

# 深圳科创新源新材料股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-047

**COTRAN<sup>®</sup>**

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、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。

公司负责人周东、主管会计工作负责人周东及会计机构负责人(会计主管人员)张运声明：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。

本报告对未来计划等前瞻性陈述，仅为公司对未来的预期，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于政策环境、市场状况等多种因素，存在不确定性，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营中可能发生的有关风险详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，该部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者予以特别关注。

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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任 .....	29
第六节 重要事项 .....	31
第七节 股份变动及股东情况 .....	40
第八节 优先股相关情况 .....	46
第九节 债券相关情况 .....	47
第十节 财务报告 .....	48

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2023 年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关文件。

以上备查文件的备置地址：深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科创新源	指	深圳科创新源新材料股份有限公司
股东大会	指	深圳科创新源新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳科创新源新材料股份有限公司董事会
监事会	指	深圳科创新源新材料股份有限公司监事会
公司控股股东、实际控制人	指	深圳科创新源新材料股份有限公司、周东先生
科创新源	指	深圳科创新源新材料股份有限公司（目前由周东先生实际控制），公司控股股东
汇能投资	指	舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）（公司员工持股平台，目前周东先生为执行事务合伙人），公司控股股东、实际控制人之一致行动人
瑞泰克	指	苏州瑞泰克散热科技有限公司，公司之控股子公司
无锡昆成	指	无锡昆成新材料科技有限公司，公司之控股子公司
深圳航创	指	深圳航创密封件有限公司，公司之控股子公司
无锡科创	指	无锡科创新源科技有限公司，公司之全资子公司（已于报告期内完成工商注销登记）
惠州航创	指	惠州航创密封件有限公司，公司之控股孙公司
芜湖祥路、芜湖航创	指	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司，公司之控股孙公司
安徽晟元	指	安徽晟元新材料有限公司，公司之控股孙公司（于报告期内新设）
汇智新源	指	深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙），公司之参股有限合伙企业
华为	指	华为技术有限公司及其子公司，公司之客户
中兴	指	中兴通讯股份有限公司及其子公司，公司之客户
爱立信	指	Telefonaktiebolaget LM Ericsson，爱立信及其全球分支机构，公司之客户
密封材料	指	能承受接缝位移以达到气密、水密目的而嵌入建筑接缝中的材料。密封材料有金属材料（铝、铅、铜、不锈钢等），也有非金属材料（橡胶、塑料、陶瓷、石墨等）、复合材料（如橡胶-石棉板、气凝胶毡-聚氨酯），但使用最多的是橡胶类弹性体材料。
冷缩套管	指	一款利用硅橡胶的回弹特性，采用预扩张工艺制成的接头防水产品。该产品施工简便高效，具有极好的电气绝缘、抗紫外线老化、耐高低温特性，以及高收缩比、强抱紧力和抗破坏能力。
结构件	指	指起保护和支承作用的塑胶或五金部件。精密结构件产品种类繁多，广泛地应用于各类终端消费产品和工业产品。
塑料金属化	指	塑料金属化是利用物理或化学手段在塑料表面镀上一层金属，使其表面呈现出金属的某些性质，如导电性、导热性等。金属化后的塑料具有金属外观，镀层硬度高，便于焊接，可以代替金属制品，降低成本；同时由于塑料一般具有高韧性，耐热性，耐蚀性等，使得金属化的塑料比普通金属材料性能更好。
液冷板、水冷板	指	一种通过液冷流动实现热交换的模组装置。在金属板材内加工形成流道，并设置进出口。电子器件安装于板的表面（中间涂装导热介质），冷却液体从换热模组的入口进入、出口流出以此循环，将电子器件发出的热量带走，从而保证器件的正常工作。
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳科创新源新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 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	科创新源	股票代码	300731
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳科创新源新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科创新源		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Cotran New Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	COTRAN		
公司的法定代表人	周东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁媛	吴玮琼
联系地址	深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房	深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房
电话	0755-3369 1628	0755-3369 1628
传真	0755-2919 9959	0755-2919 9959
电子信箱	tzh@cotran.com	tzh@cotran.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无变化，具体可参见 2022 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 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 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）	239,876,591.58	236,522,626.59	1.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,684,651.15	-21,193,338.91	155.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,263,113.14	-19,703,626.91	111.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,651,287.33	18,290,032.23	171.47%
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.17	152.94%
稀释每股收益（元/股）	0.09	-0.17	152.94%
加权平均净资产收益率	1.92%	-3.71%	5.63%
	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）	937,179,228.12	947,684,163.47	-1.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	606,812,265.42	611,578,680.68	-0.78%

#### 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	763,816.50	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,706,796.79	
委托他人投资或管理资产的损益	62,510.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-231,597.68	
减：所得税影响额	1,711,832.17	
少数股东权益影响额（税后）	168,156.09	
合计	9,421,538.01	

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 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）报告期内公司所属行业的发展情况

公司是一家致力于以自主创新、独立研发为基础的国家级高新技术企业。报告期内，公司主要的收入和利润来源为高性能特种橡胶材料，根据国家发改委《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016年版）、国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，高性能特种橡胶材料属于战略性新兴产业中的新材料产业。公司高性能特种橡胶材料生产中耗用的主要原材料为聚异丁烯、三元乙丙橡胶、丁基橡胶等。高性能特种橡胶材料产业链下游主要包括通信、电力、汽车、矿业、轨道交通等领域。

根据我国《国民经济行业分类（GB/T 4754—2017）》及按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），报告期内公司所属的行业为“橡胶和塑料制品业”。橡胶行业是国民经济的重要基础产业之一，根据产业链分工主要涉及天然橡胶行业、合成橡胶行业、橡胶制品行业及相关的配套行业等。公司业务主要涉及橡胶制品行业，橡胶制品因其防水、防腐蚀、耐磨及抗震等产品特性，广泛应用于通信、电力、汽车、工业机械、家电、船舶、化工、铁路等领域，下游行业对公司所在行业的发展具有较大的牵引和驱动作用，其投资增速的变化对公司主要产品的应用起到关键作用。

在通信领域，2021年工业和信息化部发布《“十四五”信息通信行业发展规划》提出，在已经建成全球规模最大的光纤和移动宽带网络基础上，“十四五”时期将力争建成全球规模最大的5G独立组网网络，到2025年，力争每万人拥有5G基站数达到26个。工业和信息化部数据显示，截至2023年6月末，5G基站总数达293.7万个，占移动基站总数的26%，信息通信业呈现蓬勃发展态势。其中，中国电信和中国联通已共建共享5G基站超100万个，中国移动和中国广电已共建共享700MHz 5G基站超50万个。近期中国联通发布2023年5G集采公告，本次规划采购5G设备69万站，采购预算402.39亿元。结合此前中国移动5G基站集采情况，今年我国5G基站建设预计将超过年初原定的60万站目标，将带动基站建设相关业务进一步发展。

在电力领域，中国电力企业联合会发布的《2023年上半年全国电力供需形势分析预测报告》显示，2023年上半年，全国全社会用电量4.31万亿千瓦时，同比增长5.0%。预计2023年全年全社会用电量9.15万亿千瓦时，同比增长6%左右，其中下半年全社会用电量同比增长6%~7%。

报告期内，公司控股子公司瑞泰克主要从事热管理系统产品的研发、生产和销售。目前主要产品包括新能源汽车和储能系统用液冷板、传统家电和数据中心服务器散热器等，下游行业主要包括新能源汽车和储能系统、家用电器、通信、数据中心等领域。

在新能源汽车及储能系统领域，2021年10月，国务院印发的《2030年前碳达峰行动方案》中规划，到2030年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到40%左右。2021年7月，国家发改委、国家能源局联合印发了《关于加快推进新型储能发展的指导意见》，文件明确，到2025年，实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，装机规模达3,000万千瓦以上；到2030年，实现新型储能全面市场化发展。新能源汽车和储能行业将迎来广阔的发展空间，配套新能源汽车动力电池和储能系统用的热管理系统的市场空间快速提升。目前在前述动力电池热管理领域，电池冷却技术按照冷却媒介的不同主要分为空气冷却、液体冷却和相变冷却三类，其中液体冷却比容大、换热系数高，是目前新能源汽车动力电池和储能系统最主流的冷却技术。

根据中国汽车工业协会统计显示，2023年1-6月，新能源汽车产销分别完成378.8万辆和374.7万辆，同比分别增长42.4%和44.1%，市场占有率达到27.7%。根据北京恒州博智国际信息咨询有限公司数据，2020年全球汽车电池热管理系统市场规模达到了41亿元，预计2026年将达到197亿元，年复合增长率为25.2%。

#### （二）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途


报告期内，公司主要业务为高分子材料业务及热管理系统业务，其中高分子材料业务以公司、公司控股子公司无锡昆成和公司控股孙公司芜湖祥路为主要实施主体，热管理系统业务以公司控股子公司瑞泰克为实施主体。

在 高 分 子 材 料 领 域 ， 公 司 产 品 包 括 高 性 能 特 种 橡 胶 胶 粘 带 以 及 与 其 配 套 使 用 的 PVC 绝 缘 胶 带 、 冷 缩 套 管 系 列 产 品 、 绝 缘 防 水 胶 带 、 防 火 板 / 毯 / 胶 带 等 ， 并 提 供 防 水 、 绝 缘 、 防 火 、 密 封 等 方 面 的 整 体 解 决 方 案 。 相 关 产 品 可 广 泛 应 用 于 通 信 、 电 力 、 汽 车 等 领 域 。 目 前 主 要 客 户 包 括 华 为 、 中 兴 、 爱 立 信 、 中 国 移 动 、 中 国 联 通 、 南 方 电 网 、 国 家 电 网 、 奇 瑞 汽 车 等 。

在 热 管 理 业 务 领 域 ， 公 司 产 品 包 括 新 能 源 汽 车 和 储 能 系 统 用 液 冷 板 、 家 用 电 器 使 用 的 冷 凝 器 、 蒸 发 器 、 数 据 中 心 服 务 器 使 用 的 虹 吸 式 特 种 散 热 模 组 等 散 热 器 件 ， 相 关 产 品 可 广 泛 应 用 于 新 能 源 汽 车 和 储 能 系 统 、 家 用 电 器 、 通 信 、 数 据 中 心 等 领 域 。 目 前 主 要 客 户 包 括 动 力 电 池 头 头 厂 商 、 欣 旺 达 、 蜂 巢 能 源 、 亿 纬 锂 能 、 山 东 电 工 、 特 变 电 工 、 科 陆 电 子 、 中 天 科 技 、 海 尔 、 中 兴 等 。

报 告 期 内 ， 公 司 主 要 产 品 如 下 ：

产品类型	产品名称	产品图示	产品用途
高 分 子 材 料 产 品	高性能特种橡胶胶粘带		适用于通信及电力电线电缆的各类型接头的防水密封
	PVC 绝缘胶带		适用于通信及电力电线电缆接头的绝缘恢复和接头保护
	冷缩套管		适用于通信及电力电线电缆接头的防水防潮密封和防水绝缘密封
	防火胶带		适用于通信及电力电缆接头的防火及消防保护

产品类型	产品名称	产品图示	产品用途
	半导体型自粘带		适用于电力电缆终端和中间接头所需的屏蔽结构
	自固化绝缘防水包材		适用于通信及电力电缆不规则形状接头的绝缘防水及修复
热管理系统产品	吹胀液冷板		适用于新能源汽车动力电池和储能系统用的冷却散热
	钎焊液冷板		适用于新能源汽车动力电池和储能系统用的冷却散热
	冷凝器		适用于冰箱等家用电器的冷却散热

### （三）报告期内公司经营模式

#### 1、采购模式

报告期内，公司橡胶类产品在生产过程中所需要的主要原料主要向国外生产厂家在国内的代理商进行采购，其他产

品需要的主要原料，公司主要向国内的供应商进行采购；产品生产过程中需要的一些辅助材料，公司主要向国内生产厂家进行采购。公司制定了采购管理制度，对采购过程进行控制，公司采购的原辅材料入库前均需经过公司质量检测部门的严格测试，以保证产品质量不受原材料因素的影响。为了确保原材料供应稳定，公司实施安全库存管理，在制定各种原料的安全库存时，会充分考虑市场供应情况、价格波动等因素。目前公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，充分保障了原材料供应及时、稳定。公司根据不同类型原材料的市场特点，分别采取战略合作定价、根据公开市场价格定价等多种灵活的定价策略，有效控制采购成本。

## 2、生产模式

报告期内，公司主要产品由公司自行生产，一些配套产品由公司委托外协厂商进行贴牌生产，自主生产模式和外协生产模式具体情况如下：

### （1）自主生产模式

报告期内，公司通信、电力用防水、防腐、绝缘、防火、密封等产品，新能源汽车和储能系统用散热液冷板以及家用电器散热器件等产品由公司自产。生产模式分两种：

第一，针对与公司已建立长期、稳定合作关系并签订框架协议的大客户，按生产计划生产。客户服务部每月末与前述客户的采购部联系，沟通客户次月各款产品的预计需求量，资材部根据客户提供的次月预计需求量，组织生产部门和销售部门结合公司的安全库存量，制定次月生产计划，生产部门按照生产计划安排生产。

第二，针对未与公司签订年度框架协议的客户，按订单生产。销售部门与客户签订合同后，在 ERP 系统中录入供货合同的主要内容，资材部根据 ERP 系统生成的生产订单制定生产计划，生产部门根据生产计划安排生产。

### （2）外协生产模式

报告期内，在资源有限的情况下，为保障核心产品的供应，公司将部分封堵、防腐等产品通过配方授权或者联合开发的方式，委托战略合作外协厂商贴牌生产，即公司授权战略合作外协厂商在生产公司定制的产品时，使用科创新源的专属配方或者双方联合开发的产品配方以及科创新源品牌。

公司对于战略合作外协厂商的选择较为严格，选择流程为：公司供应链相关部门组织研发部、品质部、采购部、财务部等部门对外协厂家的技术、质量管控、生产状况、资信状况等进行全面评价，对于满足要求的外协厂商，首先签署保密协议，其次加工样品送检，再次经研发部、品质部确认满足公司要求后，公司研发部、品质部与外协厂商确定技术、质量标准，签订品质协议书，明确技术质量责任，最后外协厂商按照与公司确认的技术、质量标准生产供货。

公司与战略合作外协厂商通过参考同类产品市场价格，并综合考量材料成本、加工费用等因素，双方协商定价。

## 3、销售模式

报告期内，公司产品的销售模式以直销为主，经销为辅。直销模式侧重于与公司已建立长期、稳定合作关系的客户；采用直销可以更深入、更快捷地把握客户的需求，为客户提供个性化的解决方案。经销模式侧重市场的全面覆盖，不断打开市场，扩大产品的销售份额。采用直销及经销的销售模式，可以助力公司把握行业发展趋势，快速响应市场变化。

报告期内，公司经营模式不存在重大变化。

### （四）报告期内公司市场地位

公司具有较强技术研发实力，凭借过硬的产品质量、领先的技术水平和专业及时的售后服务，获得了客户的普遍认可与好评。公司目前核心产品高分子防水密封材料的多项技术指标领先于同行，雄厚的技术实力为公司带来了领先于同行的出货量，使得公司相关产品在通信领域内的业务一直处于行业领先地位。

公司电力用绝缘防火材料产品和传统家电散热器件产品、新能源汽车和储能系统用散热液冷板等产品目前主要由子公司负责研发、生产和销售。公司主要控股子公司无锡昆成、瑞泰克和控股孙公司芜湖祥路均为高新技术企业，在相关行业耕耘多年，相应的技术指标已达到国内领先水平，且受到核心大客户的认可。

### （五）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 23,987.66 万元，较上年同期增长 1.42%；实现营业利润 968.41 万元，较上年同期增长 144.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,168.47 万元，较上年同期增长 155.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 226.31 万元，较上年同期增长 111.49%。报告期内，公司收入和利润较去年同期均有所增长，

公司业绩变化的主要因素为：

1、报告期内，随着汽车行业的快速发展，以及公司不断加大对电力市场的开拓力度，公司汽车密封件产品业务收入较去年同期增加 2,468.09 万元，增长比率为 108.75%；公司电力行业产品收入较去年同期增加 2,138.15 万元，增长比率为 44.87%。

2、报告期内，公司期间费用有所减少，一方面系本报告期美元和欧元汇率持续上升产生的汇兑收益较去年同期大幅增加；另一方面系公司于报告期内计提股票期权激励费用较上年同期减少 627.39 万元。

3、报告期内，公司收到的政府补助款较去年同期大幅增加，且公司对联营企业确认的投资收益较去年同期有所增加。

#### （六）报告期内公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务为高分子材料产品及热管理系统产品的研发、生产及销售，产品线涵盖通信、电力、汽车、家电、新能源等业务领域，其中高分子材料业务以科创新源、无锡昆成和芜湖祥路为实施主体，热管理系统业务以瑞泰克为实施主体。

