

深圳科创新源新材料股份有限公司

2023 年年度报告

2024-015

COTRAN[®]

2024 年 04 月

2023 年年度报告

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报告的董事会会议。

本报告中关于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、市场状况等多重因素，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“十一、公司未来发展的展望”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 126,431,804 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	78
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告.....	89

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。
- 五、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
科创鑫华	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
舟山汇能	指	舟山汇能企业管理咨询合伙企业（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 曾用名：舟山汇能股权投资合伙企业（有限合伙）
广州兴橙	指	广州兴橙私募证券投资基金管理有限公司一兴橙昇橙 1 期私募证券投资基金，公司之股东
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
巴西子公司、科创拉美	指	COTRAN LATIN AMERICA LTDA，公司之控股子公司
香港子公司	指	COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED，公司之全资子公司
东莞创源、创源智热	指	东莞创源智热技术有限公司，公司之全资子公司
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
瑞伟汽车	指	瑞伟汽车部件（重庆）有限公司，公司之控股孙公司
惠州航创	指	惠州航创密封件有限公司，公司之控股孙公司（已于 2024 年 2 月 22 日完成工商注销登记）
汇智新源	指	深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙），公司原参股合伙企业（公司已于报告期内转让其全部出资份额）
嘉源信德	指	宁波嘉源信德创业投资有限公司，公司之参股公司
微芯长江	指	安徽微芯长江半导体材料有限公司，公司之参股公司
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
诺基亚	指	Nokia Corporation，诺基亚及其全球分支机构，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。
天馈线系统	指	天馈线系统是微波中继通信的重要组成部分，天线起着将馈线中传输的电磁波转换为自由空间传播的电磁波，或将自由空间传播的电磁波转换为馈线中传输的电磁波的作用，馈线是电磁波的传输通道。
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。

半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料，常见的半导体材料有硅、锗、砷化镓等。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2018 年修订）》
《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
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
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》
《招股说明书》	指	《深圳科创新源新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
《募集说明书》	指	《深圳科创新源新材料股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》
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 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科创新源	股票代码	300731
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	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		
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		
注册地址的邮政编码	518107		
公司注册地址历史变更情况	<p>2010 年 1 月，公司注册地址由“深圳市南山区桃源街道新屋村工业区第 8 栋西座 2 楼”变更为“深圳市光明新区公明办事处楼村社区凤新路新健兴科技工业园 B3 栋 5 楼 C”。</p> <p>2012 年 11 月，公司注册地址变更为“深圳市光明新区公明办事处楼村社区凤新路新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、5 楼 C、6 楼 C”。</p> <p>2013 年 8 月，公司注册地址变更为“深圳市光明新区公明办事处楼村社区凤新路新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、5 楼 C、6 楼 C、B4 栋 8 楼 B”。</p> <p>2017 年 3 月，公司注册地址变更为“深圳市光明新区公明街道光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、4 楼、5 楼 C、6 楼 C、B5 栋 1 楼 A、2 楼”。</p> <p>2017 年 6 月，公司注册地址变更为“深圳市光明新区公明街道光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、4 楼、5 楼 C、6 楼 C、B5 栋 1 楼 A、2 楼、A5 栋 2 楼东面厂房”。</p> <p>2018 年 2 月，公司注册地址变更为“深圳市光明新区公明街道光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、4 楼、5 楼 C、6 楼、B5 栋 1 楼 A、2 楼、A2 栋 1 楼西边、A5 栋 2 楼东边”。</p> <p>2018 年 12 月，公司注册地为变更为“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”。</p>		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	https://www.cotran.com/		
电子信箱	tzh@cotran.com		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 (http://www.szse.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》(http://www.stcn.com)《中国证券报》(http://www.cs.com.cn)《上海证券报》(http://www.cnstock.com)《证券日报》(http://www.zqrb.cn)和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市南山区桃源街道桃源社区高发西路 20 号方大广场 1.2 号研发楼 1 号楼 1707
签字会计师姓名	龚小寒、李立平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
世纪证券有限责任公司	广东省深圳市南山区前海梦海大道华海金融创新中心 C 座 16 层-19 层	吴坤芳、叶安红	2022 年 9 月 26 日-2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	558,570,814.06	520,291,413.48	7.36%	568,414,718.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,457,149.46	-26,711,868.91	195.30%	-12,747,816.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,763,682.75	-34,415,649.44	122.56%	-18,076,021.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,390,283.89	79,566,755.99	-16.56%	-1,209,947.46
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.21	195.24%	-0.10
稀释每股收益（元/股）	0.20	-0.21	195.24%	-0.10
加权平均净资产收益率	4.16%	-4.60%	8.76%	-2.16%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,011,330,809.52	947,684,163.47	6.72%	962,680,374.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	614,087,905.40	611,578,680.68	0.41%	581,963,996.86

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,903,196.12	153,973,395.46	117,239,496.75	201,454,725.73
归属于上市公司股东的净利润	-5,600,656.92	17,285,308.07	-750,873.02	14,523,371.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,211,224.62	8,474,337.76	-1,706,000.96	7,206,570.57
经营活动产生的现金流量净额	897,182.65	48,754,104.68	13,756,712.60	2,982,283.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,392,358.61	-814,974.02	3,211,806.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,236,499.93	5,627,811.83	7,491,427.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,211,947.88	8,590,011.98	-4,967,373.49	
委托他人投资或管理资产的损益			520,606.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,754.13	-4,967,609.98	614,292.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			89,976.80	
减：所得税影响额	3,273,770.24	1,275,028.34	142,323.06	
少数股东权益影响额（税后）	363,919.58	-543,569.06	1,490,209.16	

合计	17,693,466.71	7,703,780.53	5,328,204.71	--
----	---------------	--------------	--------------	----

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、报告期内公司所处行业情况

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

（一）公司所处行业基本情况

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。根据我国《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》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。

（二）公司所处行业的发展现状

橡胶制品行业具有技术密集和多学科交叉的特点，不同企业从混炼到硫化的生产过程基本类似，行业技术水平差异主要体现在配方设计能力、工艺配套能力和产品设计能力三个方面。在橡胶制品行业，因国际厂商起步较早，行业经验丰富，研发生产技术先进等原因，导致国内特种橡胶制品长期依赖进口，被国外企业所垄断。根据中国橡胶工业协会于 2020 年发布的《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》，指出重点放在提高产品质量、自动化水平、信息化水平、生产效率、节能降耗、环境保护、产业集中度、企业竞争力和经济效益上，加快橡胶工业强国建设步伐，争取在“十四五”末（2025 年）进入橡胶工业强国中级阶段。在相关政策的不断推动下，我国橡胶制品行业得到快速发展，业内部分优秀企业通过引进国外先进设备与技术，在逐渐消化吸收的基础上，加强自主研发，在配方设计与加工工艺上不断取得新的进步，部分企业技术水平已达到国际先进水平，未来会逐渐依托产品技术优势和本土化优势抢占国际巨头的市场份额，逐步实现进口替代。与此同时，近年来我国橡胶制品行业在产品出口方面取得了快速发展，我国橡胶制品除可满足国内发展需求外，由于与国际先进技术接轨步伐不断加快，已积极参与国际市场的竞争与合作。中国海关总署统计数据显示，2023 年中国橡胶制品出口额为 336.5 亿美元，同期增长 7.58%。近三年我国橡胶制品出口额整体相对稳定，出口额维持在 300 亿美元以上。

（三）公司所处行业发展趋势

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、有机硅等，该类原材料在生产成本中占比较大，其价格走势会对生产成本产生直接影响，公司产品销售价格会因原材料价格波动而变化。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，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。前述下游行业属于支撑经济社会发展的战略性、基础性、先导性行业，下游行业的稳定发展，带动公司高性能特种橡胶材料产品的稳定增长。

在通信领域，工业和信息化部数据显示，截至 2023 年底，全国移动通信基站总数达 1,162 万个，其中 5G 基站为 337.7 万个，占移动基站总数的 29.1%，占比较上年末提升 7.8 个百分点。截至 2023 年底，平均每万人已拥有 5G 基站 24 个，较 2022 年末提高 7.6 个。《“十四五”信息通信行业发展规划》指出，十四五时期，力争每万人拥有 5G 基站数达 26 个。2023 年 12 月，工信部表示，将加快网络基础设施建设，继续坚持适度超前的理念，加快推进 5G 网络和千兆光网建设部署。当前，各行业对 5G 应用的重视程度和项目需求持续提升，5G 行业应用已融入 71 个国民经济大类。随着 5G 应用范围和规模不断扩大，带动通信业服务需求持续提升。在电力领域，中国电力企业联合会发布的《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》显示，2023 年，全国全社会用电量 9.22 万亿千瓦时，同比增长 6.7%，增速比 2022 年提高 3.1 个百分点，国民经济回升向好拉动电力消费增速同比提高。预计 2024 年全年全社会用电量 9.8 万亿千瓦时，比 2023 年增长 6%左右。在汽车领域，我国汽车产销量连续多年居全球第一，千人汽车保有量长期保持稳定增长态势。近年来，受经济结构调整、公共卫生事件及“国六”排放标准的落地等多重影响，汽车行业景气度承压，但长远来看，随着国内新型工业化和城镇化进程的加快发展，人均 GDP 不断增长，居民消费水平不断提升，未来我国汽车市场仍具有一定的增长空间。根据中国汽车工业协会数据，2023 年，我国汽车产销量分别达 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，年产销量双双

创历史新高。2024 年，在整体经济稳中求进的基础上，将不断带动 5G 网络建设、输电网和配电网改造工作以及汽车行业向更广更深的方向进展，直接拉动高性能特种橡胶材料的市场需求。

公司热管理系统业务中，当前主要产品包括新能源汽车动力电池和储能系统用液冷板、传统家电散热器、数据中心服务器用散热模组等，目前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。

在新能源汽车领域，根据中国汽车工业协会统计显示，2023 年我国新能源汽车持续快速增长，产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 31.6%。据中国汽车工业协会预测，2024 年新能源汽车销量达到 1,150 万辆，继续保持稳中向好发展态势，呈现 3% 以上的增长，将是中国新能源汽车行业在全球地位进一步提升的关键一年。

在储能领域，2021 年 7 月，国家发改委、国家能源局联合印发了《关于加快推动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。

在数据中心领域，随着社会信息化和对高性能计算的需求，全球数据中心的规模和集成度均以较快的速度增长，由此使得数据中心热耗散功率密度不断攀升，传统热管理方案很难适应计算机能耗继续增长的需求。根据《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》提出，到 2025 年，全国范围内数据中心形成布局合理、绿色集约的基础设施一体化格局。东西部数据中心实现结构性平衡，大型、超大型数据中心运行电能利用效率降到 1.3 以下。液冷技术由于高效散热和节能的优势，未来将成为数据中心冷却领域的重要解决方案。

二、报告期内公司从事的主要业务

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
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
金属类（KG）	购销	42.54%	否	10.95	12.35
塑胶类（KG）	购销	7.42%	否	14.88	14.48
橡胶类（KG）	购销	24.45%	否	14.93	15.31

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

- 1、主要原材料金属类（KG）本年度平均采购价格较上年度下降 19.26%，主要系大宗物料的金属铜、铝等价格下降所致；本年度下半年采购均价较上半年增长 12.82%，主要系客户指定的主要供应商调整所致。
- 2、主要原材料橡胶类（KG）本年度平均采购价格较上年度下降 21.81%，主要系受大宗胶料价格下降所致；本年度下半年采购均价较上半年增长 2.51%，略有增长。
- 3、主要原材料塑胶类（KG）本年度平均采购价格较上年度增长 4.68%，主要系塑胶类原材料采购结构变化所致；本年度下半年采购均价较上半年下降 2.70%，略有下降。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
高分子密封防水防尘保护系列产品，该系列产品主	主要带材、管材类密封防护产品大规模工	均为公司员工	已申请相关专利 50 篇	1、技术积累雄厚，产业化支撑完备，行业影响力大，配方开

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
要包括包裹式防水保护产品，如冷缩套管系列；缠绕式防水保护产品，如工业防水胶泥胶带；浇注式防水、喷涂式防水产品等	业化应用，同时基于部分新的应用需求进行性能和结构上的优化与改变			发与工程转化衔接成熟。 2、在大客户端认可度高，在部分新品开发过程中能够与客户端保持同步对接与信息共享，开发效率高。 3、技术升级、新品开发方面市场定位准确，资源保障能力显著高于行业平均水平。
低烟无卤高分子防火封堵系列产品，主要包括防火密封胶、低烟无卤型电缆防火涂料、防火毯、防火板、防火泥等产品	部分产品已实现工业化规模应用，与此同时不断进行性能优化	均为公司员工	已申请相关发明专利 8 篇	1、具备多年底层材料共性技术研究基础。 2、客户认可度与产品基础较好，新品导入以及应用反馈较为及时。 3、主要生产设备及厂地完备，进口替代具备成本优势。
电力绝缘与维护系列产品，该系列产品主要包括各种电力绝缘橡胶胶带，导电带、半导电带、自固化包材、裸导线涂覆料、灌密封胶等	工业化应用，性能上在不断改进、提高	均为公司员工	已申请相关专利 24 篇	技术积累雄厚，行业影响力大，配方开发与工程转化衔接成熟。
家电用热管理产品系列，包括丝管冷凝器、吹胀式蒸发器等	工业化应用，性能上在不断改进、提高	均为公司员工	已申请相关专利 35 篇	1、技术积累雄厚，行业影响力大，方案开发与工程转化衔接成熟。 2、在大客户端认可度高，在部分新品开发过程中能够与客户端保持同步对接与信息共享，开发效率高。 3、技术升级、新品开发方面市场定位准确，资源保障能力显著高于行业平均水平。
电化学储能系统&新能源汽车动力电池冷板	工业化应用，其结构、性能不断优化及创新中	均为公司员工	已申请相关专利 7 篇	具备相变传热技术、流体动力学技术、流场和流道设计、流体动力仿真与实验能力，能够通过打造知识产权形成技术壁垒，并通过开发、仿真、实验验证，缩短项目周期保证竞争时效性以及实现产品成本优势最大化。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
防水密封胶带	9,334,000.00 (PCS)	62.26%	—	—
防水密封套管	11,344,000.00 (PCS)	44.51%	—	—
绝缘防火材料	22,994,700.00 (PCS)	51.04%	—	—
密封条	16,000,000.00 (PCS)	94.70%	5,000,000.00 (M)	设备询价阶段
散热金属结构件	23,822,400.00 (PCS)	22.97%	4,032,000.00 (PCS)	建设中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
不适用	不适用

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内取得了《关于安徽晟元新材料有限公司高性能环保型功能高分子新材料及其制品产业化项目环境影响报告表的批复》。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	批复、许可、资质名称	有效期	持有人
1	ISO9001:2015 质量管理体系认证证书	2023 年 5 月 31 日至 2026 年 6 月 16 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
2	ISO14001:2015 环境管理体系认证证书	2023 年 5 月 31 日至 2026 年 6 月 16 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
3	GB/T 45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书	2023 年 5 月 31 日至 2026 年 6 月 16 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
4	GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证证书	2024 年 2 月 2 日至 2027 年 2 月 1 日 ¹	深圳科创新源新材料股份有限公司
5	ISO/IEC 17025:2017 实验室认可证书	2021 年 1 月 22 日至 2027 年 1 月 21 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
6	ISO 14064-1:2018 组织层面温室气体排放核查声明	2023 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 24 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
7	固定污染源排污登记回执	2020 年 8 月 4 日至 2025 年 8 月 3 日	深圳科创新源新材料股份有限公司
8	固定污染源排污登记回执	2024 年 3 月 29 日至 2029 年 3 月 28 日 ²	东莞创源智热技术有限公司
9	GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系认证证书	2021 年 1 月 25 日至 2027 年 1 月 11 日	无锡昆成新材料科技有限公司
10	GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证证书	2023 年 11 月 7 日至 2026 年 11 月 6 日	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司
11	GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书	2023 年 11 月 7 日至 2026 年 11 月 6 日	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司
12	IATF16949:2016 汽车行业质量管理体系认证证书	2024 年 2 月 9 日至 2027 年 2 月 8 日 ³	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司
13	固定污染源排污登记回执	2023 年 6 月 18 日至 2028 年 6 月 17 日	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司
14	IATF 16949:2016 汽车行业质量管理体系认证证书	2023 年 6 月 30 日至 2025 年 7 月 6 日	苏州瑞泰克散热科技有限公司
15	GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系认证证书	2022 年 10 月 19 日至 2024 年 8 月 30 日	苏州瑞泰克散热科技有限公司
16	GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证证书	2022 年 5 月 19 日至 2025 年 5 月 18 日	苏州瑞泰克散热科技有限公司
17	GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书	2022 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 13 日	苏州瑞泰克散热科技有限公司

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

¹ 该证书初次获证时间为 2018 年 2 月 2 日，2023 年该证书仍在有效期内，2024 年系对该证书的再次认证。

² 该回执于 2024 年度新取得。

³ 该证书系对 2021 年 11 月 12 日取得证书的更新，2023 年该证书仍在有效期内。

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

（一）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，子公司瑞泰克已与多家行业领先的动力电池厂商和集成商建立了稳定的业务关系，并陆续启动产品交付，包括动力电池龙头厂商、蜂巢能源、亿纬锂能、山东电工等。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。

（二）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。

（三）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。

（四）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 质量管理体系、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 等证书。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。

（五）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。

四、主营业务分析

1、概述

（一）总体经营情况概述

2023 年，公司所处的经营环境复杂多变，国际上，全球经济正努力恢复，但仍面临地缘政治紧张和通货膨胀等多重风险。国内方面，经济增长放缓，消费需求减弱，加之市场预期的不稳定性，对公司业务构成了考验。在这样的背景下，公司展现了出色的应对策略和业务韧性。公司管理层与员工团结协作，通过灵活调整经营策略、提升产品和服务质量、加强成本管理等措施，有效地应对了外部环境的变化。综合来看，2023 年公司在面对内外部经营环境的双重挑战时，不仅保持了业务的稳健发展，还积极探索新的增长点和市场机会，展现了强大的市场适应能力和潜在的增长动力。

2023 年，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、新能源、家电、汽车、数据中心等业务领域，其中高分子材料业务以科创新源、控股子公司无锡昆成和控股孙公司芜湖祥路为主要实施主体，热管理系统业务以控股子公司瑞泰克为主要实施主体。公司全年实现营业收入 55,857.08 万元，较上年同期上升 7.36%，主要系公司在汽车密封件业务领域深挖大客户需求，通过生产经营模式的不断完善及优化，实现客户订单交付大幅增加。报告期内，公司实现营业利润 2,574.56 万元，较上年同期上升 173.76%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,545.71 万元，较上年同期上升 195.30%，主要系（1）2023 年度公司在整体收入提升的基础上，通过研发和工艺优化，以及产能利用率和产品良率的逐步提升，整体毛利率水平较上年同期有所上升；（2）公司本年度实现的投资收益较上年同期大幅增加；（3）公司持续推动“降本增效”工作，有效控制各项费用支出，本年度较上年同期费用大幅减少；（4）公司本年度收到的政府补助款较去年同期大幅增加。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 776.37 万元，较上年同期上升 122.56%。

依托于公司前期在技术及产品研发、产能建设、新客户开拓、内部管理等大量基础性工作，2023 年，公司经营和财务状况大幅度改善，成功实现利润扭亏为盈。

（二）具体业务经营情况

1、高分子材料领域

在 高分子材料领域，公司依托多年来在 高分子材料配方和工艺上的深厚积累以及大客户资源，主要开展防水密封材料、防火绝缘材料业务。报告期内，公司已形成以科创新源、无锡昆成和芜湖祥路为实施主体的业务架构，主要产品为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/胶带等防火封堵产品、电子防潮堵漏等产品；汽车门窗密封条等系列产品，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、轨道交通等领域，目前客户主要包括华为、中兴、爱立信、中国移动、中国电信、中国联通、南方电网、国家电网、奇瑞汽车等。报告期内，公司高分子材料业务保持稳健发展，全年合计实现营业收入 38,295.66 万元，较去年同期增长 19.41%。

（1）在通信行业领域，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相关产品及解决方案方面的需求。报告期内，通信运营商的资本支出计划开始从传统通信基础设施建设向数字化转型和算力网络转变，导致公司通信业务整体收入较去年同期有所下滑。但通信运营商的资本支出计划中 5G 投资仍占重要地位，特别是 700MHz、800MHz 和 900MHz 等低频段在 5G 网络建设中发挥了重要作用。2023 年下半年，中国移动、中国联通、中国电信加大对低频 5G 基站的建设力度，带动公司 2023 年第四季度通信用高分子材料业务的快速增长。此外，报告期内公司在面临收入下降的压力下，重点开展降本增效和提高高毛利产品的结构占比等工作，相关产品毛利率水平较去年同期增长约 5.21%。

（2）在电力行业领域，报告期内，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。报告期内，公司不断加大在电力市场的研发投入和市场开拓力度，通过技术创新、品牌建设、质量与服务提升等多元化策略，提升品牌价值，增强市场竞争力，获得了南方电网、国家电网、泰国电网等大客户的认可，实现了 12,564.38 万元的营业收入，同比增长 6.64%。

报告期内，为进一步降低公司生产成本，提高产品竞争力，公司控股子公司无锡昆成对外投资设立了全资子公司安徽晟元，旨在建设高性能环保型功能高分子新材料及其制品项目。截止报告期末，本项目所规划的相关产品已相继完成建设，逐步进入试生产和批量交付阶段。由于公司部分电力相关产品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 年公司电力产品毛利率较去年同期有所下降。预计随着安徽晟元的建设完成，公司将通过科创新源、无锡昆成、安徽晟元的资源整合，更有效地利用技术和生产能力，实现规模经济，提高生产效率，降低生产成本，从而使公司能够在价格竞争中占据优势。

(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,主要客户包括奇瑞、吉利等。2023年,奇瑞汽车实现了显著的发展和增长。根据奇瑞集团发布的数据,2023年奇瑞汽车的全年销量达到了188.1万辆,同比增长52.6%。芜湖祥路依托于与奇瑞等客户长期的战略合作关系,在报告期内通过生产经营模式的不断完善及优化,完成并实现了主要客户奇瑞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奇瑞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。报告期内公司汽车密封件业务实现营业收入12,800.24万元,较去年同期增长81.22%。报告期末,随着新能源汽车的快速发展以及主要客户未来市场预期的持续增加,芜湖祥路陆续加大产线投入,以提升产能和产品质量,提高综合竞争能力。

2、热管理系统领域

随着新能源汽车和人工智能的快速发展,相关产业的热管理解决方案及产品,对于提升新能源汽车的性能和安全性,以及优化人工智能设备的运行效率具有关键作用。报告期内,公司继续加大对新能源汽车热管理业务的投入力度,同时积极探索人工智能热管理解决方案的市场机会。

(1) 2023年度公司热管理系统领域主要业务实施主体为瑞泰克,主要产品为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、通信等领域。目前客户主要包括动力电池龙头厂商、蜂巢能源、山东电工、海尔、中兴等。报告期内瑞泰克60%的收入来源仍为冷凝器、蒸发器等家电用热管理系统产品,剩余40%为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所带来的收入。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年度瑞泰克家电业务收入较去年同期相比有所下降。此外,受行业周期波动、产能爬坡进度,以及客户订单预期的调整等因素影响,瑞泰克新能源业务整体收入较去年同期相比有所下降,但瑞泰克钎焊液冷板的销售收入较去年同期上涨192.64%。未来随着钎焊液冷板定点项目的逐步量产,有望成为新能源业务营收的主要来源。

