



帝欧水华集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱江、主管会计工作负责人蔡军及会计机构负责人(会计主管人员)吴运林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

如公司半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”中，对可能面对的风险进行详细的描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 债券相关情况	38
第八节 财务报告	42

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2026 年半年度报告原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、帝欧水华	指	帝欧水华集团股份有限公司（原帝欧家居集团股份有限公司）
欧神诺事业集群	指	公司下辖的事业集群之一，本集群以全资子公司欧神诺及其下属子公司为运营主体，负责公司欧神诺品牌瓷砖的研发、生产和销售。
帝王事业集群	指	公司下辖的事业集群之一，本集群以全资子公司帝欧智家及其下属子公司为运营主体，负责公司帝王品牌卫浴产品的研发、生产和销售。
新材料事业集群	指	公司下辖的事业集群之一，本集群以全资子公司帝欧水华新材料及其下属子公司为运营主体，负责公司公爵品牌亚克力产品的研发、生产和销售。
人工智能事业集群	指	公司下辖的事业集群之一，本集群以全资子公司水华未来及其下属子公司为运营主体，围绕算力业务、人工智能技术及场景化应用等布局人工智能相关业务。
水华未来	指	水华未来(四川)科技有限公司，本公司之全资子公司。
水华未来智能体	指	水华未来(成都)智能体科技有限公司，本公司全资子公司水华未来之控股子公司。
核桃上品	指	北京核桃上品科技有限公司，本公司全资子公司水华未来之控股子公司。
天枢云策	指	天枢云策（成都）科技有限公司，本公司全资子公司水华未来之控股子公司。
雅安云擎	指	雅安云擎数据科技有限公司，本公司全资子公司水华未来之全资子公司。
嘻语科技	指	成都嘻语科技有限公司，本公司全资子公司水华未来之全资子公司。
水华未来企业管理	指	成都水华未来企业管理有限公司，本公司全资子公司水华未来之全资子公司。
智水商务	指	成都智水商务信息咨询合伙企业(有限合伙)，本公司全资子公司水华未来企业管理担任普通合伙。
四川帝欧水华	指	四川帝欧水华企业管理有限公司（原四川帝欧家居有限公司），本公司之全资子公司。
帝欧水华建设	指	四川帝欧水华建设工程有限公司（原四川帝亚尔特建设工程有限公司），本公司之全资子公司。
帝欧智家	指	帝欧智家（四川）家居有限公司，本公司之全资子公司。
帝欧电子商务	指	杭州帝欧电子商务有限公司，本公司全资子公司帝欧智家之控股子公司。
名帝科技	指	杭州名帝科技有限公司，本公司控股子公司帝欧电子商务之全资子公司。
帝欧水华新材料	指	帝欧水华(成都)环保新材料有限公司（原成都亚克力板业有限公司），本公司之全资子公司。
重庆帝欧水华	指	重庆帝欧水华家居有限公司（原重庆帝王洁具有限公司），本公司之全资子公司。
磐石商业管理	指	四川帝欧水华磐石商业管理有限公司，本公司之全资子公司。
磐石金源	指	磐石金源（四川）商业管理有限公司，本公司全资子公司磐石商业管理之全资子公司。
欧神诺、佛山欧神诺	指	佛山欧神诺陶瓷有限公司，本公司之全资子公司。
景德镇欧神诺	指	景德镇欧神诺陶瓷有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
广西欧神诺	指	广西欧神诺陶瓷有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
欧神诺云商	指	佛山欧神诺云商科技有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
欧神诺物流	指	佛山欧神诺物流服务有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
杭州云商	指	杭州欧神诺云商科技有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
上海碧浦	指	上海碧浦置业发展有限公司，本公司全资子公司佛山欧神诺之全资子公司。
水华智云	指	成都水华智云科技有限公司，公司实际控制人之一朱江控制的企业。
水华智能科技集团	指	成都水华智能科技集团有限公司（原成都水华互联科技有限公司），持有水华智云100%股权。
AIGC	指	全称“Artificial Intelligence Generated Content”，即人工智能生成内容，是一种技术形式，通过人工智能技术自动生成各种类型的内容，包括文本、图像、音频、视频等多媒体类型。

智能体	指	智能体（Agent）是指能够感知环境并采取行动以实现特定目标的代理体。它可以是软件、硬件或一个系统，具备自主性、适应性和交互能力。
算力	指	浮点运算能力，是支撑人工智能大模型训练、推理运行的核心基础设施，通常以 PFLOPS（每秒千万亿次浮点运算）作为计量单位。
亚克力	指	英文名称 Acrylic，化学名称聚甲基丙烯酸甲酯，俗称“有机玻璃”。
卫生陶瓷	指	由粘土或其它无机物质经混炼、成型、高温烧制而成的用作卫生设施的、吸水率 $\leq 0.5\%$ 的有釉陶瓷制品，包括便器、面盆等产品。
建筑陶瓷	指	指用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
中国玉	指	由欧神诺包装设计的玉石设计类综合陶瓷产品统称，包含了 800*800、600*1200、750*1500、900*1800、800*2600、1200*1600、1200*2700 等多规格，包含了抛釉、柔抛、玉脂肌肤釉、超感蛋壳釉、晶钻干粒抛等多种工艺及其组合。
OEM	指	原厂委托制造加工（Original equipment manufacturer），指企业向具有核心技术的外包商提供制造或加工服务，赚取相应服务费用，而产品的设计由外包商自行负责，并最终以外包商自有品牌进行销售。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《帝欧水华集团股份有限公司公司章程》
首次公开发行	指	公司向社会公开发行 2,160 万股，每股面值 1.00 元的人民币普通股股票（A 股）的行为
可转债	指	可转换公司债券
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	帝欧水华	股票代码	002798
变更前的股票简称（如有）	帝欧家居		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	帝欧水华集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	帝欧水华		
公司的外文名称（如有）	DO&SHUIHUA Group Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DO&SH		
公司的法定代表人	朱江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	代雨	罗雪
联系地址	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层
电话	028-67996113	028-67996113
传真	028-60118838	028-60118838
电子信箱	dosh-zq@do-sh.com	dosh-zq@do-sh.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期内无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	953,389,817.59	1,176,202,056.12	-18.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-29,330,059.37	-84,323,742.68	65.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-77,225,668.88	-91,066,766.03	15.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,903,536.41	98,087,238.83	39.57%
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.23	73.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	-0.23	73.91%
加权平均净资产收益率	-1.58%	-5.32%	3.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,056,440,474.29	4,971,273,379.16	1.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,044,042,842.77	1,666,277,382.97	22.67%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-21,583,419.18	-83,020,964.90	74.00%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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）	9,893,980.96	主要为固定资产处置收益。
计入当期损益的政府补助（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）	3,907,836.02	请详见“合并财务报表项目注释一其他收益”除增值税退税以外部分。
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	1,710,582.87	主要为公司持有的玛格家居股权投资分红。

的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,293,616.66	报告期内，因收回应收账款或实施以房抵债后，对单项信用减值计提金额超过应收债权金额的部分进行转回。
债务重组损益	-176,853.75	主要为工抵房债务重组损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,069.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,523,019.70	主要为公司为在报告期收到赔偿款。
减：所得税影响额	3,225,642.17	
合计	47,895,609.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	10,969,640.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、行业发展情况

根据国家统计局数据，2026 年 1-6 月全国房地产开发投资同比下降 18%，房屋新开工面积同比下降 23.4%，新建商品房销售面积同比下降 11.6%。受房地产市场调整和宏观环境等多重因素影响，家居建材行业增量需求不足。但行业内部仍具备结构性发展机遇。老旧小区改造、二手房重装带来存量翻新的长期需求；人口老龄化趋势带动适老化产品和适老化家装改造市场持续扩容；居民居住品质消费升级，拉动智能卫浴、功能型高端建筑陶瓷等品类需求稳步增长。与此同时，海外市场具备一定的增长潜力，中东、非洲等新兴市场需求持续上升，依托国内完善的建材供应链及国际贸易便利化政策，有利于行业拓展海外市场。

多元细分市场出现的机遇，也推动企业竞争进入综合实力比拼阶段。行业头部企业通过布局零售、整装、海外业务、城市更新等多元赛道，依托品牌影响力、完整的供应链体系和精细化成本管控等综合优势构筑竞争壁垒。长期来看，家居建材行业将持续出清低效落后产能，具备综合竞争实力的龙头企业或将推动行业集中度进一步提升。

二、公司主要业务

公司围绕战略发展目标，构建人工智能事业集群、欧神诺事业集群、帝王事业集群及新材料事业集群，打造多元化协同发展的业务布局，公司业务架构如下：



公司下辖的欧神诺事业集群、帝王事业集群作为国内建筑陶瓷与卫浴领域的领先制造企业，主营高品质卫浴全系产品、建筑陶瓷产品的研发、生产与销售，已构建了覆盖全品类瓷砖与整体卫浴的产品矩阵，实现多品类优势互补。公司掌握多项具备自主知识产权的核心研发与制造技术，在瓷砖领域设有自建“中央研究院”，在卫浴领域拥有“国家级工业设计中心”，持续深耕新技术、新工艺、新功能与新设计，从感官设计、功能美学、工艺品质等多维度推动产品体系迭代升级。

为抢抓数字经济发展机遇，公司战略布局人工智能新兴产业板块，全资子公司水华未来作为人工智能业务运营载体与产业孵化平台，坚持“内生创新驱动+外延产业整合”并行发展路径，系统性推进人工智能产业落地建设。通过立足算力基建夯实底层硬件底座，搭建算力调度运营平台，自主研发人工智能场景化应用，打造软硬协同发展的业务能力，面向市场提供算力服务、人工智能技术及行业智能化解决方案。随着相关业务逐步商业化落地，人工智能业务有望成为公司新的增长引擎，构建第二增长曲线。

三、公司主营业务所处的地位

公司欧神诺事业集群的经营主体欧神诺是中国建筑卫生陶瓷行业协会副会长单位，中国陶瓷工业协会副理事长单位，广东省陶瓷协会副会长单位，广东省建材行业协会副会长单位，陶瓷行业第一张 3C 认证，首家

荣获中国陶瓷行业奥斯卡-最高荣誉奖“金土奖”。同时欧神诺也是行业内最早同时拥有国家级博士后科研工作站和省级博士后科研工作站的企业，建陶检测实验室获国家 CNAS 认证，掌握超 200 项瓷砖核心技术，还参与制订了 20 余项国家/团队标准技术，创新和研发实力始终处于行业前列。

公司旗下“帝王洁具”品牌现由公司帝王事业集群运营。作为国内最早一批从事卫浴产品的生产制造的企业之一，帝王洁具拥有具备独立研发能力的卫浴空间研究院，专注于用户需求研究、材料应用、工艺技术及产品设计应用等领域的研发创新。公司深度参与行业标准建设，系《非陶瓷类卫生洁具》行业标准、《卫生洁具 智能坐便器》国家标准、《浴室柜》标准等多项标准的主要起草单位，参与编撰《2025 中国卫浴行业发展白皮书》。帝王洁具重点布局无障碍、适老化卫浴产品及空间改造，为行业“适老卫浴标杆品牌”。

四、主要产品及其用途

瓷砖产品：欧神诺事业集群主要经营国内高端瓷砖品牌“欧神诺”。28 年的韧道经营、守正创新，欧神诺已发展成为行业头部品牌，产品包括中国玉、岩板、瓷砖、轻质幕墙陶瓷板、景观厚砖、人造石、马赛克、实验室陶瓷台面以及铺贴辅助材料等全品类。作为“精于细节工艺”的技术创新型品牌，欧神诺以创新为核心驱动力，首创了以东方美学和玉石文化为基础的中国玉系列瓷砖，赋予瓷砖创新设计理念和新的文化内涵，引领了人居潮流新趋势。

卫浴产品：帝王事业集群主要经营国内高端卫浴品牌“帝王”洁具，专注生产、研发和销售高品质卫浴产品。产品覆盖全品类大卫浴，包括浴室柜、智能与普通坐便器、淋浴器、淋浴房、浴缸及五金配件等全卫（智能）精品，并同步开展卫浴空间定制业务。“帝王”洁具以“高定卫浴领航者”为战略定位，秉持“创新引领美好生活”的企业使命，融合 AI 科技与艺术美学，致力于打造高端定制卫浴标杆。

五、主要经营模式

本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

六、公司报告期的经营情况

2026 年 1-6 月，公司实现营业收入 9.53 亿元，同比下降 18.94%；实现归属于上市公司股东的净利润为亏损 2,933.01 万元，同比减亏 5,499.37 万元。公司围绕夯实传统业务，积极布局新业务的经营战略，在传统业务方面不断提升经营质量；同时多措施改善公司整体资产质量，提高资金储备，为公司布局新业务奠定基础，报告期内公司主要经营及财务情况报告如下：

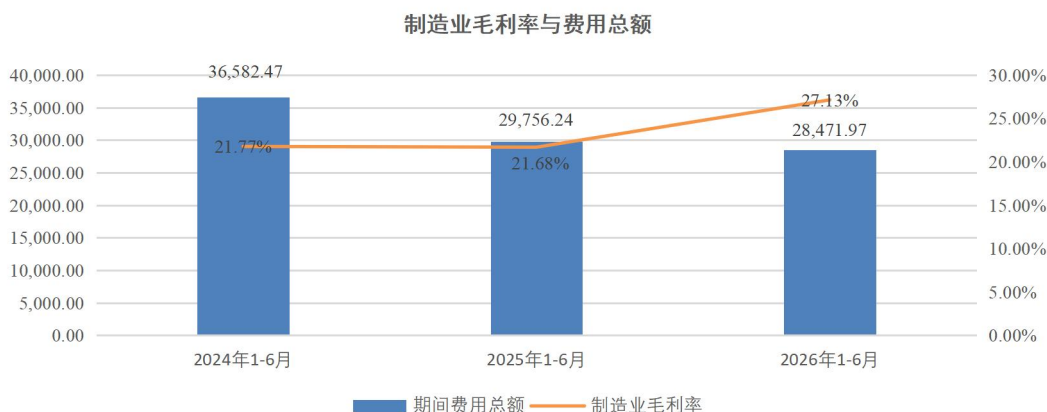
（一）经营质量持续改善

1、渠道结构优化。报告期内，公司持续强化经销渠道核心优势，经销渠道收入 7.91 亿元，占总收入的 82.99%，工程渠道收入 1.62 亿元，占总收入的 17.01%。经销渠道占比继续上升，为营业收入稳定提供了市场基础。

2、毛利率持续提升。报告期内，公司聚焦内部运营提质，落实降本增效、经营提振各项举措，持续优化产品结构。制造业板块毛利率同比提升 5.45 个百分点，期间费用同比减少 1,284.27 万元，公司主营业务盈利水平持续改善。

3、经营性活动现金持续流入。公司继续强化经营活动现金管理的经营理念，报告期内，应收款项及存货等主要非货币资金流动资产下降，经营性现金流量净额为 13,690.35 万元，较去年同期进一步提升。

图 1：2024 年至 2026 年各半年度制造业毛利率与期间费用总额对比（单位：%、万元）

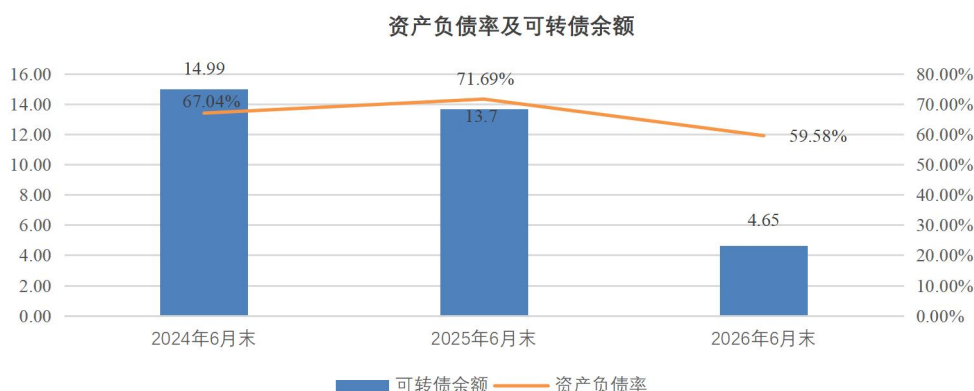


（二）资产负债结构持续优化

1、多措并举降低债务规模。公司持续推动资产负债结构改善，强化债务精细化管理，推动可转债存量规模的下降，合理优化负债水平。截至本报告期末，公司可转债余额为 4.65 亿元，较去年同期末 13.70 亿元显著下降，其中在本报告期内公司可转债余额减少 3.79 亿元。

2、资产负债水平显著改善。通过资产与负债的统筹调整，公司资产负债率由去年同期末的 71.69% 降至本报告期末的 59.58%。可转债规模显著压降叠加资产负债率下行，公司资产负债结构持续改善，资本结构得到持续优化。

图 2：2024 年至 2026 年各半年度末资产负债率及可转债余额（单位：%、亿元）

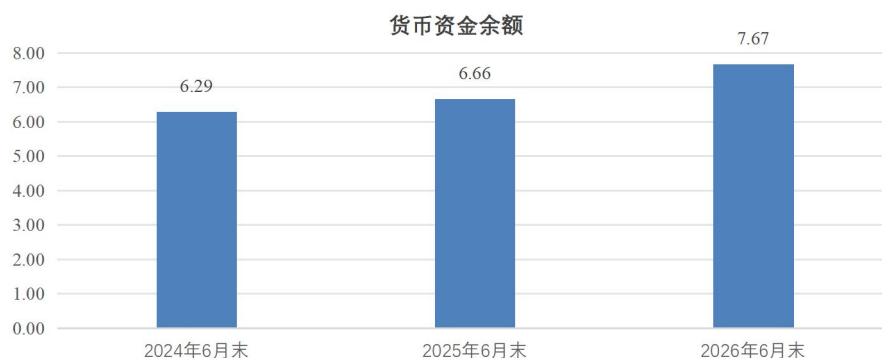


（三）资金储备规模提升

1、现金储备持续增加。伴随经营有效性提升及资本结构改善，公司资金储备稳步增厚。近三年公司货币资金规模持续上行，本报告期末货币资金 7.67 亿元，较去年同期末的 6.66 亿元增加 1.01 亿元，自有资金储备进一步夯实。

2、公司融资能力进一步增强，银行授信储备充足。截至本报告期末，公司银行授信总额度 18.31 亿元，实际使用信用资金 12.71 亿元，授信额度使用率 69.42%。2026 年 3 月，公司与中国银行四川省分行签署战略合作协议，该行将在 5 年内为公司及下属子公司提供合计 60 亿元整体融资额度，并配套提供投资银行及综合金融服务。长期大额战略授信预留充足备用流动性，有力保障公司日常经营及未来发展的资金需求。

图 3：2024 年至 2026 年各半年度末货币资金余额（单位：亿元）



2026 年上半年，公司围绕夯实主业、聚力战略转型的发展思路，持续推进主营业务优化升级，稳步推动人工智能新业务落地孵化，相关工作有序开展。

（一）传统业务稳定，拓展产业发展新路径

1、成立旧改 BU，拓展适老化与城市更新赛道

为抓住城市更新、旧房改造的发展机遇以及人口老龄化的趋势，公司设立旧改 BU，将居家适老化空间改造作为核心切入点，全面承接老旧房屋整体翻新、局部功能焕新等多元化市场需求。事业部依托瓷砖、卫浴现有产业基础，持续完善综合改造解决方案，重点攻关适老化卫浴、适老瓷砖及跌倒监测、紧急呼叫等智能互联技术。市场端围绕全渠道布局思路，面向民政、养老机构、整装家装企业拓展政企项目与配套工程合作，同时通过线下门店适老专区、社区推广、新零售平台等方式触达普通终端消费者。目前该业务处于起步培育阶段，产品体系与渠道体系正在搭建中。

