	新疆河润忆源水处理科技有限公司
流动资产	173,438,807.83	39,179,978.12
非流动资产	9,468.67	51,518,921.72
资产合计	173,448,276.50	90,698,899.84
流动负债	90,591,606.60	34,597,811.48
非流动负债	33,092,446.25	6,300,000.00
负债合计	123,684,052.85	40,897,811.48
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	49,764,223.65	49,801,088.36
按持股比例计算的净资产份额	17,417,478.28	17,430,380.93
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	17,417,478.28	17,430,380.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-

营业收入	90.57	-
净利润	11,057.06	-
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	11,057.06	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

无。

(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
递延收益	14,254,274.40	-	-	1,063,211.70	-	13,191,062.70	与资产相关
合计	14,254,274.40	-	-	1,063,211.70	-	13,191,062.70	/

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
与收益相关	35,428.00	794,612.00
与资产相关	1,063,211.70	1,063,211.70
合计	1,098,639.70	1,857,823.70

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

1、金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过

与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

① 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前暂未采取措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲汇率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下(单位：人民币元)：

项目	外币资产		外币负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	52,415,582.63	32,980,687.53	2,372,185.46	2,415,687.58
欧元	54,630.67	107,778.81	458,792.89	13.09
港币	1,230,090.33	729,281.19	146,523.52	185,448.09
澳元	7,842.62	25,525.66	-	-
英镑	25,492.73	8,208.10	-	-
合计	53,733,638.98	33,851,481.29	2,977,501.86	2,601,148.76

② 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。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固

定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	期末余额	期初余额
金融负债	744,518,793.96	734,131,193.73
其中：短期借款	269,804,747.64	321,369,865.03
长期借款	474,714,046.32	432,761,328.70
合计	744,518,793.96	754,131,193.73

（2）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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 49,317.26 万元(2025 年 12 月 31 日：44,840.55 万元)。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款(含利息)	269,804,747.64	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	239,817,323.52	-	-	-
其他应付款	191,109,701.74	-	-	-
一年内到期的非流动负债(含利息)	71,410,644.98	-	-	-
长期借款(含利息)	-	134,471,267.27	131,415,252.91	208,827,526.14

租赁负债(含利息)	-	3,911,418.81	275,723.24	-
-----------	---	--------------	------------	---

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	892,960.00	109,227,781.66	-	110,120,741.66
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	892,960.00	109,227,781.66	-	110,120,741.66

(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	892,960.00	109,227,781.66	-	110,120,741.66
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 应收款项融资	-	-	9,269,445.52	9,269,445.52
(七) 其他非流动金融资产	-	24,072,639.51	12,917,460.89	36,990,100.40
(八) 其他权益工具投资	-	-	47,179,915.27	47,179,915.27
持续以公允价值计量的资产总额	892,960.00	133,300,421.17	69,366,821.68	203,560,202.85
(九) 交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

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

第一层次输入值：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次输入值：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次输入值：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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
公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽洪典资本管理合伙企业（有限合伙）	安徽省淮南市凤台县经济开发区3号	投资类	120,000.00	25	25

	路路东综合服务楼				
--	----------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是何全洪。

其他说明：

无。

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

详见附注“十、在子公司中的权益”。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
新疆河润忆源水处理科技有限公司	公司子公司江苏诺莱之联营企业
天津尚源智慧科技有限公司	公司子公司沈阳尚源之联营企业
一目尚源（信阳）智能水务装备有限公司	公司子公司上海润源之联营企业
河南同力智慧科技有限公司	公司子公司沈阳尚源之联营企业
福建润源水务科技有限公司	公司子公司上海润源之联营企业
淄博尚润圣运股权投资合伙企业(有限合伙)	公司子公司尚润资本之联营企业