经过前期的投入与深耕,瑞泰克已具备相变传热技术、流体动力热学技术、流场和流道设计、流体动力仿真与实验能力,能够通过打造知识产权形成技术壁垒,并通过开发、仿真、实验验证,在缩短项目周期保证竞争时效性的同时实现产品成本优势最大化。报告期内,瑞泰克重点加大对行业龙头客户的项目开发力度,成功获得麒麟电池等项目定点。在行业竞争加剧和产能宽裕的背景下,为适应市场的快速变化,公司及时调整动力电池液冷板项目的建设进度。报告期内,瑞泰克“新建新能源汽车钎焊式水冷板项目”于四季度结项,未来将根据行业的发展以及公司自身业务规划适时推进。

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,有效地缓解了瑞泰克经营活动扩张带来的资金压力,降低了财务风险,为客户开拓及进行客户认证提供了有力的支持。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。同时,为进一步提高已建设完成的钎焊产线的产能利用率,满足客户在西南地区的产能需求,瑞泰克在重庆地区联合重庆平伟汽车系统有限公司设立控股子公司瑞伟汽车部件(重庆)有限公司,搭建新能源汽车动力电池散热系统在西南地区的生产基地和销售渠道,通过产业链整合,提高综合竞争力。

(2) 2023年,公司关注到三大运营商联合发布了《电信运营商液冷技术白皮书》,提出对液冷技术的三年发展愿景,即2023年开展技术验证;2024年开展规模测试,新建数据中心项目10%规模试点应用液冷技术;2025年开展规模应用,50%以上数据中心项目应用液冷技术。三大运营商及国内主要通信设备商均为公司长期客户,公司一直密切关注行业发展趋势及市场需求变化情况。

报告期内,公司已针对数据中心服务器核心零部件的散热需求,进行了不同方案的散热器产品开发和技术储备。2023年7月,公司与霍尼韦尔贸易(上海)有限公司签署了《合作备忘录》,双方同意在数据中心服务器虹吸散热技术、板换液冷技术、单相/两相浸没式液冷技术的开发和应用领域积极开展合作。同时,为满足国内主要通信设备商的数据中心服务器散热需求,公司于2023年下半年设立全资子公司创源制热用以推动板换液冷相关产品的产线建设和客户开拓工作,以充分利用公司在数据中心建设方面的技术、资源和渠道优势,挖掘新兴业务的增长潜力。

(三) 公司经营管理情况

1、优化公司资源配置,提升管理效率和盈利能力

2023年度公司在充分考虑战略布局以及各子公司经营现状后,积极推进“关停并转、做优做强”的发展方针,一方面及时止损,提高管理效率;另一方面集中优势资源,做优做强。

(1) 报告期内,鉴于公司已终止与锡山经济技术开发区管理委员会的投资合作协议,公司将全资子公司无锡科创新源科技有限公司进行了注销。2023年四季度,公司对产业并购基金汇智新源的份额进行转让并退出;公司启动对孙公司惠州

航创的注销工作，并于 2024 年 2 月份注销完成。上述操作有利于公司回笼资金，进一步聚焦主营业务，提高资产运营效率，对公司财务状况有积极影响。

(2) 报告期内，公司重点突出战略布局的子公司以及经营绩效好的子公司在公司内部资源分配的话语权，实现资源优化。2023 年上半年公司对瑞泰克进行了增资，有效地缓解了瑞泰克经营活动扩张带来的资金压力；2023 年下半年，公司启动对芜湖祥路 80% 股权的收购事宜，并于 2024 年一季度将芜湖祥路从控股孙公司变更为控股子公司，加大对其的支持力度。

2、激活内生动力，持续推动管理效能新提升

(1) 全面推进公司战略落地执行。对子公司启动针对性战略梳理和聚焦，进一步完善公司滚动发展战略规划，重点推进公司中长期发展规划落地，强化子公司战略执行。

(2) 加快构建集团化业财管控体系。进一步强化资金管控，推进财务数智化建设，形成高效的集团化业财管控体系。

(3) 打造高质量组织体系与人才梯队。一方面，动态优化组织架构，持续打造高度灵活、快速响应、高效运营的组织体系；另一方面，加强人才梯队建设，加强培育、引进领军型人才以及核心技术人才。

(4) 全方位完善合规管理体系。一方面持续优化数字化风控体系，全面推进二级企业合规管理体系建设；另一方面，深入强化审计监督职能，坚持业审融合，防范化解重大经营风险。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	558,570,814.06	100%	520,291,413.48	100%	7.36%
分行业					
电力行业	125,643,776.56	22.49%	117,818,290.14	22.64%	6.64%
通信行业	132,459,982.36	23.71%	142,485,977.60	27.39%	-7.04%
汽车行业	128,002,397.27	22.92%	70,634,098.04	13.58%	81.22%
新能源行业	69,292,076.29	12.41%	74,241,765.84	14.27%	-6.67%
传统家电行业	103,172,581.58	18.47%	115,111,281.86	22.12%	-10.37%
分产品					
防水密封胶带	50,939,088.10	9.11%	55,826,201.18	10.73%	-8.75%
防水密封套管	38,706,416.95	6.93%	43,981,416.22	8.45%	-11.99%
绝缘防火材料	115,421,914.02	20.66%	90,752,242.79	17.44%	27.18%
密封条	128,002,397.27	22.92%	70,634,098.04	13.58%	81.22%
其他	60,802,443.07	10.89%	77,300,555.92	14.86%	-21.34%
散热金属结构件	164,698,554.65	29.49%	181,796,899.33	34.94%	-9.41%
分地区					
东北地区	25,688,033.81	4.59%	2,420,905.94	0.46%	961.09%
华北地区	49,632,635.95	8.89%	28,999,006.34	5.57%	71.15%
华东地区	300,329,318.20	53.77%	307,693,135.49	59.14%	-2.39%
华南地区	102,983,763.37	18.44%	117,252,145.34	22.54%	-12.17%
华中地区	27,028,180.07	4.84%	22,228,556.69	4.27%	21.59%
境外	37,888,645.49	6.78%	31,563,864.53	6.07%	20.04%
西北地区	339,083.36	0.06%	353,870.78	0.07%	-4.18%
西南地区	14,681,153.81	2.63%	9,779,928.37	1.88%	50.12%
分销售模式					
直销	549,218,460.80	98.33%	510,968,149.87	98.21%	7.49%
经销	9,352,353.26	1.67%	9,323,263.61	1.79%	0.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	125,643,776.56	81,890,558.33	34.82%	6.64%	12.43%	-3.36%
通信行业	132,459,982.36	68,868,082.12	48.01%	-7.04%	-15.51%	5.21%
汽车行业	128,002,397.27	104,160,046.30	18.63%	81.22%	66.93%	6.96%
新能源行业	69,292,076.29	71,850,397.69	-3.69%	-6.67%	-4.82%	-2.01%
传统家电行业	103,172,581.58	89,708,113.50	13.05%	-10.37%	-14.42%	4.12%
分产品						
绝缘防火材料	115,421,914.02	74,728,721.26	35.26%	27.18%	46.61%	-8.58%
密封条	128,002,397.27	104,160,046.30	18.63%	81.22%	66.93%	6.96%
散热金属结构件	164,698,554.65	165,071,052.84	-0.23%	-9.41%	-13.69%	4.97%
其他	60,802,443.07	30,188,704.70	50.35%	-21.34%	-27.88%	4.50%
分地区						
华东地区	300,329,318.20	243,445,385.37	18.94%	-2.39%	-5.30%	2.49%
华南地区	102,983,763.37	55,474,349.17	46.13%	-12.17%	-20.91%	5.95%
分销售模式						
直销	549,218,460.80	414,849,040.71	24.47%	7.49%	4.81%	1.93%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
绝缘防火材料	11,737,358.57	11,666,921.90	115,421,914.02	产品下半年平均售价同比上半年平均售价降低 29.75%	产品结构调整
密封条	15,152,132.00	13,845,424.00	128,002,397.27	产品下半年平均售价同比上半年平均售价上涨 2.55%	正常价格波动
散热金属结构件	5,471,771.20	5,495,797.20	164,698,554.65	产品下半年平均售价同比上半年平均售价上涨 23.51%	产品结构调整

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
通信行业	销售量	件	21,203,799.00	21,483,981.00	-1.30%
	生产量	件	22,049,845.00	19,983,236.00	10.34%
	库存量	件	4,354,158.00	3,540,317.00	22.99%
电力行业	销售量	套	12,439,075.90	11,799,764.01	5.42%
	生产量	套	12,394,537.57	11,397,181.70	8.75%
	库存量	套	1,520,420.95	1,576,425.58	-3.55%
汽车行业	销售量	PCS	13,845,424.00	8,536,740.00	62.19%

	生产量	PCS	15,152,132.00	9,243,437.00	63.92%
	库存量	PCS	3,249,007.00	1,970,477.00	64.88%
新能源行业	销售量	PCS	670,833.00	981,899.54	-31.68%
	生产量	PCS	680,784.00	1,007,389.54	-32.42%
	库存量	PCS	18,664.00	10,270.00	81.73%
传统家电行业	销售量	PCS	5,310,103.30	5,631,135.04	-5.70%
	生产量	PCS	5,458,431.30	5,416,828.04	0.77%
	库存量	PCS	469,728.00	322,373.00	45.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、汽车行业生产量、销售量、库存量增加，主要系本年度汽车密封条业务销售收入同比增加 81.22%，业务量大幅增加所致。
- 2、新能源行业生产量、销售量减少，主要系受新能源业务项目结构影响，本年度单位产品的平均生产耗时较上年度增长所致；期末库存量增加，主要系期末新能源行业订单量增加所致。
- 3、传统家电行业期末库存增加，主要系期末传统家电行业订单量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力行业	直接材料	74,418,838.48	90.88%	66,307,293.59	91.04%	12.23%
	直接人工	3,780,168.98	4.62%	3,421,633.11	4.70%	10.48%
	制造费用	3,691,550.87	4.50%	3,104,831.74	4.26%	18.90%
通信行业	直接材料	49,425,828.29	71.77%	58,715,029.42	72.03%	-15.82%
	直接人工	9,154,554.81	13.29%	11,104,956.77	13.62%	-17.56%
	制造费用	10,287,699.02	14.94%	11,690,743.97	14.35%	-12.00%
汽车行业	直接材料	75,389,579.61	72.38%	43,414,244.99	69.58%	73.65%
	直接人工	14,375,866.05	13.80%	9,022,353.12	14.46%	59.34%
	制造费用	14,394,600.64	13.82%	9,960,366.05	15.96%	44.52%
新能源行业	直接材料	47,560,308.64	66.19%	64,434,751.30	85.36%	-26.19%
	直接人工	7,844,611.34	10.92%	3,990,435.99	5.29%	96.59%
	制造费用	16,445,477.71	22.89%	7,062,850.41	9.35%	132.84%
传统家电行业	直接材料	55,485,470.91	61.85%	72,042,802.90	68.73%	-22.98%
	直接人工	16,339,369.65	18.21%	17,100,066.76	16.31%	-4.45%
	制造费用	17,883,272.94	19.94%	15,684,748.04	14.96%	14.02%

说明

- 1、本报告期内，汽车行业销售收入同比去年增长 81.22%，对应的料、工、费相应增加。
- 2、本报告期内，新能源行业原材料价格下滑，导致直接材料占比下降；因报告期内新增产线且本年度产品结构变化，导致直接人工和制造费用大幅增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

1、新设子公司及孙公司

瑞伟汽车部件（重庆）有限公司于 2023 年 11 月 13 日，由重庆平伟汽车系统有限公司、苏州瑞泰克散热科技有限公司共同出资设立，注册资本 3,000.00 万元，其中苏州瑞泰克散热科技有限公司认缴 1,530.00 万元，占注册资本比例 51.00%。

安徽晟元新材料有限公司于 2023 年 5 月 17 日经安徽省宣城市新杭镇市场监督管理局核准，由无锡昆成新材料科技有限公司出资设立，注册资本 1,000.00 万元，其中无锡昆成新材料科技有限公司认缴 1,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

东莞创源智热技术有限公司于 2023 年 10 月 19 日经东莞市市场监督管理局批准设立，设立时注册资本人民币为 2,000.00 万元，其中深圳科创新源新材料股份有限公司认缴 2,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

2、本期处置子公司及其他联营企业

2023 年 6 月 29 日，无锡科创新源科技有限公司完成注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	242,218,103.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	106,441,491.16	19.06%
2	客户二	63,127,593.49	11.30%
3	客户三	25,858,786.56	4.63%
4	客户四	25,300,005.26	4.53%
5	客户五	21,490,226.87	3.85%
合计	--	242,218,103.34	43.37%

主要客户其他情况说明

☑适用 ☐不适用

1、上述五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

2、公司前五名客户中，由于本报告期内新能源行业、电力行业终端客户采购体系调整，使得****科技股份有限公司和**电力公司**公司成为前五大客户的新增客户，报告期销售额（不含税）分别为 2,585.88 万元和 2,530.00 万元。

3、报告期内不存在销售比例超过总额 50%的单个客户，不存在严重依赖少数客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	104,660,380.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.15%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	29,488,625.66	9.90%
2	供应商二	24,262,332.75	8.15%
3	供应商三	21,603,052.11	7.26%
4	供应商四	16,823,368.02	5.65%
5	供应商五	12,483,001.85	4.19%
合计	--	104,660,380.39	35.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1、上述五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。

2、上述五名供应商中，由于本报告期汽车行业的业务增长和为了降低金属材料价格上涨带来的成本压力，使得****电力科技（扬州）有限公司、上海**贸易有限公司成为五大供应商的新增供应商，报告期采购额（不含税）分别为 24,262,332.75 元、21,603,052.11 元。

3、报告期内不存在采购比例超过总额 50%的单个供应商，不存在严重依赖少数供应商的情况。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,591,676.76	30,404,090.44	-9.25%	
管理费用	63,935,108.05	77,314,558.52	-17.31%	
财务费用	5,323,286.30	10,252,613.99	-48.08%	主要系本年度利息支出减少所致。
研发费用	42,986,438.86	36,562,731.44	17.57%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型集成式密封防水 CIP 系列产品	围绕 5G 基站，工业物联网等新的应用场景需求，设计开发新一代集成式、多功能、易安装的新型冷缩防水器件及整体解决方案。	应用开发与客户小批量应用验证阶段	1、以通讯基站设备升级过程中带来的集成化作为牵引，开发一款适用于 5G 设备端口的防水密封产品。 2、以该产品技术为基础，不断创新，覆盖通讯、物联网设备的 I/O 端口的集成式防护产品及整体防水密封方案。 3、以该产品技术为基础，应用延伸，为安防摄像头 RJ45 连接器提供一款防水密封保护产品。	该产品主要基于市场需求，以公司多年的冷缩防水密封技术沉淀为基础而进行的创新。目前，在已形成完整的知识产权保护的基础上，不断推进产品技术的应用开发与延伸，预计后期产品放量过程中将为公司增加营业收入。
无机热膨胀颗粒	开发在中等温度条件下即可发生膨胀的无机防火颗粒，可使用于公司目前现有的防火封堵类系列产品之中，提升产品防火性	产品开发阶段	1、通过粉体改性技术开发一款高膨胀倍率的防火颗粒。 2、以无机受热膨胀防火颗粒为基础，在防火封堵类产品上进行应用开发，提升防火封堵类产品	使得公司防火封堵类产品在市场上竞争力进一步提升。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	能、降低产品成本、提升产品市场竞争力。		防火性能，降低产品成本。	
高性能特种胶泥胶带系列产品	1、开发一种具有高阻隔性能的用于机柜密封、箱体运输密封的高分子材料，该材料对水汽、氧气、潮气等气体具有优异的阻隔效果，能够满足新能源设备防潮防水需求，替代进口产品，解决进口产品采购困难、价格高的问题。 2、开发系列热熔丁基胶泥产品，用于新能源（光伏、储能）及特种材料的加工、粘接、密封，解决现有产品加工操作困难、密封、粘接性能不好的问题。 3、开发高端无衬层自粘带替代进口产品，解决国内产品在该应用中的人力成本高问题，提升公司在防水绝缘特种胶带产品端的核心竞争力。	产品设计开发阶段	1、提升阻隔胶带对水汽、氧气、蒸汽等气体的阻隔效果，替代国外进口产品。 2、热熔性丁基胶泥满足钙钛矿产业、特种材料加工产业的需求、解决该系列产业在加工中的问题。 3、无衬层自粘带替代进口产品，解决国内产品在应用领域的问题。	拓展公司产品在新能源设备密封、特种箱体运输密封、特种材料加工等更多领域的防水产品覆盖范围及国产化替代进口产品，同时提升产品的竞争力。
直冷散热系统	满足新能源动力系统因不断提升续航所带来的热功耗问题。	方案设计开发与部分客户小批量交付阶段	运用第四代直冷传热技术，与整车热管理系统形成高融合度、模块化的解决方案，并解决续航和充电过程中带来的热耗问题。	1、夯实现有新能源市场的技术积累，并抢占未来热管理的技术高地。 2、通过技术先进性，引导客户的技术方案演进。
通信基站和数据中心服务器特种散热模组	满足 AAU 基站新型散热及特殊应用场景下的高功耗半导体芯片的散热解决方案	已完成方案设计，部分平台完成样品试制与并通过验证	优化 AAU 基站热耗与减重问题，及满足客户在高算力场景下，高功耗半导体芯片的散热效能。	解决高功耗器件散热问题，助力公司拓展通信和 IDC 领域市场。
板换式液冷散热模组	满足特殊应用场景下的高功耗半导体芯片的散热解决方案	已完成方案设计，部分平台进入样品试制阶段	满足客户在高算力场景下，高功耗半导体芯片的散热效能。	解决高功耗器件散热问题，助力公司拓展 IDC 领域市场。
沉浸式液冷热管理系统	满足特殊应用场景下的高功耗器件的散热解决方案	已完成系统测试样机的评估与搭建，开始运行实验，收集方案的性能、可靠性。	满足客户高功耗器件的散热效能。	解决高功耗器件散热问题，助力公司拓展 IDC 领域及新能源市场。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	134	125	7.20%

研发人员数量占比	16.90%	16.85%	0.05%
研发人员学历			
本科	22	21	4.76%
硕士	5	5	0.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	18	24	-25.00%
30~40岁	77	60	28.33%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023年	2022年	2021年
研发投入金额（元）	42,986,438.86	36,562,731.44	41,467,433.12
研发投入占营业收入比例	7.70%	7.03%	7.30%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	627,127,021.74	579,994,529.48	8.13%
经营活动现金流出小计	560,736,737.85	500,427,773.49	12.05%
经营活动产生的现金流量净额	66,390,283.89	79,566,755.99	-16.56%
投资活动现金流入小计	27,433,273.80	93,774,101.77	-70.75%
投资活动现金流出小计	74,738,934.96	93,483,760.99	-20.05%
投资活动产生的现金流量净额	-47,305,661.16	290,340.78	-16,393.15%
筹资活动现金流入小计	77,055,106.51	111,370,244.69	-30.81%
筹资活动现金流出小计	116,800,004.65	174,054,337.56	-32.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,744,898.14	-62,684,092.87	36.59%
现金及现金等价物净增加额	-18,677,739.81	18,857,183.18	-199.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、本年度投资活动产生的现金流量净额-4,730.57万元，较上年同期减少4,759.60万元，主要系上年度母公司赎回银行理财4,700.00万元所致。

2、本年度筹资活动产生的现金流量净额-3,974.49万元，较上年同期增加2,293.92万元，主要系公司1)上年度偿还苏州瑞泰克散热科技有限公司相关的并购贷款4,560.00万元；2)本年度分配股利支付少数股东分红款1,050.00万元所致。

3、本年度现金及现金等价物净增加额-1,867.77 万元，较上年同期减少 3,753.49 万元，主要系公司 1) 上年度收到增值税留抵退税及所得税汇算清缴退税以及上海舜富精工科技股份有限公司保证金导致经营活动产生的现金流量净额本年度较上年度减少 1,317.65 万元；2) 上年度收回理财导致投资活动产生的现金流量净额本年度较上年度减少 4,759.60 万元；3) 上年度偿还银行的并购贷款以及本年度支付少数股东分红款导致筹资活动产生的现金流量净额本年度较上年度增加 2,293.92 万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因：

1、利润表项目不在经营活动产生的现金净流量中体现

(1) 本年度使用权资产折旧 1,848.81 万元，该部分对应的现金流量列支在现金流量表中的“筹资活动产生的现金流量”，不在“经营活动产生的现金流量”中体现；

(2) 本年度固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销合计 2,203.89 万元不涉及现金流量科目，不在现金流量表中体现；

(3) 本年度公允价值变动损失、信用减值损失和资产减值损失合计 1,243.81 万元不涉及现金流量科目，不在现金流量表中体现；

(4) 本年度财务成本 940.39 万元，该部分对应的现金流量列支在现金流量表中的“筹资活动产生的现金流量”，不在“经营活动产生的现金流量”中体现；

(5) 本年度对联营企业的投资收益 1,037.79 万元不涉及现金流量科目，不在现金流量表中体现；

(6) 本年度处置联营企业的投资收益 1,135.40 万元不涉及现金流量科目，不在现金流量表中体现。

2、经营活动产生的现金净流量项目不在利润表中体现

本年度公司支付的增值税 1,198.71 万元，不涉及利润表科目，不在利润表中体现。

五、非主营业务情况

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	21,818,004.59	85.82%	主要系权益法核算的长期股权投资确认的投资收益及处置联营企业所致。	否
公允价值变动损益	-4,298,062.68	-16.91%	主要系交易性金融资产及其他非流动金融资产的公允价值变动所致	否
资产减值	-8,140,038.09	-32.02%	主要系计提商誉减值损失及其他应收款坏账准备所致。	否
营业外收入	1,109,583.96	4.36%	主要系股权交易对方延期支付股权款产生的违约金所致。	否
营业外支出	1,431,370.89	5.63%	主要系罚款及存货报废所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	158,182,723.84	15.64%	172,787,313.33	18.23%	-2.59%	
应收账款	153,443,901.17	15.17%	136,172,643.60	14.37%	0.80%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	109,580,711.85	10.84%	88,765,095.07	9.37%	1.47%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,999,140.42	0.40%	31,677,193.14	3.34%	-2.94%	
固定资产	115,190,843.86	11.39%	77,033,079.14	8.13%	3.26%	
在建工程	7,864,742.22	0.78%	29,522,675.49	3.12%	-2.34%	
使用权资产	65,153,617.63	6.44%	72,087,549.11	7.61%	-1.17%	
短期借款	69,391,031.63	6.86%	43,043,375.00	4.54%	2.32%	
合同负债	2,364,575.36	0.23%	3,415,307.58	0.36%	-0.13%	
长期借款	13,400,000.00	1.32%	44,850,000.00	4.73%	-3.41%	
租赁负债	51,372,374.41	5.08%	61,338,810.50	6.47%	-1.39%	
应收款项融资	7,633,580.78	0.75%	5,900,653.76	0.62%	0.13%	
其他应收款	57,370,490.50	5.67%	11,156,681.04	1.18%	4.49%	
其他流动资产	3,342,043.40	0.33%	152,692.94	0.02%	0.31%	
长期待摊费用	11,268,762.23	1.11%	8,037,133.70	0.85%	0.26%	
递延所得税资产	19,442,026.84	1.92%	7,832,339.86	0.83%	1.09%	
其他非流动资产	5,959,355.85	0.59%	9,996,883.84	1.05%	-0.46%	
应付票据	23,744,790.15	2.35%	9,738,663.33	1.03%	1.32%	
应付账款	120,636,142.39	11.93%	77,488,025.20	8.18%	3.75%	
应付职工薪酬	16,519,980.15	1.63%	11,471,201.32	1.21%	0.42%	
应交税费	3,189,433.15	0.32%	12,569,608.00	1.33%	-1.01%	
长期应付款	0.00	0.00%	437,761.70	0.05%	-0.05%	
递延所得税负债	11,391,890.07	1.13%	2,908,970.60	0.31%	0.82%	
其他综合收益	-1,070,761.13	-0.11%	-94,886.87	-0.01%	-0.10%	
少数股东权益	31,744,303.27	3.14%	17,668,753.58	1.86%	1.28%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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	-3,797,496.97			16,000,000.00	18,000,000.00	0.00	17,637,117.00