2、组建海外 BU，积极布局海外增量市场

为突破国内市场增长瓶颈、挖掘增量空间，公司设立海外 BU，立足现有主业推进海外市场开拓、产能出海、海外品牌建设知识产权保护等工作，重点关注非洲、东南亚、中东、中亚等基建及住宅装修需求旺盛的潜力区域。报告期内，已完成对坦桑尼亚、埃塞俄比亚等地的市场环境、产业基础及合作机会的专项调研，持续探索传统产业出海的可行性；同时持续完善海外商标保护体系，健全国际化品牌布局，防范海外经营品牌权属风险。公司新材料事业集群重点布局俄罗斯亚克力板业务；公司帝王事业集群已成功开拓东南亚、东非、西非等地卫浴业务，并于近期中标肯尼亚政府 20 万套经济适用房的卫浴采购项目（具体金额以实际业务开展为准），海外业务实现突破。

（二）人工智能业务布局成型，各项业务有序推进

公司人工智能事业集群由全资子公司水华未来及其下属子公司为运营主体，围绕“算力基础设施—算力调度及运营—多元化 AI 应用”的产业路径进行布局，具体如下：

水华未来通过下属子公司雅安云擎重点开展智算基础设施建设、算力调度及运营服务。目前，雅安云擎已在雅安大数据产业园完成一期机房建设，千卡服务器组网完成部署，同时项目二期已进入规划阶段。水华未来于 2026 年 8 月战略投资 GPUStack 的研发主体一数澈软件（深圳）有限公司，出资 4,000 万元，成为其第二大股东。同时，雅安云擎联合数澈软件设立合资公司，该运营主体将构建算力纳管与调度管理系统，面向市场开展算力云服务、私有化部署、行业解决方案等业务。

在人工智能应用方面，公司上线运营基于 AIGC 技术打造的内容制作及运营平台“追梦坊”；同时布局 AI 营销赛道，可为客户提供系统化、智能化的营销解决方案。

在人才建设方面，水华未来已建立人工智能业务相关技术团队 40 余人。在现有技术团队的基础上，集团同步实施水华青年计划，目前已集聚来自国内外知名高校人员 30 余名开展技术探索。

上述人工智能相关业务现阶段处于市场拓展前期阶段，业务未来发展存在不确定性，可能面临产业投资风险、技术与合规风险、商业化落地等风险，能否形成持续稳定的经营收入、达成预期经营效益存在不确定性，新业务投资拓展存在的潜在风险详见本章节“十、公司面临的风险和应对措施”。

七、主要业绩驱动因素

公司将持续夯实瓷砖、卫浴相关业务，在产品端持续创新提升、渠道端深耕细作市场、客户端提升客户体验感受、品牌端不断积累美誉度等多个方面来驱动业绩增长。同时，公司也将积极推进人工智能领域的产业布局和拓展，围绕 AI 技术和应用、AI 算力服务等领域不断纵深推进，构建主营业务稳定和新兴业务突围的产业发展格局。

二、核心竞争力分析

公司始终保持稳健专注的经营策略，专注于长远发展。历经三十余载的砥砺前行、突破创新与沉淀，公司在品牌、产品力、智能制造、人工智能技术应用赋能等方面构建差异化竞争优势：

1、品牌优势

公司拥有两大成熟核心品牌，瓷砖品牌“欧神诺”自 1998 年成立以来，定位国内高端瓷砖赛道，围绕长远品牌发展目标，秉持打造百年企业、引领高端生活方式的美好愿望，不断积淀品牌硬实力。卫浴品牌“帝王洁具”作为 1994 年诞生的本土民族卫浴品牌，深耕自有品牌运营，拥有深入人心、广受消费者熟知的品牌形象。双品牌协同发力，持续强化自身综合竞争优势，不断提升品牌知名度、行业话语权与市场影响力。

2、产品力优势

严控产品质量是公司经营发展的重要基石。其中，“欧神诺”对标国际先进水准，建立严于欧盟标准的内部质控体系，旗下三大生产基地全面执行佛山标准，为首批纳入佛山标准目录的企业，依托品质标准、研发技术与智能制造方面的突出优势，相关产品入选住建部门权威材料选用指南，成为工程建设优选建材。卫浴品牌“帝王洁具”执行高于国标及行业标准的品控体系，持续迭代核心材料技术和产品方案，从耐用、功能、设计多维度打磨产品，拓展多元应用与美学场景。

3、智能制造优势

公司搭建完善的智能制造体系。研发层面，欧神诺设有博士后科研工作站，包含 CNAS 认可检测实验室、国家级工业设计中心等创新载体，联动外部科研资源开展技术攻关。在生产端，公司配置多条智能产线与行业技术，搭建全流程数字化闭环系统，贯通设计、拆单到生产制造全业务链路，实现生产过程高端化、智能化、柔性化运转。在此基础上，公司充分沉淀供应链、渠道、终端消费与工艺技术数据，积极推动人工智能深度赋能生产制造、质量管控、运营管理、客户服务全业务链条，持续提质增效，不断夯实智能制造领域的核心竞争壁垒。

4、人工智能技术赋能优势

公司积极拓展“传统产业+人工智能业务”的双轮发展路径，以数智化转型塑造差异化竞争优势。依托人工智能事业集群开展技术研发与业务场景落地，紧密结合主业实际需求，对内推动智能化升级、流程优化与协同管控，全面提升整体运营管理效能；对外充分运用 AIGC 智能内容创作能力，面向产品推广、适老化、城市旧改等业务场景高效输出营销素材，强化品牌传播效能，并搭建智能营销能力，覆盖品牌传播、客源挖掘、客户运营等环节，助力欧神诺、帝王洁具拓展终端市场，提升渠道转化水平。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	953,389,817.59	1,176,202,056.12	-18.94%	报告期内受行业及宏观环境影响，瓷砖和卫浴业务收入下降。
营业成本	693,619,899.45	921,226,198.11	-24.71%	主要系销售规模下降及产品成本下降所致。
销售费用	83,421,113.51	97,968,457.70	-14.85%	主要系报告期内工程渠道收入下降，工程服务费相应减少，以及精细化管理费用节约所致。
管理费用	121,174,442.68	81,412,274.99	48.84%	主要系报告期内股份支付费用、中介服务费增加，同时本报告期较去年同期增加管理人员带来的职工薪酬增加。
财务费用	41,846,166.81	71,800,226.59	-41.72%	主要系可转债转股后可转债余额降低，财务费用摊销同比减少所致。
所得税费用	7,058,694.84	16,311,627.95	-56.73%	主要系递延所得税费用同比减少所致。
研发投入	38,277,949.08	46,381,427.87	-17.47%	主要系优化研发管理，研发投入同比减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	136,903,536.41	98,087,238.83	39.57%	主要系亏损减少及经营性应付款项较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-26,843,352.45	23,910,786.06	-212.26%	主要系报告期内公司人工智能事业集群购置资产所致。
筹资活动产生的现金流量净额	81,226,987.11	48,037,205.51	69.09%	主要系本期银行融资增加所致。
现金及现金等价物净增加额	191,231,889.13	170,193,212.52	12.36%	主要系经营活动产生现金流净额及银行融资增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	953,389,817.59	100%	1,176,202,056.12	100%	-18.94%
分行业					
制造业	939,224,441.67	98.51%	1,164,072,796.05	98.97%	-19.32%
人工智能业务	118,536.70	0.01%			100.00%
其他	14,046,839.22	1.47%	12,129,260.07	1.03%	15.81%
分产品					
卫浴产品	143,782,025.35	15.08%	193,680,314.84	16.47%	-25.76%
陶瓷墙地砖	715,315,838.81	75.03%	921,236,156.22	78.32%	-22.35%
亚克力板	80,126,577.51	8.40%	49,156,324.99	4.18%	63.00%
人工智能业务	118,536.70	0.01%			100.00%
其他	14,046,839.22	1.47%	12,129,260.07	1.03%	15.81%
分地区					

东北	39,480,644.29	4.14%	51,306,249.84	4.36%	-23.05%
华北	159,595,678.90	16.74%	177,507,157.76	15.09%	-10.09%
华东	306,383,211.21	32.14%	357,451,952.95	30.39%	-14.29%
华南	134,943,768.46	14.15%	186,795,905.63	15.88%	-27.76%
华中	127,490,174.88	13.37%	181,218,870.67	15.41%	-29.65%
西北	58,226,209.76	6.11%	70,036,522.07	5.95%	-16.86%
西南	118,886,982.47	12.47%	136,266,729.57	11.59%	-12.75%
外贸	8,383,147.62	0.88%	15,618,667.63	1.33%	-46.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	939,224,441.67	684,395,836.88	27.13%	-19.32%	-24.93%	5.45%
分产品						
卫浴产品	143,782,025.35	114,020,235.22	20.70%	-25.76%	-23.86%	-1.99%
陶瓷墙地砖	715,315,838.81	501,693,713.94	29.86%	-22.35%	-30.22%	7.90%
分地区						
华北	159,595,678.90	113,923,189.70	28.62%	-10.09%	-15.49%	4.56%
华东	306,383,211.21	223,934,246.16	26.91%	-14.29%	-20.32%	5.54%
华南	134,943,768.46	104,710,608.69	22.40%	-27.76%	-31.50%	4.24%
华中	127,490,174.88	92,268,243.22	27.63%	-29.65%	-35.37%	6.40%
西南	118,886,982.47	81,772,129.17	31.22%	-12.75%	-21.22%	7.39%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,549,323.75	-6.49%	主要系收到玛格家居分红产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	-15,594.63	0.07%	主要系公司持有的中陶投资股权投资公允价值变动形成。	否
资产减值	-15,067,158.21	63.10%	主要系计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,878,822.71	-7.87%	主要系报告期内对经销商的市场管理处罚、弃标及商标侵权赔偿收入。	否
营业外支出	1,140,597.06	-4.78%	主要系非流动资产报废损失及经销窜货补偿。	否
其他收益	17,508,269.93	-73.32%	主要系公司收到增值税退税 1,096.96 万元及其他政府补贴。	其中增值税退税具有可持续性
信用减值损失	2,097,438.91	-8.78%	主要系计提的应收账款、应收票据和其他应收款信用减值损失转回和其他应收款信用减值损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	766,532,202.62	15.16%	573,109,515.18	11.53%	3.63%	无重大变化
应收账款	428,952,437.61	8.48%	428,060,603.28	8.61%	-0.13%	无重大变化
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变化
存货	550,164,980.47	10.88%	545,719,214.55	10.98%	-0.10%	无重大变化
投资性房地产	283,072,235.92	5.60%	269,865,768.51	5.43%	0.17%	无重大变化
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
固定资产	1,500,431,547.44	29.67%	1,538,632,920.05	30.95%	-1.28%	无重大变化
在建工程	2,730,626.45	0.05%	2,570,092.50	0.05%	0.00%	无重大变化
使用权资产	90,785,244.44	1.80%	116,898,775.06	2.35%	-0.55%	无重大变化
短期借款	942,674,127.71	18.64%	786,883,405.93	15.83%	2.81%	无重大变化
合同负债	117,320,526.06	2.32%	127,687,483.82	2.57%	-0.25%	无重大变化
长期借款	198,049,304.21	3.92%	164,224,130.28	3.30%	0.62%	无重大变化
租赁负债	102,705,260.11	2.03%	126,967,324.55	2.55%	-0.52%	无重大变化

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 □不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
6. 其他非流动金融资产—其他权益工具投资	27,679,322.89						-15,594.63	27,663,728.26
7、应收款项融资	1,275,482.08						-74,394.18	1,201,087.90
上述合计	28,954,804.97		0.00				-89,988.81	28,864,816.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 □否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值（元）	受限原因
货币资金	211,041,218.05	银行承兑汇票及保函等保证金
固定资产	716,011,025.67	用于借款抵押
无形资产	151,639,902.83	抵押借款
合计	1,078,692,146.55	

六、投资状况分析**1、总体情况**

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,039,214.14	1,546,922.17	4,980.16%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资**（1）证券投资情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山欧神诺陶瓷有限公司	子公司	建筑陶瓷	251,481,805.00	3,972,758,398.62	1,766,550,537.42	724,145,402.09	23,705,590.58	19,203,934.07

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
雅安云擎数据科技有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
天枢云策（成都）科技有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
北京核桃上品科技有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
成都嘻语科技有限公司	收购	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
佛山欧神诺物流服务有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
杭州帝欧电子商务有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
杭州名帝科技有限公司	收购	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
四川帝欧水华磐石商业管理有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。
磐石金源（四川）商业管理有限公司	新设	预计对公司生产经营有积极影响，但暂不会对公司合并报表财务数据产生实质性的影响。

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、投资风险

公司在人工智能领域的投资布局过程中，可能面临市场环境、行业政策、技术迭代、经营管理及内部孵化成效等不确定因素，同时存在新技术在现有业务场景赋能效果不及预期、产业孵化周期较长等情形，可能导致产业拓展进度与效果未达预期，短期内难以实现盈利，未来发展存在一定不确定性风险。

2、技术与合规风险

人工智能行业技术迭代速度较快，若公司未能紧跟行业技术发展方向，存在技术路线落后、产品竞争力弱化的风险；同时随着人工智能相关监管规则持续完善，业务开展需要满足数据安全、算法合规等监管要求，若业务运营未能符合相关监管规定，可能对新业务开展造成不利影响。

3、产业整合风险

公司新业务与现有主营业务在业务模式、技术体系、人才结构、运营管理体系等方面存在较大差异，人工智能新领域业务与公司现有业务体系可能存在协同效应不足、技术与资源整合难度较大等情形。当前公司在人工智能领域相关人才储备、运营经验相对有限，若无法实现业务、团队、资源的有效融合，可能出现管理效率下降、内部资源消耗增加等问题，对整体业务协同发展带来一定不确定性。

4、商业化落地风险

公司新拓展人工智能业务尚处于发展阶段，可能面临下游市场需求不及预期、客户接受度培育周期较长等问题。行业内头部企业持续加大投入，市场竞争可能引发竞争加剧的风险；同时若产品迭代、场景适配、市场开拓不及预期，将导致产品与服务难以实现规模化推广和稳定盈利，存在商业化落地不及预期的风险。

5、受房地产行业宏观环境影响的风险

公司主营业务包括卫生洁具和建筑陶瓷两大业务，均与房地产行业、装修装饰行业和建材行业紧密关联。当前，国家正持续推进房地产市场平稳健康发展，政策重心转向存量盘活与结构优化，核心城市市场呈现企稳信号，但全国整体仍处于调整筑底阶段。政策红利向产业端的传导存在时滞，下游需求修复节奏存在不确定性，房地产行业景气度若未能快速回升，将直接影响公司产品销售与经营成果。

6、环保政策变化的风险

我国出台了多项规章制度，严格控制卫生洁具、建筑陶瓷行业的污染物排放标准。同时，能耗“双控”、碳交易等政策性调控也将持续对行业产生影响，公司也坚持落实国家相关环保政策，引入环保设备，实施工艺和质量改进，各项指标符合国家和地方的环境保护标准。但如果未来国家和地方政策及相关主管部门制定更为严格的环保标准，将对公司生产经营和业绩产生不利影响。

7、主要原材料及能源价格波动风险

公司建筑陶瓷业务主要原材料为泥沙料、化工料、熔块及釉料，主要能源为电、煤、柴油。报告期内，主要原材料和能源消耗占营业成本比例较高，且价格持续高位。如果未来主要原材料及能源价格持续上涨，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响，特别是如果出现主要原材料及能源采购价格持续大幅上升而公司产品价格不能随之上调，公司经营业绩将持续承压。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司长期市值管理，切实推动公司提升投资价值，根据中国证监会《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等相关规定，并结合公司实际情况，公司制定了《市值管理制度》，本制度已经公司第五届董事会第三十二次会议审议通过。

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，结合公司实际情况，公司对《市值管理制度》进行了修订，新修订的制度已经公司第六届董事会第七次会议审议通过。

具体内容详见公司于 2025 年 10 月 30 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
寇纲	独立董事	被选举	2026 年 01 月 08 日	选举
骆玲	独立董事	离任	2026 年 01 月 08 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含子公司）董事、高级管理人员及核心管理人员	54	14,648,900	经公司 2024 年年度股东大会授权，公司召开第五届董事会第三十次会议对员工持股计划持有人的认购份额进行调整。	2.49%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
郭智勇、蔡军、胡谦、陈宇超、代雨	副董事长；财务总监兼帝王产业集群执行总裁；副总裁；副总裁；董事会秘书	4,350,000	3,672,000	0.63%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 6 月 25 日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于 2025 年员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的议案》。公司 2025 年员工持股计划（以下简称“本员工持股计划”）第一个锁定期于 2026 年 6 月 25 日届满。根据公司层面业绩考核条件，本员工持股计划第一个锁定期公司层面业绩解锁比例为 50%。经公司考核，本员工持股计划第一个锁定期符合解锁条件的股份数量为 1,675,800 股。具体情况详见公司于 2026 年 6 月 26 日披露的 2026-062、063 号临时公告。

根据公司《2025 年员工持股计划（草案）》《2025 年员工持股计划管理办法》等相关规定，公司持股计划管理委员已对第一期满足解锁条件的部分股份过户至持有人证券账户，对本期公司层面业绩不达标未能满足解锁条件的股份，已按上述相关规定予以处置。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

本员工持股计划标的股票来源为公司回购股份，将按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》和公司会计政策的相关规定进行会计处理。本期股权激励增加成本费用金额 7,746,640.19 元，增加资本公积 7,746,640.19 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (家)		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	帝欧智家（四川）家居有限公司	全国排污许可证管理信息平台 https://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action
2	佛山欧神诺陶瓷有限公司	广东省企业环境信息依法披露系统 https://www-app.gdeei.cn/sthjzhy2/oauth/realms/tyrz/protocol/openid-connect/auth?client_id=xxplqyd&redirect_uri=https%3A%2F%2Fwww-app.gdeei.cn%2Fstfw%2Fsso%2Flogin&response_type=code&scope=openid&state=
3	广西欧神诺陶瓷有限公司	广西企业环境信息依法披露系统 https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=a10798fb-9075-4a86-947a-6460f43b49ca&XH=1675759478631029044736&year=2025
4	景德镇欧神诺陶瓷有限公司	全国排污许可证信息管理平台公开端 https://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action

		index!getInformation.action?WebShieldDRSessionVerify=wa8gfCIMfEeq6H8rluN1&ac=341700000000&sc=ce2a0a57086244cfa958640bdcd44e1b 企业环境信息依法披露系统管理平台（江西省） http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/information
5	帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（四川） https://tftb.sczwfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/fillIn/now-fill/base?areaCode=510000000000

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

五、社会责任情况

（一）环境保护

公司积极践行绿色发展理念，全面推进低碳生产。欧神诺事业集群在零碳燃烧技术上成果显著，联合成立研发中心建成首条可 100%烧氨的陶瓷辊道窑系统工程及陶瓷工业氨氢零碳燃烧技术示范量产线，相关技术达到行业领先水平并申报多项专利。在绿色产品创新上，以陶瓷固废为原料推出轻质幕墙陶瓷板等新品，联合发布的节能装饰系统为建筑领域提供新路径。公司生产的陶瓷砖（E≤0.5%）通过绿色低碳认证，是行业首批获此认证的企业之一。通过分布式光伏发电、污水循环利用等举措建设绿色工厂，佛山三水基地、广西藤县基地获国家工信部“绿色工厂”称号。

帝王事业集群将环保理念深度融入全链条生产环节，在生产端引入智能技术优化能耗管理，实现废渣回收率、污水循环利用率大幅提升，采用可降解包装材料，并推行低碳物流模式。凭借在绿色制造领域的突出实践，成都东部新区基地荣获“四川省首批省级绿色制造示范单位”认证，重庆基地获评“重庆市绿色工厂”。

（二）员工关爱

公司高度重视员工权益保障与人文关怀，健全劳动保护、社保及医疗保障体系。健康关怀方面，公司常态化组织员工开展免费体检，并针对职业危害岗位员工开展专项体检。同时，公司定期开展传统节日慰问活动，对突发困难、患重大疾病的员工进行重点帮扶，并为残疾员工子女升学提供助学金，精准落实暖心帮扶举措。员工培养方面，公司开展新员工入职、岗位技能、安全素养等各类培训，严格落实重点岗位持证上岗制度，夯实骨干人才培养根基；通过“微光系列”记录员工成长历程，彰显企业与员工共同成长理念。此外，公司完善休闲配套设施，组建员工兴趣社团，定期开展文体赛事、生日会、茶话会等活动，丰富员工业余生活，有效增强团队凝聚力。