##### 1、高分子材料领域

在高分子材料领域，公司依托多年来在高分子材料的配方和工艺上的深厚积累以及大客户资源开展防水密封材料、防火绝缘材料以及塑料金属化材料业务。报告期内，公司高分子材料业务保持稳健发展，合计实现营业收入 17,325.43 万元，较去年同期增长 29.24%。

（1）在通信行业领域，报告期内，公司凭借先进的技术、优质的产品和专业的服务，持续深化与华为、中兴等通信设备龙头，以及中国移动、中国联通、中国电信等通信运营商的合作关系，满足其在通信基站用防水密封材料及塑料金属化材料相关产品及解决方案方面的需求。

报告期内，受客户项目建设进度及竞争态势影响，公司通信行业整体收入较去年同期有所下降，但毛利水平较去年同期增长约 8.88%。根据中国移动采购与招标网于 2023 年 5 月发布的招标公告显示，中国移动 2023 年至 2024 年 5G 基站采购总规模约为 49.96 万站，近期中国联通发布 2023 年 5G 集采公告，本次规划采购 5G 设备 69 万站，采购预算 402.39 亿元。预计随着运营商集采工作的进一步推进，将带动公司通信防水密封类产品的需求。

（2）在电力行业领域，报告期内，公司不断根据电力市场的竞争趋势调整市场策略，在进一步加大市场开拓力度的同时搭建多样化的客户群体结构。报告期内公司电力业务领域实现营业收入 6,903.43 万元，同比增长 44.87%。但目前国内电缆附件生产厂家数量众多，市场竞争格局随着电压等级的提高呈现“金字塔”结构。其中，中低压电缆附件市场进入门槛较低，行业企业数量多，竞争激烈；高压电缆附件市场技术门槛高，企业数量少，市场竞争相对缓和。公司目前的电力产品仍面临较为严峻的市场竞争压力，且部分产品目前仍需采用委托外协厂商生产的方式，产品定价需综合考量同类产品市场价格、材料成本、加工费用等因素，导致 2023 年上半年电力产品毛利率较去年同期有所下降。

为进一步提升公司在电力市场的核心竞争力，报告期内，公司通过控股子公司无锡昆成对外投资的方式建设高性能环保型功能高分子新材料及其制品项目，助力公司实现单一产品国产化替代向多品类、系列化产品国产化替代的跨越，提升一体化解决方案的综合竞争力，降低公司生产成本，提高公司产品竞争力。报告期内，本项目尚处于前期投入阶段，公司及无锡昆成已根据前述项目协议约定，成立安徽晟元作为项目实施主体。公司将努力加快项目建设进度，为公司高分子材料业务储备新的利润增长点。

（3）在汽车行业领域，公司主要通过芜湖祥路开展汽车密封件业务，报告期内公司汽车密封件业务实现营业收入 4,737.68 万元，较去年同期增长 108.75%。2023 年上半年，随着汽车行业景气度快速提升，以及芜湖祥路生产经营模式的不断完善及优化，芜湖祥路完成并实现了主要客户新车型密封条的同步开发及批量供货，以及通过质量和成本优势扩大了主要客户原有车型的供货份额，带动公司汽车密封件业务的快速增长。预计到 2023 年下半年，芜湖祥路能够批量交付的汽车密封件产品所应用的车型数量将进一步增加。

##### 2、热管理业务领域

在热管理系统业务领域，报告期内瑞泰克主要收入和利润来源仍为冷凝器、蒸发器等家电用热管理系统产品，液冷板等新能源汽车动力电池和储能系统用热管理系统产品的部分产线处于陆续投产阶段，部分新增产线仍处于建设投入阶段，在收入和利润贡献上占比较小。

（1）报告期内，瑞泰克热管理相关产品主要应用于新能源汽车动力电池和储能系统、家用电器、通信、数据中心等

领域。其中，瑞泰克家电业务的终端客户主要为海外客户，受国际经济社会形势影响，2023 年上半年瑞泰克家电业务收入较去年同期相比有所下降。此外，受客户方案调整及库存消耗等因素影响，瑞泰克新能源业务收入较去年同期相比有所下降。但受主要原材料（铜、铝等）的价格下降影响，报告期内瑞泰克热管理业务毛利率较上年同期有所增长。

(2) 报告期内，瑞泰克继续坚持大客户战略，在巩固与动力电池龙头厂商的合作基础上，与欣旺达、蜂巢能源、科陆电子、中天科技等保持稳定的合作，并与亿纬锂能、山东电工、特变电工等建立了业务合作。截止本报告发布之日，瑞泰克已获得逾四十个液冷板产品的项目定点数量。由于液冷板产品具有定制化需求的特点，下游客户对产品质量、交付能力、响应速度、技术支持等均有较高要求，导致相关产品认证周期较长。未来随着定点项目的逐步量产，将带动瑞泰克收入的快速提升。此外，报告期内，瑞泰克持续不断完善产品生产工艺流程，加强产线精细化管理，持续提高产品良率及生产效率，以降低生产成本，提高供货响应能力。

(3) 报告期内，公司出资人民币 9,013.00 万元对瑞泰克进行了增资，有效地缓解瑞泰克经营活动扩展带来的资金压力，降低财务风险，改善资产质量，为客户开拓及进行客户认证提供有力的支持，进一步提高瑞泰克的综合竞争力，确保瑞泰克业务持续、健康、快速发展。增资完成后，瑞泰克注册资本增加至 4,336.20 万元，公司持有瑞泰克 73.83% 股权。

## 二、核心竞争力分析

### 1、客户资源优势

目前，公司产品可应用于通信、电力、汽车、家电、新能源、数据中心等业务领域。其中，在通信业务领域，公司与华为、中兴、爱立信等国内外主要通信设备厂商建立了业务合作关系，并直接或者间接与中国移动、中国电信、中国联通等运营商建立了业务合作关系；在电力业务领域，公司依托在核心材料技术领域的不断投入和创新，现拥有电气维护、电缆接续和防火封堵三大产品线，产品已经应用于国家电网、南方电网和泰国电网等建设，并深受客户好评；在新能源领域，子公司瑞泰克已进入多家行业领先的动力电池厂商和集成商的供应商体系，包括动力电池龙头厂商、欣旺达、蜂巢能源、亿纬锂能、山东电工、特变电工、科陆电子、中天科技等。优质的客户除给公司带来稳定的订单、收入外，还能使公司洞察下游产业未来的发展方向，紧密把握下游客户未来的需求方向。

### 2、品牌及信誉优势

目前，公司产品的部分核心技术指标领先于同行，“零缺陷”的理念也深入到供应链每个员工的日常工作中。公司的技术水平和服务质量均得到主要客户的高度认可。公司管理层视“诚信合作”为公司经营的生命线，公司品牌及信誉优势明显。

### 3、研发和技术优势

公司始终高度重视技术研发工作，通过不断加大研发投入力度，扩充专业研发团队，取得了丰富的成果，公司及主要控股子公司无锡昆成、瑞泰克和孙公司芜湖祥路均为高新技术企业，且一直致力于所在行业新技术的创新与发展，拥有业内领先的自主核心技术和可持续研发能力。目前，公司拥有中国国家认可委员会（CNAS）认可的专业实验室，核心技术团队人员具备丰富的研发管理和实践经验，对行业发展动向、市场需求变化以及技术变革方向有着敏锐的洞察力，在行业内具有较强的影响力，有力保障了公司持续保持技术优势。

### 4、产品质量及服务优势

公司高度重视产品质量和服务，始终坚持“向客户提供优质产品，为客户创造价值，合作共赢”的经营理念，注重产品质量的持续提升。公司制定了严格的质量标准体系，已通过 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系和 GB/T 29490-2013 知识产权管理体系认证，并获得了 IATF 16949 证书及 CNAS 证书。公司全力打造优质服务体系，及时与客户沟通产品需求、解决客户反映的问题。良好的客户服务是公司拥有诸多优质客户的重要原因。

### 5、人力资源优势

公司拥有一支优秀的管理团队，公司董事会成员在战略规划、经营管理、资本运作、合规风控等方面具有丰富的从业经验，能够不断为公司可持续发展提供指导性建议。公司研发、采购、生产、销售等主要经营环节的管理人员拥有多

年行业相关经验，能够对行业的发展趋势做出良好的专业判断，以更好的满足客户需求。此外，公司高度重视人才体系建设，通过构建具有市场竞争力的员工薪酬体系和激励政策，更好地实现吸引人才、留住人才战略目标。

### 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	239,876,591.58	236,522,626.59	1.42%	
营业成本	172,477,329.02	174,193,631.83	-0.99%	
销售费用	14,616,972.25	15,800,617.83	-7.49%	
管理费用	36,141,376.87	44,001,793.92	-17.86%	主要系本报告期计提股票期权激励费用、办公室装修摊销较上年同期减少所致。
财务费用	-558,333.69	5,123,462.86	-110.90%	主要系本报告期外部银行及其他金融机构的贷款利息费用减少及外币汇兑收益增加所致。
所得税费用	2,509,985.57	-1,219,479.40	305.82%	主要系报告期净利润较上年同期增加所致。
研发投入	19,648,769.88	19,831,860.57	-0.92%	
经营活动产生的现金流量净额	49,651,287.33	18,290,032.23	171.47%	主要系 1) 2023 年以来金属铝、铜等大宗商品的价格开始逐步下降，公司不再执行备货政策；2) 新能源业务配套的原材料采购金额减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-21,981,143.23	25,869,652.64	-184.97%	主要系上年同期母公司赎回理财 3,700 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,201,528.20	43,384,896.60	-153.48%	主要系本报告期 1) 归还银行贷款较上年同期增加；2) 无锡昆成支付少数股东分红款；3) 借入银行贷款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	5,937,891.39	88,074,141.94	-93.26%	主要系本报告期 1) 归还银行贷款较上年同期增加；2) 无锡昆成支付少数股东分红款；3) 取得银行贷款较上年同期减少；4) 赎回银行理财较上年同期减少所致。
其他收益	10,646,796.79	1,766,968.62	502.55%	主要系本报告期收到政府补助较上年同期增加所致。
投资收益	3,785,886.98	-681,632.40	655.41%	主要系本报告期权益法核算的投资收益较上年同期增加所致。
信用减值损失	118,628.95	-313,886.05	137.79%	主要系报告期末根据最新账龄测算转回坏账准备所致。
资产减值损失	-2,086,779.51	1,212,692.39	-272.08%	主要系本报告期对处于试产或者小批量生产阶段的新能源部分产品计提存货跌价准备所致。
资产处置收益	824,403.68	-149,886.28	650.02%	主要系本报告期处置设备并取得处置收益所致。
营业外收入	125,866.91	441,535.22	-71.49%	主要系上年同期收到逾期还款违约金所致。
营业外支出	357,829.26	4,897,858.79	-92.69%	主要系上年同期巴西公司支付罚款所致。

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
防水密封胶带	26,275,291.94	12,744,449.88	51.50%	4.84%	-5.51%	5.32%
绝缘防火材料	63,390,227.97	44,417,489.93	29.93%	76.27%	148.50%	-20.37%
密封条	47,376,828.43	38,644,789.63	18.43%	108.75%	104.91%	1.53%
散热金属结构件	61,249,982.27	57,712,927.29	5.77%	-33.01%	-38.59%	8.56%
其他	26,858,969.18	12,408,520.99	53.80%	-29.53%	-33.23%	2.56%

#### 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	3,785,886.98	40.05%	权益法核算下确认的投资收益及理财收益。	是
资产减值	-1,968,150.56	-20.82%	存货跌价准备及坏账准备。	否
营业外收入	125,866.91	1.33%	政府补助及保险理赔收入。	否
营业外支出	357,829.26	3.79%	资产报废及商务赔偿。	否
其他收益	10,646,796.79	112.64%	政府补助。	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	178,897,498.87	19.09%	172,787,313.33	18.23%	0.86%	
应收账款	127,734,537.68	13.63%	136,172,643.60	14.37%	-0.74%	
存货	85,339,940.75	9.11%	88,765,095.07	9.37%	-0.26%	
长期股权投资	35,400,626.95	3.78%	31,677,193.14	3.34%	0.44%	
固定资产	75,555,498.40	8.06%	77,033,079.14	8.13%	-0.07%	
在建工程	38,087,275.40	4.06%	29,522,675.49	3.12%	0.94%	
使用权资产	64,834,899.24	6.92%	72,087,549.11	7.61%	-0.69%	



短期借款	48,000,000.00	5.12%	43,043,375.00	4.54%	0.58%	
合同负债	3,129,711.51	0.33%	3,415,307.58	0.36%	-0.03%	
长期借款	41,400,000.00	4.42%	44,850,000.00	4.73%	-0.31%	
租赁负债	55,321,826.42	5.90%	61,338,810.50	6.47%	-0.57%	
应收款项融资	3,804,275.08	0.41%	5,900,653.76	0.62%	-0.21%	
预付款项	4,524,142.47	0.48%	3,730,714.53	0.39%	0.09%	
其他流动资产	52,090.13	0.01%	152,692.94	0.02%	-0.01%	
其他非流动资产	2,662,364.20	0.28%	9,996,883.84	1.05%	-0.77%	
应付票据	6,190,080.38	0.66%	9,738,663.33	1.03%	-0.37%	
应交税费	5,780,708.25	0.62%	12,569,608.00	1.33%	-0.71%	
其他应付款	5,925,614.40	0.63%	11,380,991.34	1.20%	-0.57%	
长期应付款	53,512.71	0.01%	437,761.70	0.05%	-0.04%	
递延收益	3,073,575.40	0.33%	2,356,144.34	0.25%	0.08%	
其他综合收益	-1,269,538.42	-0.14%	-94,886.87	-0.01%	-0.13%	
少数股东权益	24,950,284.44	2.66%	17,668,753.58	1.86%	0.80%	

## 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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	23,434,613.97				10,000,000.00	14,000,536.07		19,434,077.90
4.其他权益工具投资	30,000,000.00							30,000,000.00
5.其他非流动金融资产	73,613,756.99				10,000,000.00			83,613,756.99
金融资产小计	127,048,370.96				20,000,000.00	14,000,536.07		133,047,834.89
应收账款融资	5,900,653.76						-2,096,378.68	3,804,275.08
上述合计	132,949,024.72				20,000,000.00	14,000,536.07	-2,096,378.68	136,852,109.97
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	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	172,294.15	承兑票据保证金/其他受限
固定资产	3,749,169.01	抵押用于租赁
合 计	3,921,463.16	

## 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
26,244,189.96	23,044,755.37	13.88%

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	132,949,024.72	0.00	0.00	20,000,000.00	14,000,536.07	62,509.32	-2,096,378.68	136,852,109.97	自有资金
合计	132,949,024.72	0.00	0.00	20,000,000.00	14,000,536.07	62,509.32	-2,096,378.68	136,852,109.97	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	4,413.56
报告期投入募集资金总额	590.78
已累计投入募集资金总额	4,164.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
根据中国证监会《关于同意深圳科创新源新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2006号）同意，公司2022年度以简易程序向4名特定对象发行人民币普通股（A股）2,103,697股，每股发行价格为人民币20.98元，募集资金总额为人民币4,413.56万元。截至报告期末，扣除发行费用后，公司已累计使用的募集资金总额为人民币4,164.27万元，尚未使用的募集资金总额为8.76万元。整体募集资金使用、披露、存放均按相关规定执行。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额 <sup>1</sup>	调整后投资总额(1) <sup>1</sup>	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建新能源汽车钎焊式水冷板项目	否	4,169.90	4,169.90	590.78	4,164.27	99.86%	2024年01月31日	-	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	4,169.90	4,169.90	590.78	4,164.27	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	4,169.90	4,169.90	590.78	4,164.27	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含)	不适用										

注<sup>1</sup> 募集资金承诺投资总额及调整后投资总额为募集资金总额扣除发行费用（保荐及承销费用含增值税）后的募集资金余额。

“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022年12月9日，公司召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用本次向特定对象发行股票募集资金3,417.49万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。前述金额已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《深圳科创新源新材料股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明的鉴证报告》（众会字（2022）第08907号）。独立董事对此事项发表了同意的独立意见，世纪证券对此事项发表了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至2023年6月30日，扣除发行费用后，本公司已累计使用募集资金人民币4,164.27万元，累计募集资金利息收入扣减手续费净额3.13万元。募集资金专户余额为人民币8.76万元。结余原因系募投项目尚在建设期内。
尚未使用的募集资金用途及	尚未使用的募集资金存放于公司及控股子公司瑞泰克的募集资金专户进行存放和管理，将用于新建新能源汽车钎焊式水冷板项目后续资金支付。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	600	200	0	0
合计		600	200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
苏州瑞泰克散热科技有限公司	子公司	研发、生产、销售制冷设备及配件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：货物进出口；技术进出口（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）	43,362,000.00	199,560,331.04	94,305,682.08	66,419,036.64	-20,378,298.08	-20,224,515.35
无锡昆成新材料科技有限公司	子公司	各类新技术、新材料的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；光伏设备、光电产品、电气机械及器材、专用设备、橡塑制品、电线电缆、电子产品、医疗器械、通讯设备（不含卫星地面接收设施和发射装置）的技术开发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般项目：防火封堵材料生产；防火封堵材料销售；防腐材料销售；合成材料销售；涂料销售（不含危险化学品）；高性能密封材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；安防设备制造；安防设备销售；工程管理服务；对外承包工程（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）	10,000,000.00	72,756,935.46	63,147,946.14	38,716,191.30	7,813,093.35	6,675,909.48