产)								
2. 衍生金融资产							0.00	
3. 其他债权投资							0.00	
4. 其他权益工具投资	30,000.00 0.00						0.00	30,000.00 0.00
5. 其他非流动资产	73,613.75 6.99	501,101.7 8			10,000.00 0.00		0.00	83,112.65 5.21
金融资产小计	127,048.3 70.96	4,298,598 .75			26,000.00 0.00	18,000.00 0.00	0.00	130,749.7 72.21
应收款项融资	5,900,653 .76						1,849,200 .83	7,749,854 .59
上述合计	132,949.0 24.72	4,298,598 .75			26,000.00 0.00	18,000.00 0.00	1,849,200 .83	138,499.6 26.80
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

其他变动为本报告期内应收款项融资增减变动的净额

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末余额		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	4,078,022.44	4,078,022.44	保证金	保证
固定资产	2,642,625.06	885,543.85	售后回租	售后回租
合 计	6,720,647.50	4,963,566.29	-	

七、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
58,731,952.47	52,432,229.12	12.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	以简易程序向4名特定对象发行股份并募集资金	4,413.56	4,169.9	599.51	4,173.01	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	4,413.56	4,169.9	599.51	4,173.01	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
本次发行的募集资金总额4,413.56万元，扣除发行费用后（保荐及承销费用含增值税）的募集净额为4,169.90万元，全部用于新建新能源汽车钎焊式水冷板项目；截止2023年12月31日对该项目共投入募集资金4,173.01万元，实际投入金额与承诺的投入额4,169.90万元之间的差异3.11万元系募集资金专户在存续期间产生的利息，该金额全部投入于本募投项目。											

(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	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是

和超募 资金投 向	目(含 部分变 更)	投资总 额	额(1)	金额	投入金 额(2)	进度 (3) = (2)/(1)	可使用 状态日 期	的效益	累计实 现的效 益	效益	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. 9	4,169. 9	599.51	4,173. 01	100.07 %	2023年 11月	0	0	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	4,169. 9	4,169. 9	599.51	4,173. 01	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
归还银 行贷款 (如 有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流 动资金 (如 有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资 金投向 小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	4,169. 9	4,169. 9	599.51	4,173. 01	--	--	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 “是否 达到预 计效 益”选 择“不 适用” 的原 因)	不适用										
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	不适用										

途及使用进展 情况	
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	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	不适用
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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市美芝资产管理有限公司	深圳汇智新源创业投资企业(有限合伙)49%出资份额	2023年12月31日	5,341	1,037.79	符合公司整体战略发展规划,有利于公司回笼资金,进一步聚焦主营业务,提高资产运营效率,对公司财务状况有积极影响	44.66%	参考评估结果,经交易各方协商确定。	否	不适用	是	是	2023年11月28日	具体内容详见公司刊登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)的《关于转让产业并购基

					响。									金出资额暨退出产业并购基金的公告》（公告编号：2023-058）。
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------------

九、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	244,770,261.36	77,880,608.89	175,732,666.76	-39,244,736.12	-38,761,274.48
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	10,000,000.00	87,483,685.55	72,681,920.74	78,638,458.40	19,229,097.45	16,699,958.28

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
		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）						
深圳航创密封件有限公司	子公司	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；上述相关产品的技服务、技术转让、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。），许可经营项目是：汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机造）；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。	10,000,000.00	120,197,690.20	-38,423,585.84	128,002,397.27	10,119,988.90	13,325,523.78

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
瑞伟汽车部件（重庆）有限公司	新设	暂未产生重大影响
安徽晟元新材料有限公司	新设	暂未产生重大影响
东莞创源智热技术有限公司	新设	暂未产生重大影响
无锡科创新源科技有限公司	注销	暂未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、瑞泰克成立于 2004 年 1 月，注册资本 4,336.2 万元人民币，公司持有瑞泰克 73.83% 的股权。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 12 月 31 日，瑞泰克总资产 244,770,261.36 元，净资产 77,880,608.89 元。2023 年营业总收入 175,732,666.76 元，净利润-38,761,274.48 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新技术企业。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 12 月 31 日，无锡昆成总资产 87,483,685.55 元，净资产 72,681,920.74 元。2023 年营业总收入 78,638,458.40 元，净利润 16,699,958.28 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。报告期内，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 12 月 31 日，深圳航创总资产 120,197,690.20 元，净资产-38,423,585.84 元。2023 年营业总收入 128,002,397.27 元，净利润 13,325,523.78 元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

长期以来，公司坚持以市场为导向、以自主研发为基础的技术创新路线，通过持续不断的研发创新与产品升级，不断丰富公司产品及解决方案，凭借优异的品质、良好的客户服务，在行业中树立了良好的品牌形象，赢得较高的市场地位，已成为国内少数生产规模化、产品系列化、配方和生产工艺先进的应用材料开发的企业。

2010 年 10 月以来，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32 号）、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国发[2016]67 号）、《战略性新兴产业分类（2018）》系列文件相继出台，提出加快培育和发展包括新材料产业、新能源汽车产业在内的七大战略性新兴产业。国家发布的《十四五规划和 2035 年远景目标纲要》提出了包括云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链在内的数字经济七大重点产业，重点推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。在这一系列政策的推动下，新材料产业、新能源汽车产业和人工智能产业迎来了前所未有的发展机遇。这些产业不仅得到了国家层面的重点支持，还受益于数字经济与传统经济的深度融合，为中国的产业升级和经济转型提供了强大动力。随着政策的持续实施和技术的不断进步，预计这些产业将在未来几年内继续保持快速增长的势头，成为中国经济发展的重要引擎。

公司董事会综合考虑当前宏观环境、行业机遇、市场发展趋势，结合公司自身的产业资源优势，明确未来公司将持续秉承“以客户为中心、以奋斗者为本、诚信合作、专业创新”的核心企业文化理念，把握市场机遇，以新材料应用为出发点，在巩固原有高分子材料技术及产品优势的基础上，重点布局和发展新能源汽车产业赛道和人工智能产业赛道里的热管理解决方案及产品，为核心客户群体持续创造更多价值。

（二）公司在 2024 年的主要经营计划

公司 2023 年度的经营计划目标为力争实现营业收入 75,000 万元，营业总成本控制在 55,000 万元。公司 2023 年度实际实现营业收入 55,857.08 万元，较计划实现营业收入下降 25.52%；实际实现营业总成本 55,867.04 万元，较计划实现营业总成本增长 1.58%；公司 2023 年度实际营业利润为 2,574.56 万元。上述差异主要是系公司的散热结构件业务受到多种因素的影响，包括行业周期波动、产能爬坡进度，以及客户订单预期的调整等。

公司 2024 年度主要经营计划如下：

1、巩固高分子材料在通信、电力、汽车领域的基盘业务

2024 年，公司将继续巩固高分子材料在通信、电力、汽车等领域的基盘业务，为公司提供稳定的现金流支撑和利润贡献。

一方面，公司致力于加强与高分子材料业务主要客户的沟通，深入了解并挖掘客户需求，以提升客户满意度。凭借多年来在高分子材料功能化改性领域的技术积累和产业经验，公司计划在密封保护、导热隔热、结构粘接以及高导热界面材料等方向的高分子产品上进行创新和升级。具体措施包括：

(1) 集成化和精细化产品创新：将对现有产品进行集成化设计，提高产品的综合性能和用户体验。同时，注重产品的精细化创新，以满足市场对高性能、高可靠性材料的需求。

(2) 差异化材料升级：通过配方和技术的开发，公司将推动高分子材料的差异化升级，开发出更具特色和竞争力的产品。

(3) 丰富产品类别：公司计划通过上述创新和升级，扩大产品线，提供更多样化的产品选择，以满足不同行业客户在多种应用场景下的需求。

(4) 高附加值产品销售：在稳定现有市场需求的基础上，公司将加大力度推广和销售高附加值产品，以提升整体盈利能力。

(5) 降低生产成本：公司计划与主要子公司携手合作，通过产业资源的整合，更有效地利用技术和生产能力，实现规模经济，提高生产效率，降低生产成本，从而使公司能够在价格竞争中占据优势。

另一方面，公司将继续坚持海外市场“本地化”的发展策略，开发、吸收、整合更多国际资源，积极拓展国际业务，增加海外市场销售份额，落实公司全球化业务布局。

2、强化散热结构件在新能源领域的增量业务

2024 年，公司将依托控股子公司瑞泰克在散热液冷板产品的技术积累和客户积累，继续强化新能源汽车和储能系统散热结构件业务。在客户端，一方面，瑞泰克将继续夯实与现有大客户的战略合作，积极推进散热液冷板产品在大客户的推广工作，增强大客户粘性与战略合作深度，持续提升大客户市场份额；另一方面，瑞泰克将持续推进潜在优质客户的市场开拓工作，巩固和强化公司在散热液冷板产品领域的市场竞争力。在研发端，瑞泰克将进一步强化结构开发和热设计能力，积极推动新材料及新工艺创新，通过新工艺与新材料的配合开发，提升产品的系统可靠性及成本可控性，实现热管理整体解决方案的有效落地。在生产端，瑞泰克将推动技术工艺改进和产品升级等举措，降低生产成本，提高盈利能力，进一步提升行业地位。

3、布局散热结构件在数据中心领域的新兴业务

2023 年，公司已针对数据中心服务器核心零部件的散热需求，进行了不同方案的散热器产品开发和储备。2024 年，公司将重点围绕虹吸散热技术、板换液冷技术、单相/两相浸没式液冷技术等领域，与国内外在数据中心热管理领域的先进科研团队展开联合创新，推动公司在热管理技术方面的领先地位。同时，公司还将加快全资子公司创源智热在板换液冷相关产品的产线建设和客户开拓工作，以充分利用公司在数据中心建设方面的技术、资源和渠道优势，挖掘新兴业务的增长潜力。

4、精益管理，提升综合运营管理能力

2024 年，公司将持续提升管理能力，实现与业务模式相匹配的组织建设，强化运营职能，提升管理效率；持续推进降本增效工作，通过工艺流程优化、效率提升等措施积极推进技术降本、制造降本，充分挖掘经营潜力；科学制定采购策略，优化与提升供应商体系，做好优质供应商引进和重点供应商培养与提升工作，确保产品及时交付的同时不断降低原材料采购成本，支持新项目顺利量产。

5、强化技术和人才支撑，实现公司可持续发展

2024 年，公司将始终将自主研发与工艺创新作为改善重点，完善公司技术研发体系，继续加大自主创新投入，提升研发创新能力，提高设备装备水平及自动化程度，进一步提高产品质量和工艺水平，提高产品综合竞争力。同时，公司将根据客户需求和战略发展布局，引进行业内高端专业人士为公司关键部门和岗位储备人才，并为公司目前的人才制定更有针对性和专业性的培养计划，努力打造一支具备行业先进水平的技术和管理团队，实现可持续发展。

6、建立健全合规管理体系，提升公司规范化运作水平

2024 年，公司将严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、部门规章及规范性文件要求，以“强内控、防风险、促合规”为目标，结合行业特点建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点的工作模式，构筑合规管理、内部控制和风险管理“三道防线”，优化制度运行和监督机制，通过严格制度实施与监督、落实执行规范与协议、强化内部培训与宣贯等方式持续提升企业规范运作水平。

（三）可能发生的有关风险因素

1、行业快速变化和市场竞争风险

2023 年，公司在巩固高分子材料业务的同时，重点投入和布局新能源散热结构件业务的发展。目前，通信行业受运营商资本开支计划的影响依然较大；新能源汽车行业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或快速变化。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 and 开拓新的业务领域。

2、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，存在引起公司正常生产经营中的生产成本增加的风险。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，减缓因原材料价格上涨对公司毛利率带来的波动，尽量将原材料价格上涨对公司业绩带来的影响降到最低。

3、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的难度有所增加，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。

5、商誉减值风险

公司在并购过程中形成部分商誉，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，并对非战略业务进行适时调整以聚焦核心战略、优化资源配置，保障并购子公司的稳健发展。

6、募集资金投资项目产能消化的风险

公司已于 2022 年 9 月完成以简易程序向特定对象发行股票事宜，本次募集资金投资项目“新建新能源汽车钎焊式水冷板项目”旨在扩大新能源汽车散热结构件自有产能，提高生产规模及技术水平，降低生产成本，进一步提升公司的盈利能力。该项目实施后，公司产能将得到提升，虽然公司募集资金投资项目已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术积累和市场基础，但如果市场需求、技术方向等发生重大不利变化，可能导致新增产能无法充分消化，将对公司的经营业绩产生不利影响。公司将不断根据下游客户需求改进产品生产工艺，加大市场开拓力度，充分消化新增产能。

十二、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 05 月 09 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 (http://www.cninfo.com.cn) 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	主要就公司生产经营情况进行交流。	

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05月11日	上海证券报·中国证券网“路演中心” (https://roadshow.cnstock.com/)	网络平台线上交流	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(http://www.cninfo.com.cn)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	主要就公司生产经营情况进行交流。	
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	主要就公司生产经营情况进行交流。	
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、Kenrich Partners、Bea Union Investment 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6月20日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)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)
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(http://www.cninfo.com.cn)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)
2023年11月15日	“全景路演”网站 (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的广大投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见2023年11月15日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《科创新源：2023年11月15日投资者关系活动记录表》(编号：2023-005)
2023年11月16日	公司一楼会议室	实地调研	机构	大成基金、南方基金、中信建投证券、浙商证券、中银国际证券等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	详见2023年11月16日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《科创新源：2023年11月16日投资者关

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
						系活动记录表》(编号: 2023-006)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，加强公司信息披露管理工作，不断提高公司规范运作及治理水平。

报告期内，为进一步完善公司治理，促进公司规范运作及健康发展，结合相关规定及公司实际经营发展情况，公司对《公司章程》《独立董事工作制度》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《战略委员会工作细则》《薪酬与考核委员会工作细则》等公司内部治理文件进行了修订。公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照有关法律法规以及公司内部治理规范等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关要求。

1、关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》等规定和《公司章程》《股东大会议事规则》等公司内部治理规范，规范股东大会召集、召开和表决程序。公司股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议影响中小股东利益的相关事项时，对中小股东投票结果单独计票并及时披露，充分确保股东尤其是中小股东的权利行使。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定和《公司章程》的要求，规范自身行为，依法行使股东权利，并承担相应的股东义务，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》规定的条件和程序选聘董事，为充分反映中小股东的意见，公司股东大会采用累积投票制选聘董事。独立董事中，第三届董事会独立董事孔涛先生于 2023 年 3 月 20 日任职公司独立董事期限届满六年，根据相关规定，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司选举徐树田先生为公司新任独立董事。

各位董事能够严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司内部治理规范，出席董事会和股东大会，忠实、勤勉地履行职责和义务，积极参加相关培训，熟悉并掌握有关法律法规，致力于维护公司和股东利益，不断规范自身职责履行。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》等相关规定和《公司章程》《监事会议事规则》等内部治理规范认真履行职责，依法对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东尤其是中小股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立并逐步健全高级管理人员绩效评价和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规等相关规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行绩效考核，同时负责薪酬方案的制定。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事长是信息披露的第一责任人，董事会秘书是信息披露的主要责任人，公司董事会办公室为信息披露事务管理部门。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系管理

公司不断加强投资者关系管理工作，通过制定《投资者关系管理制度》明确公司投资者关系管理的基本原则、目的、以及投资者关系管理的对象、内容和方式等，以确定投资者关系管理的方向，保证与投资者建立良好的沟通；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，保证投资者能够平等的获取公司经营发展信息，不断提升公司在资本市场的良好形象。

8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、资产方面：公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的设备、厂房、土地、以及商标、专利、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用而损害公司利益的情况。

2、人员方面：公司具有独立的人事及薪酬管理体系，公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均以合法程序聘任，在公司担任相应职位并按照规定领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他公司兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他公司任职的情况。

3、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

4、机构独立：公司依据《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》等内部治理规范，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，独立开展业务，不依赖于实际控制人、股东或其他任何关联方。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 (http://www.cninfo.com.cn) 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 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-030)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.52%	2023 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 14 日	具体内容详见公司在指定媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-067)

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周东	男	52	董事长、总经理、代理	现任	2015 年 09 月 21 日	2024 年 09 月 28 日	8,325,620	0	0	0	8,325,620	无

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
			财务负责人									
黎所远	男	48	董事	现任	2021年05月17日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
詹国彬	男	62	董事	现任	2021年08月25日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
廖长春	男	58	董事	现任	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
徐树田	男	54	独立董事	现任	2023年03月20日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
常军锋	男	49	独立董事	现任	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
林映雪	女	44	独立董事	现任	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
马婷	女	36	监事会主席	现任	2015年09月21日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
王玉梅	女	53	监事	现任	2018年09月21日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
张红敏	女	33	监事	现任	2022年05月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
梁媛	女	34	董事会秘书	现任	2019年03月29日	2024年09月28日	11,200	0	0	0	11,200	无
梁媛	女	34	副总经理	现任	2022年12月19日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	无
孔涛	男	53	独立董事	离任	2017年03月21日	2023年03月20日	0	0	0	0	0	无

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
杨进伟	男	37	财务负责人	离任	2022年05月31日	2023年05月31日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	8,336,820	0	0	0	8,336,820	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年3月20日，孔涛先生担任公司独立董事职位届满六年。根据相关规定，孔涛先生不再担任公司独立董事及专门委员会相关职务。

2023年5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。

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	2023年3月20日，孔涛先生担任公司独立董事职位届满六年。根据相关规定，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	2023年5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。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（1）公司第三届董事会设董事7名，本报告期内公司第三届董事会成员分别为周东先生、黎所远先生、詹国彬先生、廖长春先生、徐树田先生（独立董事）、常军锋先生（独立董事）、林映雪女士（独立董事）、孔涛先生（独立董事）。2023年3月20日，孔涛先生因连续担任公司独立董事满六年离任，经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，公司股东大会选举徐树田先生为独立董事。前述董事简历如下：

周东先生，1972 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1997 年 7 月至 2000 年 3 月任职于中国建筑第七工程局苏州分公司，岗位为财务部会计；2000 年 4 月至 2001 年 5 月任职于深圳市真功电子有限公司，担任华北区销售经理；2001 年 6 月至 2005 年 5 月任职于思卡帕胶带（苏州）有限公司，担任深圳办事处销售经理；2005 年 6 月至 2007 年 12 月任职于普林摩斯胶带（深圳）有限公司，担任总经理；2008 年 1 月至今任职于公司，现任公司董事长、总经理、代理财务负责人。

黎所远先生，1976 年 10 月生，中国国籍，中山大学本科，华中科技大学硕士研究生，1997 年至 2007 年，任职于深圳市宝安区经济发展局、宝安区贸促会；2007 年至 2015 年，任深圳市裕同包装科技股份有限公司（002831）副总裁兼董事会秘书；2015 年至 2017 年，任中信国安（深圳）基金管理有限公司执行董事；2018 年至今，任上海兴橙投资管理有限公司合伙人；2021 年 5 月起任公司董事。

詹国彬先生，1962 年 7 月生，中国国籍，陕西师范大学本科及硕士研究生。1987 年 7 月至 1992 年 7 月，任陕西师范大学讲师；1992 年 7 月至 1993 年 11 月，任中国电子进出口陕西公司业务经理；1993 年 11 月至 1996 年 4 月，就读于京都大学经济学研究院；1996 年 4 月至 2021 年 7 月，入职日本东洋炭素株式会社，2012 年 3 月至 2021 年 7 月任该公司（东京证券交易所 5310）董事；1997 年 7 月至 2021 年 7 月，先后任上海东洋炭素有限公司副总经理、总经理和董事长；2021 年 8 月起，任上海兴橙投资管理有限公司产业合伙人；2021 年 8 月起任公司董事。

廖长春先生，1966 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986 年 7 月至 1996 年 2 月，任职于衡阳建湘柴油机厂，历任厂组织部干事、质安处副处长、装配分厂厂长；1996 年 3 月至 2001 年 9 月，任职于维多利亚集团（香港）有限公司旗下维多利亚深圳塑胶厂及维多利亚海丰轻工有限公司，历任管理部经理；2001 年 10 月至 2003 年 6 月，任职于奥特顾问（香港）有限公司，历任高级咨询师、咨询部经理；2003 年 6 月至 2012 年 9 月，任职于深圳万泰认证有限公司，历任国家注册 QME、EMS、OMS 高级审核员、审核部经理；2012 年 9 月至 2013 年 12 月任职于深圳市冠诚企业管理顾问有限公司，担任总经理；2014 年 1 月至今任职于本公司，历任公司监事会主席，现任公司综合管理部总监、董事。

徐树田先生，1970 年 10 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。工商管理硕士，高级会计师、高级人力资源管理师、国际注册内部审计师。1993 年 8 月至 1995 年 5 月任中国北方航空公司黑龙江分公司主管会计，1995 年 5 月至 2002 年 2 月任中国北方航空黑龙江通航公司财务部经理，2002 年 2 月至 2022 年 1 月先后在中信海洋直升机股份有限公司担任财务部副总、总经理助理、董事会秘书。现任深圳市航盛电子股份有限公司董事会秘书、副总裁；2023 年 3 月 20 日起任公司独立董事。

常军锋先生，1975 年 10 月生，中国国籍，西安电子科技大学电子工程专业本科，香港科技大学集成电路专业硕士研究生。1995 年 9 月至 1999 年 7 月，就读于西安电子科技大学工程学院；2003 年 9 月至 2005 年 11 月，就读于香港科技大学机电工程学院；1999 年 8 月至 2000 年 7 月，任深圳华发电子股份有限公司研发部工程师；2000 年 7 月至 2015 年 7 月，先后任深圳艾科创新微电子有限公司研发部工程师、项目经理、部门经理、研发总监，公司副总经理等；2015 年 7 月至 2017 年 2 月，任深圳市华瑞微电子有限公司副总经理；2017 年 3 月至今，任深圳市半导体行业协会秘书长；2021 年 9 月起任公司独立董事。