（三）爱心帮扶

在公益与社会责任层面，公司积极担当社会责任，主动投身公益事业，积极开展爱心募捐等暖心帮扶活动，切实为困难员工排忧解难、传递企业温度。公司还依托福利企业优势，2026 年上半年助力 200 余名残疾员工稳定就业，并设立内部爱心基金精准帮扶困难职工，全力打造残健融合、以人为本的暖心企业文化。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至报告期末,本公司及子公司诉其他公司及个人尚未结案的累计情况。	35,860.48	否	截至报告期末,部分案件正在审理(裁决)或执行阶段,部分案件已经执行完毕。	相关诉讼(仲裁)不会对公司产生重大影响。	公司将持续关注诉讼、仲裁案件的后续进展,积极采取相关措施维护公司和股东的合法权益。	/	/
截至报告期末,其他公司及个人诉本公司及子公司尚未结案的累计情况。	1,030.17	否	截至报告期末,部分案件正在审理(裁决)或执行阶段,部分案件已经执行完毕。	相关诉讼(仲裁)不会对公司产生重大影响。	公司将持续关注诉讼、仲裁案件的后续进展,积极采取相关措施维护公司和股东的合法权益。	/	/

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都精蓉商贸有限公司	公司实际控制人、副董事长刘进之妻弟李廷瑶持股51%。	向关联人销售产品、商品	销售产品	按照市场原则,参照公司的定价体系	市场价	379.66	2.64%	1,500	否	月结	不适用	2026年04月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2026年年度日常关联交易预计的公告》
四川馨欣怡家居有限公司	公司实际控制人、副董事长刘进之妻弟李廷瑶持股100%。	向关联人销售产品、商品	销售产品	按照市场原则,参照公司的定价体系	市场价	1.32	0.01%	210	否	月结	不适用	2026年04月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2026年年度日常关联交易预计的公告》
四川小彝建材	公司实际控制人、	向关联人销售	销售产品	按照市场原	市场价	119.87	0.14%	950	否	按合同约	不适用	2026年04	详见公司在巨潮资

有限公司	副董事长刘进先生之子刘亚峰持股 99.9%，刘亚峰任执行董事、经理。	产品、商品		则，参照公司的定价体系						定		月 29 日	讯网披露的《2026 年年度日常关联交易预计的公告》
畅越飞平有色金属储运（上海）股份有限公司	公司实际控制人、董事长朱江先生的一致行动人张芝焕女士的母亲张霞女士持有其 85.4224% 的股份。	接受关联人提供的运输服务	运输服务	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	1,792.78	64.00%	5,000	否	年度结算	不适用	2026 年 04 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2026 年年度日常关联交易预计的公告》
佛山通盈物业服务有限公司	公司持股 5% 以上股东鲍杰军先生通过佛山市赣商投资有限公司间接持有其 99% 的股份。	向关联人租赁物业	房屋租赁、管理及水电费	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	167.61	27.52%	400	否	季度结算	不适用	2026 年 04 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2026 年年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	2,461.24	--	8,060	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本期未发生大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司对本期发生的日常关联交易进行总额预计，不存在超出期初预计范围的情况。公司 2026 年上半年发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要，交易价格根据市场原则并参照公司的定价体系确认，不存在影响公司的独立性的情形。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
善思开物数据科技(成都)有限公司（原善思开悟科技(成都)有限公司）、善思开悟超级计算机（雅安）有限公司、科绎云	公司董事长朱江控制的企业	资产购买	公司全资子公司水华未来向关联方购买机电设施、服务器资产；关联方无偿向水华	以评估机构出具的资产评估报告为作价依据，双方协商定价	3,798.18	3,908.61	4,416.73	现金	不适用	2026 年 06 月 12 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司购买资产暨关联交易的公告》。

科技（广州）有限公司（原善思开悟技术（广州）有限公司）			未来转让其拥有的与资产相关的知识产权、存量业务。								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				上表中，转让资产的评估价格为不含税价格，含税的评估价格为 4,416.73 万元。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易事项有助于水华未来提升整体市场竞争力，本次交易不会对公司 2026 年度经营情况产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
☐是 ☒否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1、公司作为出租方

承租方名称	出租方名称	租赁物地址	租赁物面积 (平方米)	租赁用途	租赁期间	租金 (万/年)
上海笠泊公寓管理有限公司	上海碧浦置业发展有限公司	碧浦置业上海玉宏星天地项目公寓及部分商业资产	26,706.78	公寓/商铺	2024.11.1-2036.10.31	617.72

2、公司作为承租方

承租方名称	出租方名称	租赁物地址	租赁物面积 (平方米)	租赁用途	租赁期间	租金 (万/年)
帝欧水华集团股份有限公司	广州顺通供应链管理有限公司	广州市白云区大源街米龙商路2号9栋101-103档口	300.00	仓储	2025.8.1-2026.7.31	11.78
佛山欧神诺云商科技有限公司	佛山通盈置业有限公司	佛山市禅城区张槎街道帽岗东路2号1座18-22层	9,058.47	办公	2022.8.8-2033.12.31	410.46
佛山欧神诺云商科技有限公司	佛山通盈物业服务有限公司	佛山市禅城区张槎街道帽岗东路2号1座4层	3,468.57	展厅	2023.9.8-2042.8.7	209.78
佛山欧神诺云商科技有限公司	佛山通盈物业服务有限公司	佛山市禅城区张槎街道帽岗东路2号综合楼地下车库仓库	130.00	仓储	2025.4.1-2028.3.31	3.68

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类 型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
欧神诺经销商	2025 年 08 月 13 日	7,000	2025 年 08 月 14 日	3,055.9	连带责 任担保		有	债权确认之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,565				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末对外担保余额合计（A4）		1,565				

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类 型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2026 年 01 月 31 日	30,000	2026 年 01 月 26 日	20,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2024 年 09 月 25 日	3,000	2024 年 09 月 12 日	1,650	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021 年 01 月 25 日	10,000	2021 年 01 月 01 日	2,500	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2026 年 04 月 29 日	2,700	2026 年 03 月 17 日	2,274.62	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 04 月 03 日	10,500	2025 年 04 月 03 日	7,744.9	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 05 月 24 日	2,000	2020 年 09 月 14 日	0	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2026 年 06 月 11 日	1,500	2026 年 06 月 12 日	1,500	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2024 年 10 月 30 日	15,000	2024 年 11 月 19 日	5,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 01 月 10 日	15,000	2025 年 01 月 01 日	10,303.25	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2019 年 04 月 30 日	40,000	2019 年 04 月 30 日	7,415	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 01 月 18 日	25,000	2025 年 01 月 16 日	24,655.76	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2024 年 01 月 11 日	13,500	2023 年 12 月 21 日	9,500	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 11 月 27 日	12,000	2025 年 10 月 25 日	8,510.53	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	2025 年 03 月 20 日	1,000	2025 年 03 月 12 日	980	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	2026 年 06 月 10 日	1,000	2026 年 06 月 03 日	1,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	2025 年 08 月 30 日	1,000	2025 年 08 月 20 日	1,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	2026 年 07 月 03 日	1,000	2026 年 06 月 29 日	1,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否

帝欧水华（成都）环保新材料有限公司		3,000		3,000	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		296,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		36,200				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		296,300		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		108,034.06				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西欧神诺陶瓷有限公司	2025 年 06 月 12 日	3,000	2025 年 05 月 30 日	2,900	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2026 年 08 月 21 日	750	2026 年 05 月 28 日	750	连带责任担保	否	否	主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		3,750		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		750				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		3,750		报告期末对子公司担保余额合计（C4）		3,650				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		310,050		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		38,515				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		310,050		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		113,249.06				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				55.40%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
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余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				11,046.92						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				11,046.92						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 20 日	公司会议室、云访谈	网络平台线上交流	机构、个人	通过“互动易”平台的“云访谈”栏目参加公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2025 年度的整体经营情况，以及投资者关注的问题进行了交流。	具体详见公司于 2026 年 5 月 20 日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、申请银行授信额度

公司于 2025 年 12 月 30 日、2026 年 1 月 15 日召开了第六届董事会第十一次会议和 2026 年第二次临时股东会，分别审议通过了《关于 2026 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，同意公司及下属子公司向金融机构申请不超过人民币 400,000 万元的敞口综合授信额度。授信额度有效期自审议本议案的股东会决议通过之日起十二个月内。综合授信额度最终以银行实际审批金额为准，在授权期限内，授信额度可循环使用。具体情况详见公司于 2025 年 12 月 31 日披露的 2025-159、160 号和 2026 年 1 月 16 日披露的 2026-006 号临时公告。

2、对子公司、经销商提供担保额度的事项

公司于 2025 年 12 月 30 日、2026 年 1 月 15 日召开了第六届董事会第十一次会议和 2026 年第二次临时股东会，分别审议通过了《关于 2026 年度对外担保额度预计的议案》。为满足公司及下属子公司日常经营和业务发展的需要，提高公司融资决策效率，同意在 2026 年度为公司及公司子公司提供担保额度总计不超过人民币 300,050 万元。担保额度有效期自股东会决议通过之日起十二个月。具体情况详见公司于 2025 年 12 月 31 日披露的 2025-159、161 号和 2026 年 1 月 16 日披露的 2026-006 号临时公告。

公司于 2026 年 7 月 15 日、2026 年 7 月 31 日召开了第六届董事会第十九次会议和 2026 年第三次临时股东会，分别审议通过了《关于公司及全资子公司为经销商提供担保额度的议案》。根据公司 2026 年度的经营规划，公司及全资子公司佛山欧神诺陶瓷有限公司为了解决经销商融资瓶颈，支持经销商做大做强，推动公司销售业绩增长，改善供应链的共生金融环境，加快整个产业链的资金流动，为其合作的经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过人民币 8,000.00 万元，具体以银行签订的担保合同为准。具体情况详见公司于 2026 年 7 月 16 日披露的 2026-073、074 号和 2026 年 8 月 1 日披露的 2026-077 号临时公告。

3、接受非现金资产抵债事项

为减少应收账款的坏账损失风险，防范因房地产市场调整产生的应收账款信用风险，公司于 2026 年 3 月 20 日召开了第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司接受非现金资产抵债的议案》。同意部分地产开发商以其已建成和在建商品房（含住宅、商铺、公寓、停车位）合计金额 160,956,243.60 元（已含增值税），用以抵偿其所欠付公司的货款共计 154,891,296.35 元，差额 6,064,947.25 元由公司现金方式结付。公司聘请了资产评估有限公司，对以房抵债涉及

已网签备案及拟网签备案的房产进行了评估，公司已对部分抵债资产进行财务入账，入账依据为网签备案的评估价值或市场价格标准进行确认。具体情况详见公司于 2026 年 3 月 21 日披露的 2026-022、023 号临时公告及《资产评估报告》。

4、终止 2025 年度向特定对象发行股票事项

公司于 2026 年 4 月 21 日召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止 2025 年度向特定对象发行股票事项的议案》，经过综合考虑以及与相关各方充分沟通及审慎分析研判，公司决定终止 2025 年度向特定对象发行股票事项，并向深交所申请撤回相关申请文件。具体情况详见公司于 2026 年 4 月 22 日披露的 2026-027、028 号临时公告。

5、可转债情况

（1）审议可转债强赎

公司于 2026 年 5 月 8 日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过《关于不提前赎回“帝欧转债”的议案》，董事会同意暂时不行使“帝欧转债”的提前赎回权利，并在未来三个月内（2026 年 5 月 9 日至 2026 年 8 月 8 日）均不行使提前赎回权。以 2026 年 8 月 8 日后首个交易日起重新计算，若“帝欧转债”再次触发有条件赎回条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“帝欧转债”的提前赎回权利。

（2）可转债转股情况

公司发行的“帝欧转债”转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第 1 个交易日 2022 年 4 月 29 日起开始转股。2026 年第二季度，“帝欧转债”因转股减少 1,904,214 张（金额为 190,421,400.00 元），转股数量 37,337,126 股。截至 2026 年 6 月 30 日，“帝欧转债”剩余可转债张数为 4,654,359 张（可转债余额为 465,435,900.00 元）。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求不适用

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 7 月 6 日召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于向全资孙公司雅安云擎数据科技有限公司增资的议案》。为满足全资孙公司雅安云擎的经营发展需要，公司全资子公司水华未来拟以自有资金人民币 1.50 亿元对雅安云擎增资。本次增资完成后，雅安云擎的注册资本将由人民币 5,000 万元增至 20,000 万元，本公司仍持有雅安云擎 100%股权。2026 年 7 月，雅安云擎已完成工商变更登记手续，并收到了雅安市市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体情况详见公司于 2026 年 7 月 7 日披露的 2026-069、070 号和 2026 年 7 月 14 日披露的 2026-071 号临时公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,067,735	14.04%				-1,302,198	-1,302,198	70,765,537	12.04%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,067,735	14.04%				-1,302,198	-1,302,198	70,765,537	12.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,067,735	14.04%				-1,302,198	-1,302,198	70,765,537	12.04%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	441,281,547	85.96%				75,467,629	75,467,629	516,749,176	87.96%
1、人民币普通股	441,281,547	85.96%				75,467,629	75,467,629	516,749,176	87.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	513,349,282	100.00%				74,165,431	74,165,431	587,514,713	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]513号”文核准，公司于2021年10月25日公开发行了15,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元。根据《帝欧水华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司本次发行的“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份。报告期内，公司可转债持有人共转股74,165,431股，全部为新增发行股份。公司总股本由报告期初的513,349,282股变更为报告期末的587,514,713股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

可转债转股的批准情况：根据《帝欧水华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司发行的“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份，转股期为2022年4月29日至2027年10月24日。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

本报告期内，公司可转债共转股 74,165,431 股，公司总股本由报告期初的 513,349,282 股变更为报告期末的 587,514,713 股，报告期内新增转股数占报告期初股份总数的 14.45%，按加权平均股数计算的 2026 年半年度基本每股收益人民币-0.06 元，稀释每股收益人民币-0.06 元。2026 年 6 月 30 日，归属于上市公司所有者的每股净资产为人民币 3.48 元，上述归属于上市公司所有者的每股净资产包含公司发行的可转债，扣除该影响后，2026 年 6 月 30 日，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为人民币 3.20 元。

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

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱江	1,137,646	0	0	1,137,646	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
刘进	23,262,142	0	0	23,262,142	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
陈伟	22,882,286	0	0	22,882,286	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
吴志雄	23,155,099	0	0	23,155,099	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
郭智勇	58,823	0	0	58,823	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
陈宇超	63,235	0	0	63,235	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
蔡军	119,977	0	0	119,977	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
代雨	61,029	0	0	61,029	董高锁定股	按照董高锁定比例逐年解限
骆玲	7,500	0	17,800	25,300	董事离职后锁定股	2026 年 7 月 8 日
吴朝容	1,289,658	1,289,658	0	0	高管离职后锁定股	2026 年 1 月 7 日
李艳峰	30,340	30,340	0	0	监事离职后锁定股	2026 年 1 月 7 日
合计	72,067,735	1,319,998	17,800	70,765,537	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,270	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.84%	34,298,776	6,641,739	0	34,298,776	不适用	0
刘进	境内自然人	5.28%	31,016,189	0	23,262,142	7,754,047	质押	30,007,500
吴志雄	境内自然人	5.25%	30,873,465	0	23,155,099	7,718,366	质押	14,849,998
陈伟	境内自然人	5.19%	30,509,714	0	22,882,286	7,627,428	不适用	0
鲍杰军	境内自然人	4.32%	25,392,951	-2,813,400	0	25,392,951	质押	16,400,000
成都水华智云科技有限公司	境内非国有法人	3.95%	23,187,121	0	0	23,187,121	不适用	0
张芝焕	境内自然人	3.50%	20,585,686	0	0	20,585,686	不适用	0
王志洪	境内自然人	2.36%	13,849,183	10,354,583	0	13,849,183	不适用	0
黄建起	境内自然人	1.32%	7,730,506	-575,937	0	7,730,506	不适用	0
陈家旺	境内自然人	1.19%	7,018,761	0	0	7,018,761	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，成都水华智云科技有限公司、张芝焕系公司实际控制人之一朱江的一致行动人，朱江、刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司实际控制人，对本公司共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	“帝欧水华集团股份有限公司回购专用证券账户”位列公司第八大股东，报告期末持股数量为 17,003,907 股，持股比例为 2.89%；“帝欧水华集团股份有限公司-2025 年员工持股计划”位列公司第九大股东，报告期末持股数量为 14,648,900 股，持股比例为 2.49%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	34,298,776					人民币普通股	34,298,776	
鲍杰军	25,392,951					人民币普通股	25,392,951	
成都水华智云科技有限公司	23,187,121					人民币普通股	23,187,121	
张芝焕	20,585,686					人民币普通股	20,585,686	
王志洪	13,849,183					人民币普通股	13,849,183	
刘进	7,754,047					人民币普通股	7,754,047	
黄建起	7,730,506					人民币普通股	7,730,506	
吴志雄	7,718,366					人民币普通股	7,718,366	
陈伟	7,627,428					人民币普通股	7,627,428	
陈家旺	7,018,761					人民币普通股	7,018,761	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，成都水华智云科技有限公司、张芝焕系公司实际控制人之一朱江的一致行动人，朱江、刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司实际控制人，对本公司共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资	股东黄建起通过普通证券账户持有本公司股份 7,640,480 股，通过信用证券账户持有本公司股份							

融券业务情况说明（如有） （参见注 4）	90,026 股，合计持有本公司股份 7,730,506 股。
-------------------------	---------------------------------

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
骆玲	独立董事	离任	10,000	15,300	0	25,300	0	0	0
合计	--	--	10,000	15,300	0	25,300	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]513号”文核准，公司于2021年10月25日公开发行了15,000,000张可转债，每张面值100元，发行总额150,000万元。经深交所“深证上[2021]1151号”文同意，公司150,000.00万元可转债于2021年11月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“帝欧转债”，债券代码“127047”。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称		帝欧转债			
期末转债持有人数		4,687			
本公司转债的担保人		无			
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		不适用			
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	457,628	45,762,800.00	9.83%
2	中国农业银行股份有限公司－招商安瑞进取债券型证券投资基金	其他	425,482	42,548,200.00	9.14%
3	中国光大银行股份有限公司－博时转债增强债券型证券投资基金	其他	261,450	26,145,000.00	5.62%
4	北京高熵资产管理有限公司－高熵稳盛增强固定收益2号私募证券投资基金	其他	195,000	19,500,000.00	4.19%

5	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳盛 5 号私募固定收益投资基金	其他	171,840	17,184,000.00	3.69%
6	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳盛 4 号私募固定收益投资基金	其他	170,031	17,003,100.00	3.65%
7	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳盛 7 号私募固定收益投资基金	其他	170,000	17,000,000.00	3.65%
8	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳进 7 号私募固定收益投资基金	其他	157,800	15,780,000.00	3.39%
9	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳盛 6 号私募固定收益投资基金	其他	156,850	15,685,000.00	3.37%
10	北京高熵资产管理有限公司—高熵稳盛增强固定收益 1 号私募证券投资基金	其他	138,180	13,818,000.00	2.97%

3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
帝欧转债	843,682,400.00	378,246,500.00	0.00	0.00	465,435,900.00

4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
帝欧转债	2022 年 04 月 27 日至 2027 年 10 月 24 日	15,000,000	1,500,000,000.00	1,034,533,000.00	202,804,149	52.42%	465,435,900.00	31.03%

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格(元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格(元)
帝欧转债	2022 年 06 月 02 日	13.33	2022 年 05 月 27 日	公司于 2022 年 6 月 2 日实施完毕 2021 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.53 元/股调整为 13.33 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 6 月 2 日生效。	5.10
帝欧转债	2022 年 07 月 21 日	13.34	2022 年 07 月 21 日	经公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司已对 2020 年限制性股票激励计划 16 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授	5.10