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
		展经营活动)						
深圳航创密封件有限公司	子公司	<p>一般经营项目是：汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；橡胶零件制造；防水嵌缝密封条（带）制造；橡胶减震制品制造；塑料零件制造；橡胶板、管、带制造；塑料板、管、型材制造；生产、销售交通工具用、工业、家电及建筑用橡胶和塑料产品以及与上述相关的模具、设备和附带产品；上述相关产品的技术服务、技术转让与技术设计、技术开发与技术咨询。备案范围进出口业务（国家有规定的，须凭许可证或资质证书经营。）</p> <p>许可经营项目是：汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；橡胶零件制造；防水嵌缝密封条（带）制造；橡胶减震制品制造；塑料零件制造；橡胶板、管、带制造；塑料板、管、型材制造；生产、销售交通工具用、工业、家电及建筑用橡胶和塑料产品以及与上述相关的模具、设备和附带产品。</p>	10,000,000.00	74,972,018.04	-49,316,464.61	47,376,828.43	2,473,971.26	2,432,645.01
深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）	参股公司	一般经营项目是：创业投资；实业投资。	100,000,000.00	106,451,054.46	-22,201,566.35	24,843,625.65	7,386,181.32	7,386,716.92

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
无锡科创新源科技有限公司	注销	报告期内，无锡科创新源工商注销手续已办理完毕。本次注销完成后，公司合并财务报表范围将相应发生变化，无锡科创新源不再纳入公司合并报表范围。无锡科创新源自设立以来未实际开展经营活动，注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。
安徽晟元新材料有限公司	设立	报告期末，安徽晟元已设立，生产经营建设需要一定周期，预计短期内不会对公司业绩产生重大影响。

## 主要控股参股公司情况说明

1、瑞泰克成立于 2004 年 6 月，注册资本 4,336.20 万元人民币，公司持有苏州瑞泰克 73.83% 股权。瑞泰克是一家专业研发、生产、销售制冷设备及配件的高新技术企业，主要产品包括冷凝器、蒸发器以及液冷板等热管理系统产品，主要应用于传统家电、新能源汽车和储能领域。截止 2023 年 6 月 30 日，瑞泰克总资产 199,560,331.04 元，净资产 94,305,682.08 元，2023 年 1-6 月，营业总收入 66,419,036.64 元，净利润-20,224,515.35 元。

2、无锡昆成成立于 2012 年 1 月，注册资本 1,000.00 万元人民币，公司持有无锡昆成 65% 股权。无锡昆成是一家专业生产电力和通信用自粘带、防水绝缘带、防火包带、铠装带、密封胶泥等产品的高科技企业。产品主要应用领域为供电局、电厂、输变电所、电力与光电通信线缆、化工、冶金、煤矿、铁路、隧道、大型建筑等。截止 2023 年 6 月 30 日，无锡昆成总资产 72,756,935.46 元，净资产 63,147,946.14 元，2023 年 1-6 月，营业总收入 38,716,191.3 元，净利润 6,675,909.48 元。

3、深圳航创成立于 2013 年 12 月，注册资本 1,000.00 万元人民币，公司持有深圳航创 60% 股权。深圳航创分别持有惠州航创 100% 股权、芜湖祥路 80% 股权。深圳航创及子公司的主要产品为用于汽车“四门两盖”密封的汽车密封件。截止 2023 年 6 月 30 日，深圳航创总资产 74,972,018.04 元，净资产-49,316,464.61 元，2023 年 1-6 月，营业总收入 47,376,828.43 元，净利润 2,432,645.01 元。

4、汇智新源成立于 2018 年 3 月，注册资本 10,000.00 万元人民币，公司持有汇智新源 49% 股权。汇智新源主营业务包括创业投资；实业投资(具体项目另行申报)。报告期内，公司对汇智新源的投资收益为 3,723,433.81 元。未来公司将加大对联营企业的关注力度，持续追踪投资情况。

## 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

### （一）宏观经济风险

2023 年，受全球经济波动、地缘政治局势紧张、国内经济形势复杂严峻等多重因素影响，全球宏观经济持续增长面临较大挑战。公司将持续关注、定期分析国际及国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，适时调整和优化市场结构，进行国内外市场双向调节，确保公司生产经营稳定进行。

### （二）行业快速变化和市场竞争风险

2023 年，公司在继续夯实并强化通信和电力等高分子材料基盘业务的基础上，重点布局和发展新能源汽车、储能及数据中心领域的战略性新材料和热管理解决方案及产品，争取多管齐下夯实主营业务，推动公司业务稳定发展。目前，通信行业受运营商资本开支计划的影响依然较大；新能源汽车及储能领域、数据中心领域处于以市场需求为基础、技术创新为驱动的持续增长阶段，随着竞争加剧，未来市场及客户需求存在快速变化的可能。公司能否准确把握行业发展趋势、不断提升竞争能力，对公司未来发展可能造成影响。针对市场风险及行业发展趋势风险，公司将持续不断地推进产品研发和技术创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和不断创新，优化营销网络，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域。

### （三）主要原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料价格受供求关系的影响波动较大。公司将加强对原材料市场价格走势的分析、预判，对关键物料进行策略性备货，确保相对低成本的物料采购及供应保障。

### （四）经营管理和人力资源风险



近年来，随着公司业务领域、业务规模的不断扩大，公司经营决策、运作实施、人力资源和风险控制难度有所增加，从而对公司现有的管理体系、管理人员提出更高的要求，如果公司管理层不能继续保持高效的运营能力，或是公司不能通过内部培养、外部招聘的方式构建适合公司未来发展的人才团队，将会对公司未来的经营和发展带来一定的影响。对此，公司将不断完善内部组织架构，优化人力资源配置和流程体系建设，完善内部控制管理流程，加强内部控制和风险管理。

#### （五）商誉减值风险

公司在并购过程中形成较大商誉，若被并购公司与公司融合度较低，公司在市场拓展、内部管理等方面受不利因素影响，将会导致公司盈利不及预期，继而公司将面临潜在的商誉减值风险及业绩波动的风险，对公司整体业绩可能会造成影响。公司将加强并购后的整合和融合，通过业务、财务、管理等方面的协同，聚焦核心战略、优化资源配置，保障并购子公司的稳健发展。

## 十一、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
2023年5月9日	公司一楼会议室	实地调研	机构	民生证券、中银国际证券	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见2023年5月11日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《科创新源：2023年5月9日、5月10日投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）
2023年05月10日	分析师会议会场	其他	机构	路博迈、红年资管、万方资产、云禧投资、羿拓榕杨资管、WT asset management、中金公司、安信资管、红杉资本、千合资本等机构投资者		
2023年05月11日	上海证券报·中国证券网“路演中心”（ <a href="https://roadshow.cnstock.com/">https://roadshow.cnstock.com/</a> ）	其他	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的广大投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见2023年5月12日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《科创新源：2023年5月11日、5月12日投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023年05月11日	公司一楼会议室	实地调研	机构	招商证券		
2023年05月12日	分析师会议会场	其他	机构	天弘基金、中信建投证券等机构投资者		
2023年06月19日	公司一楼会议室	实地调研	机构	大和证券、大和资本、复华投信、Van Berkom Golden Dragon Ltd、深圳资本、Hang Seng Investment Management Limited、Wind Sabre Capital、海通国际资产管理、东方资产、恒生投资、Lazard Asset Management(Hong Kong) Limited、	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见2023年6月20日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《科创新源：2023年6月19日投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）

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
				Kenrich Partners、Bea Union Investment 等机构投资者		
2023 年 06 月 30 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	圆石投资、生命保险资产、胤胜资产、海雅金控、大华信安、格林基金、富荣基金、艾希控股、招商资管、创富兆业、富邻投资、平安证券资管、天风证券、旌安投资、鹏华基金、Rays Capital 等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见 2023 年 7 月 3 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《科创新源：2023 年 6 月 30 日投资者关系活动记录表》(编号：2023-004)

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.17%	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 20 日	具体内容详见公司在指定媒体巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-007)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	29.83%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	具体内容详见公司在指定媒体巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-030)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、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
孔涛	独立董事	任期满离任	2023 年 03 月 20 日	根据相关规定, 因孔涛先生连任公司独立董事时间已满六年, 孔涛先生不再担任公司独立董事及专门委员会相关职务。
徐树田	独立董事	被选举	2023 年 03 月 20 日	公司于 2023 年 3 月 20 日召开 2023 年第一次临时股东大会, 选举徐树田先生为公司独立董事。
杨进伟	财务负责人	解聘	2023 年 05 月 31 日	杨进伟先生因个人职业规划原因申请辞去公司财务负责人职务, 辞职后杨进伟先生不再担任公司任何职务。在聘任新的财务负责人前, 暂由公司董事长、总经理周东先生代行财务负责人职责。

### 三、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。

### 四、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

2023年4月24日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》。根据公司《2021年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“本次激励计划”）及《2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定，鉴于公司及相关子公司2022年度均未达到业绩考核要求，公司2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就。同时，公司本次激励计划中21名获授股票期权的激励对象因辞职不再具备公司本次激励计划的激励资格。基于前述情况，公司决定对第一个行权期行权条件未成就的激励对象（不含已辞职人员）已获授的股票期权1,842,900份，以及因辞职不再具备激励资格的激励对象已获授的股票期权342,000份，共计股票期权2,184,900份进行注销。公司独立董事就上述事项发表了独立意见，律师出具了专项的法律意见书。2023年5月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述股票期权注销手续。

上述事项的具体内容详见公司于2023年4月26日、5月15日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2021年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的公告》（公告编号：2023-016）、《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2023-029）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司十分重视环境保护管理并积极开展环境保护工作，在生产经营过程中认真贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》。

公司已通过了 ISO14001: 2015 环境管理体系认证，并且在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境沟通管理以及废气、废水、噪声及废弃物控制等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保监督、控制制度及职责。公司定期委托有资质的第三方检测机构对工业废气、油烟废气、生活污水、厂界噪声进行检测，检测后各项指标均符合国家及地方标准，环保设施正常运行；与此同时，公司定期委托有资质的第三方机构对公司内部危险废弃物进行转移处置。此外，公司严格按照环境保护相关的法律法规要求投入环保费用购置环保设备，定期维护及维修环保设备，保证所有环保设施运行正常。

### 二、社会责任情况

公司始终坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，诚信务实，专业创新”的核心价值观；“提供客户满意的新材料应用开发整体解决方案和服务，帮助客户成功！全力打造共同事业平台，帮助员工成就职业梦想！”的公司使命；以及“成为新材料应用开发的世界级企业”的企业愿景。

公司践行可持续发展理念，注重社会责任的履行，积极承担对股东及债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户权益保护、环境保护与可持续发展、社会公益事业等其他利益相关者的社会责任。具体履行情况阐述如下：

#### 1、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，优化公司治理结构，不断提高公司规范运作及治理水平，保障所有股东享有法律、法规、规章等所规定的各项合法权益，特别是中小投资者的合法权益。公司不断提高信息披露的质量，遵循公平、公正、公开的信息披露原则，积极履行信息披露义务；公司严格按照相关法律、法规等要求，通过投资者热线、投资者邮箱、深交所“互动易”平台等多种渠道与投资者进行沟通与交流，加强投资者对公司的认识和了解，促进公司与投资者进行良好互动，提高了公司的透明度与诚信度，切实维护广大投资者的合法权益。

#### 2、职工权益保护

公司坚持以奋斗者为本的核心价值观，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，努力让每一位员工都能够充分体现自我价值，使员工与企业共同成长。公司注重对员工的安全生产、劳动保

护和身心健康的保护，公司具有 ISO9001、ISO14001 和 ISO45001 质量、环境、职业健康安全管理体系认证，每年定期为员工提供福利体检，关爱员工身心健康。公司积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，丰富员工业余生活，调动员工积极性，不断提升员工凝聚力。公司尊重和维护员工的个人利益，严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》，依法保障职工合法权益；公司内部制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，实现企业与员工的发展共赢。

### 3、供应商、客户权益保护

公司坚持以客户为中心的核心价值观，遵循“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，与供应商、客户建立合作共赢的战略伙伴关系。为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司一贯追求目标，通过持续技术创新来满足用户需求是公司一贯服务理念。通过提升产品质量和服务，充分保障客户权益。

### 4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，坚持绿色企业建设，坚持“节能降耗、污染预防”的管理方针，生产活动严格按照国家及地方环境保护相关规定执行，确保排放的废气、废水、噪声及废弃物不会污染环境和危害人体健康。同时，公司不断加强安全环保管理工作，坚持“以人为本、安全健康”的标准要求，积极推进质量、环境、职业健康安全管理体系保持连续、有效的运行。

### 5、支持社会公益事业

2023 年，公司将在为股东创造价值的同时，继续回馈社会，贡献价值，以实际行动践行企业社会责任，推动企业与社会的和谐发展。

## 第六节 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票之发行对象财通基金管理有限公司、泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红产品、泰康人寿保险有限责任公司-投连进取型保险产品以及钟志辉	再融资股份限售承诺	承诺本公司/人所认购的股份自发行结束并上市之日起 6 个月内不得转让，6 个月后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2022 年 09 月 26 日	6 个月	已于 2023 年 3 月履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、监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
报告期内发生的且未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	211.64 <sup>1</sup>	否	结案或审理中	前述诉讼主要为买卖合同、承揽合同纠纷及劳动争议，对公司无重大影响。	截至本报告披露日，已执行完毕或尚未审理完毕。	不适用	不适用

注：1、（1）其中作为原告的涉案金额为 73.13 万元；

（2）其中作为被告或被申请人的涉案金额中有 88.13 万元已结案，共计支付 19.03 万元（不含诉讼费 1 万元）。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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、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。

## 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

本报告期，公司及主要子公司租赁车间及办公用房，用于日常生产经营。截止到 2023 年 6 月 30 日，公司综合本半年度使用权资产累计折旧、相关未确认融资费摊销以及物业管理费总额减少本报告期利润总额 1,461.29 万元。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市富川实业集团有限公司	深圳科创新源新材料股份有限公司	租赁物业建筑面积共 36700.24m <sup>2</sup>	-	2018 年 09 月 21 日	2028 年 09 月 20 日	-719.78	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	不适用
苏州市佳奔电器有限公司	苏州瑞泰克散热科技有限公司	租赁物业建筑面积共 22000m <sup>2</sup>	-	2023 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	-221.18	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	不适用
江苏苏鑫装饰有限公司	苏州瑞泰克散热科技有限公司	租赁物业建筑面积共 15221.65m <sup>2</sup>	-	2022 年 03 月 01 日	2025 年 12 月 31 日	-256.74	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	不适用

注：其中，瑞泰克与江苏苏鑫装饰有限公司的租赁合同分三份签署：1）租赁物建筑面积共 2910 m<sup>2</sup>，租赁期限 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，报告期内租赁收益-61.96 万元；2）租赁物建筑面积 9401.65 m<sup>2</sup>，租赁期限 2022 年 3 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，报告期内租赁收益-168.71 万元；3）租赁物建筑面积 2910 m<sup>2</sup>，租赁期限 2023 年 3 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，报告期内租赁收益-26.07 万元。

## 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
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
苏州瑞泰克散热科技	2021 年 08 月 10 日	3,747.12	2021 年 08 月 10 日	1,296.58	连带责任担保	无	无	瑞泰克与中国建设银行	否	否

有限公司								行股份有限公司苏州相城支行自 2021 年 8 月 10 日起至 2022 年 8 月 09 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起三年，若债务清偿完毕则保证期间终止。		
苏州瑞泰克散热科技有限公司	2022 年 01 月 25 日	5,000	2022 年 02 月 11 日	0	连带责任担保	无	瑞泰克以其净资产提供反担保。	瑞泰克与宁波银行股份有限公司苏州分行自 2022 年 2 月 11 日至 2023 年 2 月 11 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起两年。	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,296.58
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				8,747.12	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					1,296.58
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
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				0	报告期内担保实际发生额合计					1,296.58

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	8,747.12	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,296.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.14%
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)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
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)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 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、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、以简易程序向特定对象发行股票事项

2022 年度, 经中国证监会《关于同意深圳科创新源新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2022)2006 号)同意, 公司 2022 年度以简易程序向 4 名特定对象发行人民币普通股(A 股)2,103,697 股, 新增股份已于 2022 年 9 月 26 日发行上市, 上市后股份性质为限售流通股, 限售期为新增股份上市之日起 6 个月。前述新增股份上市后, 公司总股本由 124,328,107 股增加至 126,431,804 股, 公司注册资本由 124,328,107 元增加至 126,431,804 元。报告期内, 公司完成了前述注册资本变更的工商登记事项。此外, 前述新增股份限售期已于报告期内届满, 并于 2023 年 3 月 27 日上市流通。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告, 临时公告内容查询如下:

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于完成工商变更登记的公告》	2023 年 1 月 6 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于以简易程序向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》	2023 年 3 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2023 年度，公司于 2023 年 4 月 24 日及 2023 年 5 月 16 日分别召开第三届董事会第十九次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》。根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》等相关规定，公司董事会提请股东大会授权董事会向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权期限为 2022 年年度股东大会通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的公告》	2023 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、汇能投资减持公司股份事项

汇能投资于 2022 年 6 月 22 日披露减持计划，该减持计划期限已于 2023 年 1 月 13 日届满。前述减持后，汇能投资不再属于公司持股 5% 以上股东，但仍为控股股东、实际控制人之一致行动人。鉴于自身资金安排，汇能投资于 2023 年 4 月 28 日披露减持计划，截止本报告披露之日，上述减持计划尚在实施期间，公司控股股东、实际控制人及一致行动人累计持股比例低于 30%，但不会导致公司控制权发生变化，不会对公司治理结构及持续性经营产生影响。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人减持计划期限届满的公告》	2023 年 1 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人减持股份预披露公告》	2023 年 4 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人减持计划减持时间过半的进展公告》	2023 年 7 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人减持公司股份比例达到 1% 的公告》	2023 年 7 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 3、2021 年度股票期权激励计划

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》。鉴于公司及相关子公司 2022 年度均未达到业绩考核要求，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就。同时，公司本次激励计划中 21 名获授股票期权的激励对象因辞职不再具备公司本次激励计划的激励资格。基于前述情况，公司决定对第一个行权期行权条件未成就的激励对象（不含已辞职人员）已获授的股票期权 1,842,900 份，以及因辞职不再具备激励资格的激励对象已获授的股票期权 342,000 份，共计股票期权 2,184,900 份进行注销。公司独立董事就前述事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。2023 年 5 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述股票期权注销手续。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于 2021 年股票期权第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的公告》	2023 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于部分股票期权注销完成的公告》	2023 年 5 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 4、控股子公司对外投资

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于控股子公司对外投资的议案》。基于公司对高性能环保型功能高分子新材料及其制品业务未来的发展规划，公司控股子公司无锡昆成与安徽广德经济开发区东区管委会签署了《项目投资协议》，无锡昆成拟以总投资额 10,000 万元人民币在独立工矿区-新杭镇企业孵化园内投资建设“高性能环保型功能高分子新材料及其制品项目”。报告期内，公司及无锡昆成已根据《项目投资协议》的约定，成立安徽晟元（注册资本为 1,000 万元），作为前述项目的实施主体。

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于控股子公司对外投资的公告》	2023 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 5、终止对外投资协议

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于终止与锡山经济技术开发区管理委员会投资合作协议的议案》，公司经与锡山经济技术开发区管理委员会共同商议后决定终止《锡山经济技术开发区管理委员会与深圳科创新源新材料股份有限公司投资合作协议》。前述协议终止后，基于公司整体经营规划和战略布局，为进一步整合和优化资源配置、降低管理成本、提升整体运营效率，公司董事会同意公司注销全资子公司无锡科创；报告期内，无锡科创已按照相关程序完成了工商注销手续。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于终止对外投资合作协议的公告》	2023 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于注销全资子公司的公告》	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司完成工商注销登记的公告》	2023 年 7 月 3 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 6、对控股子公司增资

公司于 2023 年 5 月 23 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司对控股子公司增资的议案》，公司拟与瑞泰克及其少数股东签署《深圳科创新源新材料股份有限公司关于苏州瑞泰克散热科技有限公司之增资协议》，主要内容为公司拟以自有或自筹资金出资人民币 9,013.00 万元对瑞泰克进行增资，其中 1,817.20 万元计入瑞泰克的注册资本，其余 7,195.80 万元计入瑞泰克的资本公积，瑞泰克少数股东均自愿放弃本次新增注册资本的优先认购权。前述增资完成后，瑞泰克注册资本将增加至 4,336.20 万元，公司将持有瑞泰克 73.83% 股权。报告期内，公司已将全部增资款 9,013.00 万元实缴到位，瑞泰克已将本次增资的工商变更登记手续办理完毕，并领取了苏州市相城区行政审批局换发的《营业执照》。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于公司对控股子公司增资的公告》	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于公司对控股子公司增资的进展公告》	2023 年 5 月 31 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 7、其他重大事项

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于提名第三届董事会独立董事候选人的公告》	2023 年 3 月 4 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
《关于获得政府补助的进展公告》	2023 年 5 月 19 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
《关于财务负责人辞职的公告》	2023 年 6 月 1 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司子公司重大事项详见“十三、其他重大事项的说明”。

## 第七节 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	8,382,412	6.63%	0	0	0	2,101,597	2,101,597	6,280,815	4.97%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	8,382,412	6.63%	0	0	0	2,101,597	2,101,597	6,280,815	4.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,285,178	4.97%	0	0	0	-4,363	-4,363	6,280,815	4.97%
其他持股	2,097,234	1.66%	0	0	0	2,097,234	2,097,234	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	118,049,392	93.37%	0	0	0	2,101,597	2,101,597	120,150,989	95.03%
1、人民币普通股	118,049,392	93.37%	0	0	0	2,101,597	2,101,597	120,150,989	95.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%



4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	126,431,804	100.00%	0	0	0	0	0	126,431,804	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、高管锁定股变动：由于部分高管持股数量变动导致股份性质变动，高管锁定股增加 2,100 股。

2、限售股上市流通：公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股份 2,103,697 股，该部分股份于 2023 年 3 月 27 日上市流通。具体详见公司于 2023 年 3 月 22 日披露的《关于以简易程序向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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	拟解除限售日期
泰康人寿保险有限责任公司—投连—进取—019L—TL002 深	476,644	476,644	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	714,966	714,966	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—张晓春—财通基金天禧定增 30 号单一资产管理计划	47,664	47,664	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 19 号集合资产管理计划	87,226	87,226	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—广发证券股份有限公司	160,630	160,630	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日

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	拟解除限售日期
司一财通基金定增量化对冲 23 号单一资产管理计划					售股	
财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利 9 号集合资产管理计划	75,310	75,310	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 21 号集合资产管理计划	50,048	50,048	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—工商银行—财通基金定增量化对冲 17 号集合资产管理计划	57,674	57,674	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—工商银行—财通基金赣鑫定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	53,385	53,385	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—尹树臣—财通基金玉泉 1085 号单一资产管理计划	47,664	47,664	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—盈阳二十三号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 4 号单一资产管理计划	47,664	47,664	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—重信·开阳 21005·财通定增 1 号集合资金信托计划—财通基金定增量化对冲 10 号单一资产管理计划	40,038	40,038	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—吴清—财通基金安吉 136 号单一资产管理计划	142,993	142,993	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—盈阳二十二号证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 3 号单一资产管理计划	47,664	47,664	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
财通基金—盈定十二号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 11 号单一资产管理计划	47,664	47,664	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
钟志辉	6,463	6,463	0	0	首发后限售股	2023 年 3 月 26 日
梁媛	6,300	0	2,100	8,400	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
合计	2,109,997	2,103,697	2,100	8,400	--	--

## 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	11,208	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
#深圳科创新源	境内非国有法人	19.93%	25,200,000	0	0	25,200,000	质押	14,080,000

科技有 限公司								
广州兴 橙私募 证券投资 管理有 限公司—兴 橙昇橙 1 期私 募证券 投资基 金	其他	8.18%	10,343,946	0	0	10,343,946		
周东	境内自然 人	6.59%	8,325,620	0	6,244,215	2,081,405	质押	5,510,000
#舟山汇 能股权 投资合 伙企业 (有限 合伙)	境内非国 有法人	4.42%	5,591,547	-5,700	0	5,591,547		
苏州天 利投资 有限公 司	境内非国 有法人	1.99%	2,517,457	0	0	2,517,457		
UBS AG	境外法人	0.88%	1,109,887	899,260	0	1,109,887		
上海申 和投资 有限公 司	境内非国 有法人	0.83%	1,050,000	0	0	1,050,000		
MORG AN STANL EY & CO. INTER NATIO NAL PLC.	境外法人	0.59%	746,940	668,440	0	746,940		
刘亚萍	境内自然 人	0.56%	706,500	346,500	0	706,500		
#陈德强	境内自然 人	0.56%	703,300	0	0	703,300		
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	周东为深圳科创新源新材料股份有限公司控股股东、实际控制人，为舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
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（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

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
#深圳科创新源华科技有限公司	25,200,000	人民币普通股	25,200,000
广州兴橙私募证券投资管理有限公司—兴橙昇橙 1 期私募证券投资基金	10,343,946	人民币普通股	10,343,946
#舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）	5,591,547	人民币普通股	5,591,547
苏州天利投资有限公司	2,517,457	人民币普通股	2,517,457
周东	2,081,405	人民币普通股	2,081,405
UBS AG	1,109,887	人民币普通股	1,109,887
上海申和投资有限公司	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	746,940	人民币普通股	746,940
刘亚萍	706,500	人民币普通股	706,500
#陈德强	703,300	人民币普通股	703,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周东为深圳科创新源华科技有限公司控股股东、实际控制人，为舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东深圳科创新源华科技有限公司除通过普通证券账户持有 16,800,000 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,400,000 股，实际合计持有 25,200,000 股。 2、公司股东舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 1,123,147 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,468,400 股，实际合计持有 5,591,547 股。 3、公司股东陈德强除通过普通证券账户持有 123,000 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 580,300 股，实际合计持有 703,300 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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：深圳科创新源新材料股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	178,897,498.87	172,787,313.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,434,077.90	23,434,613.97
衍生金融资产		
应收票据	30,870,784.96	37,173,189.66
应收账款	127,734,537.68	136,172,643.60
应收款项融资	3,804,275.08	5,900,653.76
预付款项	4,524,142.47	3,730,714.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,361,489.59	11,156,681.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	85,339,940.75	88,765,095.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,090.13	152,692.94
流动资产合计	461,018,837.43	479,273,597.90
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	35,400,626.95	31,677,193.14
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产	83,613,756.99	73,613,756.99
投资性房地产		
固定资产	75,555,498.40	77,033,079.14
在建工程	38,087,275.40	29,522,675.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	64,834,899.24	72,087,549.11
无形资产	15,895,772.90	17,182,465.05
开发支出		
商誉	111,427,489.25	111,427,489.25
长期待摊费用	9,741,355.65	8,037,133.70
递延所得税资产	8,941,351.71	7,832,339.86
其他非流动资产	2,662,364.20	9,996,883.84
非流动资产合计	476,160,390.69	468,410,565.57
资产总计	937,179,228.12	947,684,163.47
流动负债：		
短期借款	48,000,000.00	43,043,375.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,190,080.38	9,738,663.33
应付账款	86,223,344.23	77,488,025.20
预收款项		
合同负债	3,129,711.51	3,415,307.58
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	8,369,438.96	11,471,201.32
应交税费	5,780,708.25	12,569,608.00
其他应付款	5,925,614.40	11,380,991.34
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	23,133,845.38	24,040,373.00
其他流动负债	16,070,751.34	13,397,497.30
流动负债合计	202,823,494.45	206,545,042.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,400,000.00	44,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	55,321,826.42	61,338,810.50
长期应付款	53,512.71	437,761.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,073,575.40	2,356,144.34
递延所得税负债	2,744,269.28	2,908,970.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,593,183.81	111,891,687.14
负债合计	305,416,678.26	318,436,729.21
所有者权益：		
股本	126,431,804.00	126,431,804.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,744,095.08	391,020,509.94
减：库存股		
其他综合收益	-1,269,538.42	-94,886.87
专项储备		
盈余公积	27,315,417.02	27,315,417.02
一般风险准备		
未分配利润	78,590,487.74	66,905,836.59
归属于母公司所有者权益合计	606,812,265.42	611,578,680.68
少数股东权益	24,950,284.44	17,668,753.58
所有者权益合计	631,762,549.86	629,247,434.26
负债和所有者权益总计	937,179,228.12	947,684,163.47

法定代表人：周东  
运

主管会计工作负责人：周东

会计机构负责人：张

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	156,593,716.46	130,524,758.89
交易性金融资产	17,434,077.90	17,434,613.97
衍生金融资产		
应收票据	10,161,216.69	19,784,264.73
应收账款	66,739,865.44	56,851,099.61

应收款项融资		
预付款项	1,818,650.54	1,211,406.09
其他应收款	78,440,124.53	154,559,512.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	19,121,108.66	22,635,271.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	350,308,760.22	403,000,927.61
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	321,496,592.35	227,805,952.29
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产	83,613,756.99	73,613,756.99
投资性房地产		
固定资产	16,015,288.86	21,520,866.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,441,517.54	45,451,986.96
无形资产	652,295.74	741,661.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	278,730.38	700,960.93
递延所得税资产	8,555,972.16	7,440,098.32
其他非流动资产		77,420.00
非流动资产合计	502,054,154.02	407,352,703.95
资产总计	852,362,914.24	810,353,631.56
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	10,009,625.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,032,788.31	10,823,858.92
应付账款	27,371,273.21	26,744,929.69
预收款项		
合同负债	2,117,920.91	2,040,809.44
应付职工薪酬	1,954,975.03	5,084,878.78
应交税费	3,712,713.29	2,456,029.05

其他应付款	3,385,029.13	6,613,045.36
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	7,582,317.79	7,422,648.03
其他流动负债		336,415.70
流动负债合计	73,157,017.67	71,532,239.97
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	24,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,210,004.31	42,818,957.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,852,188.87	2,108,845.37
递延所得税负债	424,730.96	424,730.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,486,924.14	69,602,534.13
负债合计	139,643,941.81	141,134,774.10
所有者权益：		
股本	126,431,804.00	126,431,804.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	398,440,343.54	391,192,763.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,315,417.02	27,315,417.02
未分配利润	160,531,407.87	124,278,872.90
所有者权益合计	712,718,972.43	669,218,857.46
负债和所有者权益总计	852,362,914.24	810,353,631.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	239,876,591.58	236,522,626.59
其中：营业收入	239,876,591.58	236,522,626.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243,481,393.40	260,287,120.75
其中：营业成本	172,477,329.02	174,193,631.83

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	1,155,279.07	1,335,753.74
销售费用	14,616,972.25	15,800,617.83
管理费用	36,141,376.87	44,001,793.92
研发费用	19,648,769.88	19,831,860.57
财务费用	-558,333.69	5,123,462.86
其中：利息费用	4,842,139.28	6,298,896.91
利息收入	962,907.83	1,102,960.22
加：其他收益	10,646,796.79	1,766,968.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3,785,886.98	-681,632.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,723,433.81	-1,423,305.41
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	118,628.95	-313,886.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,086,779.51	1,212,692.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	824,403.68	-149,886.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,684,135.07	-21,930,237.88
加：营业外收入	125,866.91	441,535.22
减：营业外支出	357,829.26	4,897,858.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,452,172.72	-26,386,561.45
减：所得税费用	2,509,985.57	-1,219,479.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,942,187.15	-25,167,082.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,942,187.15	-25,167,082.04
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）	11,684,651.15	-21,193,338.91

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,742,464.00	-3,973,743.13
六、其他综合收益的税后净额	-1,174,651.55	-518,386.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,174,651.55	-518,386.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	-1,174,651.55	-518,386.56
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	-1,174,651.55	-518,386.56
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	5,767,535.60	-25,685,468.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,509,999.60	-21,711,725.47
归属于少数股东的综合收益总额	-4,742,464.00	-3,973,743.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	-0.17
（二）稀释每股收益	0.09	-0.17

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：周东

主管会计工作负责人：周东

会计机构负责人：张运

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	90,798,676.36	83,742,714.22
减：营业成本	55,599,721.95	49,630,419.96
税金及附加	659,248.49	702,630.75
销售费用	7,217,829.94	8,839,929.67
管理费用	21,716,817.33	30,305,195.59
研发费用	6,290,377.18	10,186,072.96
财务费用	-5,039,780.33	195,177.40
其中：利息费用	2,102,157.84	3,664,740.55
利息收入	4,009,139.10	2,894,642.30

加：其他收益	10,046,227.83	874,461.06
投资收益（损失以“-”号填列）	23,151,511.36	-2,672,970.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,723,433.81	-1,423,305.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-196,579.47	-158,694.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-251,526.67	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	844,954.01	-149,886.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,949,048.86	-18,223,802.33
加：营业外收入	206.34	428,796.46
减：营业外支出	72,013.63	260,021.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,877,241.57	-18,055,027.10
减：所得税费用	1,624,706.60	-2,215,687.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,252,534.97	-15,839,339.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,252,534.97	-15,839,339.56
（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	36,252,534.97	-15,839,339.56