林映雪女士，1980 年 9 月生，中国国籍，华南师范大学本科。2000 年 6 月至 2009 年 2 月先后入职汕尾万盛针织有限公司、深圳市盛中达实业有限公司；2009 年至 3 月至 2014 年 6 月先后在中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所、众华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所任项目经理，2014 年 7 月至 2015 年 12 月任深圳市彩虹奥特姆科技有限公司财务总监，2016 年 1 月至 2017 年 4 月任中审亚太会计师事务所深圳分所高级经理，2017 年 4 月起，任大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所合伙人；2021 年 9 月起任公司独立董事。

孔涛先生，1971 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士、工商管理硕士。1993 年 9 月至 1995 年 4 月任职于香港富荣（惠阳）钟表厂有限公司，担任副厂长；1995 年 6 月至 1998 年 2 月任职于中国三九进出口总公司，担任副总经理；1999 年 1 月至 2001 年 12 月任职于深圳浪涛洁具维修有限公司，担任总经理；2002 年 3 月至 2009 年 4 月任职深圳阳光律师事务所，担任公司并购部部长；2009 年 5 月至 2009 年 11 月任职于中国风险投资研究院，担任助理院长；2009 年 12 月至 2012 年 11 月任职于深圳市欧华创业投资基金管理有限公司，担任总经理；2012 年 12 月至 2017 年 6 月任职于深圳市阳光大道创业投资管理有限公司，担任执行董事；2014 年 8 月至今任职于深圳阳光大道投资基金合伙企业（有限合伙）；2017 年 3 月至 2023 年 3 月 20 日任公司独立董事。

(2) 公司第三届监事会设监事 3 名, 本报告期内公司第三届监事会成员分别为马婷女士(职工代表监事)、王玉梅女士、张红敏女士。前述监事简历如下:

马婷女士, 1988 年 8 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2009 年 2 月至 2009 年 7 月, 任教于湖北省阳新县三溪中学, 任语文教师; 2009 年 9 月至今任职于本公司, 现任人力资源副总监、监事会主席。

王玉梅女士, 1971 年 9 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1993 年 9 月至 2002 年 1 月, 任职于河南省邓州市物资总公司财务部, 担任主办会计; 2002 年 2 月至 2005 年 4 月, 任职于深圳市世纪电路板厂财务部, 担任会计主管; 2005 年 5 月至 2008 年 1 月, 任职于普林摩斯胶带(深圳)有限公司财务部, 担任财务经理; 2008 年 7 月起任职于本公司, 现任公司内部审计部门负责人、监事。

张红敏女士, 1991 年生, 中国国籍, 中南财经政法大学本科, 中共党员。2013 年 9 月至 2015 年 1 月, 任职于深圳顺昌龙商砼服务有限公司人事专员; 2015 年 1 月至 2015 年 6 月, 任百度乐才人力资源管理咨询有限公司人才推荐师; 2021 年 9 月至 2022 年 5 月, 任深圳市吉胜辰科技有限公司执行董事、总经理; 2016 年 3 月至今, 任公司人力资源主管; 2022 年 5 月 23 日至今任公司监事。

(3) 高级管理人员为周东先生、梁媛女士。2023 年 5 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。前述高级管理人员简历如下:

周东先生, 简历详见上文。

梁媛女士, 1990 年 4 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 英国格拉斯哥大学硕士学位。2015 年 3 月至 2018 年 7 月, 任职于深圳市九富投资顾问有限公司, 担任项目总监; 2018 年 7 月起至今任职于本公司, 历任证券事务代表, 现任董事会秘书、副总经理。

杨进伟先生, 1987 年 9 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2010 年 10 月至 2012 年 12 月, 任职于江西省投资电力燃料有限责任公司, 担任会计; 2013 年 3 月至 2013 年 12 月, 任职于南昌园中源大酒店, 担任成本主管; 2014 年 9 月至 2023 年 5 月任职于公司, 历任公司财务经理, 财务负责人。2021 年 9 月 29 日至 2022 年 5 月 11 日任公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周东	深圳科创鑫华科技有限公司	执行董事	2013 年 09 月 26 日		否
周东	舟山汇能企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015 年 12 月 14 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周东	苏州瑞泰克散热科技有限公司	董事长	2021 年 01 月 13 日		否
周东	东莞创源智热技术有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2023 年 10 月 19 日		否
周东	上海钧珩大数据科技有限公司	董事	2017 年 04 月 27 日		否
周东	深圳航创密封件有限公司	董事长	2016 年 11 月 15 日		否
周东	深圳科创鑫华科技	执行董事	2013 年 09 月 26 日		否

	有限公司				
周东	舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年12月14日		否
周东	无锡科创新源科技有限公司 ¹	执行董事、总经理	2020年11月16日	2023年06月29日	否
黎所远	深圳市慧海远方投资管理有限公司	法定代表人/执行董事/总经理	2016年10月24日		否
黎所远	深圳未来时帧半导体有限公司	法定代表人/董事长	2023年03月13日		是
黎所远	深圳未来时帧投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年03月30日		否
詹国彬	苏州瑞泰克散热科技有限公司	董事	2022年06月15日		否
廖长春	苏州瑞泰克散热科技有限公司	监事	2021年01月13日		否
廖长春	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	执行董事兼总经理	2018年04月20日		否
廖长春	深圳航创密封件有限公司	董事	2019年12月07日		否
廖长春	无锡昆成新材料科技有限公司	董事长	2019年06月25日		否
廖长春	无锡科创新源科技有限公司	监事	2020年11月16日	2023年06月29日	否
徐树田	深圳市航盛电子股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2022年01月24日		是
徐树田	深圳天溯计量监测股份有限公司	独立董事	2022年12月14日		是
徐树田	深圳万讯自控股份有限公司	独立董事	2024年01月20日		是
常军锋	上海哥瑞利软件股份有限公司	独立董事	2021年11月04日		是
常军锋	深圳市金誉半导体股份有限公司	独立董事	2020年09月25日		是
常军锋	深圳佰维存储科技股份有限公司	独立董事	2020年06月29日	2023年12月12日	是
常军锋	深圳市力合微电子股份有限公司	独立董事	2022年05月31日		是
常军锋	气派科技股份有限公司	独立董事	2022年12月26日		是
常军锋	深圳市龙图光罩股份有限公司	独立董事	2022年10月14日	2023年09月18日	是
常军锋	深圳尚阳通科技股份有限公司	独立董事	2022年12月28日	2023年11月03日	是
林映雪	大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	合伙人	2017年04月01日		是
林映雪	深圳市睿林财务顾问有限公司	董事长	2016年05月06日		否
林映雪	美新科技股份有限公司	独立董事	2021年03月26日		是
马婷	东莞创源智热技术有限公司	监事	2023年10月19日		否
马婷	深圳航创密封件有限公司	监事	2016年11月15日		否
马婷	无锡昆成新材料科	监事	2019年06月25日		否

	技有限公司				
王玉梅	深圳航创密封件有限公司	董事	2019年12月10日		否
孔涛	深圳前海腾华基金管理有限公司	执行董事、总经理	2019年10月21日	2024年01月17日	否
孔涛	深圳市科列技术股份有限公司	独立董事	2017年05月22日	2023年07月14日	是
孔涛	深圳华资资本管理有限公司	监事	2015年11月26日		否
孔涛	江西泽发光电有限公司	董事	2012年04月06日		否
孔涛	华资联合（北京）投资管理有限公司	监事	2017年11月20日	2024年01月19日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

注：1 无锡科创新源科技有限公司已于2023年6月29日完成工商注销登记。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序根据《公司章程》等有关规定，本公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

（1）公司独立董事2023年薪酬标准为12万元（含税）/年。

（2）在公司任职并与公司签订劳动合同的非独立董事、监事和高级管理人员执行岗位薪酬。

岗位薪酬=基本薪酬+年度绩效奖金+各类补贴

年度绩效奖金：按照公司《员工绩效管理办法》及《员工年度激励方案》设定年度绩效奖金基数、年度绩效考核指标，并根据年度绩效考核结果核算并发放年度绩效奖金。

各类补贴：按公司相关制度执行。

（3）公司董事、监事、高级管理人员薪酬在子公司领取的，按照子公司薪酬管理制度及业绩提成规定发放。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司报告期内董事、监事、高级管理人员共13人（含离任人员），2023年实际支付619.87万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周东	男	52	董事长、总经理、代理财务负责人	现任	137.57	否
黎所远	男	48	董事	现任	30.44	否
詹国彬	男	62	董事	现任	138.39	否
廖长春	男	58	董事	现任	63.64	否
孔涛	男	53	独立董事	离任	2.65	否
徐树田	男	54	独立董事	现任	9.39	否
常军锋	男	49	独立董事	现任	12	否
林映雪	女	44	独立董事	现任	12	否
马婷	女	36	监事会主席	现任	47.19	否
王玉梅	女	53	监事	现任	37.27	否

张红敏	女	33	监事	现任	28.27	否
梁媛	女	34	副总经理、董事会秘书	现任	82.2	否
杨进伟	男	37	财务负责人	离任	18.85	否
合计	--	--	--	--	619.86	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十八次会议	2023年03月03日	2023年03月04日	《第三届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2023-004)
第三届董事会第十九次会议	2023年04月24日	2023年04月26日	《第三届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2023-009)
第三届董事会第二十次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	本次会议仅审议《关于公司<2023年第一季度报告>的议案》一项议案,根据相关规定未公告董事会决议。
第三届董事会第二十一次会议	2023年05月23日	2023年05月24日	《第三届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2023-032)
第三届董事会第二十二次会议	2023年08月17日	2023年08月19日	《第三届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2023-043)
第三届董事会第二十三次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	本次会议仅审议《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》一项议案,根据相关规定未公告董事会决议。
第三届董事会第二十四次会议	2023年11月28日	2023年11月29日	《第三届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2023-055)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周东	7	5	2	0	0	否	3
黎所远	7	2	5	0	0	否	0
詹国彬	7	4	3	0	0	否	1
廖长春	7	6	1	0	0	否	3
徐树田	6	3	3	0	0	否	1
常军锋	7	2	5	0	0	否	1
林映雪	7	4	3	0	0	否	1
孔涛	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定，以及《公司章程》《董事会议事规则》等内部规范的要求，认真履行职责，本着忠实勤勉义务，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案。一方面，董事严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司和公众股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面，董事主动发挥自己的专业优势，积极参与和注重研究公司的发展，为公司的内部控制制度建设、审计工作、薪酬激励、战略规划等工作提出意见和建议。董事对公司的相关合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会提名委员会	孔涛（主任委员）、周东、常军锋	1	2023 年 02 月 28 日	审议通过《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会制定的监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	不适用	无
第三届董事会战略委员会	周东（主任委员）、黎所远、徐树田	1	2023 年 04 月 14 日	审议通过《关于公司发展战略及 2023 年度主要工作的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会制定的监管规则以及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司发展战略和 2023 年的主要工作提出了相关意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	无
第三届董事会薪酬与考核委员会	常军锋（主任委员）、周东、林映雪	1	2023 年 04 月 14 日	审议了《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》，审议通过了《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第一个	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会制定的监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，通过相关议案，其中董事的薪酬与所有委员利益相关，所有委员均为关联委员，因此《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》无法形成决议，故直接提	不适用	无

				行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》	交董事会及股东大会审议。		
第三届董事会审计委员会	林映雪 (主任委员)、孔涛、詹国彬	1	2023年01月13日	审议通过 《关于审计部2022年第四季度工作情况汇报的议案》 《关于审计部2022年年度工作情况汇报的议案》《关于审计部2023年年度工作计划的议案》 《关于审计部2023年第一季度工作计划的议案》《关于授权审计委员会委员林映雪向董事会报告2022年第四季度内部审计工作情况与全年工作情况的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会制定的监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	不适用	无
	林映雪 (主任委员)、徐树田、詹国彬 林映雪 (主任委员)、徐树田、詹国彬	5	2023年04月14日	审议通过 《关于公司<2022年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2022年度财务决算报告>的议案》《关于公司2022年度利润分配预案的议案》 《关于公司<2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于公司<2022年度		不适用	无

				<p>非经营性资金占用及其它关联资金往来情况的专项说明》的议案》</p> <p>《关于公司〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于会计政策变更的议案》</p> <p>《关于审计部 2023 年第一季度工作情况汇报的议案》</p> <p>《关于授权审计委员会成员林映雪向董事会报告 2023 年第一季度内部审计工作情况的议案》《关于审计部 2023 年第二季度工作计划的议案》</p>			
			2023 年 04 月 24 日	<p>审议通过《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》《关于控股子公司对外投资的议案》《关于公司对控股子公司增资的议案》</p>		不适用	无
			2023 年 08 月 14 日	<p>审议通过《关于公司〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于违规担保、非经营性资金占用情况内部核查汇报的议案》《关于公司〈2023</p>		不适用	无

				<p>年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案》《关于审计部 2023 年第二季度工作情况汇报的议案》《关于授权审计委员会成员林映雪向董事会报告 2023 年第二季度内部审计工作情况的议案》《关于审计部 2023 年第三季度工作计划的议案》</p>			
			2023 年 10 月 24 日	<p>审议通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》《关于违规担保、非经营性资金占用情况内部核查汇报的议案》《关于审计部 2023 年第三季度工作情况汇报的议案》《关于授权审计委员会成员林映雪向董事会报告 2023 年第三季度内部审计工作情况的议案》《关于审计部 2023 年第四季度工作计划的议案》</p>		不适用	无
			2023 年 11 月 13 日	<p>审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的</p>		不适用	无

				议案》			
--	--	--	--	-----	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	188
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	605
报告期末在职员工的数量合计（人）	793
当期领取薪酬员工总人数（人）	793
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	450
销售人员	44
技术人员	145
财务人员	19
行政人员	135
合计	793
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	14
本科	91
大专	127
大专以下	561
合计	793

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同和薪酬协议，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金及相关保险。公司制定了完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制。报告期内，公司深入推进绩效考核，充分调动员工工作积极性，并依据公司战略方向、营运目标和市场薪酬调研分析，基于竞争策略、公平原则，制定公司薪酬体系及相关制度，合理配置薪酬成本，以绩效导向为目标，促进组织和个人目标的实现。

3、培训计划

公司为员工创造共同事业平台，重视企业与员工的同步发展，现已建立完善的培训体系，保证员工能够适合公司发展需求，同时打通个人职业发展通道。人力资源部根据公司的发展，结合员工的自身需求，组织制定公司年度培训计划，将理

论和实操相结合，根据计划开展线上通用系列及线上线下相结合的专业能力提升培训，发挥出最大的潜力提高个人和组织的业绩，推动组织和个人的不断进步，实现组织和个人的双重发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内利润分配政策的执行情况：公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，公司 2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	鉴于公司目前处于新业务发展的关键阶段，根据相关法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司经营发展实际情况及中长期发展规划，为更好地保障公司战略规划的顺利实施，实现公司持续、稳定发展，为投资者创造更大的价值，公司 2022 年度未进行利润分配。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	126,431,804
现金分红金额（元）（含税）	12,643,180.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,643,180.40
可分配利润（元）	86,661,699.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 126,431,804 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含	

税), 送红股 0 股, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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, 公司监事会进行了核实并发表了核查意见, 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, 具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日及 5 月 15 日在指定媒体巨潮资讯网(<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)。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黎所远	董事	1,200,000	0	0	0	0	840,000	20.96	0	0	0	0	0
詹国彬	董事	500,000	0	0	0	0	350,000	20.96	0	0	0	0	0
廖长春	董事	50,000	0	0	0	0	35,000	20.96	0	0	0	0	0
梁媛	董事会秘书、副总经理	80,000	0	0	0	0	56,000	20.96	0	0	0	0	0
合计	--	1,830,000	0	0	0	--	1,281,000	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	报告期内股票期权数量发生变化系公司及相关子公司 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, 公司将该部分股票期权注销所致。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩及个人成绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。公司高级管理人员的年度薪酬由基本薪酬、年度绩效奖金及各类补贴组成。高级管理人员的考核依据按照公司现行制度，年终由公司董事会薪酬与考核委员会对其工作能力、工作业绩、创新与学习等指标情况进行考核。同时，公司已推出并实施了股权激励计划，将部分高级管理人员纳入激励范围，旨在为经营层以及核心员工搭建完善的激励平台，充分调动人员工作积极性，促进公司经营效率的提升。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。根据公司财务报告内部控制缺陷认定情况及非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司按照相关法律法规及上市公司规范运作的相关要求，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度；对子公司重大事项及规范运作实施管理控制；明确规定子公司重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营等重大事项，并及时履行信息披露义务。

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合	100.00%

并财务报表营业收入的比例		缺陷认定标准	
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	重大缺陷的认定标准：①企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；②企业董事、监事和高级管理人员已经或者涉嫌舞弊，或者企业员工存在串谋舞弊情形并给企业造成重要损失和不利影响；③审计委员会和审计部门对公司未能有效发挥监督职能；④当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷的认定标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷的认定标准：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	①如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标则认定为重大缺陷；②如果缺陷发生的可能性高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标则认定为重要缺陷；③如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。	
定量标准	①当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于、等于公司合并会计报表资产总额的 3%或税前利润总额 5%的错报时，被认定为重大缺陷；②当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于合并会计报表资产总额的 3%或税前利润总额 5%，但大于、等于合并会计报表资产总额的 0.5%或税前利润总额 1%时，被认定为重要缺陷；③对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，视为一般缺陷。	①当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致公司直接财产损失大于或等于税前利润总额 3%的缺陷，认定为重大缺陷；②对于可能导致公司直接财产损失小于 3%但大于或等于税前利润总额 0.5%的缺陷，认定为重要缺陷；③对于可能导致公司直接财产损失小于税前利润总额 0.5%的缺陷，认定为一般缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）			0
非财务报告重大缺陷数量（个）			0
财务报告重要缺陷数量（个）			0
非财务报告重要缺陷数量（个）			0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，科创新源公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	全文详见公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站指定媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

不适用

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》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》。

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机构制度及职责。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。

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
上市公司发生环境事故的相关情况

无

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。公司激励组织员工开展体育、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、客户和消费者权益保护

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的一贯服务理念。通过加强产品质量改善和满意服务，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。

2024 年，公司将继续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，推动企业与环境的和谐发展。

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

2023 年度，公司体系部和 EHS 主管部门组织完成 ISO45001 职业健康安全管理体系自我审查，并通过第三方年度审核，公司三级安全标准化体系维护稳定运行，生产安全事故应急预案顺利通过专家评审及备案。

公司落实“一线三排”工作机制，每月组织安全生产大检查，包括专项检查、季节性安全检查、节假日安全检查。车间每周安全检查，班组每日安全巡查，对于查出的隐患，及时予以解决。同时接受政府各级部门、机构的安全检查和审核，均顺利通过。

公司积极开展安全生产教育和培训工作，定期组织全公司各部门进行安全生产教育和培训、安全生产经验总结。除了例行的安全生产教育和培训，公司积极组织员工学习安全生产管理经验及安全生产典型事故，学习安全生产相关的新法规、新知识和防护技术等；针对新进（转岗）职工，分别从公司、部门、班组三级对其进行安全生产教育和培训，完成相关学习培训并经考试合格方能正式上岗工作。

EHS 主管部门对安全设施的维护和安全管理支出专门列支费用，制定安全生产经费使用方案和安全生产经费使用计划，并将资金和行动落实到位。

公司针对不同的生产岗位、生产设施使用，分别编制操作规程，建立健全规范作业标准，保障职工作业安全。

2023 年公司未因违反安全生产法律法规及相关行业监管规定被主管部门处以重大行政处罚。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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	公司控股股东、实际控制人周东及其控股的科创鑫华、舟山汇能	股份限售承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五。	2016年12月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司时任监事廖长春及现任监事马婷	股份限售承诺	在本人担任公司监事期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五。2、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。	2016年12月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳科创新源新材料股份有限公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在5个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，并在股东大会审议通过之日起6个月内完成回购，回购价格不低于本公司股票首次公开发行价格与银行同期存款利息之和。如上市后公司股票有利润分配或送配股份等除权、除息事项，回购价格相应进行调整。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中	2016年12月16日	长期有效	正常履行中

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
			遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、如本公司未能及时履行上述承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东及其控股的科创鑫华	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人/本公司将依法购回已公开发售的股份；本人/本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个交易日内制定股份购回方案并予以公告，并在公告之日起 6 个月内完成购回，购回价格不低于发行人股票首次公开发行价格与银行同期存款利息之和。如上市后发行人股票有利润分配或送配股份等除权除息事项，购回价格相应进行调整。2、如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本公司将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。3、如经中国证监会、深圳证券交易所等主管机关认定本人未能及时履行上述承诺事项，本人同意发行人立即停止对本人/本公司实施现金分红计划、停止发放本人应领取的薪酬、津贴，直至本人/本公司履行相关承诺。	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司上市时董事、监事和高级管理人员周东、敖日格勒、梁剑锋、金亮、陈莉、孔涛、钟宇、廖长春、杨莉、马婷、周长明、刘军	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。2、如经中国证监会、深圳证券交易所等主管机关认定本人未能及时履行上述承诺事项，本人同意公司立即停止发放本人应领取的薪酬、津贴，直至本人履行相	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中

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
			关承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司 IPO 期间中介机构光大证券股份有限公司、广东君言律师事务所、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	光大证券股份有限公司、广东君言律师事务所、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司承诺，因其为公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，其将依法承担相应责任，但其能够证明自己没有过错的除外。	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东	招股说明书中关于填补被摊薄即期回报的措施和承诺	1、本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2、将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司上市后三年股东利润分配计划》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润 20%的标准；并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。3、如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司上市时董事、高级管理人员周东、敖日格勒、梁剑锋、金亮、陈莉、孔涛、钟宇、周长明、刘军	招股说明书中关于填补被摊薄即期回报的措施和承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司发行上市后，拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、公司发行上市后，将促使公司董事会制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司上市后三年股东利润分配计划》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润 20%的标准；并将在董事会表决相关议案时投赞成票。7、如果其未能履行上述承诺，将	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中

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
			在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东	2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案中关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。2、本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2022 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司现任董事、高级管理人员周东、黎所远、詹国彬、廖长春、常军锋、林映雪、梁媛及时任董事孔涛、高级管理人员刘军	2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案中关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担相应责任。	2022 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行	公司 2022 年度	再融资股	承诺本公司/人所认购的股份	2022 年 09 月	6 个月	已于

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
或再融资时所作承诺	以简易程序向特定对象发行股票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	限售承诺	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。	26 日		2023 年 3 月履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东	关于避免同业竞争的承诺	公司控股股东、实际控制人周东向公司出具了避免同业竞争承诺函，承诺：1、在本承诺函签署之日，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体均未生产、开发任何与科创新源的产品构成竞争或潜在竞争的产品；未直接或间接经营任何与科创新源现有业务构成竞争或潜在竞争的业务；亦未投资或任职于任何与科创新源现有业务及产品构成竞争或潜在竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将不生产、开发任何与科创新源生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与科创新源经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于任何与科创新源产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如科创新源未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体在产品或业务方面存在竞争，则本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：（1）停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；（2）停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；（3）将存在竞争或潜在竞争的业务纳入科创新源的经营体系；（4）将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。4、本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为科创新源实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人的	2016 年 12 月 16 日	长期有效	正常履行中