				但尚未解除限售的限制性股票共计 167,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股；对 1 名因退休返聘后离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 12,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和；对剩余 143 名未达解除限售条件的激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票共计 1,752,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.33 元/股调整为 13.34 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 7 月 21 日生效。	
帝欧转债	2024 年 11 月 01 日	5.10	2024 年 11 月 01 日	公司于 2024 年 10 月 15 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正“帝欧转债”转股价格的议案》，并提交至公司 2024 年第四次临时股东大会审议。公司于 2024 年 10 月 31 日召开 2024 年第四次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于董事会提议向下修正“帝欧转债”转股价格的议案》，同意向下修正“帝欧转债”的转股价格，并授权董事会根据《募集说明书》的相关条款全权办理本次向下修正“帝欧转债”转股价格有关的全部事宜。公司于 2024 年 10 月 31 日召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于向下修正“帝欧转债”转股价格的议案》。公司董事会根据《募集说明书》的相关规定及 2024 年第四次临时股东大会的授权，决定将“帝欧转债”的转股价格由 13.34 元/股向下修正为 5.1 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 11 月 1 日起生效。	5.10

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1) 报告期末公司的负债情况：请详见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2) 资信情况：根据东方金诚国际信用评估有限公司对公司 2021 年 10 月发行的可转换公司债券出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及帝欧转债 2022 年度跟踪评级报告》，跟踪评级结果为维持公司主体信用评级为 AA-，评级展望为稳定；维持“帝欧转债”的信用等级为 AA-。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2023 年 2 月 20 日出具的《东方金诚国际信用评估有限公司关于帝欧家居集团股份有限公司 2022 年度业绩预亏的关注公告》（东方金诚公告【2023】0052 号），东方金诚将持续关注相关事项后续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对帝欧家居主体信用等级、评级展望以及对“帝欧转债”债项信用等级可能产生的影响。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2023 年 6 月 21 日出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及“帝欧转债”2023 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2023】0329 号），跟踪评级结果为维持公司主体信用评级为 A+，评级展望为稳定；维持“帝欧转债”的信用等级为 A+。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2024 年 6 月 25 日出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及“帝欧转债”2024 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2024】0356 号），跟踪评级结果为公司主体信用评级为 A，评级展望为稳定，同时下调“帝欧转债”的信用等级为 A。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2025 年 2 月 11 日出具的《东方金诚国际信用评估有限公司关于帝欧家居集团股份有限公司 2024 年度业绩预亏的关注公告》（东方金诚公告【2025】0071 号），东方金诚将持续关注相关事项后

续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对帝欧家居主体信用等级、评级展望以及对“帝欧转债”债项信用等级可能产生的影响。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2025 年 6 月 24 日出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及“帝欧转债”2025 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2025】0322 号），跟踪评级结果为公司主体信用评级为 A⁺，评级展望为稳定，同时下调“帝欧转债”的信用等级为 A⁺。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2025 年 8 月 20 日出具的《东方金诚国际信用评估有限公司关于帝欧家居集团股份有限公司 2025 年上半年业绩预亏及变更帝欧转债募集资金用途的关注公告》（东方金诚公告【2025】0323 号），东方金诚将持续关注相关事项后续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对帝欧家居主体信用等级、评级展望以及对“帝欧转债”债项信用等级可能产生的影响。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2026 年 2 月 12 日出具的《东方金诚国际信用评估有限公司关于帝欧水华集团股份有限公司 2025 年度业绩预亏的关注公告》（东方金诚公告【2026】0065 号），东方金诚将持续关注相关事项后续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对帝欧水华主体信用等级、评级展望以及对“帝欧转债”债项信用等级可能产生的影响。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2026 年 6 月 26 日出具的《帝欧水华集团股份有限公司主体及“帝欧转债”2026 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2026】0281 号），跟踪评级结果为公司主体信用评级为 BBB⁺，评级展望为稳定，同时下调“帝欧转债”的信用等级为 BBB⁺。

3）未来年度还债的现金安排：公司经营情况稳定，现金流相对充裕，资产负债率保持合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，积极推进可转债项目的运作，提升公司的盈利能力，为未来可转换公司债券利息支付、债券偿付做出安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.00	0.94	6.38%
资产负债率	59.58%	66.48%	-6.90%
速动比率	0.67	0.61	9.84%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-7,722.57	-9,106.68	15.20%
EBITDA 全部债务比	6.74%	4.46%	2.28%
利息保障倍数	0.41	0.05	720.00%
现金利息保障倍数	3.49	1.44	142.36%
EBITDA 利息保障倍数	3.31	1.83	80.87%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：帝欧水华集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	766,532,202.62	573,109,515.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,430,959.83	3,702,152.11
应收账款	428,952,437.61	428,060,603.28
应收款项融资	1,201,087.90	1,275,482.08
预付款项	38,066,654.73	34,397,563.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	231,418,249.89	240,295,778.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	550,164,980.47	545,719,214.55
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		7,559,359.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,071,485.22	103,209,294.41
流动资产合计	2,111,838,058.27	1,937,328,963.68

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	27,663,728.26	27,679,322.89
投资性房地产	283,072,235.92	269,865,768.51
固定资产	1,500,431,547.44	1,538,632,920.05
在建工程	2,730,626.45	2,570,092.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	90,785,244.44	116,898,775.06
无形资产	541,989,980.44	550,361,367.95
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	18,192,042.39	18,483,849.64
递延所得税资产	280,437,999.88	283,714,147.61
其他非流动资产	199,299,010.80	225,738,171.27
非流动资产合计	2,944,602,416.02	3,033,944,415.48
资产总计	5,056,440,474.29	4,971,273,379.16
流动负债：		
短期借款	942,674,127.71	786,883,405.93
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	212,659,622.23	345,528,608.21
应付账款	319,336,172.12	232,170,427.37
预收款项		
合同负债	117,320,526.06	127,687,483.82
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	58,076,454.44	78,564,239.36
应交税费	18,001,721.90	16,092,591.52
其他应付款	296,601,180.66	295,135,203.32
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	143,713,890.73	168,336,298.60
其他流动负债	9,804,936.65	10,157,703.67
流动负债合计	2,118,188,632.50	2,060,555,961.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	198,049,304.21	164,224,130.28
应付债券	499,380,604.27	872,841,399.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	102,705,260.11	126,967,324.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	782,500.00	745,450.00
递延收益	30,344,905.45	27,562,339.47
递延所得税负债	48,190,329.00	51,806,148.43
其他非流动负债	15,000,000.00	
非流动负债合计	894,452,903.04	1,244,146,792.03
负债合计	3,012,641,535.54	3,304,702,753.83
所有者权益：		
股本	587,514,713.00	513,349,282.00
其他权益工具	85,051,718.92	154,170,828.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,230,422,764.29	2,831,825,714.44
减：库存股	114,310,839.08	117,762,987.08
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,828,652.34	72,828,652.34
一般风险准备		
未分配利润	-1,817,464,166.70	-1,788,134,107.33
归属于母公司所有者权益合计	2,044,042,842.77	1,666,277,382.97
少数股东权益	-243,904.02	293,242.36
所有者权益合计	2,043,798,938.75	1,666,570,625.33
负债和所有者权益总计	5,056,440,474.29	4,971,273,379.16

法定代表人：朱江

主管会计工作负责人：蔡军

会计机构负责人：吴运林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,824,676.46	229,561,769.84

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	459,677.66	
应收账款	44,665,296.00	41,248,522.49
应收款项融资		
预付款项	775,160.80	1,038,819.69
其他应收款	258,847,447.34	314,873,912.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	22,774,988.17	73,735,525.93
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		7,559,359.53
其他流动资产	24,390,747.60	42,356,953.87
流动资产合计	597,737,994.03	710,374,863.86
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	2,779,962,870.67	2,558,893,136.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,326,900.00	25,326,900.00
投资性房地产	2,495,474.55	1,788,090.78
固定资产	9,581,282.49	76,785,977.60
在建工程	551,843.54	214,512.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,837,276.29	25,650,915.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	46,495,983.93	49,409,837.87
其他非流动资产	49,511,700.95	50,843,394.41
非流动资产合计	2,915,763,332.42	2,788,912,766.06
资产总计	3,513,501,326.45	3,499,287,629.92
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	75,131,096.22
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	7,028,102.69	40,101,604.22
应付账款	24,997,769.07	43,474,346.75
预收款项		
合同负债	23,492,317.53	39,999,518.16
应付职工薪酬	7,787,787.42	18,745,291.98
应交税费	644,013.36	815,933.84
其他应付款	53,520,343.51	57,637,816.36
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	22,000,000.00	17,564,210.53
其他流动负债	3,054,001.28	5,199,937.36
流动负债合计	197,524,334.86	298,669,755.42
非流动负债：		
长期借款	88,000,000.00	39,000,000.00
应付债券	499,380,604.27	872,841,399.30
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		2,027,420.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	587,380,604.27	913,868,819.54
负债合计	784,904,939.13	1,212,538,574.96
所有者权益：		
股本	587,514,713.00	513,349,282.00
其他权益工具	85,051,718.92	154,170,828.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,233,140,882.23	2,834,543,832.38
减：库存股	114,310,839.08	117,762,987.08
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,036,915.86	70,036,915.86
未分配利润	-1,132,837,003.61	-1,167,588,816.80
所有者权益合计	2,728,596,387.32	2,286,749,054.96
负债和所有者权益总计	3,513,501,326.45	3,499,287,629.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	953,389,817.59	1,176,202,056.12
其中：营业收入	953,389,817.59	1,176,202,056.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	994,203,658.43	1,236,413,470.34
其中：营业成本	693,619,899.45	921,226,198.11
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	15,864,086.90	17,624,885.08
销售费用	83,421,113.51	97,968,457.70
管理费用	121,174,442.68	81,412,274.99
研发费用	38,277,949.08	46,381,427.87
财务费用	41,846,166.81	71,800,226.59
其中：利息费用	42,695,105.80	74,394,868.78
利息收入	1,661,473.82	3,289,476.27
加：其他收益	17,508,269.93	17,371,720.09
投资收益（损失以“—”号填列）	1,549,323.75	615,236.55
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		
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）	-15,594.63	-54,456.69
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,097,438.91	-9,147,711.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-15,067,158.21	-15,230,732.61
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,124,824.53	556,659.71
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-24,616,736.56	-66,100,699.08
加：营业外收入	1,878,822.71	2,727,858.17
减：营业外支出	1,140,597.06	4,639,273.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,878,510.91	-68,012,114.73
减：所得税费用	7,058,694.84	16,311,627.95
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,937,205.75	-84,323,742.68
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,937,205.75	-84,323,742.68
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）	-29,330,059.37	-84,323,742.68
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,607,146.38	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	-30,937,205.75	-84,323,742.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,330,059.37	-84,323,742.68
归属于少数股东的综合收益总额	-1,607,146.38	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	-0.23
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.23

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱江

主管会计工作负责人：蔡军

会计机构负责人：吴运林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	80,419,561.50	194,259,095.15
减：营业成本	59,321,035.59	152,163,263.52
税金及附加	923,747.09	2,452,381.51
销售费用	875,395.29	19,514,569.27
管理费用	25,218,903.75	35,922,301.83
研发费用		2,935,821.91
财务费用	19,583,524.32	50,514,140.77
其中：利息费用	23,228,392.76	51,112,447.71

利息收入	3,682,408.83	660,338.62
加：其他收益	5,818,507.68	11,610,198.06
投资收益（损失以“—”号填列）	1,726,177.50	1,122,462.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	103,509.30	1,705,969.99
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-103,037.02	-1,655,226.17
资产处置收益（损失以“—”号填列）	55,214,605.21	-91,377.73
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	37,256,718.13	-56,551,357.41
加：营业外收入	413,667.83	720,644.68
减：营业外支出	4,718.83	790,175.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	37,665,667.13	-56,620,888.52
减：所得税费用	2,913,853.94	6,087,585.64
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,751,813.19	-62,708,474.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	34,751,813.19	-62,708,474.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	34,751,813.19	-62,708,474.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,096,250,438.11	1,298,714,544.02
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	21,171,770.51	11,051,393.61
收到其他与经营活动有关的现金	31,016,684.38	59,765,839.64
经营活动现金流入小计	1,148,438,893.00	1,369,531,777.27
购买商品、接受劳务支付的现金	638,224,454.22	844,967,431.31
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	202,255,194.59	218,894,105.29
支付的各项税费	58,506,821.83	83,449,678.61
支付其他与经营活动有关的现金	112,548,885.95	124,133,323.23
经营活动现金流出小计	1,011,535,356.59	1,271,444,538.44
经营活动产生的现金流量净额	136,903,536.41	98,087,238.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,726,177.50	1,372,275.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,301,512.46	57,051,395.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	61,027,689.96	58,423,670.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,871,069.43	34,512,884.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-27.02	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,871,042.41	34,512,884.82
投资活动产生的现金流量净额	-26,843,352.45	23,910,786.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,070,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收	1,070,000.00	

到的现金		
取得借款收到的现金	472,000,000.00	733,656,884.15
收到其他与筹资活动有关的现金	229,310,000.00	242,952,580.89
筹资活动现金流入小计	702,380,000.00	976,609,465.04
偿还债务支付的现金	386,277,094.89	688,643,900.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,026,350.34	21,457,756.67
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	216,849,567.66	218,470,601.87
筹资活动现金流出小计	621,153,012.89	928,572,259.53
筹资活动产生的现金流量净额	81,226,987.11	48,037,205.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,281.94	157,982.12
五、现金及现金等价物净增加额	191,231,889.13	170,193,212.52
加：期初现金及现金等价物余额	364,259,095.44	273,007,124.19
六、期末现金及现金等价物余额	555,490,984.57	443,200,336.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	57,976,072.12	207,427,143.62
收到的税费返还	3,746,640.00	10,803,320.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,242,621.61	2,125,564.14
经营活动现金流入小计	63,965,333.73	220,356,027.76
购买商品、接受劳务支付的现金	28,569,369.31	150,683,947.78
支付给职工以及为职工支付的现金	24,357,232.62	40,950,469.83
支付的各项税费	3,075,770.86	17,845,622.78
支付其他与经营活动有关的现金	10,324,266.87	26,499,063.88
经营活动现金流出小计	66,326,639.66	235,979,104.27
经营活动产生的现金流量净额	-2,361,305.93	-15,623,076.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,696,252.69	1,372,275.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	828,000.00	2,687,584.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	160,011,380.00	46,015,973.82
投资活动现金流入小计	165,535,632.69	50,075,832.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,715,513.03	1,848,048.39
投资支付的现金	60,566,851.53	1,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,179,875.00	48,015,973.82
投资活动现金流出小计	146,462,239.56	51,164,022.21
投资活动产生的现金流量净额	19,073,393.13	-1,088,189.29
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	90,000,000.00	69,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,176,734.00
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	100,016,734.00

偿还债务支付的现金	56,564,210.53	46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	920,748.25	1,812,960.83
支付其他与筹资活动有关的现金		13,068,122.44
筹资活动现金流出小计	57,484,958.78	60,881,083.27
筹资活动产生的现金流量净额	32,515,041.22	39,135,650.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,632.76	56.50
五、现金及现金等价物净增加额	49,220,495.66	22,424,441.43
加：期初现金及现金等价物余额	188,625,747.95	97,883,697.58
六、期末现金及现金等价物余额	237,846,243.61	120,308,139.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	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	513,349,282.00			154,170,828.60	2,831,825,714.44	117,762,987.08			72,828,652.34		-1,788,134,107.33		1,666,277,382.97	293,242.36	1,666,570,625.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	513,349,282.00			154,170,828.60	2,831,825,714.44	117,762,987.08			72,828,652.34		-1,788,134,107.33		1,666,277,382.97	293,242.36	1,666,570,625.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,165,431.00			-69,119,109.68	398,597,049.85	-3,452,148.00			0.00		-29,330,059.37		377,765,459.80	-537,146.38	377,228,313.42
（一）综合收益总额									0.00		-29,330,059.37		-29,330,059.37	1,607,146.38	-30,937,205.75
（二）所有者投入和减少资本	74,165,431.00			-69,119,109.68	398,597,049.85	-3,452,148.00			0.00		0.00		407,095,519.17	1,070,000.00	408,165,519.17
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	1,070,000.00	1,070,000.00

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	
	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											
2. 其他权益工具持有者投入资本	74,165,431.00			-69,119,109.68	390,850,409.66	0.00			0.00		0.00		395,896,730.98		395,896,730.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,746,640.19	0.00			0.00		0.00		7,746,640.19		7,746,640.19
4. 其他						-3,452,148.00			0.00		0.00		3,452,148.00		3,452,148.00
（三）利润分配															
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															
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															

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
	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											
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	587,514,713.00			85,051,718.92	3,230,422,764.29	114,310,839.08			72,828,652.34		1,817,464,166.70	0.00	2,044,042,842.77	-243,904.02	2,043,798,938.75

上年金额

单位：元

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	
	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	394,194,023.00			265,224,182.08	2,304,576,223.83	148,374,343.00			72,828,652.34		- 1,257,750,463.40		1,630,698,274.85	0.00	1,630,698,274.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	394,194,023.00			265,224,182.08	2,304,576,223.83	148,374,343.00			72,828,652.34		- 1,257,750,463.40		1,630,698,274.85	0.00	1,630,698,274.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,001,326.00			-14,912,560.79	- 10,119,188.01	- 80,119,940.12			0.00		-84,323,742.68		-13,234,225.36	0.00	-13,234,225.36
（一）综合收益总额									0.00		-84,323,742.68		-84,323,742.68	0.00	-84,323,742.68
（二）所有者投入和减少资本	16,001,326.00			-14,912,560.79	- 10,119,188.01	- 80,119,940.12			0.00		0.00		71,089,517.32	0.00	71,089,517.32

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	
	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											
1. 所有 者投入 的普通 股	0.00				0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本	16,001,326.00			-14,912,560.79	81,766,096.77	0.00			0.00		0.00		82,854,861.98	82,854,861.98	
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额	0.00				91,885,284.78	0.00			0.00		0.00		-91,885,284.78	-91,885,284.78	
4. 其他	0.00					80,119,940.12			0.00		0.00		80,119,940.12	80,119,940.12	
（三） 利润分 配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 （或股															

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	
	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											
东）的 分配															
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															

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	
	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											
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	410,195,349.0 0			250,311,621.29	2,294,457,035 .82	68,254,402 .88			72,828,652.34		- 1,342,074,206.08		1,617,464,049.4 9	0.00	1,617,464,049.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	513,349,282.00			154,170,828.60	2,834,543,832.38	117,762,987.08			70,036,915.86	-1,167,588,816.80		2,286,749,054.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,349,282.00			154,170,828.60	2,834,543,832.38	117,762,987.08			70,036,915.86	-1,167,588,816.80		2,286,749,054.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,165,431.00			-69,119,109.68	398,597,049.85	-3,452,148.00				34,751,813.19		441,847,332.36
（一）综合收益总额										34,751,813.19		34,751,813.19
（二）所有者投入和减少资本	74,165,431.00			-69,119,109.68	398,597,049.85	-3,452,148.00						407,095,519.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	74,165,431.00			-69,119,109.68	390,850,409.66							395,896,730.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,746,640.19							7,746,640.19
4. 其他						-3,452,148.00						3,452,148.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分												

项目	2026 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
配												
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	587,514,713.00			85,051,718.92	3,233,140,882.23	114,310,839.08			70,036,915.86	-1,132,837,003.61		2,728,596,387.32

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	394,194,023.00			265,224,182.08	2,307,294,341.77	148,374,343.00			70,036,915.86	-778,069,901.95		2,110,305,217.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	394,194,023.00			265,224,182.08	2,307,294,341.77	148,374,343.00			70,036,915.86	-778,069,901.95		2,110,305,217.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,001,326.00			-14,912,560.79	-10,119,188.01	-80,119,940.12				-62,708,474.16		8,381,043.16
（一）综合收益总额										-62,708,474.16		-62,708,474.16
（二）所有者投入和减少资本	16,001,326.00			-14,912,560.79	-10,119,188.01	-80,119,940.12						71,089,517.32
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	16,001,326.00			-14,912,560.79	81,766,096.77							82,854,861.98
3．股份支付计入所有者权益的金额					-91,885,284.78							-91,885,284.78
4．其他						-80,119,940.12						80,119,940.12
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益												