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
董事、经理、副总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
东莞市汇富企业管理有限公司	主要股东控制的其他公司
谭洪汝先生、谢劭庄女士夫妇	持有公司股份超过 10%的主要股东
董建刚先生、王红英女士夫妇	董建刚先生系公司总裁、子公司之少数股东
陈杰先生、段刘敏女士夫妇	陈杰先生系公司孙公司之少数股东
郑州众正精密轴承有限公司	董建刚先生关系密切的家庭成员控制的企业
河南睿源建设工程有限公司	该公司原股东陈琪系公司控股子公司尚源智能前员工
郑州正源净水科技有限公司	该公司管理团队郑超系公司控股子公司尚源智能现员工
福建正恒房地产开发集团有限公司	公司控股子公司尚源智能之少数股东

安徽省合庐产业新城共盈一号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	公司子公司尚润资本之其他非流动金融资产
安徽州源水务科技有限责任公司	公司子公司尚源智能之其他权益工具投资

其他说明

无。

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
东莞市汇富企业管理有限公司	物业管理服务	211,180.92	-	否	141,517.10
河南睿源建设工程有限公司	接受劳务	1,852.55	45,000,000.00	否	9,110,607.22
郑州正源净水科技有限公司	采购商品	197,315.35	3,000,000.00	否	892,515.81

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
东莞市汇富企业管理有限公司	经营租赁	-	-	1,305,889.20	101,001.28	-	-	-	1,124,605.38	99,073.60	-
郑州众正精密轴承有限公司	经营租赁	-	-	339,900.00	21,602.72	-	382,361.83	-	471,779.50	6,588.98	-

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

公司与关联方汇富企业于 2018 年 3 月 15 日签订《租赁合同》，向关联方租赁经营性物业，该物业位于东莞市松山湖科技产业园区总部二路 13 号 1 栋 9 楼，租赁面积 3,173.52 平方米，租赁时间自 2018 年 3 月 15 日起，租赁合同期为 1 年。该租赁物业主要作为公司的办公和展示之用。2019 年 3 月

28 日，公司与汇富企业重新签订《租赁合同》，续租 3 年。2022 年 3 月 31 日，公司与汇富企业重新签订《租赁合同》，续租 3 年。2024 年 4 月 1 日，公司与汇富企业合同终止，同时公司子公司与汇富企业签订《租赁合同》，承接原租赁合同。

郑州清源智能装备科技有限公司与关联方郑州众正精密轴承有限公司签署《租赁合同》，承租的物业坐落于郑州市高新区新龙路 29 号，用于生产、办公之用。

(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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董建刚先生、王红英女士夫妇	85,460,000.00	2021-6-15	2030-5-31	否
董建刚先生、王红英女士夫妇	62,745,573.39	2025-9-4	2027-10-8	否
董建刚先生、王红英女士夫妇	108,000,000.00	2026-1-12	2027-10-8	否
董建刚先生	10,000,000.00	2025-6-27	2026-6-25	否
董建刚先生、王红英女士夫妇	90,000,000.00	2021-10-11	2030-5-27	否
董建刚先生	10,000,000.00	2024-6-28	2027-6-28	否
陈杰先生、段刘敏女士夫妇	10,000,000.00	2025-10-14	2027-6-25	否
陈杰先生	6,000,000.00	2025-9-4	2026-9-12	否
陈杰先生	7,800,000.00	2025-9-15	2026-9-30	否
陈杰先生	8,000,000.00	2025-9-15	2028-9-5	否

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	530.37	360.03

(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
其他应收款	东莞市汇富企业管理有限公司	474,473.08	50,483.94	474,473.08	16,559.11
应收账款	淄博尚润圣运股权投资合伙企业(有限合伙)	2,822,434.76	467,019.90	2,822,434.76	265,262.34
预付账款	福建润源水务科技有限公司	17,920.53	-	17,920.53	-
预付账款	郑州正源净水科技有限公司	411,547.01	-	230,548.01	-
应收账款	郑州正源净水科技有限公司	3,749,850.00	1,162,453.50	3,749,850.00	637,474.50
应收账款	天津尚源智慧科技有限公司	903,396.23	227,488.30	903,396.23	171,488.30
应收账款	一目尚源（信阳）智能水务装备有限公司	525,300.00	63,036.00	525,300.00	63,036.00
应收账款	河南同力智慧科技有限公司	150,000.00	46,500.00	150,000.00	46,500.00
应收账款	安徽州源水务科技有限责任公司	21,170.00	2,540.40	21,170.00	2,360.40
应收账款	新疆河润忆源水处理科技有限公司	15,278,825.58	916,729.53	-	-
应收账款	安徽省合庐产业新城共盈一号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,278,624.97	235,952.44	1,278,624.97	135,771.52
合同资产	新疆河润忆源水处理科技有限公司	1,778,540.22	106,712.41	-	-
合计	-	27,412,082.38	3,278,916.42	10,173,717.58	1,338,452.17