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
			直系亲属控制的其他经济实体违反上述承诺而导致科创新源的利益及其它股东权益受到损害，本人同意承担相应的损害赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东	关于避免关联交易的承诺	<p>作为控股股东、实际控制人周东先生出具了减少和避免关联交易的承诺函，承诺：1、本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将尽量避免和减少与科创新源发生关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则，严格按照《深圳科创新源新材料股份有限公司章程（草案）》、《关联交易管理办法》等法律法规和规范性文件中对关联交易的相关规定执行，通过与科创新源签订正式的关联交易协议，确保关联交易价格公允，使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体在交易过程中将不会要求或接受科创新源提供比独立第三方更优惠的交易条件，切实维护科创新源及其他股东的实际利益。3、本人及本人控制的企业将严格遵守科创新源《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》的相关规定，不以任何直接或间接的形式占用公司资金，不与科创新源发生非经营性资金往来。</p> <p>4、本人保证不利用自身在科创新源的职务便利，通过关联交易损害科创新源利益及其他股东的合法权益。5、如本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体违反上述承诺而导致科创新源利益或其他股东的合法权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。在本人作为科创新源实际控制人期间，上述承诺持续有效。</p>	2016年12月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东	关于公司为员工缴纳住房公积金及社会保险事宜的承诺	若应有权部门的要求或决定，公司需为员工补缴社会保险费用/住房公积金、或公司因未为全部职工缴纳社会保险费用/住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在毋须公司支付对价的情况下承担所有补缴金额和相关所有费用及/或	2016年12月16日	长期有效	正常履行中

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
			相关的经济赔偿责任。			
股权激励承诺	深圳科创新源新材料股份有限公司	股权激励承诺	1、公司承诺不为 2021 年股票期权激励计划的激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、第一个行权期以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 50%；第二个行权期以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 100%；第三个行权期以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 200%。3、股票期权在可行权日内，若达到激励计划规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满 15 个月后的未来 36 个月内分三期行权，实际行权应与激励对象业绩考核挂钩。	2021 年 12 月 28 日	至本次股票期权激励计划终止或有效期结束	正常履行中
股权激励承诺	2021 年股票期权激励计划的激励对象	股权激励承诺	1、若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。2、若在激励计划实施过程中，出现激励计划中所规定的不能成为激励对象情形的，该激励对象根据激励计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司根据情况进行注销。	2021 年 12 月 28 日	至本次股票期权激励计划终止或有效期结束	正常履行中
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、 新设子公司及孙公司

瑞伟汽车部件（重庆）有限公司于 2023 年 11 月 13 日，由重庆平伟汽车系统有限公司、苏州瑞泰克散热科技有限公司共同出资设立，注册资本 3,000.00 万元，其中苏州瑞泰克散热科技有限公司认缴 1,530.00 万元，占注册资本比例 51.00%。

安徽晟元新材料有限公司于 2023 年 5 月 17 日经安徽省宣城市新杭镇市场监督管理局核准，由无锡昆成新材料科技有限公司出资设立，注册资本 1,000.00 万元，其中无锡昆成新材料科技有限公司认缴 1,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

东莞创源智热技术有限公司于 2023 年 10 月 19 日经东莞市市场监督管理局批准设立，设立时注册资本人民币为 2,000.00 万元，其中深圳科创新源新材料股份有限公司认缴 2,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

2、 本期处置子公司及其他联营企业

2023 年 6 月 29 日，无锡科创新源科技有限公司完成注销，自注销登记完成之日起不再纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2

境内会计师事务所注册会计师姓名	龚小寒、李立平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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

本年度，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 12 月 31 日公司确认使用权资产原值 11,469.53 万元，累计折旧 4,954.16 万元，综合本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 3,061.06 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 ²	3,743.1	2018年09月21日	2028年09月20日	-1,342.71	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	否
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 ²	604.87	2023年01月01日	2023年12月31日	-438.82	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	否
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16,109.15m ²	746.81	2022年03月01日	2025年12月31日	-529.87	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	否

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有限公司	2021年08月10日	3,747.12	2021年08月10日	1,131.81	连带责任保证	无	无	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9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	否	否

										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	连带责任保证	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)							1,131.81
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)							1,131.81
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 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							1,131.81
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)							1,131.81
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例												1.84%
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)												1,131.81
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)												1,131.81
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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	400	0	0
合计		600	400	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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

经中国证监会同意，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（以下简称“新增股份”），用于新建新能源汽车钎焊式水冷板项目（以下简称“募投项目”）。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。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。同时，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。此外，上述募投项目已于报告期内达到预定可使用状态，公司已对募投项目进行结项。

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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《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（ http://www.cninfo.com.cn ）

《关于 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目结项并注销募集资金专项账户的公告》	2023 年 12 月 12 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
--	------------------	--

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（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、舟山汇能减持公司股份事项

舟山汇能于 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，舟山汇能不再属于公司持股 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，舟山汇能分别于 2023 年 4 月 28 日及 2023 年 8 月 25 日披露减持计划，截止本报告披露之日，前述减持计划已分别届满及实施完毕，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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人股份减持计划期限届满暨后续股份减持计划预披露公告》	2023 年 8 月 25 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人股份减持计划实施完毕的公告》	2023 年 12 月 4 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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 (http://www.cninfo.com.cn)
《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 (http://www.cninfo.com.cn)

4、终止对外投资协议

公司于 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新源科技有限公司；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 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于注销全资子公司的公告》	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《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 (http://www.cninfo.com.cn)

5、公司对控股子公司增资事项

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，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 (http://www.cninfo.com.cn)
《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 (http://www.cninfo.com.cn)

6、公司签署《合作备忘录》事项

公司于 2023 年 7 月 31 日披露了《关于签署〈合作备忘录〉的公告》，基于公司与霍尼韦尔贸易（上海）有限公司在数据中心服务器虹吸散热技术、板换液冷技术、单相/两相浸没式液冷技术的开发和应用领域的合作意向，双方签署了《合作备忘录》。

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
《关于签署〈合作备忘录〉的公告》	2023 年 7 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

7、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人部分股份质押/解除质押事项

鉴于自身融资需求，报告期内，公司实际控制人周东先生及控股股东科创鑫华将其持有的公司股份进行了质押/解除质押。截至报告期末，周东先生与一致行动人科创鑫华、舟山汇能累计质押股份数量合计为 23,499,000 股，占公司当时总股本 126,431,804 股的比例为 18.59%。

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
《关于公司控股股东、实际控制人部分股份质押与解除质押的公告》	2023年8月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告》	2023年9月1日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8、公司持股 5%以上股东广州兴橙减持公司股份事项

鉴于自身资金安排，广州兴橙自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 11 月 29 日，通过大宗交易方式累计减持公司股份 1,560,000 股，持股变动比例超过 1%。此外，广州兴橙于 2023 年 12 月 7 日披露减持计划，截止本报告披露之日，前述减持计划已实施完毕。截至年度报告披露日，广州兴橙仍为公司持股 5%以上股东。

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
《关于持股 5%以上股东减持公司股份比例超过 1%的公告》	2023年11月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》	2023年12月7日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于持股 5%以上股东股份减持计划实施完毕暨减持股份比例达到 1%的公告》	2024年1月3日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

9、其他已披露的重大事项

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 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于获得政府补助的进展公告》	2023年5月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于财务负责人辞职的公告》	2023年6月1日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

10、其他说明

2023 年 2 月，公司出资 1,000 万元增资广东众燊汇新材料科技有限公司，对应的持股比例为 1.7546%。前述增资后，其成为公司参股公司。

2023 年 8 月，公司与深圳市众源环境技术有限公司、舟山元戈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资成立了苏州创源新能源技术有限公司，公司认缴的出资额为 1,200 万元，对应的持股比例为 40%。前述投资后，苏州创源新能源技术有限公司成为公司参股公司。

2023 年 10 月，公司为满足国内主要通信设备商的数据中心服务器散热需求，在进行了相应的产品和技术储备的同时，设立了全资子公司东莞创源智热技术有限公司。

上述公司增资、对外共同投资事项及设立全资子公司事项在总经理审批权限内，未达到规定的应提交董事会审议标准，不构成关联交易，公司已报告期内履行了相应的内部审批程序。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、为了进一步满足电力工业升级与发展过程中对关键材料与产品配套的需求，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”。根据协议安排，无锡昆成于 2023 年 5 月设立全资子公司安徽晟元新材料有限公司。

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

《关于控股子公司对外投资的公告》

2023 年 4 月 26 日

巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

2、为进一步提高已建设完成的钎焊产线的产能利用率，满足客户在西南地区的产能需求，公司控股子公司瑞泰克与重庆平伟汽车系统有限公司于 2023 年 11 月共同投资设立瑞伟汽车部件（重庆）有限公司，瑞泰克持股比例为 51%，瑞伟汽车部件（重庆）有限公司为瑞泰克控股子公司。

3、根据公司的战略发展规划和子公司的实际经营情况，公司子公司无锡科创新源科技有限公司于 2023 年 6 月 29 日完成工商注销登记，公司控股孙公司惠州航创密封件有限公司于 2024 年 2 月 22 日完成工商注销登记。

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	8,384,512	6.63%	0	0	0	2,103,697	2,103,697	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	8,384,512	6.63%	0	0	0	2,103,697	2,103,697	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	6,287,278	4.97%	0	0	0	-6,463	-6,463	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	118,047,292	93.37%	0	0	0	2,103,697	2,103,697	120,150,989	95.03%
1、人民币普通股	118,047,292	93.37%	0	0	0	2,103,697	2,103,697	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%

外资股									
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%

股份变动的原因

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	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	0	476,644	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	714,966	0	714,966	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	47,664	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	87,226	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲 23 号单一资产管理计划	160,630	0	160,630	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	75,310	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	0	50,048	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	57,674	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	53,385	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	47,664	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	47,664	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	40,038	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
财通基金—吴清—财通基金安吉 136 号单一资产管理计划	142,993	0	142,993	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	47,664	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
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	0	47,664	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
钟志辉	6,463	0	6,463	0	首发后限售股	已于 2023 年 3 月 27 日上市流通
合计	2,103,697	0	2,103,697	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	14,906	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,350	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
#深圳科创新源华科技有限公司	境内非国有法人	19.93%	25,200,000	0	0	25,200,000	质押		16,800,000
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	其他	7.15%	9,037,146	-1,306,800	0	9,037,146	不适用		0
周东	境内自然人	6.59%	8,325,620	0	6,244,215	2,081,405	质押		6,699,000
舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.96%	3,744,177	-1,853,070	0	3,744,177	不适用		0

中国工商银行股份有限公司一银华中小盘精选混合型证券投资基金	其他	1.38%	1,749,800	1,749,800	0	1,749,800	不适用	0
苏州天利投资有限公司	境内非国有法人	1.34%	1,697,257	-820,200	0	1,697,257	不适用	0
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	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.80%	1,005,140	1,005,140	0	1,005,140	不适用	0
招商银行股份有限公司一银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.71%	903,400	903,400	0	903,400	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.66%	840,501	708,222	0	840,501	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周东先生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，为舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，舟山汇能企业管理咨询合伙企业（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（如有）（参见注	无							

10)			
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
#深圳科创鑫华科技有限公司	25,200,000	人民币普通股	25,200,000
广州兴橙私募证券投资基金管理有限公司—兴橙昇橙 1 期私募证券投资基金	9,037,146	人民币普通股	9,037,146
舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,744,177	人民币普通股	3,744,177
周东	2,081,405	人民币普通股	2,081,405
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	1,749,800	人民币普通股	1,749,800
苏州天利投资有限公司	1,697,257	人民币普通股	1,697,257
上海申和投资有限公司	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	1,005,140	人民币普通股	1,005,140
招商银行股份有限公司—银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	903,400	人民币普通股	903,400
中信证券股份有限公司	840,501	人民币普通股	840,501
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	周东先生为深圳科创鑫华科技有限公司控股股东、实际控制人，为舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，舟山汇能企业管理咨询合伙企业（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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东深圳科创鑫华科技有限公司除通过普通证券账户持有 21,200,000 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 4,000,000 股，实际合计持有 25,200,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股	新增	0	0.00%	1,749,800	1.38%

份有限公司一银 华中小盘精选混 合型证券投资基 金					
中国建设银行股 份有限公司一信 澳新能源产业股 票型证券投资基 金	新增	0	0.00%	1,005,140	0.80%
招商银行股份有 限公司一银华心 怡灵活配置混合 型证券投资基金	新增	0	0.00%	903,400	0.71%
中信证券股份有 限公司	新增	0	0.00%	840,501	0.66%
钟志辉	退出	0	0.00%	未知	未知
黄铭颖	退出	0	0.00%	255,000	0.20%
柳正丽	退出	0	0.00%	未知	未知
程亚丽	退出	0	0.00%	未知	未知

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周东	中国	否
主要职业及职务	公司法定代表人、董事长、总经理、代理财务负责人	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周东	本人	中国	否
深圳科创鑫华科技有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司法定代表人、董事长、总经理、代理财务负责人		

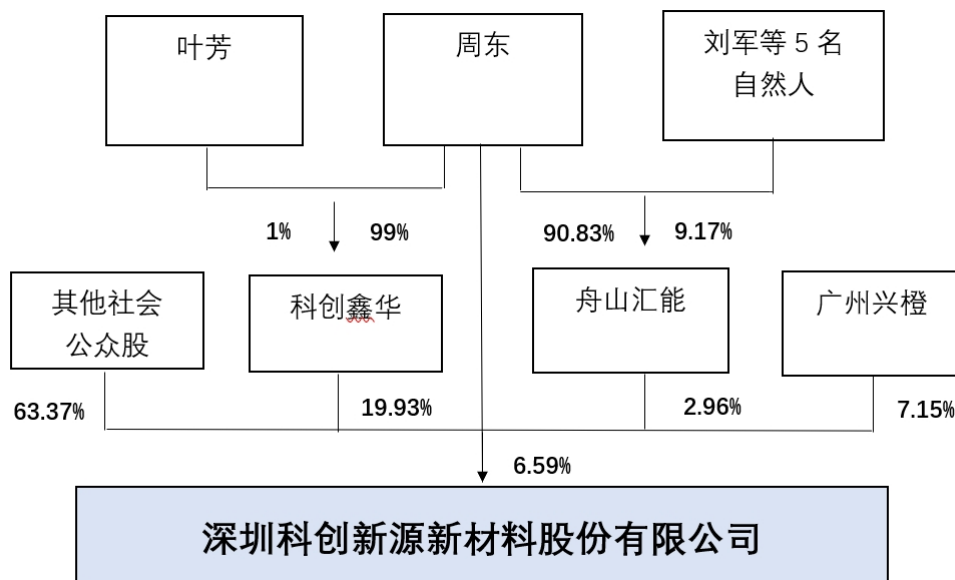
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳科创鑫华科技有限公司	周东	2013 年 09 月 26 日	600 万人民币	股权投资、投资兴办实业（具体项目另行申报）、投资管理、企业管理咨询、投资咨询（不得以公开方式募集资金）。国内贸易。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2024）第 03928 号
注册会计师姓名	龚小寒、李立平

审计报告正文

深圳科创新源新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“科创新源”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科创新源 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科创新源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉的减值

1、事项描述

相关信息披露详见本报告第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”27、“商誉”。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币 119,886,809.90 元，减值准备为 13,337,682.41 元，账面价值人民币 106,549,127.49 元，其中 37,190,051.61 元为公司收购瑞泰克交易所形成的商誉，74,718,003.67 元为收购无锡昆成交易所形成的商誉，6,453,607.31 元为收购芜湖航创交易所形成的商誉，1,424,426.14 元为收购深圳航创交易所形成的商誉，100,721.17 元为收购科创拉美交易所形成的商誉。

公司在期末对收购芜湖航创、无锡昆成和瑞泰克形成的商誉进行减值测试，委聘独立的外部评估专家对无锡昆成和瑞泰克商誉进行评估，并出具了该商誉减值测试评估报告。由于收购形成的商誉金额重大，且该商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将收购所形成的商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）评价科创新源管理层就该商誉减值而委聘的独立外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （2）评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；
- （3）检查科创新源管理层就估值方法及估值模型中所采用的关键假设的敏感性分析，并评价关键假设的变动对管理层在其评估中得出的结论的影响，以及评价管理层对关键假设的运用是否存在管理层偏向的迹象。
- （4）检查与该商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见本报告第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”61、“营业收入和营业成本”。

公司 2023 年度营业收入为 558,570,814.06 元。公司提供高性能特种橡胶密封材料和散热金属结构件的产品和服务；由于营业收入是合并利润表的重要组成部分，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法和确认时点是否恰当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查交易过程中的单据，包括报关单、装箱单、提单、出库单、客户签收单及对账单、资金收付凭证及核对银行流水、并向客户函证其交易余额等，确定交易是否真实；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

科创新源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括科创新源 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科创新源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科创新源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科创新源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科创新源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科创新源不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就科创新源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

〈此页无正文〉

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·上海

2024 年 4 月 24 日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	158,182,723.84	172,787,313.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,637,117.00	23,434,613.97
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	35,468,188.90	37,173,189.66
应收账款	153,443,901.17	136,172,643.60
应收款项融资	7,633,580.78	5,900,653.76
预付款项	4,522,125.05	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	57,370,490.50	11,156,681.04
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	109,580,711.85	88,765,095.07
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	3,342,043.40	152,692.94
流动资产合计	547,180,882.49	479,273,597.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	3,999,140.42	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	83,112,655.21	73,613,756.99
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	115,190,843.86	77,033,079.14
在建工程	7,864,742.22	29,522,675.49

生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	65,153,617.63	72,087,549.11
无形资产	15,609,655.28	17,182,465.05
开发支出	0.00	0.00
商誉	106,549,127.49	111,427,489.25
长期待摊费用	11,268,762.23	8,037,133.70
递延所得税资产	19,442,026.84	7,832,339.86
其他非流动资产	5,959,355.85	9,996,883.84
非流动资产合计	464,149,927.03	468,410,565.57
资产总计	1,011,330,809.52	947,684,163.47
流动负债：		
短期借款	69,391,031.63	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	23,744,790.15	9,738,663.33
应付账款	120,636,142.39	77,488,025.20
预收款项	0.00	0.00
合同负债	2,364,575.36	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	16,519,980.15	11,471,201.32
应交税费	3,189,433.15	12,569,608.00
其他应付款	10,769,532.57	11,380,991.34
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	26,878,565.41	24,040,373.00
其他流动负债	13,125,210.06	13,397,497.30
流动负债合计	286,619,260.87	206,545,042.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,400,000.00	44,850,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	51,372,374.41	61,338,810.50

长期应付款	0.00	437,761.70
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	2,715,075.50	2,356,144.34
递延所得税负债	11,391,890.07	2,908,970.60
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	78,879,339.98	111,891,687.14
负债合计	365,498,600.85	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	369,048,459.46	391,020,509.94
减：库存股		0.00
其他综合收益	-1,070,761.13	-94,886.87
专项储备		0.00
盈余公积	33,016,703.49	27,315,417.02
一般风险准备		
未分配利润	86,661,699.58	66,905,836.59
归属于母公司所有者权益合计	614,087,905.40	611,578,680.68
少数股东权益	31,744,303.27	17,668,753.58
所有者权益合计	645,832,208.67	629,247,434.26
负债和所有者权益总计	1,011,330,809.52	947,684,163.47

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	118,568,344.64	130,524,758.89
交易性金融资产	13,637,117.00	17,434,613.97
衍生金融资产		0.00
应收票据	11,720,228.65	19,784,264.73
应收账款	60,796,894.37	56,851,099.61
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,099,188.22	1,211,406.09
其他应收款	146,674,986.19	154,559,512.83
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	23,898,710.71	22,635,271.49
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,333,346.53	0.00
流动资产合计	377,728,816.31	403,000,927.61

非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	292,066,717.57	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	83,112,655.21	73,613,756.99
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	14,890,392.71	21,520,866.76
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	37,431,048.12	45,451,986.96
无形资产	1,498,460.35	741,661.70
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	155,616.21	700,960.93
递延所得税资产	11,886,633.95	7,440,098.32
其他非流动资产	168,475.00	77,420.00
非流动资产合计	471,209,999.12	407,352,703.95
资产总计	848,938,815.43	810,353,631.56
流动负债：		
短期借款	20,030,311.11	10,009,625.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	11,804,866.23	10,823,858.92
应付账款	24,023,483.14	26,744,929.69
预收款项		0.00
合同负债	1,953,810.81	2,040,809.44
应付职工薪酬	6,102,199.65	5,084,878.78
应交税费	484,732.52	2,456,029.05
其他应付款	7,066,106.26	6,613,045.36
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	7,524,776.24	7,422,648.03
其他流动负债	0.00	336,415.70
流动负债合计	78,990,285.96	71,532,239.97
非流动负债：		
长期借款		24,250,000.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00

租赁负债	35,294,181.56	42,818,957.80
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债		0.00
递延收益	2,516,086.91	2,108,845.37
递延所得税负债	5,614,657.22	424,730.96
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	43,424,925.69	69,602,534.13
负债合计	122,415,211.65	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	391,484,645.16	391,192,763.54
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备		0.00
盈余公积	33,016,703.49	27,315,417.02
未分配利润	175,590,451.13	124,278,872.90
所有者权益合计	726,523,603.78	669,218,857.46
负债和所有者权益总计	848,938,815.43	810,353,631.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	558,570,814.06	520,291,413.48
其中：营业收入	558,570,814.06	520,291,413.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	558,670,413.57	554,948,276.36
其中：营业成本	416,477,197.94	397,057,108.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,356,705.66	3,357,173.81
销售费用	27,591,676.76	30,404,090.44
管理费用	63,935,108.05	77,314,558.52
研发费用	42,986,438.86	36,562,731.44

财务费用	5,323,286.30	10,252,613.99
其中：利息费用	7,510,656.95	12,631,367.42
利息收入	2,744,659.14	2,278,940.16
加：其他收益	15,226,452.68	5,627,811.83
投资收益（损失以“-”号填列）	21,818,004.59	-2,381,273.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,377,904.91	-3,196,314.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,298,062.68	7,798,913.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,299,646.58	-2,278,199.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,840,391.51	-8,645,619.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,238,793.52	-371,542.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,745,550.51	-34,906,773.28
加：营业外收入	1,109,583.96	1,684,872.92
减：营业外支出	1,431,370.89	7,222,920.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,423,763.58	-40,444,821.11
减：所得税费用	104,996.52	-2,017,407.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,318,767.06	-38,427,413.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,318,767.06	-38,427,413.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	25,457,149.46	-26,711,868.91
2. 少数股东损益	-138,382.40	-11,715,544.59
六、其他综合收益的税后净额	-975,874.26	101,867.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-975,874.26	101,867.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00

5. 其他		0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-975,874.26	101,867.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00
5. 现金流量套期储备		0.00
6. 外币财务报表折算差额	-975,874.26	101,867.54
7. 其他		0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00
七、综合收益总额	24,342,892.80	-38,325,545.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,481,275.20	-26,610,001.37
归属于少数股东的综合收益总额	-138,382.40	-11,715,544.59
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2	-0.21
(二) 稀释每股收益	0.2	-0.21