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	410,195,349.00			250,311,621.29	2,297,175,153.76	68,254,402.88			70,036,915.86	840,778,376.11		2,118,686,260.92

三、公司基本情况

1. 公司名称：帝欧水华集团股份有限公司
2. 统一社会信用代码：915120002068726561
3. 类型：其他股份有限公司(上市)
4. 法定代表人：朱江
5. 公司注册地：四川省成都东部新区贾家街道工业开发区
6. 总部地址：四川省成都市天府三街新希望国际大厦 A 座 15-16 层
7. 注册资本：55,512.0471 万(元)
8. 成立日期：1994 年 3 月 14 日
9. 营业期限：1994 年 3 月 14 日至 2050 年 12 月 20 日
10. 经营范围

一般项目：卫生陶瓷制品制造；卫生洁具制造；卫生陶瓷制品销售；卫生洁具研发；卫生洁具销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；厨具卫具及日用杂品研发；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；货物进出口；纸制品制造；家具制造；家具销售；家具零配件生产；家具安装和维修服务；门窗制造加工；金属门窗工程施工；门窗销售；地板制造；地板销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；五金产品制造；五金产品零售；五金产品批发；五金产品研发；建筑装饰材料销售；照明器具制造；照明器具销售；灯具销售；气体、液体分离及纯净设备销售；水资源专用机械设备制造；机械设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；日用木制品制造；日用木制品销售；家用电器零配件销售；家用电器研发；家用电器销售；日用家电零售；日用电器修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）

公司主要经营活动：卫生洁具、建筑陶瓷制造和销售。

11. 登记机关：成都市市场监督管理局

12. 帝欧水华集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由朱江、刘进、陈伟、吴志雄共同控制，于 2016 年 5 月在深圳证券交易所上市，所属行业为制造业-非金属矿物制品业。

13. 本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出。

14. 合并范围：合并财务报表范围详细情况参见财务报告第九小节“合并范围的变更”、第十小节“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据会计准则及会计准则解释，并遵照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号-行业信息披露》中非金属矿物制造业披露要求，结合公司生产经营实际，对收入确认、资产减值等交易和事项制定了具体的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、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
----	-------

单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 $\geq 2,000$ 万元
应收款项核销	单项金额 ≥ 500 万元
坏账准备收回或转回	单项金额 ≥ 500 万元
账龄超过 1 年的预付款	单项金额 $\geq 1,000$ 万元
在建工程	单项投资预算金额 $\geq 2,000$ 万元
账龄超过 1 年或逾期应付账款	单项金额 $\geq 1,000$ 万元
账龄超过 1 年或逾期其他应付款	单项金额 $\geq 1,000$ 万元
收到或支付重要的与投资活动有关的现金	单笔金额 $\geq 2,000$ 万元
重要的资本化研发项目	单个研发项目 $\geq 1,000$ 万元
重要的非全资子公司	子公司收入或资产超过合并收入或资产总额的 2%
重要承诺事项	单笔金额 $\geq 1,000$ 万元
重要的或有事项	单笔金额 $\geq 1,000$ 万元
资产负债表日后事项非调整事项	单项金额 $\geq 2,000$ 万元
重要的债务重组	债务重组金额 $\geq 5,000$ 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的

账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据	计提方法
应收票据	银行承兑汇票	票据类型	不计提信用减值损失
	商业承兑汇票	票据类型	按照余额计提 1%信用减值损失
应收账款、其他应收款	组合 1：低信用风险组合	出口退税、代垫款项及备用金	除非有特别证据表明，该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失
	组合 2：合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	
	组合 3：其他组合	在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险	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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

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

12、应收票据

本公司对于应收票据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。

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则在单项基础上对该应收票据计提减值准备。除单项计提减值准备的应收票据外，依据信用风险特征将其余应收票据划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据	计提方法
应收票据	银行承兑汇票	票据类型	不计提信用减值损失
	商业承兑汇票	票据类型	按照余额计提 1%信用减值损失

13、应收账款

对于应收账款，本公司均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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则在单项基础上对该应收款项计提减值准备。除单项计提减值准备的应收款项外，依据信用风险特征将其余应收款项划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据	计提方法
应收账款	组合 1：合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	除非有特别证据表明，该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失
	组合 2：其他组合	在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险	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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失计提比例(%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

14、应收款项融资

详见“应收票据”、“应收账款”，以及“金融工具”会计政策。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则在单项基础上对该应收款项计提减值准备。除单项计提减值准备的应收款项外，依据信用风险特征将其余应收款项划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据	计提方法
其他应收款	组合 1：低信用风险组合	出口退税、代垫款项及备用金	除非有特别证据表明，该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失
	组合 2：合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	
	组合 3：其他组合	在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险	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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失计提比例(%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本公司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。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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（简称其他所有者权益变动），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确

认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中

将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%-10%	18.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%-10%	18.00%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	5	0%	20.00%

25、在建工程

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率(%)	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	按 50 年或剩余使用年限	年限平均法	0	出让合同约定
专利权	10 年	年限平均法	0	预计可使用年限
软件	3 至 10 年	年限平均法	0	预计可使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产为商标权。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

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

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质

性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量

设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

35、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定

金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

经销商销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。

工程客户销售模式：完成交货、产品经验收合格并取得结算权利时确认收入。

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的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）售后租回交易

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

（3）售后租回交易

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记，

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2. 债务重组

（1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

43、重要会计政策和会计估计变更

（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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

分部报告

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经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
帝欧水华集团股份有限公司（以下简称公司/本公司/帝欧水华）	25%
帝欧水华(成都)环保新材料有限公司（以下简称帝欧环材）	15%
重庆帝欧水华家居有限公司（以下简称重庆帝欧）	15%
四川帝欧水华建设工程有限公司（以下简称帝欧建设）	25%
四川帝欧水华企业管理有限公司（以下简称四川帝欧）	25%
帝欧智家（四川）家居有限公司（以下简称帝欧智家）	25%
杭州帝欧电子商务有限公司（以下简称帝欧电子商务）	25%
杭州名帝科技有限公司（以下简称名帝科技）	25%
佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称欧神诺）	25%
景德镇欧神诺陶瓷有限公司（以下简称景德镇陶瓷）	15%
广西欧神诺陶瓷有限公司（以下简称广西陶瓷）	15%
佛山欧神诺云商科技有限公司（以下简称佛山云商）	25%
杭州欧神诺云商科技有限公司（以下简称杭州云商）	25%
上海碧浦置业发展有限公司（以下简称碧浦置业）	25%
佛山欧神诺物流服务有限公司（以下简称欧神诺物流）	25%

成都水华未来企业管理有限公司（以下简称水华管理）	25%
水华未来（四川）科技有限公司（以下简称水华未来）	25%
水华未来（成都）智能体科技有限公司（以下简称水华智能）	25%
成都智水商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称智水咨询）	25%
雅安云擎数据科技有限公司（以下简称雅安云擎）	25%
天枢云策（成都）科技有限公司（以下简称天枢云策）	25%
北京核桃上品科技有限公司（以下简称核桃上品）	25%
成都嘻语科技有限公司（以下简称嘻语科技）	25%
四川帝欧水华磐石商业管理有限公司（以下简称磐石商业管理）	25%
磐石金源（四川）商业管理有限公司（以下简称磐石金源）	25%

2、税收优惠

1. 增值税优惠

根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）和《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告2016年第33号）等文件规定，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

2. 企业所得税优惠

（1）根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号）等文件规定，帝欧环材为设在西部地区的鼓励类产业企业，2026年度适用企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）等文件规定，景德镇陶瓷、广西陶瓷、重庆帝欧分别持有编号为GR202436000190、GR202545000496、GR202551101958的高新技术企业证书，2026年度适用企业所得税税率为15%的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,025.68	116,627.87
银行存款	555,385,862.89	364,142,393.68
其他货币资金	211,043,314.05	208,850,493.63
合计	766,532,202.62	573,109,515.18

其他说明

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	297,040.41	
商业承兑票据	1,133,919.42	3,702,152.11
合计	1,430,959.83	3,702,152.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,442,413.56	100.00%	11,453.73	0.79%	1,430,959.83	3,739,547.59	100.00%	37,395.48	1.00%	3,702,152.11
其中：										
银行承兑票据	297,040.41	20.59%	0.00	0.00%	297,040.41		0.00%			0.00
商业承兑票据	1,145,373.15	79.41%	11,453.73	1.00%	1,133,919.42	3,739,547.59	100.00%	37,395.48	1.00%	3,702,152.11
合计	1,442,413.56	100.00%	11,453.73	0.79%	1,430,959.83	3,739,547.59	100.00%	37,395.48	1.00%	3,702,152.11

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	297,040.41		0.00%
商业承兑票据	1,145,373.15	11,453.73	1.00%
合计	1,442,413.56	11,453.73	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	37,395.48	-25,941.75				11,453.73
合计	37,395.48	-25,941.75	0.00	0.00		11,453.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	296,918,697.23	305,943,297.11
1 至 2 年	212,375,904.88	221,889,936.01
2 至 3 年	145,400,025.55	204,083,604.01
3 年以上	693,823,816.21	639,239,310.07
3 至 4 年	242,895,972.84	276,352,061.50
4 至 5 年	270,678,731.97	250,309,297.67
5 年以上	180,249,111.40	112,577,950.90
合计	1,348,518,443.87	1,371,156,147.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	992,283,057.83	73.58%	841,757,467.58	84.83%	150,525,590.25	1,043,378,237.07	76.09%	865,857,685.84	82.99%	177,520,551.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	356,235,386.04	26.42%	77,808,538.68	21.84%	278,426,847.36	327,777,910.13	23.91%	77,237,858.08	23.56%	250,540,052.05
其中：										
组合3：其他组合	356,235,386.04	26.42%	77,808,538.68	21.84%	278,426,847.36	327,777,910.13	23.91%	77,237,858.08	23.56%	250,540,052.05
合计	1,348,518,443.87	100.00%	919,566,006.26	68.19%	428,952,437.61	1,371,156,147.20	100.00%	943,095,543.92	68.78%	428,060,603.28

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	351,257,365.97	281,005,893.03	346,626,348.81	278,436,206.07	80.33%	预期信用损失较高
第二名	76,737,717.70	69,548,798.35	76,431,512.71	68,699,613.96	89.88%	预期信用损失较高
第三名	67,399,263.29	67,399,263.29	67,399,263.29	67,399,263.29	100.00%	预计无法偿还
第四名	66,498,460.69	33,249,230.41	59,646,420.15	34,196,431.45	57.33%	预期信用损失较高
第五名	47,711,765.57	44,439,035.97	47,305,164.41	44,439,035.97	93.94%	预期信用损失较高
第六名	47,431,794.34	47,431,794.34	47,302,562.66	47,302,562.66	100.00%	预计无法偿还
第七名	43,596,837.87	43,596,837.87	43,596,837.87	43,596,837.87	100.00%	预计无法偿还
第八名	43,581,808.90	34,865,447.11	41,868,392.12	36,393,441.23	86.92%	预期信用损失较高
第九名	52,737,529.98	26,368,765.11	38,693,764.00	21,293,186.56	55.03%	预期信用损失较高
第十名	35,391,489.61	35,391,489.61	35,345,594.73	35,345,594.73	100.00%	预计无法偿还
第十一名	28,908,781.15	23,127,025.11	28,908,781.15	23,127,024.92	80.00%	预期信用损失较高
第十二名	36,129,011.16	36,129,011.16	25,985,242.36	25,985,242.36	100.00%	预计无法偿还
第十三名	21,698,045.38	17,673,550.28	20,761,847.06	16,672,132.37	80.30%	预期信用损失较高
第十四名	11,494,936.49	11,494,936.49	11,494,936.49	11,494,936.49	100.00%	预计无法偿还
第十五名	12,527,316.25	12,186,733.40	11,082,286.76	11,082,286.76	100.00%	预计无法偿还
第十六名	9,306,171.58	9,280,551.66	7,612,051.04	7,586,431.12	99.66%	预期信用损失较高
第十七名	6,658,336.65	5,326,669.32	6,600,674.98	5,326,669.32	80.70%	预期信用损失较高
第十八名	8,720,919.29	2,616,275.78	6,362,346.82	1,908,704.05	30.00%	预期信用损失较高
第十九名	5,704,298.43	5,195,261.91	5,704,298.43	5,195,262.15	91.08%	预期信用损失较高
第二十名	6,851,741.94	6,851,741.94	5,618,876.86	5,618,876.86	100.00%	预计无法偿还
第二十一名	5,075,536.91	4,114,587.40	5,068,862.32	4,114,546.51	81.17%	预期信用损失较高
第二十二名	4,731,576.86	3,785,261.48	3,908,942.51	3,785,261.48	96.84%	预期信用损失较高
第二十三名	3,557,821.51	3,557,821.51	3,557,821.51	3,557,821.51	100.00%	预计无法偿还
第二十四名	3,240,276.41	1,620,138.21	3,240,276.41	1,620,138.21	50.00%	预期信用损失较高
第二十五名	3,100,127.19	3,100,127.19	3,023,594.19	3,023,594.19	100.00%	预计无法偿还
第二十六名	2,561,960.30	2,561,960.30	2,567,318.50	2,567,318.50	100.00%	预计无法偿还
第二十七名	2,496,453.13	2,246,807.82	2,496,453.13	2,246,807.82	90.00%	预期信用损失较高
第二十八名	2,276,136.70	2,276,136.70	2,276,136.70	2,276,136.70	100.00%	预计无法偿还

第二十九名	4,619,600.07	2,340,664.35	2,253,713.90	1,641,817.56	72.85%	预期信用损失较高
第三十名	1,155,833.80	577,916.93	1,306,853.05	653,426.53	50.00%	预期信用损失较高
第三十一名	1,552,705.41	1,552,705.41	1,552,705.41	1,552,705.41	100.00%	预计无法偿还
第三十二名	1,446,835.89	723,417.95	1,446,835.89	723,417.95	50.00%	预期信用损失较高
第三十三名	1,310,160.89	655,080.45	1,310,160.89	655,080.45	50.00%	预期信用损失较高
第三十四名	1,296,335.39	1,296,335.39	1,296,335.39	1,296,335.39	100.00%	预计无法偿还
第三十五名	1,240,454.48	620,227.24	1,240,454.48	620,227.24	50.00%	预期信用损失较高
第三十六名	1,215,649.55	1,215,649.55	1,215,649.55	1,215,649.55	100.00%	预计无法偿还
第三十七名	1,212,403.04	1,212,403.04	1,212,403.04	1,212,403.04	100.00%	预计无法偿还
第三十八名	1,195,892.59	1,195,892.59	1,195,892.59	1,195,892.59	100.00%	预计无法偿还
第三十九名	2,077,960.08	1,870,164.09	1,843,827.05	1,773,762.88	96.20%	预期信用损失较高
第四十名	1,093,658.04	1,093,658.04	1,093,658.04	1,093,658.04	100.00%	预计无法偿还
其他汇总	16,577,266.59	15,062,418.06	14,827,960.58	13,831,725.84	93.28%	预期信用损失较高
合计	1,043,378,237.07	865,857,685.84	992,283,057.83	841,757,467.58		

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	221,788,373.03	11,089,418.79	5.00%
1 至 2 年	43,086,442.12	4,308,644.30	10.00%
2 至 3 年	29,879,958.52	8,963,987.62	30.00%
3 至 4 年	16,068,248.82	8,034,124.41	50.00%
4 至 5 年	14,371,029.50	14,371,029.50	100.00%
5 年以上	31,041,334.05	31,041,334.05	100.00%
合计	356,235,386.04	77,808,538.68	

确定该组合依据的说明：

详见应收账款会计政策。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	865,857,685.84	907,263.53	5,702,933.19	863,649.68	-18,440,898.92	841,757,467.58
按组合计提	77,237,858.08	2,582,665.28	429,173.45	56,875.83	-1,525,935.40	77,808,538.68
合计	943,095,543.92	3,489,928.81	6,132,106.64	920,525.51	-19,966,834.32	919,566,006.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

1) 本期计提、收回或转回的坏账情况说明

本期“其他”变动主要为应收票据未履约而转入应收账款、应收账款抵房转入其他应收款，同时转出相应已计提的坏账准备。收回或转回为公司按单项计提坏账准备超过应收账款余额 100%部分。

2) 本期坏账准备核销说明

本期核销坏账准备主要系报告期内债务重组，核销相应坏账准备，以及应收账款抵房并完成网签，核销相应已计提的坏账准备。

3) 单项计提坏账准备说明

公司单项坏账准备计提的地产客户按照地产商所属集团汇总金额计提，由于地产商所属集团尚欠公司货款，对于部分债权回收未转回已计提的坏账准备，除非该地产商所属集团应收债权金额小于已计提的减值准备。2025 年已单项计提的地产集团，本期末除增加计提比率客户外，其余客户坏账准备不足上年确定的计提比率的按确定的计提比率补提，坏账准备计提比率高于上年确定计提比率部分不作转回；坏账减值计提比率高于 100%的，对超过 100%部分予以转回。

4) 公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款为单个欠款单位为口径，与按地产商所属集团汇总金额计提信用减值名单金额存在一定差异。

5) 超过 3 年以上的应收账款主要为地产商欠款，公司正采取措施，包括通过房产抵债等方式积极组织欠款清收工作的开展。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	920,525.51

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	146,675,417.27		146,675,417.27	10.88%	117,842,305.14
第二名	52,644,142.40		52,644,142.40	3.90%	30,054,257.43

第三名	46,420,828.99		46,420,828.99	3.44%	46,420,828.99
第四名	34,715,812.68		34,715,812.68	2.57%	34,715,812.68
第五名	32,270,532.32		32,270,532.32	2.39%	1,613,526.62
合计	312,726,733.66		312,726,733.66	23.18%	230,646,730.86

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,201,087.90	1,275,482.08
合计	1,201,087.90	1,275,482.08

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额（元）	本期新增（元）	本期终止确认（元）	其他变动（元）	期末余额（元）	累计在其他综合收益中确认的损失准备（元）
银行承兑汇票	1,275,482.08	1,201,087.90	1,275,482.00	-	1,201,087.90	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	231,418,249.89	240,295,778.68
合计	231,418,249.89	240,295,778.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
抵房款	460,112,317.86	466,065,791.65
保证金/押金	249,875,318.30	250,340,306.25
备用金	1,717,400.04	1,954,818.23
其他	37,566,589.55	43,362,100.80
合计	749,271,625.75	761,723,016.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,877,290.20	24,653,654.99
1 至 2 年	27,423,235.56	21,527,602.69
2 至 3 年	64,672,605.94	85,321,779.82
3 年以上	652,298,494.05	630,219,979.43

3 至 4 年	180,197,939.06	296,024,128.26
4 至 5 年	269,755,751.40	195,653,449.99
5 年以上	202,344,803.59	138,542,401.18
合计	749,271,625.75	761,723,016.93

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	692,092,360.76	92.37%	494,419,709.38	71.44%	197,672,651.38	701,180,995.52	92.05%	499,594,170.43	71.25%	201,586,825.09
其中：										
按组合计提坏账准备	57,179,264.99	7.63%	23,433,666.48	40.98%	33,745,598.51	60,542,021.41	7.95%	21,833,067.82	36.06%	38,708,953.59
其中：										
组合 1：低信用风险组合	2,337,899.36	0.31%	0.00	0.00%	2,337,899.36	8,417,847.56	1.11%			8,417,847.56
组合 3：其他组合	54,841,365.63	7.32%	23,433,666.48	42.73%	31,407,699.15	52,124,173.85	6.84%	21,833,067.82	41.89%	30,291,106.03
合计	749,271,625.75	100.00%	517,853,375.86	69.11%	231,418,249.89	761,723,016.93	100.00%	521,427,238.25	68.45%	240,295,778.68