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	-0.13
（二）稀释每股收益	0.29	-0.13

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	264,562,454.98	255,454,595.50
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	1,380,145.54	931,400.91
收到其他与经营活动有关的现金	21,273,666.80	17,893,354.91
经营活动现金流入小计	287,216,267.32	274,279,351.32
购买商品、接受劳务支付的现金	125,870,109.30	156,668,909.86
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	53,127,515.88	46,554,059.87
支付的各项税费	21,711,848.70	11,200,244.24
支付其他与经营活动有关的现金	36,855,506.11	41,566,105.12
经营活动现金流出小计	237,564,979.99	255,989,319.09
经营活动产生的现金流量净额	49,651,287.33	18,290,032.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,000,000.00	76,770,000.00
取得投资收益收到的现金	63,046.73	741,673.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,402,735.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,263,046.73	78,914,408.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,244,189.96	23,044,755.37
投资支付的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,244,189.96	53,044,755.37



投资活动产生的现金流量净额	-21,981,143.23	25,869,652.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	669,450.10	2,876,541.15
筹资活动现金流入小计	45,669,450.10	67,876,541.15
偿还债务支付的现金	41,807,486.14	3,701,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,073,551.57	4,270,311.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,989,940.59	16,520,033.00
筹资活动现金流出小计	68,870,978.30	24,491,644.55
筹资活动产生的现金流量净额	-23,201,528.20	43,384,896.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,469,275.49	529,560.47
五、现金及现金等价物净增加额	5,937,891.39	88,074,141.94
加：期初现金及现金等价物余额	172,787,313.33	153,925,258.03
六、期末现金及现金等价物余额	178,725,204.72	241,999,399.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	105,484,627.61	105,987,826.38
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	18,390,462.30	16,798,682.19
经营活动现金流入小计	123,875,089.91	122,786,508.57
购买商品、接受劳务支付的现金	55,467,538.10	54,377,256.47
支付给职工以及为职工支付的现金	18,648,891.08	20,289,369.13
支付的各项税费	6,472,796.02	1,025,317.62
支付其他与经营活动有关的现金	19,059,044.22	25,302,871.11
经营活动现金流出小计	99,648,269.42	100,994,814.33
经营活动产生的现金流量净额	24,226,820.49	21,791,694.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	938,216.21	46,770,000.00
取得投资收益收到的现金	19,500,537.41	358,919.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	1,401,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	200,000.00	1,641,415.16
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	20,638,753.62	50,171,369.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,857,911.50	515,410.00
投资支付的现金	100,130,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	101,987,911.50	9,515,410.00
投资活动产生的现金流量净额	-81,349,157.88	40,655,959.59
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	90,770,590.85	2,876,541.15
筹资活动现金流入小计	110,770,590.85	37,876,541.15
偿还债务支付的现金	10,250,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,031,522.93	2,525,984.46
支付其他与筹资活动有关的现金	17,795,800.28	26,542,177.47
筹资活动现金流出小计	29,077,323.21	31,468,161.93
筹资活动产生的现金流量净额	81,693,267.64	6,408,379.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,325,733.17	295,270.29
五、现金及现金等价物净增加额	25,896,663.42	69,151,303.34
加：期初现金及现金等价物余额	130,524,758.89	126,163,170.08
六、期末现金及现金等价物余额	156,421,422.31	195,314,473.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	126,431,804.00				391,020,509.94	0.00	-94,886.87	0.00	27,315,417.02		66,905,836.59		611,578,680.68	17,668,753.8	629,247,434.26
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	126,431,804.00	0.00	0.00	0.00	391,020,509.94	0.00	-94,886.87	0.00	27,315,417.02		66,905,836.59	0.00	611,578,680.68	17,668,753.8	629,247,434.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,276,414.86	0.00	1,174,651.55	0.00	0.00	0.00	11,684,651.15	0.00	-4,766,415.26	7,281,530.86	2,515,115.60
（一）综合收益总额							-1,174,651.55				11,684,651.15		10,509,999.60	-4,742,464.00	5,767,535.60
（二）所有	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	22,5	7,24

者投入和减少资本					15,276,414.86								15,276,414.86	23,994.86	7,580.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,947,839.93								6,947,839.93	299,740.07	7,247,580.00
4. 其他					-22,224,254.79								-22,224,254.79	22,224,254.79	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,500.00	-10,500.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00	-10,500.00	-10,500.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	126,431,804.00	0.00	0.00	0.00	375,744,095.08	0.00	1,269,538.42	0.00	27,315,417.02		78,590,487.74	0.00	606,812,265.42	24,950,284.44	631,762,549.86

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年年末余额	125,088,307.00				344,009,651.75	7,770,330.00	-196,754.41	0.00	27,315,417.02		93,517,705.50		581,963,996.86	32,231,926.65	614,195,923.51	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	125,088,307.00	0.00	0.00	0.00	344,009,651.75	7,770,330.00	-196,754.41	0.00	27,315,417.02	0.00	93,517,705.50	0.00	581,963,996.86	32,231,926.65	614,195,923.51	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.26	0.00	-518,386.56	0.00	0.00	0.00	-21,108,338.91	0.00	8,105,230.21	3,973,743.13	12,078,973.44	
(一) 综合收益总额							-518,386.56				-21,108,338.91		21,626,725.47	3,973,743.13	25,600,468.60	
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.26	0.00	13,521,495.26	
1. 所有者投入的普通													0.00		0.00	

股																
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,521,495.26								13,521,495.26		13,521,495.26	
4. 其他													0.00		0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积													0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00	
6. 其他													0.00		0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取													0.00		0.00	
2. 本期使用													0.00		0.00	
(六) 其他													0.00		0.00	
四、本期期末余额	125,088,307.00	0.00	0.00	0.00	357,531,147.01	7,770,330.00	-715,140.97	0.00	27,315,417.02	0.00	72,409,366.59	0.00	573,858,766.65	28,258,183.52	602,116,950.17	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	126,431,804.00				391,192,763.54				27,315,417.02	124,278,872.90		669,218,857.46
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	126,431,804.00	0.00	0.00	0.00	391,192,763.54	0.00	0.00	0.00	27,315,417.02	124,278,872.90	0.00	669,218,857.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	7,247,580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,252,534.97	0.00	43,500,114.97
（一）综合收益总额										36,252,534.97		36,252,534.97
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	7,247,580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,247,580.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,247,580.00							7,247,580.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00

3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	126,431,804.00	0.00	0.00	0.00	398,440,343.54	0.00	0.00	0.00	27,315,417.02	160,531,407.87	0.00	712,718,972.43

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年年末余额	125,088,307.00				343,442,996.00	7,770,330.00			27,315,417.02	129,877,554.55		617,953,944.57
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	125,088,307.00	0.00	0.00	0.00	343,442,996.00	7,770,330.00	0.00	0.00	27,315,417.02	129,877,554.55	0.00	617,953,944.57
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,750.00	0.00	-2,232.00

(减少以“—”号填列)					26					4,339.56		844.30
(一) 综合收益总额										-15,754,339.56		-15,754,339.56
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,521,495.26
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,521,495.26							13,521,495.26
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提												0.00



取												
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	125,088,307.00	0.00	0.00	0.00	356,964,491.26	7,770,330.00	0.00	0.00	27,315,417.02	114,123,214.99	0.00	615,721,100.27

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

注册地址：深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房

组织形式：股份有限公司

注册资本：126,431,804 元

统一社会信用代码：914403006700230760

企业法定代表人：周东

#### 2、历史沿革

深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身为深圳科创新源工业材料有限公司，系于 2008 年 1 月 10 日由刘晶晶、叶芳、朱红宇、张曾霞、张武安、徐新洁、杨虎等 7 名自然人共同出资组建设立的有限公司，领有深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 440301103120110。公司设立时注册资本为人民币 200.00 万元，该次出资业经联会计师事务所有限公司深圳分所审验并于 2007 年 12 月 28 日出具中联深所验字[2007]第 284 号验资报告。首次出资后本公司股东股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
刘晶晶	110.00	55.00
叶芳	40	20.00
朱红宇	26.95	13.475
张曾霞	8.9	4.45
张武安	6.10	3.05
徐新洁	6.10	3.05
杨虎	1.95	0.98
合计	200.00	100.00

2015 年 8 月 31 日，公司股东会决议同意以整体变更方式设立深圳科创新源新材料股份有限公司。2015 年 9 月 21 日，全体发起人召开了股份公司创立大会。2015 年 11 月 12 日，整体变更股份公司通过了深圳市市场监督管理局核准。

2015 年 12 月 24 日公司的股本由 6,000 万元增加至 6,521.7391 万元，新增的股本由石河子市众能股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳，石河子市众能股权投资合伙企业（有限合伙）投入 2,400.00 万元，其中 521.7391 万元计入公司股本，其余 1,878.2609 万元计入资本公积。公司于 2015 年 12 月 24 日办理完工商变更登记。

2017 年 11 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）2041 号文《关于核准深圳科创新源新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A 股）22,000,000 股。2017 年 12 月 6 日，根据深圳证券交易所深证上（2017）794 号文《关于深圳科创新源新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》，公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司注册资本增至人民币 87,217,391.00 元。

经公司 2018 年度第五次临时股东大会决议审议和第二届董事会第六次会议通过，公司拟通过定向增发的方式向张淑香等 70 名激励对象授予限制性人民币普通股（A）2,000,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 14.31 元。因 2

名激励对象退出激励计划，本次激励计划实际授予的激励对象共计 68 名，授予限制性人民币普通股 (A 股) 1,998,000 股，变更后注册资本为人民币 89,215,391.00 元。

2019 年 6 月 20 日，经公司 2018 年年度股东大会决议通过的《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以 89,215,391 股为基数向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，合计转增 35,686,156 股。转增完成后，公司注册资本增至人民币 124,901,547.00 元。

2019 年 8 月 14 日，经公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销 2 名限售股股东持有的已授权但尚未解锁的限制性股票，本次回购注销股票数量 35,000 股，公司注册资本由人民币 124,901,547.00 元减少至人民币 124,866,547.00 元。

2020 年 7 月 20 日，经公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，根据《公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划》等有关规定向梁剑锋、潘米牙等 72 名股权激励对象授予的股票期权 1,170,120 份已达到行权条件，行权价格为 20.27 元/份。变更后注册资本为人民币 126,036,667.00 元。

2020 年 11 月 20 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销 11 名限售股股东持有的已授权但尚未解锁的限制性股票，本次回购注销股票数量 163,800 股，公司注册资本由人民币 126,036,667.00 元减少至人民币 125,872,867.00 元。

2021 年 7 月 5 日，经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销 61 名限售股股东持有的已授权但尚未解锁的限制性股票，本次回购注销股票数量 784,560 股，公司注册资本由人民币 125,872,867.00 元减少至人民币 125,088,307.00 元。

2022 年 4 月 8 日，经公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期/解除限售期行权/解除限售条件未成就的议案》和《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。回购注销 55 名限售股股东持有的已授权但尚未解锁的限制性股票，本次回购注销股票数量 760,200 股，公司注册资本由人民币 125,872,867.00 元减少至人民币 124,328,107.00 元。

根据公司第三届董事会第六次会议、第三届董事会第八次会议、公司第三届董事会第十次会议及公司第三届董事会第十一次会议、2021 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022] 2006 号”文核准，公司向特定对象发行 2,103,697 股（每股面值 1 元）人民币普通股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 2,103,697 元，变更后注册资本为人民币 126,431,804.00 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 126,431,804 股，注册资本为 126,431,804.00 元。

### 3、公司所属行业性质和经营范围

(1) 本公司所属行业：橡胶和塑料制品业。

(2) 本公司经营范围：防水、防火、防腐、密封、绝缘类新材料及其产品的研发和销售；塑胶制品、金属产品的研发和销售；模具的开发；电子材料及其产品的研发和销售；PVC、绝缘胶带、防水带、胶泥、自粘带、防火带、防火涂料、冷缩管、电力电缆附件、电力器材等的研发和销售；散热器及配件、通讯器材、光电产品及数码产品、照明产品、导热管、导热板、电器、安防设备、手机零配件的研发和销售；防水防腐工程施工及专业承包；自产产品的安装、维修及相关的技术咨询；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）。许可经营项目是：防水、防火、防腐、密封、绝缘类新材料及其制品的生产；塑胶制品、金属制品的生产；模具的制造；电子材料及其制品的生产；PVC、绝缘胶带、防水带、胶泥、自粘带、防火带、防火涂料、冷缩管、电力电缆附件、电力器材等的生产；散热器及配件、通讯器材、光电产品及数码产品、照明产品、导热管、导热板、电器、安防设备、手机零配件的生产。

### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2023 年 8 月 17 日

报告期本公司合并财务报表范围内主体公司如下：

公司名称	2023-6-30	2022-12-31
一级子公司		
无锡科创新源科技有限公司	本期注销	合并
苏州瑞泰克散热科技有限公司	合并	合并
无锡昆成新材料科技有限公司	合并	合并
深圳航创密封件有限公司	合并	合并
瀚创通信（上海）有限公司	合并	合并
COTRAN INTERNATIONAL CO.,LIMITED	合并	合并
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	合并	合并
二级子公司		
--通过深圳航创公司间接控制		
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	合并	合并
惠州航创密封件有限公司	合并	合并
--通过无锡昆成公司间接控制		
安徽晟元新材料有限公司	本期设立	

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 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：

无

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本次期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日（以下简称“本报告期”或“报告期”）。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 5.3 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

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

#### 6.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

1) 拥有一个以上投资；

2) 拥有一个以上投资者；

3) 投资者不是该主体的关联方；

4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

### 6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的, 本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债, 或者在交易日终止确认已出售的资产, 同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;
- 3) 该金融资产已转移, 且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, 本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### 10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为以下三类:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。



本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## 10.6 金融工具的计量

### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

### 2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

## 10.7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司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，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

### 4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据：

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。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

应收账款：

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收账款组合 2	本组合为合并范围内的关联方。

#### 5) 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
其他应收款组合 2	本组合为合并范围内的关联方及为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等款项。

#### 6) 合同资产减值

本公司对于合同资产按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的合同资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。
合同资产组合 2	本组合为合并范围内的关联方。

#### 7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，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。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 10.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、应收票据

### 11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 12、应收账款

### 12.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、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

### 14.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 15、存货

### 15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、产成品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 15.2 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；周转材料在领用时采用一次性摊销法摊销。

### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 16、合同资产

### 16.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

### 16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 17、合同成本

### 17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 17.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

### 17.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 18.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

其相关会计政策参见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 20、其他债权投资

其相关会计政策参见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 21、长期应收款

### 21.1 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”10、“金融工具”。

## 22、长期股权投资

### 22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”5、“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用, 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 22.3 后续计量及损益确认方法

### 22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

### 22.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

### 22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

### 22.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分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, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处



理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 22.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。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本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

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“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。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

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 29.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### 29.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 29.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 30.1.1 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 30.1.2 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按直线法摊销；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。

#### 30.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	5-10	年限平均法
非专利技术	3	年限平均法
计算机软件	3-5	年限平均法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 30.3 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，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，本期末本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

#### 30.4 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房屋装修款	直线法	3-10 年

### 33、合同负债

#### 33.1 合同负债的确认方法

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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 34.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 34.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 35、租赁负债

### 35.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 35.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 35.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用公司债券的加权平均利率作为折现率。该债券的加权平均利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似条件发行债券的实际利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “债券”的期限，即租赁期；
- 3) “债券”本金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

### 35.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### 35.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照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，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

最佳估计数分别以下情况处理：

1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 37、股份支付

### 37.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

### 37.2 权益工具公允价值的确定方法

本公司权益工具的公允价值以同期市场上第三方愿意为该股份支付的价格确定。

### 37.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

### 37.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

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“化工行业相关业务”的披露要

求

### 39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

#### 39.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 39.1.2 收入计量原则

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。

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

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

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

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，



按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

#### 39.1.3 收入确认的具体方法

- 1) 国内销售：当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。
- 2) 出口销售：公司外销为 FOB、CIF 的贸易方式，即货物已经报关并办理了出口报关手续，确认销售收入。

## 40、政府补助

### 40.1 政府补助类型

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

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。

### 40.2 政府补助确认时点

政府补助以实际收到款项时为确认时点。

### 40.3 政府补助会计处理方法

#### 40.3.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 40.3.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### 40.3.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### 40.3.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 40.3.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对

于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制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的，不予确认。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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）融资租赁的会计处理方法

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年	本次会计政策变更已经第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议。	

1月1日起施行。		
----------	--	--

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023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情况

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	0.00%、6.00%、13.00%、9.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	2%

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
深圳科创新源新材料股份有限公司	15%
一级子公司	-
无锡科创新源科技有限公司	25%
苏州瑞泰克散热科技有限公司	15%
无锡昆成新材料科技有限公司	15%
深圳航创密封件有限公司	25%
瀚创通信（上海）有限公司	25%
COTRAN INTERNATIONAL CO.,LIMITED	16.5%
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	15%
二级子公司	-
--通过深圳航创间接控制	-
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	15%
惠州航创密封件有限公司	25%
二级子公司	-
无锡昆成投资设立	-
安徽晟元新材料有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 6.2.1 所得税优惠