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 年度	2022 年度
一、营业收入	184,685,744.98	188,830,098.62
减：营业成本	110,875,344.22	115,278,183.19
税金及附加	1,217,288.90	1,503,640.62
销售费用	18,780,558.38	22,934,454.19
管理费用	34,421,518.34	47,289,451.95
研发费用	13,754,423.70	18,282,156.45
财务费用	-4,343,557.23	-3,785,915.78
其中：利息费用	3,729,596.90	7,267,292.61
利息收入	7,408,490.76	6,751,714.07
加：其他收益	11,954,582.01	4,319,714.87
投资收益（损失以“-”号填列）	41,160,024.83	-5,796,424.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,377,904.91	-3,196,314.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,298,062.68	7,798,913.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,701,895.62	-1,404,265.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	59,174.99	-1,994,477.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,233,759.64	-355,240.67
二、营业利润（亏损以“-”号填	58,387,751.84	-10,103,651.26

列)		
加：营业外收入	807,551.69	1,645,953.86
减：营业外支出	599,629.96	349,827.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,595,673.57	-8,807,525.13
减：所得税费用	1,582,808.87	-3,108,843.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,012,864.70	-5,698,681.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,012,864.70	-5,698,681.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00
5. 其他		0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00
5. 现金流量套期储备		0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00
7. 其他		0.00
六、综合收益总额	57,012,864.70	-5,698,681.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	604,588,124.73	524,038,034.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,937,857.24	23,831,985.29
收到其他与经营活动有关的现金	19,601,039.77	32,124,509.86
经营活动现金流入小计	627,127,021.74	579,994,529.48
购买商品、接受劳务支付的现金	353,684,532.98	321,935,449.76
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	119,025,250.73	99,475,427.13
支付的各项税费	30,868,101.19	23,226,738.66
支付其他与经营活动有关的现金	57,158,852.95	55,790,157.94
经营活动现金流出小计	560,736,737.85	500,427,773.49
经营活动产生的现金流量净额	66,390,283.89	79,566,755.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	88,100,000.00
取得投资收益收到的现金	86,113.46	791,098.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,746,622.93	1,483,003.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,600,000.00	3,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	537.41	0.00
投资活动现金流入小计	27,433,273.80	93,774,101.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,731,952.47	52,432,229.12
投资支付的现金	16,000,000.00	41,051,531.87
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	14,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	6,982.49	0.00
投资活动现金流出小计	74,738,934.96	93,483,760.99
投资活动产生的现金流量净额	-47,305,661.16	290,340.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	41,789,560.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	0.00
取得借款收到的现金	74,605,106.51	68,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,580,683.94
筹资活动现金流入小计	77,055,106.51	111,370,244.69
偿还债务支付的现金	78,520,000.00	129,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,101,296.81	7,940,813.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,178,707.84	36,263,524.55
筹资活动现金流出小计	116,800,004.65	174,054,337.56
筹资活动产生的现金流量净额	-39,744,898.14	-62,684,092.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,982,535.60	1,684,179.28
五、现金及现金等价物净增加额	-18,677,739.81	18,857,183.18
加：期初现金及现金等价物余额	172,782,441.21	153,925,258.03
六、期末现金及现金等价物余额	154,104,701.40	172,782,441.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	212,226,977.08	214,572,472.34
收到的税费返还		3,267,226.62
收到其他与经营活动有关的现金	15,691,203.17	31,151,827.76
经营活动现金流入小计	227,918,180.25	248,991,526.72
购买商品、接受劳务支付的现金	114,783,508.09	112,153,697.15
支付给职工以及为职工支付的现金	43,510,741.70	38,645,479.11
支付的各项税费	8,581,104.26	7,801,467.87
支付其他与经营活动有关的现金	28,249,198.26	38,548,047.27
经营活动现金流出小计	195,124,552.31	197,148,691.40
经营活动产生的现金流量净额	32,793,627.94	51,842,835.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		67,942,502.84
取得投资收益收到的现金	19,500,000.00	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	3,716,970.00	1,401,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,538,076.21	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	90,101,678.16	33,000,000.00
投资活动现金流入小计	119,856,724.37	102,702,457.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,491,716.52	990,260.00
投资支付的现金	92,930,000.00	9,051,531.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	31,408,421.04	101,188,345.60
投资活动现金流出小计	141,830,137.56	111,230,137.47
投资活动产生的现金流量净额	-21,973,413.19	-8,527,680.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		41,789,560.75
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		0.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	76,789,560.75
偿还债务支付的现金	34,750,000.00	95,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,738,404.54	4,451,465.44
支付其他与筹资活动有关的现金	6,893,154.28	17,154,076.47
筹资活动现金流出小计	45,381,558.82	117,455,541.91
筹资活动产生的现金流量净额	-25,381,558.82	-40,665,981.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	927,437.47	1,708,784.76
五、现金及现金等价物净增加额	-13,633,906.60	4,357,958.72
加：期初现金及现金等价物余额	130,521,128.80	126,163,170.08
六、期末现金及现金等价物余额	116,887,222.20	130,521,128.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	126, 431, 804. 00				391, 020, 509. 94		- 94,8 86.8 7		27,3 15,4 17.0 2		66,9 05,8 36.5 9		611, 578, 680. 68	17,6 68,7 53.5 8	629, 247, 434. 26
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	126, 431, 804. 00				391, 020, 509. 94		- 94,8 86.8 7		27,3 15,4 17.0 2		66,9 05,8 36.5 9		611, 578, 680. 68	17,6 68,7 53.5 8	629, 247, 434. 26
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 21,9 72,0 50.4 8		- 975, 874. 26		5,70 1,28 6.47		19,7 55,8 62.9 9		2,50 9,22 4.72	14,0 75,5 49.6 9	16,5 84,7 74.4 1
(一) 综合 收益 总额							- 975, 874. 26				25,4 57,1 49.4 6		24,4 81,2 75.2 0	- 138, 382. 40	24,3 42,8 92.8 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					- 21,9 72,0 50.4 8								- 21,9 72,0 50.4 8	24,7 13,9 32.0 9	2,74 1,88 1.61
1. 所有 者投 入的 普通 股														2,45 0,00 0.00	2,45 0,00 0.00
2.															

其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额					252,204.30								252,204.30	39,677.31	291,881.61					
4. 其他					-22,224.254.78								-22,224.254.78	22,224.254.78						
(三) 利润分配								5,701.286.47					-5,701.286.47	10,500.000.00	-10,500.000.00					
1. 提取盈余公积								5,701.286.47					-5,701.286.47							
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配														-10,500.000.00	-10,500.000.00					
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股																				

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	126,431,804.00				369,048,459.46		-1,070,761.13		33,016,703.49		86,661,699.58		614,087,905.40	31,744,303.27	645,832,208.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年度		
	归属于母公司所有者权益		少数
			所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	125,088,307.00				344,009,651.75	7,770,330.00	-196,754.41		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															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	125,088,307.00				344,009,651.75	7,770,330.00	-196,754.41		27,315,417.02		93,517,705.50		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）	1,343,497.00				47,010,858.19	-7,770,330.00	101,867.54				-26,611,868.91		29,614,683.82	-14,563,173.07	15,051,510.75
（一）综合收益总额							101,867.54				-26,611,868.91		26,610,001.37	11,715,544.59	38,325,545.96
（二）所有者投入和减少资本	1,343,497.00				47,010,858.19	-7,770,330.00							56,124,685.19	-2,847,628.48	53,277,056.71
1. 所有者投入的普通股	2,103,697.00				39,685,863.75								41,789,560.75	-3,511,063.63	38,278,497.12
2. 其他权益工具															0.00

												计
一、上年期末余额	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												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,431,804.00				391,192,763.54				27,315,417.02	124,278,872.90		669,218,857.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					291,881.62				5,701,286.47	51,311,578.23		57,304,746.32
（一）综合收益总额										57,012,864.70		57,012,864.70
（二）所有者投入和减少资本					291,881.62							291,881.62
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所					291,881.62							291,881.62

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,701,286.47	-	5,701,286.47	
1. 提取盈余公积									5,701,286.47	-	5,701,286.47	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	126,431,804.00				391,484,645.16				33,016,703.49	175,590,451.13		726,523,603.78

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	125,088,307.00				343,442,996.00	7,770,330.00			27,315,417.02	129,877,554.55		617,953,944.57
三、本期增减变动金额（减	1,343,497.00				47,749,767.54	-7,770,330.00				-5,598,681.65		51,264,912.89

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额											- 5,698 ,681. 65	- 5,698 ,681. 65
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	1,343 ,497. 00				47,74 9,767 .54	- 7,770 ,330. 00						56,86 3,594 .54
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	2,103 ,697. 00				39,68 5,863 .75							41,78 9,560 .75
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					15,07 4,033 .79							15,07 4,033 .79
4. 其 他	- 760,2 00.00				- 7,010 ,130. 00	- 7,770 ,330. 00						
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									100,000.00			100,000.00
四、本期	126,431.80				391,192.76				27,315,417	124,278.87		669,218.85

期末 余额	4.00				3.54				.02	2.90		7.46
----------	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------

三、公司基本情况

1、公司概况

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”）系于 2015 年 8 月经深圳科创新源新材料股份有限公司股东会决议批准，由深圳科创新源新材料有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为 6,000 万元。2017 年 11 月 10 日经中国证券监督管理委员会《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》【证监许可(2017)2041 号】的核准。本公司股票于 2017 年 12 月 8 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：914403006700230760；企业法定代表人：周东

本公司现股本为 126,431,804 元，工商登记注册资本为 126,431,804 元，注册地址及总部地址均为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。

本公司的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。收入来源主要为散热金属结构件收入、绝缘防火材料收入、防水密封胶带收入以及防水密封套管收入和密封条收入等。

本公司财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

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	2023-12-31	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
东莞创源智热技术有限公司	合并	未成立
二级子公司		
--通过瑞泰克间接控制公司		
瑞伟汽车部件（重庆）有限公司	合并	未成立
--通过无锡昆成间接控制公司		
安徽晟元新材料有限公司	合并	未成立
--通过深圳航创间接控制公司		
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

详见本报告“第十节 财务报告 十、在其他主体中权益”之说明。

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：

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。

本次审计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要在建工程	单个项目预算金额大于 1,000 万元(含)
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 50 万元
本期重要的应收账款核销	金额大于等于 50 万元
重要的联营企业	单项长期股权投资金额大于 1,000 万元(含)
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额大于等于 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

6.1 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。

6.2 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。

6.3 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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

7.1 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。

7.2 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。

7.3 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。

7.4 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。

7.5 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，其余部分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。

7.6 特殊交易会计处理

7.6.1 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。

7.6.2 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。

7.6.3 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。

7.6.4 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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

8.2 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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

10.1 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。

10.2 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。

11、金融工具

11.1 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)。

11.2 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。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，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，在报表中列示为应收款项融资。

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。

11.3 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。

11.4 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。

11.5 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。

11.6 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。

11.7 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：

本公司对于应收账款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。

11.8 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。

11.9 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。

11.10 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。

12、应收票据

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 11、金融工具”。

13、应收账款

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 11、金融工具”。

14、应收款项融资

应收款项融资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 11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

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

11、金融工具”。

17、存货

17.1 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。

17.2 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

17.3 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。

17.4 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。

17.5 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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。

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。

18.2 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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 11、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 6、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

22.20.3.1 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报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、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，改按本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、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，按照本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 7、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

不适用

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下： 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	5.00	9.5
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	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

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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

29.1 无形资产的计价方法

29.1.1 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。

29.1.2 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。

29.2 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。

29.3 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。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

30、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。

31、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

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。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。

33、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

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。

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。

34、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。

35、股份支付

35.1 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。

35.2 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。

35.3 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。

35.4 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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

37.1 各业务类型收入确认和计量一般原则

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。

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。

37.2 各业务类型收入确认和计量具体政策

公司业务类型包括：高分子材料业务及热管理系统业务以及相关产品出口销售，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。各业务类型具体收入确认和计量政策如下：

（1）高分子材料业务

本公司高分子材料业务在相关产品已经发出，经客户签验且取得签验单据后确认收入，依据合同约定的结算价格确认收入。

（2）热管理系统业务

本公司绝缘防火材料业务在相关产品已经发出，经客户签验且取得签验单据后确认收入，依据合同约定的结算价格确认收入。

（3）出口销售

本公司出口销售在货物已经报关并办理了出口报关手续，依据合同约定的结算价格确认收入。

38、合同成本

38.1 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。

38.2 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。

38.3 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。

39、政府补助

39.1 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。

39.2 政府补助确认时点

39.3 政府补助会计处理方法

39.3.1 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。

39.3.2 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。

39.3.3 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。

39.3.4 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。

39.3.5 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。

40、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。对于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。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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

41.1.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

41.1.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人公司债券的加权平均利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

41.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

41.2.1 经营租赁会计处理

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。

41.2.2 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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 1 月 1 日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	合并报表的递延所得税资产、递延所得税负债	6,950,177.84
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 1 月 1 日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	母公司报表的递延所得税资产、递延所得税负债	6,817,798.04

①对本公司 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的项目影响如下：

受影响的会计报表项目	2022/12/31	调整数	2023/1/1
递延所得税资产	7,832,339.86	6,950,177.84	14,782,517.70
递延所得税负债	2,908,970.60	6,950,177.84	9,859,148.44

②对本公司 2023 年 1 月 1 日母公司资产负债表项目的项目影响如下：

受影响的会计报表项目	2022/12/31	调整数	2023/1/1
递延所得税资产	7,440,098.32	6,817,798.04	14,257,896.36
递延所得税负债	424,730.96	6,817,798.04	7,242,529.00

(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项目情况

适用 不适用

调整情况说明

合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,787,313.33	172,787,313.33	
交易性金融资产	23,434,613.97	23,434,613.97	
衍生金融资产			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	37,173,189.66	37,173,189.66	
应收账款	136,172,643.60	136,172,643.60	
应收款项融资	5,900,653.76	5,900,653.76	
预付款项	3,730,714.53	3,730,714.53	
其他应收款	11,156,681.04	11,156,681.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	88,765,095.07	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	152,692.94	152,692.94	
流动资产合计	479,273,597.90	479,273,597.90	
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	31,677,193.14	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	73,613,756.99	73,613,756.99	
投资性房地产	-	-	
固定资产	77,033,079.14	77,033,079.14	
在建工程	29,522,675.49	29,522,675.49	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	72,087,549.11	72,087,549.11	
无形资产	17,182,465.05	17,182,465.05	
开发支出	-	-	
商誉	111,427,489.25	111,427,489.25	
长期待摊费用	8,037,133.70	8,037,133.70	
递延所得税资产	7,832,339.86	14,782,517.70	6,950,177.84
其他非流动资产	9,996,883.84	9,996,883.84	
非流动资产合计	468,410,565.57	475,360,743.41	6,950,177.84
资产总计	947,684,163.47	954,634,341.31	6,950,177.84

合并资产负债表（续）

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	43,043,375.00	43,043,375.00	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	9,738,663.33	9,738,663.33	
应付账款	77,488,025.20	77,488,025.20	
预收款项	-	-	
应付职工薪酬	3,415,307.58	3,415,307.58	
应交税费	11,471,201.32	11,471,201.32	
其他应付款	12,569,608.00	12,569,608.00	
其中：应付利息	11,380,991.34	11,380,991.34	
应付股利	-	-	
合同负债	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	24,040,373.00	24,040,373.00	
其他流动负债	13,397,497.30	13,397,497.30	
流动负债合计	206,545,042.07	206,545,042.07	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债：	-	-	
长期借款	44,850,000.00	44,850,000.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	61,338,810.50	61,338,810.50	
长期应付款	437,761.70	437,761.70	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	2,356,144.34	2,356,144.34	
递延所得税负债	2,908,970.60	9,859,148.44	6,950,177.84
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	111,891,687.14	118,841,864.98	6,950,177.84
负债合计	318,436,729.21	325,386,907.05	6,950,177.84
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	391,020,509.94	391,020,509.94	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-94,886.87	-94,886.87	
专项储备	-	-	
盈余公积	27,315,417.02	27,315,417.02	
未分配利润	66,905,836.59	66,905,836.59	
归属于公司所有者权益合计	611,578,680.68	611,578,680.68	
少数股东权益	17,668,753.58	17,668,753.58	
所有者权益合计	629,247,434.26	629,247,434.26	
负债和所有者权益总计	947,684,163.47	954,634,341.31	6,950,177.84

母公司资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			-
货币资金	130,524,758.89	130,524,758.89	
交易性金融资产	17,434,613.97	17,434,613.97	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	19,784,264.73	19,784,264.73	
应收账款	56,851,099.61	56,851,099.61	
应收款项融资	-	-	
预付款项	1,211,406.09	1,211,406.09	
其他应收款	154,559,512.83	154,559,512.83	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	22,635,271.49	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	403,000,927.61	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	227,805,952.29	227,805,952.29	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
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	73,613,756.99	73,613,756.99	
投资性房地产	-	-	
固定资产	21,520,866.76	21,520,866.76	
在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	45,451,986.96	45,451,986.96	
无形资产	741,661.70	741,661.70	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	700,960.93	700,960.93	
递延所得税资产	7,440,098.32	14,257,896.36	6,817,798.04
其他非流动资产	77,420.00	77,420.00	
非流动资产合计	407,352,703.95	414,170,501.99	6,817,798.04
资产总计	810,353,631.56	817,171,429.60	6,817,798.04

母公司资产负债表（续）

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	10,009,625.00	10,009,625.00	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	10,823,858.92	10,823,858.92	
应付账款	26,744,929.69	26,744,929.69	
预收款项	-	-	
应付职工薪酬	5,084,878.78	5,084,878.78	
应交税费	2,456,029.05	2,456,029.05	
其他应付款	6,613,045.36	6,613,045.36	
合同负债	2,040,809.44	2,040,809.44	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	7,422,648.03	7,422,648.03	
其他流动负债	336,415.70	336,415.70	
流动负债合计	71,532,239.97	71,532,239.97	
非流动负债：			
长期借款	24,250,000.00	24,250,000.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	42,818,957.80	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	2,108,845.37	2,108,845.37	
递延所得税负债	424,730.96	7,242,529.00	6,817,798.04
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	69,602,534.13	76,420,332.17	6,817,798.04
负债合计	141,134,774.10	147,952,572.14	6,817,798.04
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	391,192,763.54	391,192,763.54	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
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	124,278,872.90	124,278,872.90	
所有者权益合计	669,218,857.46	669,218,857.46	
负债和所有者权益总计	810,353,631.56	817,171,429.60	6,817,798.04

44、其他

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

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%，6.00%，9.00%，13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计征	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%、8.25%、15.00%、20.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	2.00%

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	15.00%
一级子公司	-
无锡科创新源科技有限公司	25.00%
苏州瑞泰克散热科技有限公司	15.00%
无锡昆成新材料科技有限公司	15.00%
深圳航创密封件有限公司	25.00%
瀚创通信（上海）有限公司	20.00%
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	8.25%
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	15.00%
东莞创源智热技术有限公司	25.00%
二级子公司	-
—通过瑞泰克间接控制	-
瑞伟汽车部件（重庆）有限公司	25.00%
—通过无锡昆成间接控制	-
安徽晟元新材料有限公司	20.00%
—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	15.00%
惠州航创密封件有限公司	25.00%

2、税收优惠

6.2.1 所得税优惠

（1）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。

深圳科创新源新材料股份有限公司 2023 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 GR202344202100。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 2023 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 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 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。

COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED 2023 年适用税率调整为 8.25%，按照香港法律规定，香港公司利得税实行两级制，对于公司利润 200 万元以下部分，实行 8.25% 的税率，超过 200 万元部分的利润，实行 16.5% 的税率。2023 年公司利润在 200 万元以下部分，实行 8.25% 的税率。

(2) 小微企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款：符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税；

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号，以下简称“财税 2023 年 6 号公告”)第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上述公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

报告期内，瀚创通信（上海）有限公司、安徽晟元新材料有限公司符合小型微利企业认定条件，其所得不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	48,584.01	35,478.77
银行存款	153,952,635.11	172,618,939.15
其他货币资金	4,181,504.72	132,895.41
合计	158,182,723.84	172,787,313.33
其中：存放在境外的款项总额	5,954,672.17	3,470,116.50

其他说明：

1. 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项主要包括本公司向银行申请开具票据保证金存款。

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,078,022.44	4,872.12

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	17,637,117.00	23,434,613.97
其中：		
权益工具投资	13,637,117.00	17,434,077.90
银行理财产品及结构性存款	4,000,000.00	6,000,536.07
其中：		
合计	17,637,117.00	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
合计	0.00	0.00

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	21,471,617.55	13,007,524.91
商业承兑票据	14,429,455.00	24,913,056.45
减：商业承兑汇票坏账准备	-432,883.65	-747,391.70
合计	35,468,188.90	37,173,189.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,901,072.55	100.00%	432,883.65	1.21%	35,468,188.90	37,920,581.36	100.00%	747,391.70	1.97%	37,173,189.66
其中：										
银行承兑汇票	21,471,617.55	59.81%			21,471,617.55	13,007,524.91	34.30%			13,007,524.91
商业承兑汇票	14,429,455.00	40.19%	432,883.65	3.00%	13,996,571.35	24,913,056.45	65.70%	747,391.70	3.00%	24,165,664.75
合计	35,901,072.55	100.00%	432,883.65	1.21%	35,468,188.90	37,920,581.36	100.00%	747,391.70	1.97%	37,173,189.66

按组合计提坏账准备：432,883.65

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）	35,901,072.55	432,883.65	1.21%
合计	35,901,072.55	432,883.65	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	747,391.70		314,508.05			432,883.65
合计	747,391.70		314,508.05			432,883.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		18,489,087.51
商业承兑票据		70,000.00
合计		18,559,087.51

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	156,729,784.70	133,064,104.21
1 至 2 年	1,020,763.25	7,236,966.64
2 至 3 年	1,104,191.93	694,003.23
3 年以上	86,207.97	913,038.73
3 至 4 年	55,509.11	884,988.18
4 至 5 年	30,698.86	
5 年以上		28,050.55
合计	158,940,947.85	141,908,112.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	442,150.85	0.28%	442,150.85	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	158,498,797.00	99.72%	5,054,895.83	3.19%	153,443,901.17	141,225,905.21	99.52%	5,053,261.61	3.58%	136,172,643.60
其中：										
账龄组合计提坏账	158,498,797.00	99.72%	5,054,895.83	3.19%	153,443,901.17	141,225,905.21	99.52%	5,053,261.61	3.58%	136,172,643.60
合计	158,940,947.85	100.00%	5,497,046.68	3.46%	153,443,901.17	141,908,112.81	100.00%	5,735,469.21	4.04%	136,172,643.60

按单项计提坏账准备：442,150.85

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	682,207.60	682,207.60			100.00%	预计无法收回
客户 2			442,150.85	442,150.85	100.00%	预计无法收回
合计	682,207.60	682,207.60	442,150.85	442,150.85		

按组合计提坏账准备：5,054,895.83

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）	156,729,784.70	4,701,893.54	3.00%
1-2 年（含 2 年）	1,020,763.25	102,076.32	10.00%
2-3 年（含 3 年）	662,041.08	198,612.32	30.00%
3-4 年（含 4 年）	55,509.11	27,754.56	50.00%
4-5 年（含 5 年）	30,698.86	24,559.09	80.00%
合计	158,498,797.00	5,054,895.83	