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	213,601,244.00	105,877,481.96	214,330,062.00	106,436,666.76	49.66%	预期信用损失较高
第二名	121,426,103.00	97,140,882.40	121,426,103.00	97,140,882.40	80.00%	预期信用损失较高
第三名	54,972,937.00	54,972,937.00	54,972,937.00	54,972,937.00	100.00%	预计无法偿还
第四名	46,326,199.00	46,326,199.00	46,326,199.00	46,326,199.00	100.00%	预期信用损失较高
第五名	50,254,420.74	25,127,210.36	41,830,887.74	20,909,943.87	49.99%	预期信用损失较高
第六名	39,562,882.00	39,562,882.00	39,562,882.00	39,562,882.00	100.00%	预计无法偿还
第七名	37,205,305.70	29,842,183.56	37,205,305.70	29,842,183.56	80.21%	预期信用损失较高
第八名	29,156,948.00	23,325,558.40	23,861,344.89	18,990,136.81	79.59%	预期信用损失较高
第九名	22,979,160.00	1,148,958.00	21,542,962.50	1,077,148.13	5.00%	预期信用损失较高
第十名	14,062,196.95	13,097,617.95	14,062,196.95	13,097,617.95	93.14%	预期信用损失

						较高
第十一名	11,351,133.00	11,042,527.30	11,351,133.00	11,351,133.00	100.00%	预计无法偿还
第十二名	6,230,346.72	3,115,173.36	10,570,257.72	5,285,128.86	50.00%	预期信用损失较高
第十三名	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法偿还
第十四名	7,391,862.00	6,652,675.80	7,391,862.00	6,652,675.80	90.00%	预期信用损失较高
第十五名	6,960,932.00	5,568,745.60	7,180,352.40	5,744,281.92	80.00%	预期信用损失较高
第十六名	6,975,000.00	6,352,569.41	6,975,000.00	6,352,569.41	91.08%	预期信用损失较高
第十七名	5,449,091.00	5,449,091.00	5,449,091.00	5,449,091.00	100.00%	预计无法偿还
第十八名	3,757,043.00	3,757,043.00	4,795,762.05	4,795,762.05	100.00%	预计无法偿还
第十九名	5,247,893.25	5,247,893.25	4,734,019.65	4,734,019.65	100.00%	预计无法偿还
第二十名	1,348,297.00	404,489.10	3,185,934.00	955,780.20	30.00%	预期信用损失较高
第二十一名	1,373,358.00	1,373,358.00	1,373,358.00	1,373,358.00	100.00%	预计无法偿还
第二十二名	1,049,740.00	944,766.00	1,049,740.00	944,766.00	90.00%	预期信用损失较高
其他汇总	4,498,903.16	3,263,927.98	2,914,970.16	2,424,546.01	83.18%	预期信用损失较高
合计	701,180,995.52	499,594,170.43	692,092,360.76	494,419,709.38		

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,205,628.64	810,281.44	5.00%
1 至 2 年	6,225,788.78	622,578.88	10.00%
2 至 3 年	8,809,335.44	2,642,800.62	30.00%
3 至 4 年	8,485,214.48	4,242,607.25	50.00%
4 至 5 年	10,064,029.60	10,064,029.60	100.00%
5 年以上	5,051,368.69	5,051,368.69	100.00%
合计	54,841,365.63	23,433,666.48	

确定该组合依据的说明：

详见其他应收款会计政策。

按组合计提坏账准备类别名称：低信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：低信用风险组合	2,337,899.36		
合计	2,337,899.36		

确定该组合依据的说明：

详见其他应收款会计政策。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	876,481.48		520,550,756.77	521,427,238.25
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-66,200.04		1,229,538.58	1,163,338.54
本期转回			592,657.87	592,657.87
本期转销				0.00
本期核销			24,145,271.45	24,145,271.45
其他变动			20,000,728.39	20,000,728.39
2026 年 6 月 30 日余额	810,281.44	0.00	517,043,094.42	517,853,375.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提	499,594,170.43	0.00	590,683.47	23,024,676.50	18,440,898.92	494,419,709.38
按组合计提	21,833,067.82	1,163,338.54	1,974.40	1,120,594.95	1,559,829.47	23,433,666.48
合计	521,427,238.25	1,163,338.54	592,657.87	24,145,271.45	20,000,728.39	517,853,375.86

本期“其他”变动主要为因抵房转入其他应收款的应收票据、应收账款相应已计提的坏账准备。“转销或核销”主要为因抵房并完成网签或更名出售核销相应已计提的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	530,345.21

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	---------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	155,468,493.15	3-5 年	20.75%	48,324,293.15
第二名	抵房款	71,146,620.00	2-5 年	9.50%	56,917,296.00
第三名	保证金	50,000,000.00	3-4 年	6.67%	50,000,000.00
第四名	抵房款	38,736,907.00	2-4 年	5.17%	30,989,525.60
第五名	抵房款	33,153,183.00	3-4 年	4.42%	33,153,183.00
合计		348,505,203.15		46.51%	219,384,297.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,269,846.78	90.03%	31,597,861.35	91.86%
1 至 2 年	2,809,753.90	7.38%	2,778,338.17	8.08%
2 至 3 年	965,689.71	2.54%	2,609.63	0.01%
3 年以上	21,364.34	0.06%	18,754.71	0.05%
合计	38,066,654.73		34,397,563.86	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 12,860,299.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 33.78%。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,046,624.62	3,418,728.91	97,627,895.71	100,506,598.50	3,445,909.14	97,060,689.36

在产品	47,829,153.82	919,666.51	46,909,487.31	28,314,339.44	1,974,040.28	26,340,299.16
库存商品	402,941,892.35	49,880,918.47	353,060,973.88	420,449,382.89	45,535,930.30	374,913,452.59
合同履约成本	6,238,338.66	695,016.06	5,543,322.60	5,563,963.33	695,016.06	4,868,947.27
发出商品	52,048,372.96	5,025,071.99	47,023,300.97	48,043,484.61	5,507,658.44	42,535,826.17
合计	610,104,382.41	59,939,401.94	550,164,980.47	602,877,768.77	57,158,554.22	545,719,214.55

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	3,445,909.14	428,239.61		455,419.84		3,418,728.91
在产品	1,974,040.28	776,381.84		1,830,755.61		919,666.51
库存商品	45,535,930.30	13,559,536.53		9,214,548.36		49,880,918.47
合同履约成本	695,016.06					695,016.06
发出商品	5,507,658.44	303,000.23		785,586.68		5,025,071.99
合计	57,158,554.22	15,067,158.21		12,286,310.49		59,939,401.94

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

公司合同履约成本主要为与销售合同相关的运输费用及安装费。本期摊销变动情况如下：

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	本期摊销金额	期末余额
合同履约成本	5,563,963.33	7,379,761.83	6,705,386.50	6,238,338.66

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

土地使用权						
-------	--	--	--	--	--	--

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	5,849,672.92	3,913,006.04
待抵扣进项税	84,593,769.41	99,262,468.08
预缴企业所得税	3,628,042.89	33,820.29
合计	94,071,485.22	103,209,294.41

补偿性资产相关信息

14、债权投资

（1）债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2）期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	

		值)	值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	期末余额	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
------	------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------	------	---

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	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	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	-------------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,663,728.26	27,679,322.89
合计	27,663,728.26	27,679,322.89

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	340,210,540.97			340,210,540.97
2. 本期增加金额	41,834,972.71			41,834,972.71
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他非流动资产转入-抵债房	41,834,972.71			41,834,972.71
3. 本期减少金额	3,586,068.92			3,586,068.92
(1) 处置	3,586,068.92			3,586,068.92
(2) 其他转出				
4. 期末余额	378,459,444.76			378,459,444.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,565,185.82			19,565,185.82
2. 本期增加金额	7,094,648.02			7,094,648.02
(1) 计提或摊销	7,094,648.02			7,094,648.02

3. 本期减少金额	579,758.88			579,758.88
(1) 处置	579,758.88			579,758.88
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,080,074.96			26,080,074.96
三、减值准备				
1. 期初余额	50,779,586.64			50,779,586.64
2. 本期增加金额	20,830,262.16			20,830,262.16
(1) 计提				
(4) 其他非流动资产转入-抵债房	20,830,262.16			20,830,262.16
3. 本期减少金额	2,302,714.92			2,302,714.92
(1) 处置	2,302,714.92			2,302,714.92
(2) 其他转出				
4. 期末余额	69,307,133.88			69,307,133.88
四、账面价值				
1. 期末账面价值	283,072,235.92			283,072,235.92
2. 期初账面价值	269,865,768.51			269,865,768.51

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	390,985.81	抵债房尚未办理产权证书

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,499,772,540.69	1,538,010,636.62
固定资产清理	659,006.75	622,283.43
合计	1,500,431,547.44	1,538,632,920.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,469,395,721.20	1,118,965,514.98	19,151,108.79	25,816,031.27	10,332,162.82	2,643,660,539.06
2. 本期增加金额	17,549,259.37	22,523,112.28	326,828.31	22,829,491.19	602,295.97	63,830,987.12
（1）购置	17,549,259.37	22,528,448.63	326,828.31	22,829,491.19		63,234,027.50
（2）在建工程转入					602,295.97	602,295.97
（3）企业合并增加						
（4）资产原暂估入账金额调整		-5,336.35				-5,336.35
3. 本期减少金额	19,298,614.45	4,090,651.05	1,726,248.89	258,385.93	556,538.26	25,930,438.58
（1）处置或报废	19,298,614.45	4,090,651.05	1,726,248.89	258,385.93	556,538.26	25,930,438.58
4. 期末余额	1,467,646,366.12	1,137,397,976.21	17,751,688.21	48,387,136.53	10,377,920.53	2,681,561,087.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	548,318,829.48	477,993,903.07	13,370,092.51	19,435,643.34	8,864,578.09	1,067,983,046.49
2. 本期增加金额	37,309,912.60	56,305,263.22	831,617.09	1,069,605.13	177,670.62	95,694,068.66
（1）计提	37,309,912.60	56,305,263.22	831,617.09	1,069,605.13	177,670.62	95,694,068.66
3. 本期减少金额	14,506,672.23	3,286,259.92	1,259,841.81	243,356.40	246,119.96	19,542,250.32
（1）处置或报废	14,506,672.23	3,286,259.92	1,259,841.81	243,356.40	246,119.96	19,542,250.32
4. 期末余额	571,122,069.85	531,012,906.37	12,941,867.79	20,261,892.07	8,796,128.75	1,144,134,864.83
三、减值准备						
1. 期初余额	266,392.18	37,172,439.73	24,885.18	171,361.84	31,777.02	37,666,855.95
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额		13,173.87				13,173.87
（1）处置或报废		13,173.87				13,173.87
4. 期末余额	266,392.18	37,159,265.86	24,885.18	171,361.84	31,777.02	37,653,682.08
四、账面价值						

1. 期末账面价值	896,257,904.09	569,225,803.98	4,784,935.24	27,953,882.62	1,550,014.76	1,499,772,540.69
2. 期初账面价值	920,810,499.54	603,799,172.18	5,756,131.10	6,209,026.09	1,435,807.71	1,538,010,636.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,864,283.50	4,396,758.77		2,467,524.73	
机器设备	128,991,848.70	77,930,778.08	12,682,967.05	38,378,103.57	
运输设备	268,957.26	255,509.40		13,447.86	
办公及电子设备	198,227.16	124,840.88		73,386.28	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	23,494,108.06	报告期内取得，尚在办理过程中

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	586,095.69	598,323.53
运输设备	0.00	
办公及其他	22,835.99	23,959.90
固定资产装修	50,075.07	
合计	659,006.75	622,283.43

其他说明：

本期“固定资产—机器设备”在建工程转入-5,336.35元，系根据实际结算金额调整暂估入账金额所致。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,730,626.45	2,570,092.50
合计	2,730,626.45	2,570,092.50

(1) 在建工程情况

单位：元

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
两组年产 1300 万平方高端陶瓷地砖智能化生产线项目	1,062,676.15		1,062,676.15	1,062,676.15		1,062,676.15
软件产品	1,468,391.80		1,468,391.80	1,482,537.02		1,482,537.02
其他	199,558.50		199,558.50	24,879.33		24,879.33
合计	2,730,626.45		2,730,626.45	2,570,092.50		2,570,092.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

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

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	120,384,815.55	8,463,791.46	128,848,607.01
2. 本期增加金额	447,750.82		447,750.82
(1) 新增租赁	447,750.82		447,750.82
3. 本期减少金额	23,488,293.90		23,488,293.90
(1) 处置	23,488,293.90		23,488,293.90
4. 期末余额	97,344,272.47	8,463,791.46	105,808,063.93
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,680,263.15	1,269,568.80	11,949,831.95
2. 本期增加金额	2,649,797.94	423,189.60	3,072,987.54
(1) 计提	2,649,797.94	423,189.60	3,072,987.54
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,330,061.09	1,692,758.40	15,022,819.49
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	84,014,211.38	6,771,033.06	90,785,244.44
2. 期初账面价值	109,704,552.40	7,194,222.66	116,898,775.06

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	524,967,445.26	46,024,318.68		200,286,500.00	35,245,337.22	806,523,601.16
2. 本期增加金额	12,164,509.73				883,183.34	13,047,693.07
（1）购置	12,164,509.73				883,183.34	13,047,693.07
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,601,223.56	0.00	0.00	0.00	0.00	12,601,223.56
（1）处置	12,601,223.56	0.00	0.00	0.00	0.00	12,601,223.56
4. 期末余额	524,530,731.43	46,024,318.68		200,286,500.00	36,128,520.56	806,970,070.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	105,395,862.16	36,818,558.68		5,600.00	22,404,464.66	164,624,485.50
2. 本期增加金额	6,353,516.05	2,301,440.00			3,037,164.73	11,692,120.78
（1）计提	6,353,516.05	2,301,440.00			3,037,164.73	11,692,120.78
3. 本期减少金额	2,874,263.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,874,263.76
（1）处置	2,874,263.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,874,263.76
4. 期末余额	108,875,114.45	39,119,998.68	0.00	5,600.00	25,441,629.39	173,442,342.52
三、减值准备						
1. 期初余额				91,480,900.00	56,847.71	91,537,747.71
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	91,480,900.00	56,847.71	91,537,747.71
四、账面价值						
1. 期末账面价	415,655,616.98	6,904,320.00		108,800,000.00	10,630,043.46	541,989,980.44

值						
2. 期初账面价值	419,571,583.10	9,205,760.00		108,800,000.00	12,784,024.85	550,361,367.95

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	521,370,170.16					521,370,170.16
合计	521,370,170.16					521,370,170.16

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	521,370,170.16					521,370,170.16
合计	521,370,170.16					521,370,170.16

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出	18,483,849.64	310,418.30	602,225.55	0.00	18,192,042.39
合计	18,483,849.64	310,418.30	602,225.55		18,192,042.39

其他说明

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**

单位：元

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	1,205,922,826.61	256,815,434.42	1,220,839,693.13	260,414,314.83
其他非流动金融资产公允价值变动	49,673,100.00	12,418,275.00	49,673,100.00	12,418,275.00
租赁费用	109,863,458.43	27,066,368.77	134,558,924.20	33,283,381.97
递延收益	30,344,905.45	5,638,108.70	27,101,922.62	5,558,837.55
合计	1,395,804,290.49	301,938,186.89	1,432,173,639.95	311,674,809.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	471,148,858.98	47,712,352.04	489,079,216.95	51,261,538.67

使用权资产	90,785,244.44	21,978,163.97	116,898,775.06	28,505,271.50
合计	561,934,103.42	69,690,516.01	605,977,992.01	79,766,810.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	21,500,187.01	280,437,999.88	27,960,661.74	283,714,147.61
递延所得税负债	21,500,187.01	48,190,329.00	27,960,661.74	51,806,148.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,696,233,096.98	1,715,040,002.71
可抵扣亏损	1,050,149,079.71	1,013,126,664.95
合计	2,746,382,176.69	2,728,166,667.66

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		21,220,835.81	
2027 年	481,107,026.02	481,107,026.02	
2028 年	119,925,589.81	119,925,589.81	
2029 年	143,518,039.96	143,518,039.96	
2030 年	247,355,173.35	247,355,173.35	
2031 年	58,243,250.57		
合计	1,050,149,079.71	1,013,126,664.95	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	463,635.70	0.00	463,635.70	2,109,053.42		2,109,053.42
抵债房	263,573,253.17	64,737,878.07	198,835,375.10	293,974,376.61	70,345,258.76	223,629,117.85
合计	264,036,888.87	64,737,878.07	199,299,010.80	296,083,430.03	70,345,258.76	225,738,171.27

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	211,041,218.05	211,041,218.05	票据、保函等	银行承兑汇票及保函等保证金	208,850,419.74	208,850,419.74	票据、保函等	银行承兑汇票及保函等保证金
固定资产	1,236,004,235.52	716,011,025.67	抵押借款	用于借款抵押	1,437,219,230.07	826,828,725.19	抵押借款	用于借款抵押
无形资产	198,197,546.52	151,639,902.83	抵押借款	用于借款抵押	207,667,469.08	154,638,216.17	抵押借款	用于借款抵押
持有待售资产					9,210,879.51	7,559,359.53	其他	政府收回
合计	1,645,243,000.09	1,078,692,146.55			1,862,947,998.40	1,197,876,720.63		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	269,500,000.00	240,000,000.00
保证借款	384,000,000.00	327,500,000.00
信用借款	75,000,000.00	85,000,000.00
未终止确认的已贴现未到期的数字化应收账款债权凭证	213,530,000.00	133,662,198.64
短期借款-应付利息	644,127.71	721,207.29
合计	942,674,127.71	786,883,405.93

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	123,408,477.14	163,817,057.39
银行承兑汇票	89,251,145.09	181,711,550.82
合计	212,659,622.23	345,528,608.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	233,977,037.92	145,239,226.48
1 年以上	85,359,134.20	86,931,200.89
合计	319,336,172.12	232,170,427.37

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程服务费	41,352,562.37	预提未达付款条件
合计	41,352,562.37	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	296,601,180.66	295,135,203.32
合计	296,601,180.66	295,135,203.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款及工程款	19,070,704.85	22,777,860.66
质保金及保证金	188,050,810.67	189,964,475.96
债务重组应付转让款	40,166,086.64	40,166,086.64
预提费用	7,452,414.53	1,910,269.98
其他	15,136,577.97	10,139,776.08
限制性股票回购义务	26,724,586.00	30,176,734.00
合计	296,601,180.66	295,135,203.32

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款项及保证金	12,634,250.55	合同纠纷
合计	12,634,250.55	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	93,609,046.80	102,467,563.07
1 年以上	23,711,479.26	25,219,920.75
合计	117,320,526.06	127,687,483.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,989,517.00	171,823,857.64	175,795,335.13	41,018,039.51
二、离职后福利-设定提存计划	3,274.89	15,254,927.00	15,244,328.05	13,873.84
三、辞退福利	33,571,447.47	23,000.00	16,549,906.38	17,044,541.09
合计	78,564,239.36	187,101,784.64	207,589,569.56	58,076,454.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,460,512.53	155,261,372.54	159,031,742.41	40,690,142.66
2、职工福利费		3,442,627.69	3,442,627.69	
3、社会保险费	2,031.29	7,189,719.17	7,182,285.96	9,464.50
其中：医疗保险费	1,962.67	6,418,466.65	6,411,245.17	9,184.15
工伤保险费	68.62	771,221.49	771,009.76	280.35
生育保险费		31.03	31.03	
4、住房公积金	112,843.50	4,684,240.30	4,673,678.50	123,405.30
5、工会经费和职工教育经费	414,129.68	1,245,897.94	1,465,000.57	195,027.05
合计	44,989,517.00	171,823,857.64	175,795,335.13	41,018,039.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	3,148.66	14,669,108.96	14,659,333.42	12,924.20
2、失业保险费	126.23	585,818.04	584,994.63	949.64
合计	3,274.89	15,254,927.00	15,244,328.05	13,873.84

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,330,457.54	5,773,772.93
企业所得税	845,802.20	1,190,913.41
个人所得税	1,317,831.93	1,024,739.37
城市维护建设税	411,224.44	463,482.36
教育费附加	206,281.29	226,466.24
地方教育附加	137,520.87	150,977.55
房产税	2,451,384.12	1,103,993.72
印花税	475,024.10	477,118.32
土地增值税	4,425,215.25	4,425,215.25
土地使用税	1,291,430.43	1,159,392.89
环境保护税	104,724.29	91,906.20
资源税	4,825.44	4,613.28
合计	18,001,721.90	16,092,591.52