深圳科创新源新材料股份有限公司、苏州瑞泰克散热科技有限公司、无锡昆成新材料科技有限公司、芜湖市航创祥路汽车部件有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15% 的企业所得税税率。

公司 2020 年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202044202035。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2020 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。证书自 2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日有效。2023 年按高新技术企业执行 15% 的企业所得税税率。

无锡昆成新材料科技有限公司 2019 年由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201932004823。并于 2022 年 11 月 18 日通过了高新技术企业资格复审，再次认定为高新技术企业，证书编号为 GR202232005822。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2022 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，证书自 2022 年 11 月 18 日至 2025 年 11 月 17 日有效。2023 年按高新技术企业执行 15% 的企业所得税税率。

苏州瑞泰克散热科技有限公司 2021 年由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局国家税务总局税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202132008154。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2021 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，证书自 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 29 日有效。2023 年按高新技术企业执行 15% 的企业所得税税率。

芜湖市航创祥路汽车部件有限公司 2021 年由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202134002950。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2021 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，证书自 2021 年 9 月 18 日至 2024 年 9 月 17 日有效。2023 年按高新技术企业执行 15% 的企业所得税税率。

### 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	81,466.00	35,478.77
银行存款	178,759,686.40	172,618,939.15
其他货币资金	56,346.47	132,895.41
合计	178,897,498.87	172,787,313.33
其中：存放在境外的款项总额	4,974,353.55	3,470,116.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款型总额	172,294.15	4,872.12

其他说明

### 2、交易性金融资产

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	19,434,077.90	23,434,613.97
其中：		

其中：权益工具投资	17,434,077.90	17,434,077.90
银行理财产品及结构性存款	2,000,000.00	6,000,536.07
其中：		
合计	19,434,077.90	23,434,613.97

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	14,062,565.31	13,007,524.91
商业承兑票据	17,415,983.17	24,913,056.45
减：商业承兑汇票坏账准备	-522,479.50	-747,391.70
减：银行承兑汇票坏账准备	-85,284.02	
合计	30,870,784.96	37,173,189.66

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	31,478,548.48	100.00%	607,763.52	1.93%	30,870,784.96	37,920,581.36	100.00%	747,391.70	1.97%	37,173,189.66
其中：										
其中：银行承兑汇票	14,062,565.31	14.03%	85,284.02	0.61%	13,977,281.29	13,007,524.91	34.30%			13,007,524.91
商业承兑汇票	17,415,983.17	85.97%	522,479.50	3.00%	16,893,503.67	24,913,056.45	65.70%	747,391.70	3.00%	24,165,664.75
合计	31,478,548.48	100.00%	607,763.52	1.93%	30,870,784.96	37,920,581.36	100.00%	747,391.70	1.97%	37,173,189.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：607,763.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含一年）	31,478,548.48	607,763.52	1.93%
合计	31,478,548.48	607,763.52	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## （2）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	
应收票据	747,391.70		139,628.18			607,763.52
合计	747,391.70		139,628.18			607,763.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## （3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## （4）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
银行承兑票据	15,942,756.01	9,620,000.00
商业承兑票据		4,416,565.06
合计	15,942,756.01	14,036,565.06

## （5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (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) 应收账款分类披露

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	682,207.60	0.51%	682,207.60	100.00%		682,207.60	0.48%	682,207.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,629,559.62	99.49%	4,895,021.94	3.69%	127,734,537.68	141,225,905.21	99.52%	5,053,261.61	3.58%	136,172,643.60
其中：										
按账龄组合计提坏账	132,629,559.62	99.49%	4,895,021.94	3.69%	127,734,537.68	141,225,905.21	99.52%	5,053,261.61	3.58%	136,172,643.60
合计	133,311,767.22	100.00%	5,577,229.54	4.18%	127,734,537.68	141,908,112.81	100.00%	5,735,469.21	4.06%	136,172,643.60

按单项计提坏账准备：682,207.60

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	682,207.60	682,207.60	100.00%	预计无法收回
合计	682,207.60	682,207.60		

按组合计提坏账准备：4,895,021.94

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（含1年）	125,147,992.31	3,754,439.64	3.00%
1-2年（含2年）	5,740,794.72	574,079.47	10.00%
2-3年（含3年）	1,606,953.58	482,086.07	30.00%
3-4年（含4年）	93,061.51	46,530.76	50.00%
4-5年（含5年）	14,357.50	11,486.00	80.00%
5年以上	26,400.00	26,400.00	100.00%
合计	132,629,559.62	4,895,021.94	

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	125,147,992.31
1至2年	5,740,794.72
2至3年	1,606,953.58
3年以上	816,026.61
3至4年	775,269.11
4至5年	14,357.50
5年以上	26,400.00
合计	133,311,776.22

## （2）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	
单项计提	682,207.60					682,207.60
账龄组合	5,053,261.61		161,717.48		3,477.81	4,895,021.94
合计	5,735,469.21		161,717.48		3,477.81	5,577,229.54

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	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
合计	

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,382,452.36	7.79%	311,473.57
第二名	6,725,903.23	5.05%	201,777.10
第三名	6,714,547.86	5.04%	210,734.42
第四名	5,673,399.79	4.26%	170,201.99
第五名	5,217,549.90	3.91%	156,526.50
合计	34,713,853.14	26.05%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,804,275.08	5,900,653.76
合计	3,804,275.08	5,900,653.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用  不适用

其他说明：

**7、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	4,342,258.75	95.98%	3,427,263.81	91.87%
1至2年	34,193.38	0.76%	138,786.06	3.72%
2至3年	48,420.00	1.07%	22,143.81	0.59%

3 年以上	99,270.34	2.19%	142,520.85	3.82%
合计	4,524,142.47		3,730,714.53	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	
	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例 (%)
第一名	360,000.00	7.96%
第二名	355,474.18	7.86%
第三名	293,431.03	6.49%
第四名	276,097.99	6.10%
第五名	260,000.00	5.75%
合计	1,545,003.20	34.16%

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	10,361,489.59	11,156,681.04
合计	10,361,489.59	11,156,681.04

### (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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
押金及保证金	5,073,283.77	6,410,652.36
备用金	204,337.54	163,588.45
往来款及其他	1,179,217.80	298,550.85
股权转让款及违约金	5,821,600.00	6,021,600.00
合计	12,278,439.11	12,894,391.66

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	509,841.12		1,227,869.50	1,737,710.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	179,238.90			179,238.90
本期转回				0.00
本期转销				0.00
2023 年 6 月 30 日余额	689,080.02		1,227,869.50	1,916,949.52

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,280,033.31

1至2年	6,263,078.70
2至3年	820,261.30
3年以上	3,915,065.80
3至4年	1,401,663.24
4至5年	2,477,810.56
5年以上	35,592.00
合计	12,278,439.11

### 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	
单项计提	1,227,869.50					1,227,869.50
账龄组合	509,841.12	179,238.90				689,080.02
合计	1,737,710.62	179,238.90				1,916,949.52

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	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

### 5) 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	股权转让款	4,400,000.00	1-2年	35.84%	440,000.00
	股权转让款违约金	1,421,600.00	1-2年	11.58%	142,160.00
第二名	押金	2,314,810.56	4-5年	18.85%	0.00
第三名	押金	1,170,384.00	3-4年	9.53%	1,170,384.00
第四名	押金	465,000.00	2-3年	3.79%	0.00
第五名	保证金	300,000.00	1年以内	2.44%	

合计		10,071,794.56		82.03%	1,752,544.00
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	33,538,357.31	360,638.31	33,177,719.00	36,311,410.08	643,533.40	35,667,876.68
在产品	5,892,877.28		5,892,877.28	4,460,301.66		4,460,301.66
库存商品	31,642,503.90	8,958,719.60	22,683,784.30	33,219,959.97	6,180,859.80	27,039,100.17
发出商品	19,094,173.58	336,230.38	18,757,943.20	19,689,548.99	744,415.58	18,945,133.41
自制半成品	4,827,616.97		4,827,616.97	2,652,683.15		2,652,683.15
委托加工物资						
合计	94,995,529.04	9,655,588.29	85,339,940.75	96,333,903.85	7,568,808.78	88,765,095.07

## (2) 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	643,533.40			282,895.09		360,638.31
库存商品	6,180,859.80	3,197,802.67		419,942.87		8,958,719.60
发出商品	744,415.58			408,185.20		336,230.38
合计	7,568,808.78	3,197,802.67		1,111,023.16		9,655,588.29

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	52,090.13	152,692.94
合计	52,090.13	152,692.94

其他说明：

## 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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												
深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）	31,677,193.14			3,723,433.81							35,400,626.95	
小计	31,677,193.14			3,723,433.81							35,400,626.95	
合计	31,677,193.14			3,723,433.81							35,400,626.95	



其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽微芯长江半导体材料有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

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

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
宁波嘉源信德创业投资有限公司	73,613,756.99	73,613,756.99
广东众燊汇新材料科技有限公司	10,000,000.00	
合计	83,613,756.99	73,613,756.99

其他说明：

**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**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(3) 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

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	75,555,498.40	77,033,079.14
合计	75,555,498.40	77,033,079.14

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	120,606,607.74	3,154,687.35	8,106,680.68	131,867,975.77
2.本期增加金额	6,761,000.00	1,888,100.48	1,838,637.37	10,487,737.85
(1) 购置	6,761,000.00	1,888,100.48	1,791,717.22	10,440,817.70
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	44,247.79	44,247.79
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 外币折算差异	0.00	0.00	2,672.36	2,672.36
3.本期减少金额	5,826,727.82	0.00	5,601,556.38	11,428,284.20
(1) 处置或报废	5,826,727.82	0.00	5,601,556.38	11,428,284.20
	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	121,540,879.92	5,042,787.83	4,343,761.85	130,927,429.60
二、累计折旧				0.00
1.期初余额	46,367,986.90	2,245,386.25	5,838,000.68	54,451,373.83
2.本期增加金额	5,824,317.97	118,448.40	1,371,444.37	7,314,210.74
(1) 计提	5,824,317.97	118,448.40	1,371,090.03	7,313,856.40
(2) 外币折算差异	0.00	0.00	354.34	354.34
3.本期减少金额	1,664,800.56	0.00	5,112,375.80	6,777,176.36
(1) 处置或报废	1,664,800.56	0.00	5,112,375.80	6,777,176.36
	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	50,527,504.31	2,363,834.65	2,097,069.43	54,988,408.39
三、减值准备				0.00
1.期初余额	370,640.34		12,882.46	383,522.80
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	370,640.34	0.00	12,882.46	383,522.80
四、账面价值				0.00

1.期末账面价值	70,642,735.27	2,678,953.18	2,233,809.95	75,555,498.40
2.期初账面价值	73,867,980.50	909,301.10	2,255,797.54	77,033,079.14

## (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
----	------	------	------	------	----

## (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
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,087,275.40	29,522,675.49
合计	38,087,275.40	29,522,675.49

## (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
水冷板设备	38,087,275.40		38,087,275.40	29,522,675.49		29,522,675.49
合计	38,087,275.40		38,087,275.40	29,522,675.49		29,522,675.49

## (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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
--	--	--	----	----------------	----------	--	---------------------	--	---------------	---------------------------	----------	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 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

其他说明：

**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**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	99,337,403.71	4,106,071.24	103,443,474.95
2. 本期增加金额	1,589,449.00		1,589,449.00
(1) 租入	1,589,449.00		1,589,449.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	100,926,852.71	4,106,071.24	105,032,923.95
二、累计折旧			
1. 期初余额	30,655,816.04	700,109.80	31,355,925.84
2. 本期增加金额	8,422,032.99	420,065.88	8,842,098.87
(1) 计提	8,422,032.99	420,065.88	8,842,098.87

3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	39,077,849.03	1,120,175.68	40,198,024.71
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	61,849,003.68	2,985,895.56	64,834,899.24
2.期初账面价值	68,681,587.67	3,405,961.44	72,087,549.11

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	0.00	21,302,000.00	1,000,000.00	5,513,515.80	27,815,515.80
2.本期增加金额	0.00	0.00	17,326.73	0.00	17,326.73
(1) 购置	0.00	0.00	17,326.73	0.00	17,326.73
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	21,302,000.00	1,017,326.73	5,513,515.80	27,832,842.53
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	0.00	5,204,186.67	750,013.80	4,678,850.28	10,633,050.75
2.本期增加金额	0.00	1,027,520.00	186,936.36	89,562.52	1,304,018.88
(1) 计提	0.00	1,027,520.00	186,936.36	89,562.52	1,304,018.88
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	6,231,706.67	936,950.16	4,768,412.80	11,937,069.63
三、减值准备					0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	0.00	15,070,293.33	80,376.57	745,103.00	15,895,772.90
2.期初账面价值	0.00	16,097,813.33	249,986.20	834,665.52	17,182,465.05

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) 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

## 27、开发支出

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								

其他说明

## 28、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		
深圳航创密封件有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	6,453,607.31					6,453,607.31
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	100,721.17					100,721.17

无锡昆成新材料科技有限公司	74,718,003.67					74,718,003.67
苏州瑞泰克散热科技有限公司	37,190,051.61					37,190,051.61
合计	119,886,809.90					119,886,809.90

## (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		
深圳航创密封件有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	100,721.17					100,721.17
苏州瑞泰克散热科技有限公司	6,934,173.34					6,934,173.34
合计	8,459,320.65					8,459,320.65

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### 1、商誉的形成

#### (1) 收购芜湖航创形成的商誉

2018年4月30日，公司收购芜湖航创80%股权。芜湖航创自2018年4月30日纳入公司合并范围，本次收购支付对价为17,000,000.00元，与芜湖航创合并日可辨认净资产公允价值份额10,546,392.69元的差额6,453,607.31元确认为本次收购形成的商誉。

#### (2) 收购无锡昆成形成的商誉

2019年6月30日，公司收购无锡昆成65%股权。无锡昆成自2019年6月30日纳入公司合并范围，本次收购支付对价为103,350,000.00元，与无锡昆成合并日可辨认净资产公允价值份额28,631,996.33元的差额74,718,003.67元确认为本次收购形成的商誉。

#### (3) 收购瑞泰克形成的商誉

2020年12月31日，公司收购瑞泰克54.95%股权。瑞泰克自2020年12月31日纳入公司合并范围，本次收购支付对价为80,000,000.00元，与瑞泰克合并日可辨认净资产公允价值份额42,809,948.39元的差额37,190,051.61元确认为本次收购形成的商誉。

### 2、商誉所在资产组的相关信息

芜湖航创商誉：收购日芜湖航创将生产汽车密封件的固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉等相关资产作为一个资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

无锡昆成商誉：收购日无锡昆成将生产绝缘防火材料的固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产、商誉等相关资产作为一个资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

瑞泰克商誉：收购日瑞泰克将生产散热器的固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉等相关资产作为一个资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

收购瑞泰克、芜湖航创、无锡昆成形成的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础推断得出。减值测试中采用的关键数据包括：收入增长率、毛利率、折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉经进行减值测试，包含商誉的资产组可收回金额不低于账面价值，故无需提取商誉减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
装修费	8,037,133.70	3,837,383.11	2,133,161.16	0.00	9,741,355.65
合计	8,037,133.70	3,837,383.11	2,133,161.16		9,741,355.65

其他说明

## 30、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	6,678,451.37	1,002,063.81	6,602,604.00	990,755.21
内部交易未实现利润			137,698.44	20,654.77
可抵扣亏损	25,621,593.45	3,843,239.02	25,690,323.98	3,843,239.02
股份支付	22,444,243.04	3,366,636.45	15,560,010.97	2,334,001.65
使用权资产税会差异	4,862,749.58	729,412.43	4,291,260.97	643,689.21
合计	59,607,037.44	8,941,351.71	52,281,898.36	7,832,339.86

### (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	15,463,588.81	2,319,538.32	16,561,597.63	2,484,239.64
金融资产公允价值变动	2,831,539.72	424,730.96	2,831,539.72	424,730.96
合计	18,295,128.53	2,744,269.28	19,393,137.35	2,908,970.60



## (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		8,941,351.71		7,832,339.86
递延所得税负债		2,744,269.28		2,908,970.60

## (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	10,250,055.06	10,316,764.10
可抵扣亏损	132,963,823.90	119,279,066.92
合计	143,213,878.96	129,595,831.02

## (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
2033 年	20,806,959.41		
2032 年	43,574,520.59	46,200,656.01	
2031 年	22,197,017.29	22,265,747.83	
2030 年	9,159,954.04	9,159,954.04	
2029 年	17,444,093.47	17,444,093.47	
2028 年	12,779,521.10	14,890,854.78	
2027 年	7,001,758.00	8,540,737.63	
2026 年		777,023.16	
合计	132,963,823.90	119,279,066.92	

其他说明

## 31、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
预付长期资产款	2,662,364.20		2,662,364.20	9,996,883.84		9,996,883.84
合计	2,662,364.20		2,662,364.20	9,996,883.84		9,996,883.84