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：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	682,207.60	442,150.85		682,207.60		442,150.85
账龄组合	5,053,261.61	754,188.27		752,554.05		5,054,895.83
合计	5,735,469.21	1,196,339.12		1,434,761.65		5,497,046.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,434,761.65

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
客户 1	货款	692,473.61	预计无法收回	审批	否
客户 2	货款	682,207.60	预计无法收回	审批	否
合计		1,374,681.21			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	28,715,660.80		28,715,660.80	18.07%	861,469.82
第二名	12,184,789.69		12,184,789.69	7.67%	365,543.69
第三名	9,419,275.09		9,419,275.09	5.93%	282,578.25
第四名	6,599,854.28		6,599,854.28	4.15%	197,995.63
第五名	5,645,733.90		5,645,733.90	3.55%	169,372.02
合计	62,565,313.76		62,565,313.76	39.37%	1,876,959.41

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

	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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款融资		116,273.81				116,273.81
合计		116,273.81				116,273.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,509,663.04	
应收账款债权凭证		755,106.51
合计	1,509,663.04	755,106.51

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	57,370,490.50	11,156,681.04
合计	57,370,490.50	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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,348,520.06	6,410,652.36
备用金	150,900.77	163,588.45
往来款及其他	287,358.63	298,550.85
股权转让款及违约金	54,638,900.00	6,021,600.00
合计	61,425,679.46	12,894,391.66

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	51,050,876.91	2,683,210.36
1至2年	2,036,320.40	6,183,568.00
2至3年	4,736,426.09	66,957.24
3年以上	3,602,056.06	3,960,656.06
3至4年		1,186,384.00
4至5年	1,181,384.00	2,552,186.56
5年以上	2,420,672.06	222,085.50
合计	61,425,679.46	12,894,391.66

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：
其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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	2,317,478.34			2,317,478.34
2023 年 12 月 31 日余额	2,827,319.46		1,227,869.50	4,055,188.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,227,869.50					1,227,869.50
账龄组合	509,841.12	2,317,478.34				2,827,319.46
合计	1,737,710.62	2,317,478.34				4,055,188.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权款	48,410,000.00	1 年以内	78.81%	1,452,300.00
第二名	股权转让款及违约金	807,300.00	1 年以内	10.14%	1,366,379.00
		1,421,600.00	1-2 年		
		4,000,000.00	2-3 年		

第三名	押金	2,314,810.56	5年以上	3.77%	
第四名	押金	1,170,384.00	4-5年	1.91%	1,170,384.00
第五名	押金	465,000.00	2-3年	0.76%	
合计		58,589,094.56		95.39%	3,989,063.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,488,111.04	99.25%	3,427,263.81	91.87%
1至2年	19,014.01	0.42%	138,786.06	3.72%
2至3年			22,143.81	0.59%
3年以上	15,000.00	0.33%	142,520.85	3.82%
合计	4,522,125.05		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	503,437.73	11.13
第二名	449,013.13	9.93
第三名	360,000.00	7.96
第四名	270,556.46	5.98
第五名	256,256.00	5.67
合计	1,839,263.32	40.67

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	39,786,543.91	292,773.67	39,493,770.24	36,311,410.08	643,533.40	35,667,876.68
在产品	13,944,707.98		13,944,707.98	4,460,301.66		4,460,301.66
库存商品	38,072,598.64	7,036,669.67	31,035,928.97	33,219,959.97	6,180,859.80	27,039,100.17
自制半成品				2,652,683.15		2,652,683.15
合同履约成本	25,307,699.85	201,395.19	25,106,304.66	19,689,548.99	744,415.58	18,945,133.41
合计	117,111,550.38	7,530,838.53	109,580,711.85	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			350,759.73		292,773.67
库存商品	6,180,859.80	855,809.87				7,036,669.67
合同履约成本	744,415.58			543,020.39		201,395.19
合计	7,568,808.78	855,809.87		893,780.12		7,530,838.53

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

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
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,208,945.67	152,692.94
预缴企业所得税	133,097.73	
合计	3,342,043.40	152,692.94

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00				0.00				

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
安徽微芯长江半导体材料有限公司	30,000.00 0.00	30,000.00 0.00						不以出售为目的
合计	30,000.00 0.00	30,000.00 0.00						

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

合计			0.00			0.00	
----	--	--	------	--	--	------	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

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

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的长期应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长期应收款核销说明：					

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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	31,67			42,05	10,37							
新源	7,193			5,957	8,764							
创业投资	.14			.63	.49							

企业 (有限 合伙)												
苏州 创源 新能 源技 术有 限公 司			4,000 ,000. 00	42,05 5,957 .63	10,37 7,904 .91						3,999 ,140. 42	
小计	31,67 7,193 .14		4,000 ,000. 00	42,05 5,957 .63	10,37 7,904 .91						3,999 ,140. 42	
合计	31,67 7,193 .14		4,000 ,000. 00	42,05 5,957 .63	10,37 7,904 .91						3,999 ,140. 42	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波嘉源信德创业投资有限公司	74,623,528.53	73,613,756.99
广东众燊汇新材料科技有限公司	8,489,126.68	
合计	83,112,655.21	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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

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	115,190,843.86	77,033,079.14
合计	115,190,843.86	77,033,079.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公及其他设备	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	53,967,897.65	2,440,317.53	1,200,426.95	57,608,642.13
(1) 购置	16,684,519.53	953,739.16	967,311.40	18,605,570.09
(2) 在建工程转入	37,283,378.12	1,486,578.37	230,973.45	39,000,929.94
(3) 企业合并增加				
(4) 外币折算项目			2,142.10	2,142.10
3. 本期减少金额	10,904,836.21		1,620,526.92	12,525,363.13
(1) 处置或报废	10,904,836.21		1,620,526.92	12,525,363.13
(2) 其他				
4. 期末余额	163,669,669.18	5,595,004.88	7,686,580.71	176,951,254.77
二、累计折旧				
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	12,836,054.24	566,791.45	1,037,951.15	14,440,796.84
(1) 计提	12,836,054.24	566,791.45	1,036,775.15	14,439,620.84
(2) 外币折算项目			1,176.00	1,176.00
3. 本期减少金额	5,912,969.60		1,501,247.15	7,414,216.75
(1) 处置或报废	5,912,969.60		1,501,247.15	7,414,216.75
(2) 其他				
4. 期末余额	53,291,071.54	2,812,177.70	5,374,704.68	61,477,953.92
三、减值准备				
1. 期初余额	370,640.34		12,882.46	383,522.80
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 外币折算项目				
3. 本期减少金额	88,183.35		12,882.46	101,065.81
(1) 处置或报废	88,183.35		12,882.46	101,065.81
(2) 其他				
4. 期末余额	282,456.99		282,456.99	282,456.99
四、账面价值				
1. 期末账面价值	110,096,140.65	2,782,827.18	2,311,876.03	115,190,843.86
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
机器设备	645,466.40

(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) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	7,864,742.22	29,522,675.49
合计	7,864,742.22	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
钎焊水冷板项目	3,767,121.28		3,767,121.28	29,522,675.49		29,522,675.49
高频焊水冷板项目	3,350,442.46		3,350,442.46			
其他零星项目	747,178.48		747,178.48			
合计	7,864,742.22		7,864,742.22	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	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
钎焊水冷板项目	87,665,900.00	29,522,675.49	11,722,961.96	37,078,776.35	399,739.82	3,767,121.28	55.52%	55.52%				其他
高频焊水冷板项目			3,380,530.96	30,088.50		3,350,442.46						其他
合计	87,665,900.00	29,522,675.49	15,103,492.92	37,108,864.85	399,739.82	7,117,563.74						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	99,337,403.71	4,106,071.24	103,443,474.95
2. 本期增加金额	12,141,348.85		12,141,348.85
(1) 租入	12,141,348.85		12,141,348.85
(2) 外币折算项目			
3. 本期减少金额	889,568.83		889,568.83
(1) 处置	715,478.21		715,478.21
(2) 其他减少	174,090.62		174,090.62
4. 期末余额	110,589,183.73	4,106,071.24	114,695,254.97
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	17,647,927.37	840,131.76	18,488,059.13
(1) 计提	17,647,927.37	840,131.76	18,488,059.13
(2) 外币折算项目			
3. 本期减少金额	302,347.63		302,347.63
(1) 处置	302,347.63		302,347.63
(2) 外币折算项目			
4. 期末余额	48,001,395.78	1,540,241.56	49,541,637.34
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 外币折算项目			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 外币折算项目			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	62,587,787.95	2,565,829.68	65,153,617.63
2. 期初账面价值	68,681,587.67	3,405,961.44	72,087,549.11

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		21,302,000.00	1,000,000.00	5,513,515.80	27,815,515.80
2. 本期增加金额				1,399,305.01	1,399,305.01
(1) 购置				17,326.73	17,326.73
(2) 内部研发				1,381,978.28	1,381,978.28
(3) 企业合并增加					
(4) 企业合并增加					
(5) 外币折算项目					
3. 本期减少金额				251,979.40	251,979.40
(1) 处置				251,979.40	251,979.40
(2) 外币折算项目					
(3) 其他减少					
4. 期末余额		21,302,000.00	1,000,000.00	6,660,841.41	28,962,841.41
二、累计摊销					
1. 期初余额		5,204,186.67	750,013.80	4,678,850.28	10,633,050.75
2. 本期增加金额		2,055,040.00	249,986.20	667,088.58	2,972,114.78
(1) 计提		2,055,040.00	249,986.20	667,088.58	2,972,114.78
(2) 外币折算项目					
3. 本期减少金额				251,979.40	251,979.40
(1) 处置				251,979.40	251,979.40
(2) 外币折算项目					
4. 期末余额		7,259,226.67	1,000,000.00	5,093,959.46	13,353,186.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 外币折算项目					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

(2) 外币折算项目					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		14,042,773.33		1,566,881.95	15,609,655.28
2. 期初账面价值		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 0.00%。

(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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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 AMERICALTDA	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	其他	处置	其他	
深圳航创密封件有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14
COTRAN LATIN AMERICALTDA	100,721.17					100,721.17
苏州瑞泰克散热科技有限公司	6,934,173.34	4,878,361.76				11,812,535.10
合计	8,459,320.65	4,878,361.76				13,337,682.41

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

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。

3、商誉减值测试过程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。

根据年末北京中锋资产评估有限责任公司出具的《深圳科创新源新材料股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的苏州瑞泰克散热科技有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》、《深圳科创新源新材料股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的无锡昆成新材料科技有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》（2024年01月31日中锋评报字（2024）第01018号、2024年03月27日中锋评报字（2024）第01015号），瑞泰克包含商誉的资产组的可回收金额低于账面价值，本期商誉减值损失合计人民币4,878,361.76元。

COTRAN LATIN AMERICA LTDA、深圳航创密封件有限公司商誉经进行减值测试，资产组可收回金额低于其账面价值，以前年度已全额提取商誉减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	8,011,870.25	7,674,635.47	4,504,452.17		11,182,053.55

模具	25,263.45	184,174.55	122,729.32		86,708.68
合计	8,037,133.70	7,858,810.02	4,627,181.49		11,268,762.23

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,173,872.42	1,371,475.59	6,602,604.00	990,755.21
内部交易未实现利润	937,796.23	107,729.93	137,698.44	20,654.77
可抵扣亏损	34,141,487.83	5,120,752.81	25,690,323.98	3,843,239.02
股份支付	15,826,858.71	2,374,028.81	15,560,010.97	2,334,001.65
金融资产公允变动	1,467,059.03	220,058.85		
租赁负债	71,793,379.76	10,247,980.85	50,625,779.90	7,593,867.05
合计	133,340,453.98	19,442,026.84	98,616,417.29	14,782,517.70

(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	14,278,333.23	2,141,749.98	16,561,597.63	2,484,239.64
金融资产公允变动			2,831,539.72	424,730.96
使用权资产	65,153,617.66	9,250,140.09	46,334,518.93	6,950,177.84
合计	79,431,950.89	11,391,890.07	65,727,656.28	9,859,148.44

(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		19,442,026.84		7,832,339.86
递延所得税负债		11,391,890.07		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	8,176,401.89	10,316,764.10
可抵扣亏损	124,695,122.37	119,279,066.92
合计	132,871,524.26	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	56,494,973.63		
2032 年	41,451,400.05	46,200,656.01	
2031 年	20,811,821.62	22,265,747.83	
2030 年	1,934,817.77	9,159,954.04	
2029 年	2,408,025.44	17,444,093.47	
2028 年	1,594,083.86	14,890,854.78	
2027 年		8,540,737.63	
2026 年		777,023.16	
合计	124,695,122.37	119,279,066.92	

其他说明:

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	5,959,355.85		5,959,355.85	9,996,883.84		9,996,883.84
合计	5,959,355.85		5,959,355.85	9,996,883.84		9,996,883.84

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,078,022.44	4,078,022.44	保证金	保证	4,872.12	4,872.12	保证金及冻结资金	保证、冻结
固定资产	2,642,625.06	885,543.85	售后回租	售后回租	9,213,535.88	4,319,493.08	售后回租	售后回租
合计	6,720,647.50	4,963,566.29			9,218,408.00	4,324,365.20		

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
保证借款	13,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	13,000,000.00
质押及保证借款	20,000,000.00	
票据贴现	6,235,106.51	
应付利息	155,925.12	43,375.00
合计	69,391,031.63	43,043,375.00

短期借款分类的说明：

注：本报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况

(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
商业承兑汇票	10,000,000.00	
银行承兑汇票	13,744,790.15	9,738,663.33
合计	23,744,790.15	9,738,663.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	111,939,625.82	73,959,385.03
应付工程设备软件款	8,696,516.57	3,528,640.17
合计	120,636,142.39	77,488,025.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,636,664.26	未达到结算条件
合计	1,636,664.26	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	10,769,532.57	11,380,991.34
合计	10,769,532.57	11,380,991.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
合计		0.00

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
市场开发费	3,564,800.83	3,647,778.99
往来款及其他	67,842.42	51,073.06
预提费用	4,468,530.74	4,480,747.81
押金及保证	2,314,463.87	1,036,287.00
个人借款	353,894.71	2,165,104.48
合计	10,769,532.57	11,380,991.34

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
	0.00	

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,364,575.36	3,415,307.58
合计	2,364,575.36	3,415,307.58

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,467,196.22	117,894,894.23	112,845,105.06	16,516,985.39
二、离职后福利-设定提存计划	4,005.10	6,170,771.59	6,171,781.93	2,994.76
合计	11,471,201.32	124,065,665.82	119,016,886.99	16,519,980.15

(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	11,466,853.92	107,387,778.38	102,409,883.38	16,444,748.92
2、职工福利费		5,182,267.66	5,182,267.66	
3、社会保险费	342.30	2,538,953.77	2,537,434.59	1,861.48
其中：医疗保险费	300.00	2,167,751.36	2,166,236.34	1,815.02
工伤保险费	42.30	174,253.74	174,249.58	46.46
生育保险费		196,948.67	196,948.67	
4、住房公积金		2,423,572.76	2,423,572.76	
5、工会经费和职工教育经费		362,321.66	291,946.67	70,374.99
合计	11,467,196.22	117,894,894.23	112,845,105.06	16,516,985.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,840.00	5,982,717.02	5,983,653.02	2,904.00
2、失业保险费	165.10	188,054.57	188,128.91	90.76
合计	4,005.10	6,170,771.59	6,171,781.93	2,994.76

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,444,430.20	9,417,194.94
企业所得税	946,359.26	1,559,380.59
个人所得税	328,489.43	333,226.86
城市维护建设税	252,148.10	607,658.64
教育费附加及地方教育费附加	115,441.51	500,131.52
印花税	90,034.60	132,091.61
水利基金	12,530.05	4,179.84
其他税金		15,744.00
合计	3,189,433.15	12,569,608.00

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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	7,200,000.00	5,900,000.00
一年内到期的长期应付款	414,787.84	2,417,091.27
一年内到期的租赁负债	19,235,767.30	15,660,565.76
长期借款应付利息	28,010.27	62,715.97
合计	26,878,565.41	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	46,122.55	185,853.00
应收票据背书	13,079,087.51	13,211,644.30
合计	13,125,210.06	13,397,497.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

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	20,600,000.00	26,000,000.00
信用借款		24,750,000.00
减：一年内到期的长期借款	-7,200,000.00	-5,900,000.00
合计	13,400,000.00	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
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的说明**(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	51,372,374.41	61,338,810.50
合计	51,372,374.41	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		437,761.70
合计	0.00	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
应付融资租赁款	414,787.84	2,854,852.97
减：一年内到期的长期应付款	-414,787.84	-2,417,091.27
合计	0.00	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
	0.00			0.00	

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
合计	0.00	0.00

(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
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,356,144.34	1,016,002.30	657,071.14	2,715,075.50	财政拨款
合计	2,356,144.34	1,016,002.30	657,071.14	2,715,075.50	

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
合计		0.00

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						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		22,224,254.78	353,184,100.61
其他资本公积	15,612,154.55	252,204.30		15,864,358.85
合计	391,020,509.94	252,204.30	22,224,254.78	369,048,459.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2023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22,224,254.78元。

注2：于2023年度，本公司根据向激励对象股票期权和授予价值确认其他资本公积和当期损益。

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
合计	0.00			

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	减：前期计入其他	减：	税后归属于母公司	税后归属	

			收益当期转入损益	综合收益当期转入留存收益	所得税费用		于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,886.87	-975,874.26				-975,874.26		-1,070,761.13
外币财务报表折算差额	-94,886.87	-975,874.26				-975,874.26		-1,070,761.13
其他综合收益合计	-94,886.87	-975,874.26				-975,874.26		-1,070,761.13

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
合计	0.00			

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	5,701,286.47		33,016,703.49
合计	27,315,417.02	5,701,286.47		33,016,703.49

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	25,457,149.46	-26,711,868.91
减：提取法定盈余公积	5,701,286.47	
其他		-100,000.00
期末未分配利润	86,661,699.58	66,905,836.59

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	536,396,689.22	413,389,275.13	486,937,850.29	388,845,282.80
其他业务	22,174,124.84	3,087,922.81	33,353,563.19	8,211,825.36
合计	558,570,814.06	416,477,197.94	520,291,413.48	397,057,108.16

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	558,570,814.06	416,477,197.94			558,570,814.06	416,477,197.94
其中：						
防水密封胶带	50,939,088.10	25,186,056.46			50,939,088.10	25,186,056.46
防水密封套管	38,706,416.95	17,142,616.38			38,706,416.95	17,142,616.38
绝缘防火材料	115,421,914.02	74,728,721.26			115,421,914.02	74,728,721.26
密封条	128,002,397.27	104,160,046.30			128,002,397.27	104,160,046.30
其他	60,802,443.07	30,188,704.70			60,802,443.07	30,188,704.70
散热金属结构件	164,698,554.65	165,071,052.84			164,698,554.65	165,071,052.84
按经营地区分类	558,570,814.06	416,477,197.94			558,570,814.06	416,477,197.94
其中：						
东北地区	25,688,033.81	17,993,652.83			25,688,033.81	17,993,652.83
华北地区	49,632,635.95	35,490,947.79			49,632,635.95	35,490,947.79
华东地区	300,329,318.20	243,445,385.37			300,329,318.20	243,445,385.37
华南地区	102,983,763.37	55,474,349.17			102,983,763.37	55,474,349.17
华中地区	27,028,180.07	23,078,140.21			27,028,180.07	23,078,140.21
境外	37,888,645.49	23,030,084.67			37,888,645.49	23,030,084.67
西北地区	339,083.36	210,490.05			339,083.36	210,490.05
西南地区	14,681,153.81	17,754,147.85			14,681,153.81	17,754,147.85
市场或客户类型	558,570,814.06	416,477,197.94			558,570,814.06	416,477,197.94
其中：						
电力行业	125,643,776.56	81,890,558.33			125,643,776.56	81,890,558.33
通信行业	132,459,982.36	68,868,082.12			132,459,982.36	68,868,082.12
汽车行业	128,002,397.27	104,160,046.30			128,002,397.27	104,160,046.30

新能源行业	69,292,076.29	71,850,397.69			69,292,076.29	71,850,397.69
传统家电行业	103,172,581.58	89,708,113.50			103,172,581.58	89,708,113.50
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类	558,570,814.06	416,477,197.94			558,570,814.06	416,477,197.94
其中：						
直销	549,218,460.80	414,849,040.71			549,218,460.80	414,849,040.71
经销	9,352,353.26	1,628,157.23			9,352,353.26	1,628,157.23
合计	558,570,814.06	416,477,197.94			558,570,814.06	416,477,197.94

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 37、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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

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	1,148,988.92	1,680,952.47
教育费附加	821,762.20	1,343,534.29
车船使用税	22,360.00	3,420.00
印花税	289,817.26	274,696.40
环境保护税	752.70	84.22
其他	73,024.58	54,486.43

合计	2,356,705.66	3,357,173.81
----	--------------	--------------

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,895,122.15	25,171,658.91
折旧摊销费	15,420,654.72	18,139,904.97
中介机构费	5,046,649.58	4,760,585.98
房租物业及水电费	5,160,528.07	5,303,819.10
办公费	2,616,921.35	1,911,179.02
差旅费	799,402.21	360,306.81
培训费	40,081.76	5,780.88
业务招待费	1,940,112.97	1,864,297.76
装修费		18,252.43
股份支付	291,881.61	15,074,033.79
其他	4,723,753.63	4,704,738.87
合计	63,935,108.05	77,314,558.52

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,736,005.70	12,426,408.44
市场开发费	6,462,565.24	10,563,637.12
广告宣传费	477,863.40	366,019.14
差旅费	1,644,515.36	1,191,355.38
业务招待费	2,838,909.77	1,954,602.50
办公费	634,761.90	528,192.26
运输费	120,581.35	82,995.49
其他	2,676,474.04	3,290,880.11
合计	27,591,676.76	30,404,090.44

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	22,247,407.96	18,448,162.09
材料费用	9,764,281.28	9,133,054.17
折旧摊销费	3,732,002.22	6,047,430.00
检测认证费	2,981,132.81	
加工费	785,783.46	88,528.32
专利费	721,338.61	250,127.97
差旅费	634,092.46	385,743.01
其他	2,120,400.06	2,209,685.88
合计	42,986,438.86	36,562,731.44

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	7,510,656.95	12,631,367.42

减:利息收入	2,744,659.14	2,278,940.16
利息净支出	4,765,997.81	10,352,427.26
汇兑净损失	-1,867,496.13	-1,780,631.91
银行手续费及其他	2,424,784.62	1,680,818.64
合计	5,323,286.30	10,252,613.99

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
本期直接收到政府补助	12,418,521.33	2,352,976.85
递延收益摊销转入的政府补助	657,071.14	2,897,919.64
个税手续费	35,613.01	239,358.31
其他减免扣除	160,907.46	137,557.03
增值税加计扣除	1,954,339.74	
合计	15,226,452.68	5,627,811.83

68、净敞口套期收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

其他说明:

69、公允价值变动收益

单位:元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-4,298,062.68	7,798,913.21
合计	-4,298,062.68	7,798,913.21

其他说明:

70、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	10,377,904.91	-3,196,314.75
处置长期股权投资产生的投资收益	11,353,984.88	23,942.33
理财产品收益	86,114.80	791,098.77
合计	21,818,004.59	-2,381,273.65