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	136,349,652.14	160,451,920.96
一年内到期的租赁负债	7,158,198.32	7,591,599.65
长期借款应付利息	206,040.27	292,777.99
合计	143,713,890.73	168,336,298.60

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	9,804,936.65	10,157,703.67
合计	9,804,936.65	10,157,703.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,449,304.21	154,524,130.28
信用借款	38,000,000.00	
担保借款	9,600,000.00	9,700,000.00
合计	198,049,304.21	164,224,130.28

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	499,380,604.27	872,841,399.30
合计	499,380,604.27	872,841,399.30

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
帝欧转债 127047	1,500,000.00		2021年10月25日	2021年10月25日至2027年10月24日	1,500,000.00	872,841.39		6,248.31	1,560,773.56		381,269.65	499,380.60	否
合计					1,500,000.00	872,841.39		6,248.31	1,560,773.56		381,269.65	499,380.60	

(3) 可转换公司债券的说明

公司于2021年10月发行面值总额15亿元的可转换公司债券，债券每张面值100元，发行数量1,500万张，期限为6年。本次发行的可转换公司债券简称帝欧转债，债券代码127047。债券票面年利率第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.6%、第五年2.0%、第六年2.5%；每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2022年4

月 29 日至 2027 年 10 月 24 日。在本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，公司将以本次可转换公司债券票面面值的 115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

帝欧转债于 2026 年 1-6 月转股 74,165,431 股，减少债券 3,782,465 张，剩余可转换公司债券 4,654,359 张。

（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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	135,355,283.23	171,610,559.82
租赁负债-未确认融资费用	-32,650,023.12	-44,643,235.27
合计	102,705,260.11	126,967,324.55

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	782,500.00	745,450.00	为经销商担保
合计	782,500.00	745,450.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	27,562,339.47	5,731,611.00	2,949,045.02	30,344,905.45	
合计	27,562,339.47	5,731,611.00	2,949,045.02	30,344,905.45	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

其他说明：

为江西国资创业投资管理有限公司根据江西省《关于下达省重点创新产业化升级工程 2025 年度重点产业领域创新成果产业化项目计划的函》，向景德镇欧神诺陶瓷有限公司生产线智能化升级改造项目提供 1500 万元无息借款。

53、股本

单位：元

	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	513,349,282.00				74,165,431.00	74,165,431.00	587,514,713.00

其他说明：

本期帝欧转债转股 3,782,465 张，转股 74,165,431 股，其中增加股本 74,165,431.00 元；减少其他权益工具 69,119,109.68 元，增加资本公积 390,850,409.66 元。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成本	8,436,824.00	154,170,828.60			3,782,465.00	69,119,109.68	4,654,359.00	85,051,718.92
合计	8,436,824	154,170,828.60			3,782,465.00	69,119,109.68	4,654,359.00	85,051,718.92

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：

本期帝欧转债转股 3,782,465 张，转股 74,165,431 股，其中增加股本 74,165,431.00 元；减少其他权益工具 69,119,109.68 元，增加资本公积 390,850,409.66 元。

55、资本公积

单位：元

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）	2,750,900,363.21	406,048,051.33		3,156,948,414.54
其他资本公积	80,925,351.23	7,746,640.19	15,197,641.67	73,474,349.75
合计	2,831,825,714.44	413,794,691.52	15,197,641.67	3,230,422,764.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期帝欧转债转股增加资本公积 390,850,409.66 元，本期以权益结算的股份支付确认费用增加资本公积 7,746,640.19 元；本期员工持股计划第一期解锁其他资本公积转入资本溢价 15,197,641.67 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	117,762,987.08		3,452,148.00	114,310,839.08

合计	117,762,987.08		3,452,148.00	114,310,839.08
----	----------------	--	--------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少用于员工持股计划第一期解锁。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,828,652.34			72,828,652.34
合计	72,828,652.34			72,828,652.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,788,134,107.33	-1,257,750,463.40
调整后期初未分配利润	-1,788,134,107.33	-1,257,750,463.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,330,059.37	-84,323,742.68
期末未分配利润	-1,817,464,166.70	-1,342,074,206.08

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	939,342,978.37	684,511,432.99	1,164,072,796.05	911,726,376.25
其他业务	14,046,839.22	9,108,466.46	12,129,260.07	9,499,821.86
合计	953,389,817.59	693,619,899.45	1,176,202,056.12	921,226,198.11

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		分部 4		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	724,145,402.09	509,866,057.61	147,936,470.03	114,856,276.30	81,189,408.77	68,781,969.43	118,536.70	115,596.11	953,389,817.59	693,619,899.45
其中：										
卫浴产品	0.00	0.00	143,782,025.35	114,020,235.22					143,782,025.35	114,020,235.22
陶瓷墙地砖	715,315,838.81	501,693,713.94							715,315,838.81	501,693,713.94
亚克力板	0.00				80,126,577.51	68,681,887.72			80,126,577.51	68,681,887.72
人工智能							118,536.70	115,596.11	118,536.70	115,596.11
其他	8,829,563.28	8,172,343.67	4,154,444.68	836,041.08	1,062,831.26	100,081.71			14,046,839.22	9,108,466.46
按经营地区分类										
其中：										
东北	36,792,586.83	26,205,463.42	2,688,057.46	1,950,108.16	0.00	0.00			39,480,644.29	28,155,571.58
华北	105,989,447.27	69,339,072.23	11,812,041.17	9,744,811.82	41,794,190.46	34,839,305.65			159,595,678.90	113,923,189.70
华东	256,414,904.86	182,281,034.50	37,177,985.82	29,923,576.74	12,790,320.53	11,729,634.92			306,383,211.21	223,934,246.16
华南	121,695,810.58	94,279,496.60	6,360,785.35	4,317,754.29	6,887,172.53	6,113,357.80			134,943,768.46	104,710,608.69
华中	102,188,898.73	70,309,041.87	14,924,477.69	13,272,236.60	10,376,798.46	8,686,964.75			127,490,174.88	92,268,243.22
西北	42,642,701.26	28,499,392.10	15,583,508.50	13,120,515.43	0.00	0.00			58,226,209.76	41,619,907.53
西南	57,586,755.86	38,379,900.92	59,389,614.04	42,527,273.26	1,792,075.87	749,358.88	118,536.70	115,596.11	118,886,982.47	81,772,129.17
外贸	834,296.70	572,655.97	0.00	0.00	7,548,850.92	6,663,347.43			8,383,147.62	7,236,003.40
市场或客户类型										
其										

中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计	724,145,402.09	509,866,057.61	147,936,470.03	114,856,276.30	81,189,408.77	68,781,969.43	118,536.70	115,596.11	953,389,817.59	693,619,899.45

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 117,320,526.06 元，其中，117,320,526.06 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,928,006.44	3,144,283.78
教育费附加	972,497.56	1,593,408.46
资源税	8,295.84	14,739.60

房产税	7,342,373.63	6,656,659.53
土地使用税	3,577,674.69	3,772,629.08
车船使用税	720.00	3,120.00
印花税	1,212,705.88	1,075,340.29
地方教育附加	648,331.68	1,062,272.18
环境保护税	173,481.18	263,914.00
土地增值税		38,518.16
合计	15,864,086.90	17,624,885.08

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	23,712,968.01	16,752,000.00
职工薪酬	49,525,267.80	37,776,191.20
折旧与摊销	10,689,260.86	10,128,759.91
中介服务费	20,883,238.15	6,429,335.90
办公费	3,345,466.41	2,798,040.47
租赁费	644,549.77	1,257,318.21
差旅费	1,294,208.45	913,978.38
其他	2,551,630.83	837,243.97
交通费	477,350.39	875,477.82
业务招待费	1,034,496.69	2,716,351.34
股份支付费用	7,016,005.32	927,577.79
合计	121,174,442.68	81,412,274.99

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程服务费	14,658,248.21	21,951,862.05
职工薪酬	37,092,138.72	44,383,056.55
推广费	13,799,012.85	7,741,394.85
差旅费	7,390,188.36	9,083,892.17
业务招待费	1,658,480.09	1,674,999.61
办公费	1,499,386.61	1,099,215.80
租赁费	1,472,687.58	2,062,533.76
物料消耗		10,691.91
交通费	3,141.52	919,655.03
折旧与摊销	808,239.23	1,746,540.25
物流费	555,256.31	1,055,342.01
会务费	2,837,236.95	2,772,889.64
其他	1,251,439.78	3,336,106.30
股份支付	395,657.30	130,277.77
合计	83,421,113.51	97,968,457.70

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	10,744,859.69	11,642,377.89

职工薪酬	22,841,586.73	30,308,706.32
折旧与摊销	1,806,037.71	2,344,743.79
其他	2,770,559.97	1,905,816.53
股份支付	114,904.98	179,783.34
合计	38,277,949.08	46,381,427.87

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	42,695,105.80	74,394,868.78
减：利息收入	1,661,473.82	3,289,476.27
汇兑损益	55,281.94	-157,982.12
其他	757,252.89	852,816.20
合计	41,846,166.81	71,800,226.59

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	10,969,640.00	10,803,320.00
增值税进项税加计抵减	2,310,813.01	1,982,307.28
代扣个人所得税手续费	177,430.90	212,259.34
政府补助	3,907,836.02	4,194,288.81
直接减免的增值税	142,550.00	179,544.66

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-15,594.63	-54,456.69
合计	-15,594.63	-54,456.69

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-176,853.75	-757,038.45
其他非流动金融资产在持有期间取得投资收益	1,726,177.50	1,372,275.00
合计	1,549,323.75	615,236.55

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	25,941.75	-38,652.85
应收账款坏账损失	2,642,177.83	-7,497,642.06
其他应收款坏账损失	-570,680.67	-1,611,417.00
合计	2,097,438.91	-9,147,711.91

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,067,158.21	-15,230,732.61
合计	-15,067,158.21	-15,230,732.61

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	10,124,824.53	556,659.71

74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产报废收益	324,156.13	161,144.29	324,156.13
其他	1,554,666.58	2,566,713.88	1,554,666.58
合计	1,878,822.71	2,727,858.17	1,878,822.71

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		30,000.00	
对外担保预计负债	37,050.00	594,967.30	37,050.00
非流动资产毁损报废损失	554,999.70	1,045,003.02	554,999.70
其他	548,547.36	2,969,303.50	548,547.36
合计	1,140,597.06	4,639,273.82	1,140,597.06

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,398,366.54	8,353,772.97
递延所得税费用	-339,671.70	7,957,854.98
合计	7,058,694.84	16,311,627.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-23,878,510.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,969,627.73
子公司适用不同税率的影响	4,971,460.66
调整以前期间所得税的影响	1,139,087.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,880,690.10
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	19,798,464.66
所得税费用	7,058,694.84

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回保证金	3,718,405.71	35,131,507.43
政府补助等	7,140,810.48	1,429,006.80
利息收入	1,661,179.44	3,289,474.25
其他往来-外部往来	15,768,416.94	17,425,194.87
其他营业外收入	2,727,871.81	2,470,801.59
税务局退回预缴税款	0.00	19,854.70
合计	31,016,684.38	59,765,839.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理及研发费用等	92,069,334.03	88,710,633.56
支付保函保证金	458,027.62	9,625,280.78

其他营业外支出	67,266.68	2,018,948.33
银行手续费等	1,283,557.40	872,712.56
受限冻结资金	0.00	25,000.00
其他往来	18,670,700.22	22,880,748.00
合计	112,548,885.95	124,133,323.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划股票购买款	0.00	30,176,734.00
未终止确认的票据贴现借款金额	213,330,000.00	195,132,198.64
有追保理	0.00	17,643,648.25
股东借款	980,000.00	
无息股权质押借款	15,000,000.00	0.00
合计	229,310,000.00	242,952,580.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无息股权质押借款为江西国资创业投资管理有限公司根据江西省《关于下达省重点创新产业化升级工程 2025 年度重点产业领域创新成果产业化项目计划的函》，向景德镇欧神诺陶瓷有限公司生产线智能化升级改造项目提供 1500 万元无息借款。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	0.00	13,068,122.44

票据贴现还款	90,000,000.00	97,356,351.75
当期租赁支付的现金	3,519,567.66	4,346,127.68
支付开具票据保证金	123,330,000.00	103,700,000.00
合计	216,849,567.66	218,470,601.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-30,937,205.75	-84,323,742.68
加：资产减值准备	12,969,719.30	24,378,444.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,788,716.68	110,856,762.83
使用权资产折旧	3,072,987.54	3,731,936.66
无形资产摊销	11,692,120.78	11,640,399.77
长期待摊费用摊销	602,225.55	992,940.72
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）	-10,124,824.53	-556,659.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	230,843.57	883,858.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,594.63	54,456.69
财务费用（收益以“-”号填列）	42,695,105.80	74,236,886.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,549,323.75	-615,236.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,276,147.73	9,542,466.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,615,819.43	-1,584,611.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,512,924.13	57,292,742.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,797,694.15	162,082,578.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,502,478.27	-270,525,985.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,903,536.41	98,087,238.83
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	555,490,984.57	443,200,336.71
减：现金的期初余额	364,259,095.44	273,007,124.19
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	191,231,889.13	170,193,212.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
杭州名帝科技有限公司	0.00
成都嘻语科技有限公司	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27.02
其中：	
杭州名帝科技有限公司	27.02
成都嘻语科技有限公司	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-27.02

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	555,490,984.57	364,259,095.44
其中：库存现金	103,025.68	116,627.87
可随时用于支付的银行存款	555,385,862.89	364,142,393.68
可随时用于支付的其他货币资金	2,096.00	73.89
三、期末现金及现金等价物余额	555,490,984.57	364,259,095.44

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

供应商融资安排

(1) 属于供应商融资安排的金融负债

单位：元

列报项目	期末余额	上年年末余额
应付票据	90,543,335.47	101,254,681.88
其中：供应商已从融资提供方收到的款项	85,346,897.15	101,254,681.88

(2) 付款到期日区间

属于供应商融资安排的金融负债	自收到发票后的 180 天至 360 天
不属于供应商融资安排的可比金融负债	自收到发票后的 30 天至 360 天

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			
其中：美元	33,333.78	6.8109	227,033.05
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	227,022.62	6.8109	1,546,228.30
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

(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) 本公司作为承租方

☒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	本期金额（元）	上期金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	349,914.31	1,014,824.27
合计	349,914.31	1,014,824.27

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
经营租赁收入	2,986,325.92	
合计	2,986,325.92	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	10,744,859.69	11,642,377.89
职工薪酬	22,841,586.73	30,308,706.32
折旧与摊销	1,806,037.71	2,344,743.79
其他	2,770,559.97	1,905,816.53
股份支付	114,904.98	179,783.34
合计	38,277,949.08	46,381,427.87
其中：费用化研发支出	38,277,949.08	46,381,427.87

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
杭州名帝科技有限公司	2026 年 03 月 27 日	0.00	51.00%	购买	2026 年 03 月 27 日	工商变更完成	12,495,024.47	1,392,167.50	511,521.62
成都嘻语科技有限公司	2026 年 04 月 30 日	0.00	100.00%	购买	2026 年 04 月 30 日	工商变更完成	0.00	0.02	0.02

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,556.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,556.07

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	27.02	27.02
应收款项	676,165.84	676,165.84

存货	120,945.27	120,945.27
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	795,781.71	795,781.71
递延所得税负债		
净资产	3,051.12	3,051.12
减：少数股东权益	1,495.05	1,495.05
取得的净资产	1,556.07	1,556.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

本公司于 2026 年 5 月设立全资子公司磐石商业管理；磐石商业管理于 2026 年 6 月设立全资子公司磐石金源；水华未来于 2026 年 1 月新设控股子公司核桃上品；水华未来于 2026 年 3 月新设控股子公司天枢云策；水华未来于 2026 年 4 月新设全资子公司雅安云擎；帝欧智家于 2026 年 2 月新设控股子公司帝欧电子商务；佛山欧神诺于 2026 年 2 月设立全资子公司欧神诺物流，以上子公司从设立之日起纳入合并范围。

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	50,000,000.00	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
四川帝欧水华建设工程有限公司	51,000,000.00	四川成都	四川成都	工程	100.00%		设立
重庆帝欧水华家居有限公司	200,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%	0.00%	设立
四川帝欧水华企业管理有限公司	10,000,000.00	四川成都	四川成都	商业	100.00%	0.00%	设立
帝欧智家（四川）家居有限公司	200,000,000.00	四川成都	四川成都	家具制造业	100.00%	0.00%	设立
佛山欧神诺陶瓷有限公司	251,481,805.00	广东佛山	广东佛山	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下合并
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	351,509,967.00	江西景德镇	江西景德镇	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
佛山欧神诺云商科技有限公司	50,000,000.00	广东佛山	广东佛山	商业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
广西欧神诺陶瓷有限公司	976,438,624.00	广西梧州	广西梧州	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
杭州欧神诺云商科技有限公司	7,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商业	0.00%	100.00%	设立
上海碧浦置业发展有限公司	10,000,000.00	上海	上海	房地产业	0.00%	100.00%	债务重组
水华未来（四川）科技有限公司	500,000,000.00	四川雅安	四川雅安	软件和信息技术	100.00%	0.00%	设立
雅安云擎数据科技有限公司	200,000,000.00	四川省雅安市	四川省雅安市	人工智能	100.00%		设立
天枢云策（成都）科技有限公司	8,571,000.00	四川省成都市	四川省成都市	人工智能	70.00%		设立
水华未来（成都）智能体科技有限公司	5,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	人工智能	60.00%	0.20%	设立

北京核桃上品科技有限公司	2,000,000.00	北京市	北京市	人工智能	51.00%		设立
成都嘻语科技有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	软件和信息技术	100.00%		收购（非同一控制下合并）
成都水华未来企业管理有限公司	500,000.00	四川省成都市	四川省成都市	企业管理	100.00%		设立
成都智水商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	企业管理		1.00%	设立
佛山欧神诺物流服务有限公司	5,000,000.00	广东佛山	广东佛山	运输服务		100.00%	设立
杭州帝欧电子商务有限公司	1,000,000.00	杭州萧山	杭州萧山	商务服务业		51.00%	设立
杭州名帝科技有限公司	1,000,000.00	杭州萧山	杭州萧山	商务服务业		51.00%	收购（非同一控制下合并）
四川帝欧水华磐石商业管理有限公司	1,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	商务服务业	100.00%		设立
磐石金源（四川）商业管理有限公司	100,000.00	四川省成都市	四川省成都市	商务服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：
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：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：
其他说明

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：

6、其他

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	27,562,339.47	5,731,611.00		2,949,045.02		30,344,905.45	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	14,381,794.01	14,257,731.59

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额（元）				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		942,674,127.71		942,674,127.71	942,674,127.71
应付票据		212,659,622.23		212,659,622.23	212,659,622.23
应付账款		319,336,172.12		319,336,172.12	319,336,172.12
其他应付款		296,601,180.66		296,601,180.66	296,601,180.66
一年内到期的非流动负债		147,439,803.88		147,439,803.88	143,713,890.73
长期借款			211,876,547.67	211,876,547.67	198,049,304.21
应付债券		16,941,210.36	527,313,371.36	544,254,581.72	499,380,604.27
租赁负债			135,355,283.23	135,355,283.23	102,705,260.11
预计负债			782,500.00	782,500.00	782,500.00
合计		1,935,652,116.96	875,327,702.26	2,810,979,819.22	2,715,902,662.04

（三）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款 166,598,956.35 元，其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。本公司出口业务占比较少，汇率波动对本公司影响有限。

3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

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

单位：元

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	--	--	--	--
(4) 应收款项融资		1,201,087.90		1,201,087.90
(5) 其他非流动金融资产			27,663,728.26	27,663,728.26
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	1,201,087.90	27,663,728.26	28,864,816.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

项目	期末公允价值（元）	估值技术	不可观察输入值
其他非流动金融资产-中陶投资发展有限公司	2,336,828.26	资产基础法	净资产
其他非流动金融资产-玛格家居股份有限公司	25,326,900.00	市价折扣法	缺乏流通性折扣