(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
其他应付款	东莞市汇富企业管理有限公司	-	13,612.80
合同负债	新疆河润忆源水处理科技有限公司	-	14,000,000.00
合同负债	天津尚源智慧科技有限公司	60,000.00	60,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南睿源建设工程有限公司	14,427,987.55	24,728,074.52
应付账款	郑州众正精密轴承有限公司	265,345.05	13,018.26
应付账款	郑州正源净水科技有限公司	11,600.00	-
应付账款	河南立会水务科技有限公司	1,010,209.01	1,010,209.01
合计		15,775,141.61	39,824,914.59

(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

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

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

1.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	实际借款金额	期限	备注
一、子公司				
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	16,808,344.00	2021/01/0 至 2030/12/21	
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	20,700,000.00	2022/11/1 至 2030/12/21	
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	500,000.00	2021/09/0 至 2030/12/21	
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	100,000.00	2021/11/1 至 2030/12/21	
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	22,500,000.00	2022/01/0 至 2030/12/21	
佛山市华富立装饰材料有限公司	固定资产贷款	11,240,000.00	2024/01/0 至 2030/12/21	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	19,400,000.00	2024/07/22 至 2027/7/21	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	19,600,000.00	2025/1/20 至 2028/1/19	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	14,850,000.00	2025/7/23 至 2028/7/22	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	6,930,000.00	2025/9/22 至 2028/9/21	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	15,000,000.00	2026/3/24 至 2029/3/23	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	6,790,000.00	2024/11/2 至 2027/11/22	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	3,880,000.00	2024/11/2 至 2027/11/22	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	14,700,000.00	2025/3/21 至 2028/3/21	
东莞市华富立装饰建材有限公司	保证借款	9,800,000.00	2025/5/23 至 2028/5/20	
小计		182,798,344.00		
二、子公司之间				
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	500,000.00	2026/2/10 至 2027/1/15	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	730,029.56	2026/2/11 至 2027/1/15	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	6,767,050.11	2026/2/10 至 2027/1/15	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	367,783.00	2026/3/5 至 2027/2/26	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	122,620.00	2026/3/5 至 2027/2/26	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	145,900.00	2026/3/20 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	420,899.00	2026/3/20 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	118,500.00	2026/3/24 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	300,000.00	2026/3/25 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	308,213.00	2026/4/7 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	76,531.00	2026/4/7 至 2027/3/5	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	75,984.00	2026/4/13 至 2027/4/2	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	162,780.30	2026/4/17 至 2027/4/2	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	600,000.00	2026/4/20 至 2027/4/2	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	295,964.00	2026/4/20 至 2027/4/2	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	41,000.00	2026/4/21 至 2027/4/2	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	1,408,038.00	2026/4/30 至 2027/4/23	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	36,000.00	2026/5/9 至 2027/4/23	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	564,941.00	2026/5/18 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	67,812.00	2026/5/20 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	20,180.00	2026/5/21 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	5,740.00	2026/5/20 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	103,114.30	2026/6/4 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	100,500.00	2026/6/5 至 2027/5/7	

苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	114,000.00	2026/6/5 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	14,574.00	2026/6/24 至 2027/5/7	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	282,650.00	2026/6/24 至 2027/6/4	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	30,021.00	2026/6/24 至 2027/6/4	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	3,000,000.00	2026/6/25 至 2027/6/18	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	410,320.00	2026/6/29 至 2027/6/18	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	301,160.00	2026/6/30 至 2027/6/18	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	41,200.00	2026/6/30 至 2027/6/18	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	10,000,000.00	2026/03/31 至 2027/3/30	
苏州尚源智能科技有限公司	保证贷款	20,000,000.00	2026/03/25 至 2027/03/18	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2025/9/10 至 2026/9/10	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	900,000.00	2025/10/24 至 2026/10/24	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/5/22 至 2027/5/22	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/5/28 至 2027/5/28	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/6/5 至 2027/6/5	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	1,000,000.00	2025/11/19 至 2026/11/19	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2025/11/28 至 2026/11/28	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/1/21 至 2027/1/21	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/1/27 至 2027/1/27	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	1,000,000.00	2026/2/2 至 2027/2/2	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	保证贷款	2,000,000.00	2026/2/2 至 2027/2/2	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	固定资产贷款	18,800,000.00	2026/2/11 至 2027/7/12	
江苏诺莱智慧水务装备有限公司	固定资产贷款	6,500,000.00	2026/5/28 至 2027/7/12	
小计		91,733,504.27		
合计		274,531,848.27		

其他担保事项:

公司向中信银行股份有限公司苏州分行申请 28,500.00 万元并购贷款，质押公司持有的尚源智能 51%股权进行担保，同时子公司尚源智能提供担保。该事项已经公司第七届董事会第四次会议审议通过。具体内容详见公司于 2025 年 10 月 31 日披露的《关于公司向银行申请并购贷款并质押控股子公司股权的公告》(公告编号:2025-058)。

(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

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

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

1. 报告期内，公司全资子公司华立数字科技（郑州）有限公司与广州天佑升辉数字科技有限公司（简称“广州升辉数科”）于 2026 年 5 月 18 日签署了《关于华立数字科技（广东）有限公司的股权转让协议》。郑州华立数科以人民币 1,575 万元的交易对价，向广州升辉数科出售其持有的华立数字科技（广东）有限公司 70% 的股权。该事项已于 2026 年 4 月 27 日经第七届董事会第八次会议审议通过，已按计划如期实施并签署协议。本次交易完成后，公司将不再持有广东华立数科的股权。报告期后，公司已于 7 月 28 日收到部分转让款，并已按协议约定办理了股权过户手续，其他交割手续正在办理中。

2. 2026 年 8 月 6 日，公司子公司福建尚润因基金设立及出资过程中引发的合伙企业出资连带责任纠纷进入执行阶段，相关银行账户被司法冻结，实际冻结金额为 739,482.15 元。具体内容详见公司于 2026 年 8 月 15 日披露的《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2026-047）。

3. 2026 年 8 月 6 日，公司子公司苏州尚源智能科技有限公司与福建讯康建设工程有限公司因工程款纠纷进入立案阶段，相关银行账户被司法冻结，实际冻结金额为 1,877,136.495 元。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；能够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。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	装饰复合材料	智慧水务	分部间抵销	合计
一、营业收入	472,054,498.32	200,878,881.87	-	672,933,380.19
二、营业成本	346,209,231.82	104,816,629.66	-	451,025,861.48
三、对联营和合营企业的投资收益	2,289,497.23	-249,526.60	-	2,039,970.63
四、信用减值损失	321,919.58	-7,704,968.22	-	-7,383,048.64
五、资产减值损失	-3,222,010.08	-1,057,636.16	-	-4,279,646.24
六、折旧费和摊销费	10,978,025.43	12,706,701.83	-	23,684,727.26
七、利润总额	69,841,597.58	35,093,415.55	-	104,935,013.13
八、所得税费用	6,936,010.37	5,113,870.01	-	12,049,880.38
九、净利润	62,905,587.21	29,979,545.54	-	92,885,132.75
十、资产总额	1,899,846,530.06	1,182,013,525.70	-	3,081,860,055.76
十一、负债总额	613,777,861.28	801,966,489.58	-	1,415,744,350.86

(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

(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

不适用

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

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

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
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	589,763,285.53	592,863,384.52
合计	589,763,285.53	592,863,384.52