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
应收票据坏账损失	314,508.05	-747,391.70
应收账款坏账损失	-1,296,676.29	-1,207,095.44
其他应收款坏账损失	-2,317,478.34	-323,712.62
合计	-3,299,646.58	-2,278,199.76

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	37,970.25	-1,610,725.29
十、商誉减值损失	-4,878,361.76	-7,034,894.51
合计	-4,840,391.51	-8,645,619.80

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
固定资产处置	1,218,580.66	-371,542.23
使用权资产处置损益	20,212.86	
合计	1,238,793.52	-371,542.23

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	12,472.69	8,973.79	12,472.69
其中：固定资产	12,472.69	8,973.79	12,472.69
无形资产			
赔偿收入	58,521.23	1,500.00	58,521.23
无法支付款项	143,852.80	93.39	143,852.80
违约金	894,737.24	1,628,812.60	894,737.24
其他		45,493.14	
合计	1,109,583.96	1,684,872.92	1,109,583.96

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	20,000.00	83,248.45	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	212,892.48	579,411.64	212,892.48
其中：固定资产	212,892.48	579,411.64	212,892.48
长期待摊费用			
赔偿支出	86,934.83	495,508.52	86,934.83
罚款支出	950,583.15	6,064,571.51	950,583.15
盘亏损失	58,988.22		58,988.22
其他	101,972.21	180.63	101,972.21
合计	1,431,370.89	7,222,920.75	1,431,370.89

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	3,231,719.32	1,497,956.13
递延所得税费用	-3,126,722.80	-3,515,363.74
合计	104,996.52	-2,017,407.61

(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	25,423,763.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,813,564.54
子公司适用不同税率的影响	-233,031.49
调整以前期间所得税的影响	839,418.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	598,439.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,965,225.94
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	9,182,112.30
税法规定的额外可扣除费用	-5,132,301.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,020.90
所得税费用	104,996.52

其他说明：

77、其他综合收益

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金及受限资金到期收回	846,621.57	8,828,630.82
银行存款利息收入	2,744,659.14	2,180,039.72
收到政府补助	13,434,523.63	2,422,079.39
收到退回的押金、保证金、备用金等		17,665,888.99
资金往来及其他	2,575,235.43	1,027,870.94
合计	19,601,039.77	32,124,509.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动有关的银行保证金及受限资金	4,919,771.89	4,186.49
支付押金、保证金、备用金等		8,484,660.34
支付银行手续费	464,573.83	236,698.13
罚款支出	950,583.15	4,720,479.80
经营性付现项目	48,738,870.15	41,826,062.59
资金往来及其他	2,085,053.93	518,070.59
合计	57,158,852.95	55,790,157.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	537.41	
合计	537.41	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,982.49	
合计	6,982.49	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后回租款		1,580,683.94
合计		1,580,683.94

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还租赁负债支付的金额	17,178,707.84	21,582,338.72
支付售后回租款		2,901,600.00
偿还个人借款		50,000.00
限制性股票回购		8,218,522.20
清算子公司支付少数股东款项		3,511,063.63
合计	17,178,707.84	36,263,524.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,318,767.06	-38,427,413.50
加：资产减值准备	8,140,038.09	8,873,607.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,439,620.84	14,205,165.14

使用权资产折旧	18,488,059.13	16,793,070.92
无形资产摊销	2,972,114.78	3,285,688.56
长期待摊费用摊销	4,627,181.49	12,073,472.23
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）	-1,238,793.52	371,542.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	212,892.48	570,437.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,298,062.68	-7,798,913.21
财务费用（收益以“-”号填列）	9,403,937.13	12,240,501.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,818,004.59	2,381,273.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,609,686.98	-3,565,004.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,482,919.47	49,073.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,777,646.53	4,934,630.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,633,674.89	242,793.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,792,615.64	38,262,797.76
其他	291,881.61	15,074,033.79
经营活动产生的现金流量净额	66,390,283.89	79,566,755.99
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		
当期增加的使用权资产	12,141,348.85	18,826,464.30
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	154,104,701.40	172,782,441.21
减：现金的期初余额	172,782,441.21	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	-18,677,739.81	18,857,183.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
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：	
广东德瑞源新材料科技有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	600,000.00
其中：	

广东德瑞源新材料科技有限公司	600,000.00
处置子公司收到的现金净额	600,000.00

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	154,104,701.40	172,782,441.21
其中：库存现金	48,584.01	35,478.77
可随时用于支付的银行存款	153,952,635.11	172,617,697.12
可随时用于支付的其他货币资金	103,482.28	129,265.32
三、期末现金及现金等价物余额	154,104,701.40	172,782,441.21

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限货币资金	4,078,022.44	4,872.12	保证金及冻结资金
合计	4,078,022.44	4,872.12	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,164,616.43	7.0827	64,910,228.82
欧元	171,605.91	7.8592	1,348,685.17
港币	355,639.08	0.9062	322,280.13
巴西雷亚尔	81,576.38	1.4596	119,068.88
应收账款			
其中：美元	301,489.81	7.0827	2,135,361.86
欧元	145,979.83	7.8592	1,147,284.68
港币		0.9729	
巴西雷亚尔		1.4596	
长期借款			
其中：美元		7.0827	
欧元		7.8592	
港币		0.9729	
巴西雷亚尔		1.4596	
应付账款			
其中：巴西雷亚尔	38,974.71	1.4596	56,887.49

其他应付款			
其中：巴西雷亚尔	558.75	1.4596	815.55

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

单位：人民币元

项目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
长期应付款	3,051,900.00	2,614,400.00		437,500.00
长期应付款-未确认融资费用	-197,047.03	14,510.79	188,845.66	-22,712.16

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	5,131,712.30	
合计	5,131,712.30	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,247,407.96	18,448,162.09
材料费用	9,764,281.28	9,133,054.17
折旧摊销费	3,732,002.22	6,047,430.00
检测认证费	2,981,132.81	
加工费	785,783.46	88,528.32
专利费	721,338.61	250,127.97

差旅费	634,092.46	385,743.01
其他	2,120,400.06	2,209,685.88
合计	42,986,438.86	36,562,731.44
其中：费用化研发支出	42,986,438.86	36,562,731.44

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

本报告期末发生非同一控制下企业合并。

(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：

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(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：

本报告期未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

5.1 新设子公司及孙公司

瑞伟汽车部件（重庆）有限公司于 2023 年 11 月 13 日，由重庆平伟汽车系统有限公司、苏州瑞泰克散热科技有限公司共同出资设立，注册资本 3,000.00 万元，其中苏州瑞泰克散热科技有限公司认缴 1,530.00 万元，占注册资本比例 51.00%。

安徽晟元新材料有限公司于 2023 年 5 月 17 日经安徽省宣城市新杭镇市场监督管理局核准，由无锡昆成新材料科技有限公司出资设立，注册资本 1,000.00 万元，其中无锡昆成新材料科技有限公司认缴 1,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

东莞创源智热技术有限公司于 2023 年 10 月 19 日经东莞市市场监督管理局批准设立，设立时注册资本人民币为 2,000.00 万元，其中深圳科创新源新材料股份有限公司认缴 2,000.00 万元，占注册资本比例 100.00%。

5.2 本期处置子公司及其他联营企业

2023 年 6 月 29 日，无锡科创新源科技有限公司完成注销。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
东莞创源智热技术有限公司	20,000,000.00	东莞	东莞	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%	0.00%	投资设立
苏州瑞泰克散热科技有限公司	43,362,000.00	苏州	苏州	通用设备制造业	73.83%	0.00%	非同一控制下合并
瑞伟汽车部件（重庆）有限公司	30,000,000.00	重庆	重庆	汽车制造业	0.00%	37.65%	投资设立
无锡昆成新材料科技有限公司	10,000,000.00	无锡	无锡	橡胶和塑料制品业	65.00%	0.00%	非同一控制下合并
安徽晟元新材料有限公司	10,000,000.00	宣城	宣城	其他制造业	0.00%	65.00%	投资设立
深圳航创密封件有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	橡胶和塑料制品业	60.00%	0.00%	非同一控制下合并
瀚创通信（上海）有限公司	2,500,000.00	上海	上海	贸易	60.00%	0.00%	投资设立
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	450,550.00	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	投资设立
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	2,522,728.19	巴西	巴西	橡胶和塑料制品业	85.00%	0.00%	非同一控制下合并
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	12,850,000.00	芜湖	芜湖	橡胶和塑料制品业	0.00%	48.00%	非同一控制下合并
惠州航创密封件有限公司	17,000,000.00	惠州	惠州	橡胶和塑料制品业	0.00%	60.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡昆成新材料科技有限公司	35.00%	5,842,809.83	10,500,000.00	25,438,672.26
苏州瑞泰克散热科技有限公司	26.17%	-13,309,794.58		19,743,060.90
深圳航创密封件有限公司	40.00%	4,072,252.19		-15,701,912.18

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	71,428,716.12	16,054,969.43	87,483,685.55	10,516,405.89	4,285,358.92	14,801,764.81	92,376,766.47	7,255,889.94	99,632,656.41	13,612,328.69	32,149.38	13,644,478.07
瑞泰克	115,074,210.79	129,696,050.57	244,770,261.36	140,815,435.22	26,074,217.25	166,889,652.47	96,154,938.30	121,742,352.47	217,897,290.77	155,821,503.08	38,038,938.19	193,860,441.27
深圳航创	87,055,065.25	33,142,624.95	120,197,690.20	153,526,437.92	5,094,838.12	158,621,276.04	44,090,173.78	23,296,390.31	67,386,564.09	114,917,608.27	4,218,065.44	119,135,673.71

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	78,638,458.40	16,699,958.28	16,699,958.28	-3,108,440.16	69,552,029.37	15,164,153.23	15,164,153.23	1,392,030.89
瑞泰克	175,732,666.76	-38,761,274.48	-38,761,274.48	20,019,967.84	199,305,291.18	-32,280,946.79	-32,280,946.79	49,678,549.27
深圳航创	128,002,397.27	13,325,523.78	13,325,523.78	1,809,806.31	70,634,098.04	-2,393,165.69	-2,393,165.69	11,344,245.34

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

报告期内无需要披露的使用集团资产或清偿集团债务的重大限制的情况。

(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

报告期内无需要披露的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的情况。

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。

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开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积 22,224,254.78 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	90,130,000.00
--现金	90,130,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	90,130,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	67,905,745.22
差额	22,224,254.78
其中：调整资本公积	-22,224,254.78
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	4,000,000.00	31,677,193.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,353,125.30	-3,196,314.75
--综合收益总额	11,353,125.30	-3,196,314.75

其他说明：

2023年8月29日，公司与深圳市众源环境技术有限公司、舟山元戈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资成立了苏州创源新能源技术有限公司，公司认缴的出资额为1,200万元，对应的持股比例为40%。前述投资后，苏州创源成为公司参股公司。

2023年11月30日，深圳科创新源新材料股份有限公司签订关于深圳汇智新源创业投资企业(有限合伙)之股权转让协议，将公司持有深圳汇智新源创业投资企业(有限合伙)49%股份转让给深圳市美芝资产管理有限公司。处置所产生的收益为11,353,984.88元。

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
新型环保高密封冷缩套管研发资助	2,108,845.37			496,797.43		1,612,047.94	与资产相关
设备补助	18,621.83			3,029.64		15,592.19	与资产相关
制造业企业技术改造项目	228,677.14	1,016,002.30		157,244.07		1,087,435.37	与资产相关
合计	2,356,144.34	1,016,002.30		657,071.14		2,715,075.50	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,075,592.47	5,250,896.49
营业外收入		
合计	13,075,592.47	5,250,896.49

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

(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。

(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。

2.1 本公司报告期金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末余额				
	账面价值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	69,391,031.63	69,391,031.63			
1 年内到期的长期借款	7,200,000.00	7,200,000.00			
1 年内到期的长期应付款	414,787.84	414,787.84			
1 年内到期的长期借款利息	28,010.27	28,010.27			
长期借款	13,400,000.00		8,000,000.00	5,400,000.00	
合 计	90,433,829.74	77,033,829.74	8,000,000.00	5,400,000.00	

(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。

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。

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 81、外币货币性项目”。

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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,000,000.00	13,637,117.00	17,637,117.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000,000.00	13,637,117.00	17,637,117.00
（2）权益工具投资			13,637,117.00	13,637,117.00
（4）银行理财产品及结构性存款		4,000,000.00		4,000,000.00
（三）其他权益工具投资			30,000,000.00	30,000,000.00
（六）其他非流动金融资产			83,112,655.21	83,112,655.21
（七）应收账款融资			7,749,854.59	7,749,854.59
持续以公允价值计量的资产总额		4,000,000.00	134,499,626.80	138,499,626.80
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。属于第一层级公允价值计量的资产主要为权益工具投资，均以当前交易价格作为市场报价。

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

属于第三层级公允价值计量的资产主要为无活跃交易市场的权益工具投资和其他非流动金融资产，公司按聘请的第三方中介机构评估的金额作为公允价值的合理估计进行计量。

债权投资和应收款项融资，采用享有的净资产份额或未来可收回金额的现值确定其公允价值。

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

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

本公司以摊余成本作为后续计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款和应付款项等。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳科创鑫华科技有限公司	母公司	投资管理	人民币 600 万元	19.93%	19.93%

本企业的母公司情况的说明

截止 2023 年 12 月 31 日，周东通过个人、舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳科创鑫华科技有限公司对本公司的持股比例为 29.01%，表决权比例为 29.48%，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是周东。

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本报告“第十节 财务报告 十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节 财务报告 十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

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
孙学栋	参股公司控股股东

其他说明：

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
瑞泰克	40,000,000.00	2022年02月11日		是
瑞泰克	11,318,142.12	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

注 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 12 月 31 日主合同债务已偿还完毕，公司担保已经履行完毕。

注 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 9 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 12 月 31 日主合同债务剩余 2,060.00 万元,实际担保金额为 1,131.81 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
关键管理人员报酬	6,198,688.30	6,215,301.46

(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
其他应收款	孙学栋	6,228,900.00	1,366,379.00	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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
股份支付	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,849,400	59,476,704.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,849,400	59,476,704.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
股份支付	32.16	详见其他说明		

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本次授予的股票期权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	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,642,945.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	291,881.61

其他说明：

- 股票期权激励计划概况

- ①2023 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）	4,340,700
本年授予的股票期权（份数）	-
本年行权的股票期权（份数）	-
本年失效的股票期权（份数）	1,849,400
期末发行在外的股票期权（份数）	2,491,300
本期股份支付费用（万元）	29.18
累计股份支付费用（万元）	1,664.29

②本公司根据《2021 年股票期权激励计划（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 12 月 15 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 年度，本公司确认了股份支付费用 29.18 万元，本公司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。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
股份支付	291,881.61	0.00
合计	291,881.61	0.00

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		1
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	2024 年 4 月 24 日公司董事会提出分配预案，公司拟以总股本 126,431,804 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金股利 12,643,180.40 元（含税）；剩余未分配利润结转以后年度使用。本年度不送红股、不以公积金转增股本。该预案尚需本公司股东会审议通过。	

3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的资产置换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的年金计划。

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：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的终止经营事项。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要经营高性能特种橡胶密封材料和散热金属结构件的生产及销售。由于本公司未设立分部独立管理上述业务的经营活动和评价其经营成果，因此本公司不予披露分部报告数据。

(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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,837,708.96	44,370,205.86
1 至 2 年	3,014,056.16	12,025,279.97
2 至 3 年	3,517,977.16	2,205,400.40
3 年以上	944,749.80	817,385.52
3 至 4 年	911,219.56	817,385.52
4 至 5 年	33,530.24	
合计	62,314,492.08	59,418,271.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						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	62,314,492.08	100.00%	1,517,597.71	2.44%	60,796,894.37	58,736,064.15	98.85%	1,884,964.54	3.21%	56,851,099.61
其中：										
账龄组	45,590,	73.16%	1,517,5	3.33%	44,072,	44,626,	75.11%	1,884,9	4.22%	42,741,

合	559.08		97.71		961.37	606.22		64.54		641.68
合并范围内关联方	16,723,933.00	26.84%			16,723,933.00	14,109,457.93	23.74%			14,109,457.93
合计	62,314,492.08	100.00%	1,517,597.71	2.44%	60,796,894.37	59,418,271.75	100.00%	2,567,172.14	4.32%	56,851,099.61

按组合计提坏账准备：1,517,597.71

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）	45,044,489.43	1,351,334.68	3.00%
1-2年（含2年）	1,762.49	176.25	10.00%
2-3年（含3年）	530,334.00	159,100.20	30.00%
3-4年（含4年）	13,973.16	6,986.58	50.00%
4-5年（含5年）			80.00%
5年以上			100.00%
合计	45,590,559.08	1,517,597.71	

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：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,567,172.14		367,366.83	682,207.60		1,517,597.71
合计	2,567,172.14		367,366.83	682,207.60		1,517,597.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	682,207.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	15,196,821.26		15,196,821.26	24.39%	
第二名	6,599,854.28		6,599,854.28	10.59%	197,995.63
第三名	5,494,418.20		5,494,418.20	8.82%	164,832.55
第四名	4,240,347.45		4,240,347.45	6.80%	127,210.42
第五名	3,254,207.91		3,254,207.91	5.22%	97,626.24
合计	34,785,649.10		34,785,649.10	55.82%	587,664.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	146,674,986.19	154,559,512.83
合计	146,674,986.19	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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,676,641.96	5,380,182.66
备用金	85,796.00	92,588.45
合并范围内往来款	91,252,625.70	144,539,579.82
股权转让款及违约金	54,638,900.00	6,021,600.00
其他	10,397.45	204,695.94
合计	150,664,361.11	156,238,646.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	74,562,994.05	85,137,849.19
1至2年	6,594,529.64	8,881,542.81
2至3年	7,549,539.79	26,775,336.67
3年以上	61,957,297.63	35,443,918.20
3至4年	26,708,379.43	19,283,290.22
4至5年	19,278,290.22	16,160,627.98
5年以上	15,970,627.98	0.00
合计	150,664,361.11	156,238,646.87

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	2,310,240.88			2,310,240.88
2023 年 12 月 31 日余额	2,818,990.92		1,170,384.00	3,989,374.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,170,384.00					1,170,384.00
账龄组合	508,750.04	2,310,240.88				2,818,990.92
合计	1,679,134.04	2,310,240.88				3,989,374.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款及利息	2,892,625.00	1年以内	43.49%	
		2,892,625.00	1至2年		
		2,892,625.00	2至3年		
		25,116,879.43	3至4年		
		18,071,156.22	4至5年		
		13,655,817.42	5年以上		
第二名	股权交易款	48,410,000.00	1年以内	32.13%	1,452,300.00
第三名	股权交易款	807,300.00	1年以内	4.13%	1,366,379.00
		1,421,600.00	1至2年		
		4,000,000.00	2至3年		
第四名	押金	1,734,930.55	1年以内	3.70%	
		2,118,916.64	1至2年		
		106,750.00	2至3年		
		1,591,500.00	3至4年		
		25,750.00	4至5年		
第五名	借款及利息	4,600,000.00	1年以内	3.05%	
合计		130,338,475.26		86.50%	2,818,679.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	288,067,577.15		288,067,577.15	196,128,759.15		196,128,759.15
对联营、合营企业投资	3,999,140.42		3,999,140.42	31,677,193.14		31,677,193.14
合计	292,066,717.57		292,066,717.57	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡科创新源科技有限公司	1,010,000.00			1,010,000.00				
苏州瑞泰克散热科技有限公司	80,791,052.92		90,130,000.00			25,033.87	170,946,086.79	

司									
无锡昆成新材料科技有限公司	104,442,971.45						-6,215.87	104,436,755.58	
深圳航创密封件有限公司	6,000,000.00							6,000,000.00	
瀚创通信(上海)有限公司	750,000.00							750,000.00	
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	450,550.00							450,550.00	
COTRAN LATIN AMERICA LTDA	2,684,184.78							2,684,184.78	
东莞创源智热技术有限公司			2,800,000.00					2,800,000.00	
合计	196,128,759.15		92,930,000.00	1,010,000.00			18,818.00	288,067,577.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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			42,055,957.63	10,378,764.49							
苏州创源新能源技术有限公司			4,000,000.00		-859.58						3,999,140.42	
小计	31,677,193.14		4,000,000.00	42,055,957.63	10,378,764.49						3,999,140.42	

	7,193 .14		,000. 00	5,957 .63	7,904 .91						,140. 42	
合计	31,67 7,193 .14		4,000 ,000. 00	42,05 5,957 .63	10,37 7,904 .91						3,999 ,140. 42	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,556,468.21	110,812,498.86	183,150,494.71	113,979,682.81
其他业务	6,129,276.77	62,845.36	5,679,603.91	1,298,500.38
合计	184,685,744.98	110,875,344.22	188,830,098.62	115,278,183.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	184,685,744.98	110,875,344.22			184,685,744.98	110,875,344.22
其中：						
防水密封胶带	52,507,851.24	26,780,256.34			52,507,851.24	26,780,256.34
防水密封套管	38,276,584.71	17,137,477.91			38,276,584.71	17,137,477.91
绝缘防火材料	42,566,365.57	34,444,330.90			42,566,365.57	34,444,330.90
其他	51,005,318.46	32,322,191.85			51,005,318.46	32,322,191.85
散热金属结构件	329,625.00	191,087.22			329,625.00	191,087.22
按经营地区分类	184,685,744.98	110,875,344.22			184,685,744.98	110,875,344.22
其中：						
东北地区	1,247,141.29	598,341.87			1,247,141.29	598,341.87
华北地区	40,559,924.31	30,633,631.70			40,559,924.31	30,633,631.70
华东地区	18,292,658.52	9,630,242.17			18,292,658.52	9,630,242.17
华南地区	87,706,631.85	48,231,102.69			87,706,631.85	48,231,102.69
华中地区	361,946.92	191,463.75			361,946.92	191,463.75
境外	34,208,913.72	20,392,688.83			34,208,913.72	20,392,688.83
西北地区	89,334.68	68,187.98			89,334.68	68,187.98
西南地区	2,219,193.69	1,129,685.23			2,219,193.69	1,129,685.23
市场或客户类型	184,685,744.98	110,875,344.22			184,685,744.98	110,875,344.22

其中：						
电力行业	53,736,272.40	42,537,005.67			53,736,272.40	42,537,005.67
通信行业	130,949,472.58	68,338,338.55			130,949,472.58	68,338,338.55
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类	184,685,744.98	110,875,344.22			184,685,744.98	110,875,344.22
其中：						
直销	175,333,391.72	109,247,186.99			175,333,391.72	109,247,186.99
经销	9,352,353.26	1,628,157.23			9,352,353.26	1,628,157.23
合计	184,685,744.98	110,875,344.22			184,685,744.98	110,875,344.22

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 37、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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、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	10,377,904.91	-3,196,314.75
处置长期股权投资产生的投资收益	11,282,118.58	-2,959,029.03
子公司分红	19,500,000.00	
理财产品收益	1.34	358,919.43
合计	41,160,024.83	-5,796,424.35

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,392,358.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,236,499.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,211,947.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,754.13	
减：所得税影响额	3,273,770.24	
少数股东权益影响额（税后）	363,919.58	
合计	17,693,466.71	--

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	4.16%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.06	0.06

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

适用 不适用

4、其他