其他说明：

## 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
----	------	------

质押借款	40,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	8,000,000.00	13,000,000.00
应付利息		43,375.00
合计	48,000,000.00	43,043,375.00

短期借款分类的说明：

## (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
------	------	------	------	------

其他说明

## 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：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,190,080.38	9,738,663.33
合计	6,190,080.38	9,738,663.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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
应付材料款	78,309,452.26	73,959,385.03
应付工程设备软件款	5,114,418.39	3,528,640.17
其他	2,799,473.58	
合计	86,223,344.23	77,488,025.20

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、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
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,129,711.51	3,415,307.58
合计	3,129,711.51	3,415,307.58

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

## 39、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	11,468,396.22	57,307,088.26	60,408,850.52	8,366,633.96
二、离职后福利-设定提存计划	2,805.10	3,189,944.10	3,189,944.20	2,805.00
合计	11,471,201.32	60,497,032.36	63,598,794.72	8,369,438.96

## (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	11,468,353.92	52,783,150.94	55,888,175.06	8,363,329.80

2、职工福利费		2,119,045.62	2,119,045.62	
3、社会保险费	42.30	1,274,311.80	1,271,049.94	3,304.16
其中：医疗保险费		1,105,550.73	1,103,900.73	1,650.00
工伤保险费	42.30	74,457.19	72,845.33	1,654.16
生育保险费		94,303.88	94,303.88	
4、住房公积金		1,057,367.76	1,057,367.76	
5、工会经费和职工教育经费		73,212.14	73,212.14	
合计	11,468,396.22	57,307,088.26	60,408,850.52	8,366,633.96

### (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	2,640.00	3,088,179.69	3,088,179.69	2,640.00
2、失业保险费	165.10	101,764.41	101,764.51	165.00
合计	2,805.10	3,189,944.10	3,189,944.20	2,805.00

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,241,515.29	9,417,194.94
企业所得税	2,839,658.82	1,559,380.59
个人所得税	315,802.71	333,226.86
城市维护建设税	180,027.39	607,658.64
教育费附加及地方教育费附加	128,581.00	500,131.52
印花税	68,743.66	132,091.61
水利基金	6,379.38	4,179.84
其他税金		15,744.00
合计	5,780,708.25	12,569,608.00

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,925,614.40	11,380,991.34
合计	5,925,614.40	11,380,991.34

**(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
------	------	------

其他说明：

**(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
往来款及其他	867,070.52	51,073.06
市场开发费	1,999,492.70	3,647,778.99
预提费用	962,676.18	4,480,747.81
押金及保证	1,491,375.00	1,036,287.00
个人借款	605,000.00	2,165,104.48
合计	5,925,614.40	11,380,991.34

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**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	6,700,000.00	5,900,000.00
一年内到期的长期应付款	1,232,842.32	2,417,091.27

一年内到期的租赁负债	15,201,003.06	15,660,565.76
长期借款应付利息		62,715.97
合计	23,133,845.38	24,040,373.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		185,853.00
背书未到期承兑	16,070,751.34	13,211,644.30
合计	16,070,751.34	13,397,497.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计										

其他说明：

#### 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
保证借款	23,600,000.00	26,000,000.00
信用借款	24,500,000.00	24,750,000.00
减：一年内到期的长期借款	-6,700,000.00	-5,900,000.00
合计	41,400,000.00	44,850,000.00

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

## (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	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
合计	--										

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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
应付租赁款	55,321,826.42	61,338,810.50
合计	55,321,826.42	61,338,810.50

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	53,512.71	437,761.70
合计	53,512.71	437,761.70

## (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
设备融资租赁	53,512.71	437,761.70

其他说明：

**(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**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：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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	2,356,144.34	1,016,002.30	298,571.24	3,073,575.40	与资产相关
合计	2,356,144.34	1,016,002.30	298,571.24	3,073,575.40	

涉及政府补助的项目：

单位：元



负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
新型环保 高密封冷 缩套管研 发资助	2,108,845.3 7			243,895.50			1,864,949.8 7	与资产相 关
制造业企 业技术改 造项目	247,298.97				25,912.44		221,386.53	与资产相 关
塑料选择 性金属化 新型通信 天线高频 振子产业 化		1,016,002.3 0		28,763.30			987,239.00	与资产相 关
合计	2,356,144.3 4	1,016,002.3 0	0.00	272,658.80	25,912.44	0.00	3,073,575.4 0	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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	126,431,804. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126,431,804. 00

其他说明：

## 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

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：

其他说明：

## 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）	375,408,355.39		22,224,254.79	353,184,100.60
其他资本公积	15,612,154.55	6,947,839.93		22,559,994.48
合计	391,020,509.94	6,947,839.93	22,224,254.79	375,744,095.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,886.87	-1,174,651.55				-1,174,651.55		1,269,538.42
外币财务报表折算差额	-94,886.87	-1,174,651.55				-1,174,651.55		1,269,538.42
其他综合收益合计	-94,886.87	-1,174,651.55				-1,174,651.55		1,269,538.42

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：

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“化工行业相关业务”的披露要求

## 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	27,315,417.02			27,315,417.02
合计	27,315,417.02			27,315,417.02

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	66,905,836.59	93,517,705.50
调整后期初未分配利润	66,905,836.59	93,517,705.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,684,651.15	-21,108,338.91
期末未分配利润	78,590,487.74	72,409,366.59

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。

## 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	232,848,088.20	172,414,483.66	223,308,447.10	174,193,631.83
其他业务	7,028,503.38	62,845.36	13,214,179.49	
合计	239,876,591.58	172,477,329.02	236,522,626.59	174,193,631.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
防水密封胶带	26,275,291.94			26,275,291.94
防水密封套管	14,725,291.79			14,725,291.79
绝缘防火材料	63,390,227.97			63,390,227.97
密封条	47,376,828.43			47,376,828.43
其他	26,858,969.18			26,858,969.18
散热金属结构件	61,249,982.27			61,249,982.27
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	1,234,459.12			1,234,459.12

华北地区	28,933,783.89		28,933,783.89
华东地区	127,845,100.92		127,845,100.92
华南地区	49,086,574.65		49,086,574.65
华中地区	11,585,419.78		11,585,419.78
境外	14,609,119.35		14,609,119.35
西北地区	110,153.80		110,153.80
西南地区	6,471,980.07		6,471,980.07
市场或客户类型			
其中：			
电力行业	69,034,286.14		69,034,286.14
通信行业	58,171,526.41		58,171,526.41
汽车行业	47,376,828.43		47,376,828.43
新能源行业	17,014,739.79		17,014,739.79
传统家电行业	48,279,210.81		48,279,210.81
合同类型			
其中：			
销售商品	237,979,354.15		237,979,354.15
提供服务	1,897,237.43		1,897,237.43
按商品转让的时间分类			
其中：			
某一时点	237,979,354.15		237,979,354.15
某一段时间	1,897,237.43		1,897,237.43
按合同期限分类			
其中：			
一年以内	239,876,591.58		239,876,591.58
按销售渠道分类			
其中：			
直销	236,031,654.26		236,031,654.26
经销	3,844,937.32		3,844,937.32
合计	239,876,591.58		239,876,591.58

与履约义务相关的信息：

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计 39、收入

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 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	551,941.06	699,310.02
教育费附加	227,902.94	334,089.26
车船使用税		1,860.00
印花税	206,214.82	77,419.37
地方教育费附加	151,935.28	222,726.16
其他	17,284.97	348.93

合计	1,155,279.07	1,335,753.74
----	--------------	--------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,292,296.96	6,370,005.62
运输费	3,588,056.55	3,006,277.68
广告宣传费	175,878.07	144,351.87
差旅费	706,565.82	390,807.21
业务招待费	1,114,289.54	872,062.74
办公费	285,403.26	235,940.80
市场开拓费	2,654,026.70	3,494,441.13
其他	800,455.35	1,286,730.78
合计	14,616,972.25	15,800,617.83

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,328,150.33	12,610,234.26
中介机构费	2,051,549.44	2,362,563.74
房租物业及水电费	7,578,910.68	6,903,566.66
办公费	1,722,351.92	1,828,349.36
折旧摊销费	1,876,049.82	4,247,744.07
差旅费	397,862.18	162,745.50
培训费	44,924.03	1,984.81
业务招待费	818,929.74	850,711.11
装修费	181,263.68	346,499.64
期权激励费用	7,247,580.00	13,521,495.26
其他	893,805.05	1,165,899.51
合计	36,141,376.87	44,001,793.92

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,599,023.26	9,132,372.92
材料费用	5,238,202.91	5,724,389.50
折旧摊销费	2,311,684.22	3,294,229.84
检测认证费	1,580,482.35	349,910.19
其他	1,919,377.14	1,330,958.12
合计	19,648,769.88	19,831,860.57

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,842,139.28	6,298,896.91
减：利息收入	-962,907.83	-1,102,960.22
汇兑损益	-4,822,477.90	-193,409.68
手续费及其他	384,912.75	120,935.45
合计	-558,333.69	5,123,462.86

其他说明

## 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
2022 年个税手续费返还	35,613.01	7,684.89
结转 5G 项目申报设备折旧到其他收益	28,763.30	
新型环保高密封冷缩套管研发资助	243,895.50	243,895.50
深圳市发展和改革委员会塑料选择性金属化新型通信天线高频振子产业化	9,383,997.70	
深圳市光明区工业和信息化局 2021 年光明区经济发展专项资金出口信用保险保费资助	38,000.00	34,050.00
深圳市光明区工业和信息化局 2022 年光明区技术改造投资资助	160,000.00	
高新技术企业培育资助	120,000.00	400,000.00
深圳市商务局外贸处-2021 年 7-12 月保费资助	30,000.00	
深圳市社会保险基金管理局扩岗稳岗补助	3,000.00	154,380.60
中共深圳市光明区委组织部 2022 年两新党建示范点党建工作经费	5,000.00	
技改设备补助收益	27,844.28	25,912.44
收到苏州市相城区黄埭镇招商局支付 2020 年度科技商务局高质量发展奖励	5,000.00	50,000.00
苏州市 2021 年高企认定奖励资金		50,000.00
收到苏州市相城区黄埭镇招商局支付房租补贴款	390,000.00	
收相科[2023]9 号苏州市相城区科学技术局补贴	9,100.00	
收到 2021 年度苏州市制造业企业智改数转贷款贴息奖励	36,583.00	
新能源房租补贴	130,000.00	
室内自行装修装饰补偿		205,602.36
社保局生育津贴		23,020.20
社保局失业补助		27,601.71
苏州市相城区黄埭镇财政所春节留守人员补贴		32,400.00
工会补贴		211.49
社保局留工补贴		112,750.00
相财预追【2022】105#苗圃贷贴息款		143,665.20
相城区金融局苗圃贷贴息		61,570.78
相城区科技创新高质量发展奖励,2021		167,831.50

年度苏州市企业研究开发费用奖励		
相人社就（2022）3号相城区国庆期间企业降耗稳产专项补贴		25,992.00
政府补助 2022 直 00021293 号-相人社付 4 月疫情防控临时性岗位补贴		400.00
合计	10,646,796.79	1,766,968.62

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,723,433.81	-1,423,305.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-57.49	
理财产品收益	62,510.66	741,673.01
合计	3,785,886.98	-681,632.40

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-179,238.90	-27,676.59
应收账款坏账损失	158,239.67	-286,209.46
应收票据坏账损失	139,628.18	
合计	118,628.95	-313,886.05

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,086,779.51	1,212,692.39
合计	-2,086,779.51	1,212,692.39

其他说明：

## 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
处置固定资产	824,403.68	-149,886.28
合计	824,403.68	-149,886.28

## 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
政府补助	60,000.00		60,000.00
罚没利得	301.32		301.32
赔偿收入		500.96	
其他	65,565.59	441,034.26	65,565.59
合计	125,866.91	441,535.22	125,866.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
企业满负 荷生产奖 励	山北街道	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	60,000.00		与收益相 关

其他说明：

## 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		78,867.92	
非流动资产毁损报废损失	64,806.73	165,401.62	64,806.73
其中：固定资产	64,806.73	165,401.62	64,806.73
长期待摊费用	0.00		0.00
补偿支出	0.00	92.93	0.00
其他	293,022.53	4,653,496.32	293,022.53
合计	357,829.26	4,897,858.79	357,829.26

其他说明：



## 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	3,617,046.69	1,151,485.33
递延所得税费用	-1,107,061.12	-2,370,964.74
合计	2,509,985.57	-1,219,479.41

### (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	9,452,172.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,417,825.91
子公司适用不同税率的影响	143,748.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,696.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-724,121.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,057,874.50
额外可扣除费用的影响	-1,446,038.21
所得税费用	2,509,985.57

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 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
利息收入	1,800,145.58	1,213,856.70
收到的政府补助	11,069,727.85	1,314,106.90
资金往来及其他	8,403,793.37	15,365,391.31
合计	21,273,666.80	17,893,354.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 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
支付的销售费用、管理费用和研发费用	28,386,921.29	25,282,600.48

财务费用中的手续费及其他	493,734.74	731,047.06
资金往来及其他	7,974,850.08	15,552,457.58
合计	36,855,506.11	41,566,105.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 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
收回的保证金	669,450.10	2,876,541.15
合计	669,450.10	2,876,541.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 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		8,218,522.20
支付租赁负债	10,727,646.44	8,242,890.07
资金往来及其他	262,294.15	58,620.73
合计	10,989,940.59	16,520,033.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	6,942,187.15	-25,167,082.04
加：资产减值准备	1,968,150.56	-898,806.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,314,210.74	7,138,862.03

使用权资产折旧	8,842,098.87	6,199,010.28
无形资产摊销	1,214,652.92	1,244,850.68
长期待摊费用摊销	2,133,161.16	4,186,403.00
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）	-824,403.68	149,886.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	60,364.67	165,401.62
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,842,139.28	6,270,934.73
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,785,886.98	681,632.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,109,011.85	-2,209,799.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-164,701.32	-161,165.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,425,154.32	-11,051,927.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	16,838,652.81	16,061,293.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,954,518.68	15,680,538.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,651,287.33	18,290,032.23
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	178,725,204.72	241,999,399.97
减：现金的期初余额	172,787,313.33	153,925,258.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,937,891.39	88,074,141.94

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

**(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：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,000.00
其中：	
广东德瑞源新材料科技有限公司	200,000.00
处置子公司收到的现金净额	200,000.00

其他说明：

**(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	178,725,204.72	172,787,313.33
其中：库存现金	1,300,500.10	35,478.77
可随时用于支付的银行存款	177,368,358.15	172,617,697.12
可随时用于支付的其他货币资金	56,346.47	129,265.32
三、期末现金及现金等价物余额	178,725,204.72	172,787,313.33

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	172,294.15	承兑票据保证金
固定资产	3,749,169.01	抵押用于租赁
合计	3,921,463.16	

其他说明：

**82、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			45,923,412.05
其中：美元	6,226,558.14	7.2258	44,991,863.81
欧元	74,215.16	7.8771	584,600.24
港币	359,290.99	0.9220	331,259.11
巴西里亚尔	10,495.65	1.4948	15,688.90
应收账款			17,750,565.73
其中：美元	2,137,398.69	7.2258	15,444,415.45
欧元	241,030.05	7.8771	1,898,617.81
港币			
巴西里亚尔	272,633.44	1.4948	407,532.47
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			5,498.83
其中：美元	761.00	7.2258	5,498.83
其他应付款			835.22
其中：巴西里亚尔	558.75	1.4948	835.22

其他说明：

(2) 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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年个税手续费返还	35,613.01	其他收益	35,613.01
结转 5G 项目申报设备折旧到其他收益	28,763.30	其他收益	28,763.30
结转政府补助资金所购置设备折旧到其他收益	243,895.50	其他收益	243,895.50
深圳市发展和改革委员会塑料选择性金属化新型通信天线高频振子产业化	9,383,997.70	其他收益	9,383,997.70
深圳市光明区工业和信息化局 2021 年光明区经济发展专项资金出口信用保险保费资助	38,000.00	其他收益	38,000.00
深圳市光明区工业和信息化	160,000.00	其他收益	160,000.00

局 2022 年光明区技术改造投资资助			
深圳市科技创新委员会 2023 年高新技术企业培育资助	120,000.00	其他收益	120,000.00
深圳市商务局外贸处-2021 年 7-12 月保费资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
深圳市社会保险基金管理局扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
中共深圳市光明区委组织部 2022 年两新党建示范点党建工作经费	5,000.00	其他收益	5,000.00
技改设备补助收益	27,844.28	其他收益	27,844.28
收到苏州市相城区黄埭镇招商局支付 2020 年度科技商务局高质量发展奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
收到社保局一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
收到苏州市相城区黄埭镇招商局支付房租补贴款	390,000.00	其他收益	390,000.00
收相科[2023]9 号苏州市相城区科学技术局补贴	9,100.00	其他收益	9,100.00
收到 2021 年度苏州市制造业企业智改数转贷款贴息奖励	36,583.00	其他收益	36,583.00
新能源房租补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
企业满负荷生产奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
合计	10,706,796.79		10,706,796.79