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）	356,245,817.37	359,345,156.36
1 年以内	356,245,817.37	359,345,156.36
1 至 2 年	9,707,800.00	9,707,800.00
2 至 3 年	12,600,000.00	12,600,000.00
3 年以上	211,214,393.20	211,214,393.20
合计	589,768,010.57	592,867,349.56

(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
往来款	-	-
押金/保证金	10,800.00	10,800.00
其他	3,700.80	3,700.76
集团内部往来	589,753,509.77	592,852,848.80
合计	589,768,010.57	592,867,349.56

(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	3,965.04	-	-	3,965.04
2026年1月1日余额在本期	3,965.04	-	-	3,965.04
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	760.00	-	-	760.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026年6月30日余额	4,725.04	-	-	4,725.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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	
其他应收款 坏账准备	3,965.04	760.00	-	-	-	4,725.04
合计	3,965.04	760.00	-	-	-	4,725.04

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
佛山市华富立装饰材料有限公司	104,640,000.00	17.74	内部往来	3 年以上	-
苏州尚源智能科技有限公司	103,353,044.52	17.52	内部往来	1 至 2 年	-
湖北华富立装饰材料有限公司	100,000,000.00	16.96	内部往来	3 年以上	-
华立数字科技(郑州)有限公司	82,776,200.46	14.04	内部往来	1 至 2 年	-
芜湖同源住产科技有限公司	55,735,000.00	9.45	内部往来	1 至 2 年	-
合计	446,504,244.98	75.71	/	/	-

(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	934,828,040.30	-	934,828,040.30	941,778,040.30	-	941,778,040.30
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	934,828,040.30	-	934,828,040.30	941,778,040.30	-	941,778,040.30

(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		
华立（亚洲）实业有限公司	482,846.00	-	-	-	-	-	482,846.00	-
浙江华富立复合材料有限公司	43,399,336.12	-	-	-	-	-	43,399,336.12	-
四川华富立复合材料有限公司	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
佛山市华富立装饰材料有限公司	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
东莞市华富立装饰建材有限公司	243,441,781.73	-	-	-	-	-	243,441,781.73	-

湖北华富立装饰材料有限公司	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
虹湾家居科技有限公司	10,008,319.52	-	-	-	-	-	10,008,319.52	-
深圳市领维创业投资有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
福建尚润投资管理有限公司	78,000,000.00	-	-	-	-	-	78,000,000.00	-
广东康茂智能科技有限公司	7,950,000.00	-	-	7,950,000.00	-	-	-	-
芜湖市通源住产科技有限公司	57,993,786.77	-	-	-	-	-	57,993,786.77	-
苏州尚源智能科技有限公司	357,907,800.00	-	-	-	-	-	357,907,800.00	-
安徽华富立装饰材料有限公司	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
华立数字科技(郑州)有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
河南省圃泽科技有限公司	62,594,170.16	-	-	-	-	-	62,594,170.16	-
瑞木家（广东）家居有限公司	-	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
合计	941,778,040.30	-	1,000,000.00	7,950,000.00	-	-	934,828,040.30	-

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(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	-	-	-	-
其他业务	3,457,633.64	235,849.05	-	-
合计	3,457,633.64	235,849.05	-	-

(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	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他业务	3,457,633.64	235,849.05	3,457,633.64	235,849.05
按商品转让的时间分类				
在某一时点	235,849.06	235,849.05	235,849.06	235,849.05
在某一时段	3,221,784.58	-	3,221,784.58	-
合计	3,457,633.64	235,849.05	3,457,633.64	235,849.05

其他说明

□适用 √不适用

(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
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,830,000.00	-3,401,105.86

交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	121,010.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
合计	-7,830,000.00	-3,280,095.83

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	-198,096.52	
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	71,778.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	640,283.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	103,300.00	
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	41,341,862.36	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合	-	

项目	金额	说明
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	80,794.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-941,177.22	
减：所得税影响额	-1,850,052.41	
少数股东权益影响额（税后）	-128,792.02	
合计	43,077,589.24	

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	5.42	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.12	0.12

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：董建刚

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用