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司由朱江、刘进、陈伟、吴志雄共同控制。

本企业最终控制方是朱江、刘进、陈伟、吴志雄。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都水华智能科技集团有限公司	朱江实际控制，并担任董事、经理
成都水华智云科技有限公司	成都水华智能科技集团有限公司持股 100%
善思开物数据科技（成都）有限公司	朱江担任董事长
畅越飞平有色金属储运（上海）股份有限公司	朱江的一致行动人张芝焕的近亲属持股 85.4224%
四川省宝兴县闽兴实业有限公司	陈伟、吴志雄担任董事
成都市春天湖畔度假村有限责任公司	简阳市湖畔农牧有限责任公司持股 55%，吴志雄、刘亚峰担任董事
简阳市湖畔农牧有限责任公司	刘进之子刘亚峰持股 36.35%，吴志雄之妻罗晶持股 27.27%，陈伟之子陈蒙持股 18.19%
成都蕃薯藤文化旅游发展有限责任公司	简阳市湖畔农牧有限责任公司持股 60%，吴志雄、刘亚峰担任董事
成都精蓉商贸有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 51%
成都保碧帝欧企业管理合伙企业（普通合伙）	刘进、鲍杰军、陈伟、吴志雄分别持股 20%以上
四川小彝建材有限公司	刘进之子刘亚峰为实际控制人
四川馨欣怡家居有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 100%
四川丰跃农业开发有限公司	刘进之妻持股 35.71%，刘进之子刘亚峰担任执行董事兼总经理

四川众全企业管理有限公司	刘进之子刘亚峰持股 99.009%，担任董事
成都兴海发科技有限公司	刘进之子刘亚峰持股 99.9%，担任执行董事兼经理
成都简直优未教育咨询有限公司	刘进之子刘亚峰配偶周宸伊持股 49.02%，担任经理
四川省龙坤电力器材有限公司	刘进之妻弟李廷光持股 33.33%，担任经理
德昌佰盛房地产开发有限公司	刘进之妻弟李廷光持股 30%，担任经理
江阴精言科技有限公司	陈伟之子陈蒙持股 35%，陈蒙任总经理
成都伟永盛科技有限公司	陈伟之子陈蒙持股 99.6%
重庆胜锋旅游开发有限公司	陈伟之子陈蒙持股 30%，陈蒙任副董事长
重庆南帆建材有限责任公司	吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股 80%和 10%，吴静任法定代表人
成都志达通科技有限公司	吴志雄之子吴双玮持股 100%
景德镇市御景园房地产开发有限公司	鲍杰军持股 15%，任董事
广东创高幕墙门窗工程有限公司	鲍杰军持股 19%，任董事
湖南源创高科工业技术有限公司	鲍杰军任董事
广东创高家居科技有限公司	鲍杰军任董事
佛山市赣商投资有限公司	鲍杰军为实际控制人
长沙源景企业管理合伙企业（有限合伙）	鲍杰军为实际控制人
佛山通盈物业服务有限公司	佛山市赣商投资有限公司持股 99%
佛山帝欧产业园管理有限公司	佛山通盈物业服务有限公司持股 99%
景德镇求古归元文化传播有限公司	鲍杰军持股 95%
佛山市赣粤企业管理咨询有限公司	鲍杰军持股 60%

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
善思开物数据科技(成都)有限公司	算力服务	362,169.81		否	
佛山通盈物业服务有限公司	水电费、物业管理费	694,700.92		否	
佛山通盈物业服务有限公司	其他	2,201.82		否	
畅越飞平有色金属储运（上海）股份有限公司	接受运输服务	17,927,834.92		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都精蓉商贸有限公司	销售商品	3,796,597.67	4,622,302.61
四川小犇建材有限公司	销售商品	1,198,730.59	824,300.37
重庆南帆建材有限公司	销售商品	0.00	
四川域上环境工程有限公司	销售商品	0.00	
四川馨欣怡家居有限公司	销售商品	13,159.10	522,321.29
善思开物数据科技(成都)有限公司	算力服务	106,952.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
佛山通盈物业服务有 限公司	房屋					979, 15 9. 69		669, 50 4. 80			

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
善思开物数据科技(成都)有限公司(原善思开悟科技(成都)有限公司)、善思开悟超级计算机(雅安)有限公司、科绎云科技(广州)有限公司(原善思开悟技术(广州)有限公司)	公司全资子公司水华未来向关联方购买机电设施、服务器资产; 关联方无偿向水华未来转让其拥有的与资产相关的知识产权、存量业务。	44,167,300.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都精蓉商贸有限公司	2,652,856.07	150,558.29	2,784,088.78	139,264.44
应收账款	四川小犇建材有限公司	622,671.17	145,442.33	691,867.21	64,169.95
应收账款	善思开物数据科技(成都)有限公司	57,270.00	2,863.50		
其他应收款	佛山通盈物业服务有限公司	30,418.50	9,125.55	30,418.50	9,125.55
应收账款	四川馨欣怡家居有限公司		0.00	68,034.02	3,401.70

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川小犇建材有限公司	24,991.81	31,000.00
其他应付款	佛山通盈物业服务有限公司	117,243.34	62,770.37
其他应付款	畅越飞平有色金属储运(上海)股份有限公司	1,550,000.00	
应付账款	畅越飞平有色金属储运(上海)股份有限公司	19,096,914.71	
预收款项	四川馨欣怡家居有限公司	86.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量（股）	金额	数量（股）	金额
2025 年员工持股计划					1,675,800.00	15,197,641.67	1,762,500.00	4,589,526.08
合计					1,675,800.00	15,197,641.67	1,762,500.00	4,589,526.08

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予当日股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	/
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,056,406.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,746,640.19

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	220,072.59	
销售人员	395,657.30	
管理人员	7,016,005.32	
研发人员	114,904.98	
合计	7,746,640.19	

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2025 年 7 月 10 日召开第六届董事会第一次会议，于 2025 年 7 月 28 日召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过《关于公司及全资子公司为经销商提供担保额度的议案》，为合作经销商的银行贷款提供连带责任担保，担保总额度不超过 10,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，公司为经销商提供连带责任担保余额为 1,565.00 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

公司作为债权人：报告期内，公司与房地产公司签订以房抵债协议 4,172.04 万元，更名出售抵债资产原值 548.63 万元，网签抵债资产原值 4,054.57 万元，债务重组损失 17.69 万元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：陶瓷墙地砖、卫浴产品、新材料、人工智能业务。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部资产，是指分部经营活动使用的可归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。分部负债，是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债，不包括递延所得税负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷墙地砖	卫浴产品	新材料	人工智能业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	715,315,838.81	143,782,025.35	80,653,018.02	118,536.70	-526,440.51	939,342,978.37
主营业务成本	501,693,713.94	114,020,235.22	69,362,723.02	115,596.11	-680,835.30	684,511,432.99
资产总额	3,741,277,380.35	3,493,161,501.72	170,385,016.90	90,853,409.94	2,719,674,834.50	4,776,002,474.41
负债总额	2,158,017,532.21	898,768,987.97	77,362,841.15	45,214,066.65	214,912,221.44	2,964,451,206.54

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,827,434.43	21,832,935.00
1 至 2 年	12,590,102.98	23,771,877.32
2 至 3 年	24,772,986.62	35,324,417.06
3 年以上	90,728,055.21	70,844,131.95
3 至 4 年	57,571,559.82	47,509,888.22
4 至 5 年	24,578,770.57	19,442,866.28
5 年以上	8,577,724.82	3,891,377.45
合计	153,918,579.24	151,773,361.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	122,827,978.15	79.80%	105,755,132.17	86.10%	17,072,845.98	124,273,728.56	81.88%	106,151,401.85	85.42%	18,122,326.71
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,090,601.09	20.20%	3,498,151.07	11.25%	27,592,450.02	27,499,632.77	18.12%	4,373,436.99	15.90%	23,126,195.78
其中：										
组合 1：合并	13,118,594.50	8.52%			13,118,594.50	694,124.05	0.46%		0.00%	694,124.05

报表范围内关联方组合										
组合 2: 其他	17,972,006.59	11.68%	3,498,151.07	19.46%	14,473,855.52	26,805,508.72	17.66%	4,373,436.99	16.32%	22,432,071.73
合计	153,918,579.24	100.00%	109,253,283.24	70.98%	44,665,296.00	151,773,361.33	100.00%	110,524,838.84	72.82%	41,248,522.49

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	33,570,341.14	33,570,341.14	33,718,195.82	33,570,341.15	99.56%	预期信用损失较高
第二名	20,895,022.31	20,895,022.31	20,895,022.31	20,895,022.31	100.00%	预计无法偿还
第三名	14,943,615.24	11,954,892.23	14,943,615.22	11,954,892.23	80.00%	预期信用损失较高
第四名	14,254,979.97	11,403,983.98	14,255,080.96	11,403,983.98	80.00%	预期信用损失较高
第五名	6,658,336.65	5,326,669.32	6,600,674.98	5,326,669.32	80.70%	预期信用损失较高
第六名	8,720,919.29	2,616,275.78	6,360,333.82	1,908,100.15	30.00%	预期信用损失较高
第七名	4,200,582.06	2,100,291.15	5,477,568.81	2,738,784.41	50.00%	预期信用损失较高
第八名	3,240,276.41	1,620,138.21	3,240,276.41	1,620,138.21	50.00%	预期信用损失较高
第九名	2,561,960.30	2,561,960.30	2,567,318.50	2,567,318.50	100.00%	预计无法偿还
第十名	1,324,772.33	1,324,772.33	1,324,772.33	1,324,772.33	100.00%	预计无法偿还
第十一名	1,155,833.80	577,916.93	1,306,853.05	653,426.53	50.00%	预期信用损失较高
第十二名	1,215,649.55	1,215,649.55	1,215,649.55	1,215,649.55	100.00%	预计无法偿还
第十三名	1,397,685.32	1,257,916.80	1,163,552.29	1,161,515.59	99.82%	预期信用损失较高
其他汇总	10,133,754.19	9,725,571.82	9,759,064.10	9,414,517.91	96.47%	预期信用损失较高
合计	124,273,728.56	106,151,401.85	122,827,978.15	105,755,132.17		

按组合计提坏账准备类别名称：合并报表范围关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 合并报表范围关联方组合	13,118,594.50		
合计	13,118,594.50		

确定该组合依据的说明：

详见应收账款会计政策。

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,457,917.54	322,895.88	5.00%
1 至 2 年	6,521,913.42	652,191.33	10.00%
2 至 3 年	3,250,707.33	975,212.20	30.00%

3 至 4 年	387,233.28	193,616.64	50.00%
4 至 5 年	525,871.44	525,871.44	100.00%
5 年以上	828,363.58	828,363.58	100.00%
合计	17,972,006.59	3,498,151.07	

确定该组合依据的说明：

详见应收账款会计政策。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	106,151,401.85	869,445.64	492,893.82		-772,821.50	105,755,132.17
按组合计提	4,373,436.99	-875,285.92				3,498,151.07
合计	110,524,838.84	-5,840.28	492,893.82	0.00	-772,821.50	109,253,283.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

本期“其他”变动主要为应收票据未履约而转入应收账款、应收账款抵房转入其他应收款，同时转出相应已计提的坏账准备。“转销或核销”主要为以应收账款抵房并完成网签，核销相应已计提的坏账准备。收回或转回为公司按单项计提坏账准备超过应收账款余额 100%部分。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	11,902,097.23		11,902,097.23	7.73%	11,902,097.23
第二名	9,554,897.70		9,554,897.70	6.21%	9,554,897.70
第三名	7,686,740.03		7,686,740.03	4.99%	6,149,392.02
第四名	6,600,674.98		6,600,674.98	4.29%	5,326,669.32
第五名	5,783,271.58		5,783,271.58	3.76%	5,783,271.58
合计	41,527,681.52		41,527,681.52	26.98%	38,716,327.85

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	258,847,447.34	314,873,912.51
合计	258,847,447.34	314,873,912.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
抵房款	72,320,050.55	70,772,413.55

保证金/押金	110,750,878.00	110,793,500.00
备用金	208,687.63	564,110.43
其他	8,520,140.00	483,500.00
合并关联方往来	172,817,694.11	237,375,518.38
合计	364,617,450.29	419,989,042.36

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	168,012,078.34	224,540,112.41
1 至 2 年	9,616,099.84	12,459,832.41
2 至 3 年	15,219,706.30	21,749,542.06
3 年以上	171,769,565.81	161,239,555.48
3 至 4 年	56,439,388.77	145,910,378.44
4 至 5 年	104,661,277.04	4,661,277.04
5 年以上	10,668,900.00	10,667,900.00
合计	364,617,450.29	419,989,042.36

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	178,418,090.55	48.93%	102,114,113.03	57.23%	76,303,977.52	176,875,453.55	42.11%	101,857,821.93	57.59%	75,017,631.62
其中：										
按组合计提坏账准备	186,199,359.74	51.07%	3,655,889.92	1.96%	182,543,469.82	243,113,588.81	57.89%	3,257,307.92	1.34%	239,856,280.89
其中：										
组合 1：低信用风险组合	225,565.63	0.06%			225,565.63	566,110.43	0.14%			566,110.43
组合 2：合并报表范围内关联方组合	172,817,694.11	47.40%			172,817,694.11	237,375,518.38	56.52%			237,375,518.38
组合 3：其他组合	13,156,100.00	3.61%	3,655,889.92	27.79%	9,500,210.08	5,171,960.00	1.23%	3,257,307.92	62.98%	1,914,652.08

合计	364,617,450.29	100.00%	105,770,002.95	29.01%	258,847,447.34	419,989,042.36	100.00%	105,115,129.85	25.03%	314,873,912.51
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	154,652,648.85	83,223,448.85	154,362,648.85	82,933,448.85	53.73%	预期信用损失较高
第二名	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法偿还
第三名	3,686,337.70	2,949,070.16	3,686,337.70	2,949,070.16	80.00%	预期信用损失较高
第四名	3,407,030.00	1,703,515.00	3,407,030.00	1,703,515.00	50.00%	预期信用损失较高
第五名	1,348,297.00	404,489.10	3,185,934.00	955,780.20	30.00%	预期信用损失较高
第六名	1,275,000.00	1,275,000.00	1,275,000.00	1,275,000.00	100.00%	预计无法偿还
第七名	1,049,740.00	944,766.00	1,049,740.00	944,766.00	90.00%	预期信用损失较高
其他汇总	1,456,400.00	1,357,532.82	1,451,400.00	1,352,532.82	93.19%	预期信用损失较高
合计	176,875,453.55	101,857,821.93	178,418,090.55	102,114,113.03		

按组合计提坏账准备类别名称：低信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：低信用风险组合	225,565.63		
合计	225,565.63		

确定该组合依据的说明：

详见其他应收款会计政策。

按组合计提坏账准备类别名称：合并报表范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：合并报表范围内关联方组合	172,817,694.11		
合计	172,817,694.11		

确定该组合依据的说明：

详见其他应收款会计政策。

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,169,240.00	458,462.00	5.00%
1 至 2 年	201,000.00	20,100.00	10.00%
2 至 3 年	256,852.98	77,055.89	30.00%
3 至 4 年	857,469.98	428,734.99	50.00%
4 至 5 年	2,547,537.04	2,547,537.04	100.00%
5 年以上	124,000.00	124,000.00	100.00%
合计	13,156,100.00	3,655,889.92	

确定该组合依据的说明：

详见其他应收款会计政策。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	61,030.00		105,054,099.85	105,115,129.85
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	397,432.00		1,150.00	398,582.00
本期转回			5,000.00	5,000.00
本期转销				0.00
本期核销			511,530.40	511,530.40
其他变动			772,821.50	772,821.50
2026 年 6 月 30 日余额	458,462.00	0.00	105,311,540.95	105,770,002.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提	101,857,821.93	0.00	5,000.00	511,530.40	772,821.50	102,114,113.03
按组合计提	3,257,307.92	398,582.00				3,655,889.92
合计	105,115,129.85	398,582.00	5,000.00	511,530.40	772,821.50	105,770,002.95

本期“其他”变动主要为因抵房转入其他应收款的应收票据、应收账款相应已计提的坏账准备。“转销或核销”主要为因抵房并完成网签核销相应已计提的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	117,627,615.06	1-3 年	32.26%	
第二名	保证金	100,000,000.00	3-4 年	27.43%	28,570,800.00
第三名	子公司往来	44,167,300.00	1 年以内	12.11%	
第四名	抵房款	33,153,183.00	3-4 年	9.09%	33,153,183.00
第五名	保证金	10,000,000.00	5 年以上	2.74%	10,000,000.00
合计		304,948,098.06		83.63%	71,723,983.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

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	3,796,895,054.67	1,016,932,184.00	2,779,962,870.67	3,575,825,320.84	1,016,932,184.00	2,558,893,136.84
合计	3,796,895,054.67	1,016,932,184.00	2,779,962,870.67	3,575,825,320.84	1,016,932,184.00	2,558,893,136.84

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
帝欧水华（成都）环保新材料有限公司	41,643,512.31					207,923.29	41,851,435.60	
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2,394,401,604.37	935,232,234.89				1,077,784.27	2,395,479,388.64	935,232,234.89
重庆帝欧水华家居有限公司	73,347,471.97	81,699,949.11				27,045.64	73,374,517.61	81,699,949.11
四川帝欧水华企	947,421.08						947,421.08	

业管理有限公司								
四川帝亚尔特建设工程有限公司	16,897,028.41					82,075.04	16,979,103.45	
水华未来（四川）科技有限公司	31,156,098.70		19,000,000.00			438,096.10	50,594,194.80	
帝欧智家（四川）家居有限公司	500,000.00		199,500,000.00			686,809.49	200,686,809.49	
四川帝欧水华磐石商业管理有限公司			50,000.00				50,000.00	
合计	2,558,893,136.84	1,016,932,184.00	218,550,000.00			2,519,733.83	2,779,962,870.67	1,016,932,184.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,684,669.95	59,027,692.05	193,415,089.41	151,688,876.14
其他业务	5,734,891.55	293,343.54	844,005.74	474,387.38
合计	80,419,561.50	59,321,035.59	194,259,095.15	152,163,263.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型			80,419,561.50	59,321,035.59			80,419,561.50	59,321,035.59
其中：								
卫浴产品			74,684,669.95	59,027,692.05			74,684,669.95	59,027,692.05
其他			5,734,891.55	293,343.54			5,734,891.55	293,343.54
按经营地区分类								
其中：								
东北			179,182.12	123,091.39			179,182.12	123,091.39
华北			1,367,340.24	890,713.17			1,367,340.24	890,713.17
华东			7,061,640.12	5,684,741.03			7,061,640.12	5,684,741.03
华南			3,887,352.67	2,529,034.13			3,887,352.67	2,529,034.13
华中			1,529,394.66	1,124,204.79			1,529,394.66	1,124,204.79
西北			609,528.74	614,809.95			609,528.74	614,809.95
西南			65,785,122.95	48,354,441.13			65,785,122.95	48,354,441.13
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计			80,419,561.50	59,321,035.59			80,419,561.50	59,321,035.59

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 23,492,317.53 元，其中，23,492,317.53 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		-249,812.90
其他非流动金融资产在持有期间取得投资收益	1,726,177.50	1,372,275.00
合计	1,726,177.50	1,122,462.10

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	9,893,980.96	主要为固定资产处置收益。
计入当期损益的政府补助（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）	3,907,836.02	请详见“合并财务报表项目注释一其他收益”除增值税退税、增值税进项税加计抵减、代扣个人所得税手续费、直接减免的增值税以外部分
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	1,710,582.87	主要为公司持有的玛格家居股权投资分红。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,293,616.66	报告期内，因收回应收账款或实施以房抵债后，对单项信用减值计提金额超过应收债权金额的部分进行转回。
债务重组损益	-176,853.75	主要为工抵房债务重组损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,069.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,523,019.70	主要为公司为在报告期收到赔偿款
减：所得税影响额	3,225,642.17	
合计	47,895,609.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	10,969,640.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.58%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.17%	-0.15	-0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他