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

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	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		



企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

无锡科创新源科技有限公司	注销	报告期内，无锡科创新源公司工商注销手续已办理完毕。本次注销完成后，公司合并财务报表范围将相应发生变化，无锡科创新源公司将不再纳入公司合并报表范围。无锡科创新源公司自设立以来未实际开展经营活动，注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。
安徽晟元新材料有限公司	设立	报告期内，安徽晟元公司初步成立，生产经营建设需要一定周期，预计短期内不会对公司业绩产生重大影响。

### 6、其他

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡昆成新材料科技有限公司	无锡	无锡	橡胶和塑料制品业	65.00%		非同一控制下的企业合并
安徽晟元新材料有限公司	宣城	宣城	橡胶和塑料制品业		65.00%	投资设立
COTRAN INTERNATIONAL CO.,LIMITED	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
COTRAN	巴西	巴西	橡胶和塑料制	85.00%		非同一控制下

LATIN AMERICA LTDA			品业			的企业合并
瀚创通信（上海）有限公司	上海	上海	贸易	60.00%		投资设立
苏州瑞泰克散热科技有限公司	苏州	苏州	通用设备制造业	73.83%		非同一控制下的企业合并
深圳航创密封件有限公司	深圳	深圳	橡胶和塑料制品业	60.00%		非同一控制下的企业合并
惠州航创密封件有限公司	惠州	惠州	橡胶和塑料制品业		60.00%	非同一控制下的企业合并
芜湖市航创翔路汽车部件有限公司	芜湖	芜湖	橡胶和塑料制品业		48.00%	非同一控制下的企业合并

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
无锡昆成新材料科技有限公司	35.00%	2,336,568.32		22,101,781.15
苏州瑞泰克散热科技有限公司	26.17%	-8,503,448.15		24,679,797.00
深圳航创密封件有限公司	40.00%	688,722.36		-19,085,442.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （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
无锡昆成新材料科技有限公司	66,447,668.89	6,309,266.57	72,756,935.46	9,580,536.72	28,452.60	9,608,989.32	92,376,766.47	7,255,889.94	99,632,656.41	13,612,328.69	32,149.38	13,644,478.07
苏州瑞泰克散热	73,334,716.74	126,225,614.30	199,560,331.04	72,314,321.34	32,940,327.62	105,254,648.96	96,154,938.30	121,742,352.47	217,897,290.77	155,821,503.08	38,038,938.19	193,860,441.27

热科 技术有 限公 司												
深圳 航创 密封 件有 限公 司	52,113 ,833.1 7	22,858 ,184.8 7	74,972 ,018.0 4	121,15 1,003. 20	3,137, 479.45	124,28 8,482. 65	44,090 ,173.7 8	23,296 ,390.3 1	67,386 ,564.0 9	114,91 7,608. 27	4,218, 065.44	119,13 5,673. 71

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
无锡昆成 新材料科 技有限公 司	38,716,191. 30	6,675,909.4 8	6,675,909.4 8	8,506,722.5 6	31,330,025. 07	7,610,355.9 2	7,610,355.9 2	16,536,395. 22
苏州瑞泰 克散热科 技有限公 司	66,419,036. 64	- 20,224,515. 35	- 20,224,515. 35	12,666,401. 55	102,192,20 8.70	- 11,230,676. 38	- 11,230,676. 38	- 20,112,980. 72
深圳航创 密封件有 限公司	47,376,828. 43	2,432,645.0 1	2,432,645.0 1	4,564,296.7 7	22,695,914. 99	- 966,187.96	- 966,187.96	2,795,178.4 9

其他说明：

## (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

其他说明：

## 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

2023年5月23日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司对控股子公司增资的议案》。2023年5月24日，公司与瑞泰克及其少数股东签署了《深圳科创新源新材料股份有限公司关于苏州瑞泰克散热科技有限公司之增资协议》，主要内容为公司拟以自有或自筹资金出资人民币9,013.00万元对瑞泰克进行增资，2023年5月底增资与工商变更均已完成，增资后公司持有瑞泰克73.83%股权。

根据支付增资款的现金和增资前在瑞泰克享有公允价值份额之和与增资后在瑞泰克享有公允价值份额的差异，调减资本公积22,224,254.79元。

## (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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	90,130,000.00

--非现金资产的公允价值	3,966,313.72
购买成本/处置对价合计	94,096,313.72
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	71,872,058.93
差额	-22,224,254.79
其中：调整资本公积	-22,224,254.79
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

投资账面价值合计	35,400,626.95	98,867,033.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,723,433.81	-1,423,305.41
--综合收益总额	3,723,433.81	-1,423,305.41

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(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、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

各类风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 10.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据为银行承兑汇票、商业承兑汇票。银行承兑汇票是指由出票人向银行申请并经银行审查同意承兑，保证在指定日期无条件支付确定的金额的票据。商业承兑汇票是指由付款人开出并承兑，到期无条件支付票款的票据。本公司仅接收来自于信用良好、资产雄厚的大型央企开出的商业承兑汇票。因此，本公司认为应收票据不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

报告期本公司不存在已逾期减值的金融资产。

报告期本公司不存在已发生单项减值的金融资产。

## 10.2 流动性风险

流动风险，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。

### 10.2.1 本公司报告期金融负债按剩余到期日分类

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	48,000,000.00	-	-	-	48,000,000.00
应付票据	6,190,080.38	-	-	-	6,190,080.38
应付账款	84,919,205.52	599,442.23	329,716.64	374,979.84	86,223,334.23
其他应付款	4,865,971.50	6,500.00	350,232.12	702,910.78	5,925,614.40
一年内到期的非流动负债	23,133,845.38	-	-	-	23,133,845.38
长期借款	24,000,000.00	8,000,000.00	9,400,000.00	-	41,400,000.00

## 10.3 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。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

### 10.3.1 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### 10.3.2 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或其他币种计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”82、“外币货币性项目”。

## 10.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。报告期内本公司无应当披露的与金融工具相关的其他价格风险。

## 十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			19,434,077.90	19,434,077.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			19,434,077.90	19,434,077.90
（2）权益工具投资			19,434,077.90	19,434,077.90
（三）其他权益工具投资			30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产			83,613,756.99	83,613,756.99
应收账款融资			3,804,275.08	3,804,275.08
持续以公允价值计量的资产总额			136,852,109.97	136,852,109.97
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
- 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

## 十二、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
深圳科创鑫华科技有限公司	深圳	投资管理	人民币 600.00 万元	19.93%	19.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周东。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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九。

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
深圳汇智新源创业投资企业(有限合伙)	联营企业

其他说明

### 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
深圳市聚慧达科技有限公司	联营企业参股公司的子公司

安徽聚慧联科技有限公司	联营企业参股公司
孙学栋	参股公司控股股东

其他说明

上表仅披露了报告期内与公司存在关联交易的其他关联方，以及报告期各期末与公司存在关联往来余额的其他关联方。

## 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
深圳慧联达科技有限公司	代采服务			否	235,361.50
安徽聚慧联科技有限公司	材料	3,699.12		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
深圳慧联达科技有限公司	代销服务	3,716.05	
深圳慧联达科技有限公司	材料		642,455.75
深圳慧联达科技有限公司	检测服务	34,225.69	

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

深圳慧联达科技有限公司	设备租赁	28,625.37	295,424.09
深圳慧联达科技有限公司	房屋租赁	316,773.40	
安徽聚慧联科技有限公司	房屋租赁	50,631.89	

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

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
苏州瑞泰克散热科技有限公司	40,000,000.00	2022年02月11日		是
苏州瑞泰克散热科技有限公司	37,471,200.00	2021年08月10日		否

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

1、瑞泰克与宁波银行股份有限公司苏州分行自 2022 年 2 月 11 日至 2023 年 2 月 11 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2023 年 6 月 30 日主合同债务已偿还完毕，公司担保已经履行完毕。

2、瑞泰克与中国建设银行股份有限公司苏州相城支行自 2021 年 8 月 10 日起至 2022 年 8 月 09 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起三年，若债务清偿完毕则保证期间终止。截止 2023 年 6 月 30 日主合同债务剩余 2,360.00 万元,实际担保金额为 1,296.58 万元。

#### （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
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	2,692,500.97	2,717,190.90

## (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	深圳慧联达科技有限公司	2,700,715.41	270,071.54	4,700,715.41	419,253.29
其他应收款	深圳慧联达科技有限公司			13,679.24	410.38
其他应收款	孙学栋	5,821,600.00	582,160.00	6,021,600.00	502,648.00

## (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
应付账款	深圳慧联达科技有限公司		1,924,150.58
应付账款	安徽聚慧联科技有限公司	3,699.12	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

## (一) 股票期权激励计划概况

## 1、2023 年度发行在外的股票期权变动情况

项目	股票期权份数
期初发行在外的股票期权（份数）	6,485,000
本年授予的股票期权（份数）	-
本年行权的股票期权（份数）	-
上年失效的股票期权（份数）	2,144,300
本年失效的股票期权（份数）	151,900
期末发行在外的股票期权（份数）	4,188,800
本期股份支付费用（万元）	724.76

累计股份支付费用（万元）	2,359.86
--------------	----------

2、本公司根据《2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和本公司2021年第五次临时股东大会授权，于2021年10月19日召开董事会审议通过首次授予计划，向133名拟激励对象授予648.5万份股票期权，授予日的行权价格为每股人民币32.16元。股票期权在行权前并不赋予持有人享有股息或于股东大会上投票的权利。该次发行在外的股票期权计划的服务期分为3个阶段：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自授予登记完成之日起15个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起27个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第二个行权期	自授予登记完成之日起27个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起39个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第三个行权期	自授予登记完成之日起39个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起51个月内的最后一个交易日当日止	40%

2023上半年度，本集团确认了股份支付费用724.76万元，本集团在自授予日开始最长3年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等后续信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积。

## 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	本次授予的限制性股票于授予日的公允价值，根据《企业会计准则第11号——股份支付》等规定，公司以授予日公司股票收盘价为基准，以BS期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,598,643.9
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,247,580.00

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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
- (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

## 十五、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

## 十六、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

## 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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	682,207.60	0.98%	682,207.60	100.00%		682,207.60	1.15%	682,207.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	68,942,333.79	99.02%	2,202,468.35	3.19%	66,739,865.44	58,736,064.15	98.85%	1,884,964.54	3.21%	56,851,099.61
其中：										
账龄组合	53,860,709.91	77.36%	2,202,468.35	4.09%	51,658,241.56	44,626,606.22	75.11%	1,884,964.54	4.22%	42,741,641.68
合并范围内关联方	15,081,623.88	21.66%			15,081,623.88	14,109,457.93	23.75%			14,109,457.93
合计	69,624,541.39	100.00%	2,884,675.95	4.14%	66,739,865.44	59,418,271.75	100.00%	2,567,172.14	4.32%	56,851,099.61

按单项计提坏账准备：682,207.60

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	682,207.60	682,207.60	100.00%	预计无法收回
合计	682,207.60	682,207.60		

按组合计提坏账准备：2202468.35

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（含 1 年）	47,944,642.90	1,438,339.29	3.00%
1-2 年（含 2 年）	5,053,455.19	505,345.52	10.00%
2-3 年（含 3 年）	862,611.82	258,783.55	30.00%
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	53,860,709.91	2,202,468.35	

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,403,471.77
1 至 2 年	8,788,737.72
2 至 3 年	2,315,240.88
3 年以上	4,117,091.02



3至4年	4,117,091.02
合计	69,624,541.39

## (2) 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	
单项计提	682,207.60					682,207.60
账龄组合	1884,964.54	317,503.81				2,202,468.35
合计	2,567,172.14	317,503.81				2,884,675.95

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	收回方式

## (3) 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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,382,452.36	14.91%	311,473.57
第二名	8,539,846.73	12.27%	0.00
第三名	6,714,547.86	9.64%	210,734.42
第四名	5,301,358.59	7.61%	0.00
第五名	4,426,334.80	6.36%	277,802.53
合计	35,364,540.34	50.79%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,440,124.53	154,559,512.83
合计	78,440,124.53	154,559,512.83

## (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) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

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
押金及保证金	4,614,318.17	5,380,182.66
备用金	30,000.00	92,588.45
合并范围内往来款	69,541,559.67	144,539,579.82
股权转让款及违约金	5,821,600.00	6,021,600.00
其他	280,051.69	204,695.94
合计	80,287,529.53	156,238,646.87

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	508,750.04		1,170,384.00	1,679,134.04
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	168,270.96			168,270.96
2023 年 6 月 30 日余额	677,021.00		1,170,384.00	1,847,405.00

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,027,957.96
1 至 2 年	10,228,327.70
2 至 3 年	7,886,954.36
3 年以上	55,144,289.51
3 至 4 年	10,442,568.64
4 至 5 年	39,804,132.37
5 年以上	4,897,588.50
合计	80,287,529.53

## 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	

单项计提	1,170,384.00					1,170,384.00
账龄组合	508,750.04	168,270.96				677,021.00
合计	1,679,134.04	168,270.96				1,847,405.00

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	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

#### 5) 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	借款及利息	64,063,528.07	1-5 年	79.79%	0.00
第二名	股权款	5,821,600.00	1-2 年	7.25%	582,160.00
第三名	借款及利息	5,450,069.41	1-4 年	6.79%	0.00
第四名	押金	2,314,810.56	4-5 年	2.88%	0.00
第五名	押金	1,170,384.00	3-4 年	1.46%	1,170,384.00
合计		78,820,392.04		98.17%	1,752,544.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	286,095,965.4		286,095,965.4	196,128,759.15		196,128,759.15
对联营、合营企业投资	35,400,626.95		35,400,626.95	31,677,193.14		31,677,193.14
合计	321,496,592.35		321,496,592.35	227,805,952.29		227,805,952.29

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
无锡昆成新材料科技有限公司	104,442,971.45				483,858.32	104,926,829.77	
COTRAN INTERNATIONAL CO.,LIMITE D	450,550.00					450,550.00	
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	2,684,184.78					2,684,184.78	
无锡科创新源科技有限公司	1,010,000.00		1,010,000.00			0.00	
瀚创通信（上海）有限公司	750,000.00					750,000.00	
苏州瑞泰克散热科技有限公司	80,791,052.92	90,130,000.00			363,347.93	171,284,400.85	
深圳航创密封件有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	196,128,759.15	90,130,000.00	1,010,000.00		847,206.25	286,095,965.4	

## (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）	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												
深圳汇智新源创业投	31,677,193.14			3,723,433.81							35,400,626.95	

资企业 (有限 合伙)											
小计	31,677, 193.14			3,723,4 33.81						35,400, 626.95	
合计	31,677, 193.14			3,723,4 33.81						35,400, 626.95	

### (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	88,388,627.24	55,536,876.59	81,601,164.70	49,630,419.96
其他业务	2,410,049.12	62,845.36	2,141,549.52	0.00
合计	90,798,676.36	55,599,721.95	83,742,714.22	49,630,419.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
防水密封胶带	27,055,227.97		27,055,227.97
防水密封套管	14,469,898.89		14,469,898.89
绝缘防火材料	26,923,684.84		26,923,684.84
其他	22,065,239.66		22,065,239.66
散热金属结构件	284,625.00		284,625.00
按经营地区分类			
其中：			
东北地区	350,135.23		350,135.23
华北地区	23,594,625.77		23,594,625.77
华东地区	9,599,067.74		9,599,067.74
华南地区	43,139,720.94		43,139,720.94
华中地区	234,613.28		234,613.28
境外	12,620,965.77		12,620,965.77
西北地区	21,383.89		21,383.89
西南地区	1,238,163.74		1,238,163.74
市场或客户类型			
其中：			
电力行业	32,846,787.84		32,846,787.84
通信行业	57,951,888.52		57,951,888.52
合同类型			
其中：			
销售商品	88,414,155.07		88,414,155.07
提供服务	2,384,521.29		2,384,521.29
按商品转让的时间分类			
其中：			

某一时间点	88,414,155.07			88,414,155.07
某一时间段	2,384,521.29			2,384,521.29
按合同期限分类				
其中：				
一年以内	90,798,676.36			90,798,676.36
按销售渠道分类				
其中：				
直销	86,953,739.04			86,953,739.04
经销	3,844,937.32			3,844,937.32
合计	90,798,676.36			90,798,676.36

与履约义务相关的信息：

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计 39、收入

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,500,000.00	-1,423,305.41
权益法核算的长期股权投资收益	3,723,433.81	-1,608,584.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-71,923.79	
理财产品收益	1.34	358,919.43
合计	23,151,511.36	-2,672,970.82

## 6、其他

### 十八、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	763,816.50	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,706,796.79	
委托他人投资或管理资产的损益	62,510.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-231,597.68	

支出		
减：所得税影响额	1,711,832.17	
少数股东权益影响额	168,156.09	
合计	9,421,538.01	

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

## 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	1.92%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.02	0.02

## 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