



杭州天地数码科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-056

2024 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩琮、主管会计工作负责人董立奇及会计机构负责人(会计主管人员)董立奇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司可能面临的风险和应对措施，敬请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

一、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。

二、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。

三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告全文的原件。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天地数码	指	杭州天地数码科技股份有限公司
实际控制人	指	韩琼、刘建海
杭州健硕公司	指	杭州健硕科技有限公司
天浩科技公司、浙江天浩公司	指	浙江天浩数码科技有限公司
西码新材料公司	指	杭州西码新材料有限公司
杭州浩硕公司	指	杭州浩硕贸易有限公司
北京建硕公司	指	北京建硕条码科技有限公司
天地美国、天地美国合伙公司	指	TODAYTEC U. S. CORPORATION, 天地数码美国有限公司
天地美国有限公司	指	TODAYTEC LLC, 天地数码于美国设立的全资子公司
天地英国公司	指	TODAYTEC UK LIMITED, 天地数码英国有限公司
港田香港、港田控股公司	指	GT HOLDINGS(HK)LIMITED, 港田(香港)控股有限公司
联大控股公司	指	聯大控股有限公司, 天地数码注册于英属维尔京群岛的全资子公司
天地巴西公司	指	TODAYTEC INDUSTRIA DE FITAS PARA CODIGOS DE BARRA LIDA, 天地数码巴西有限公司
天地印度公司	指	TODAYTEC INDIA PRIVATE LIMITED, 天地数码印度私营有限公司
天地墨西哥公司	指	TODAYTEC MEXICO S. A DE C. V, 天地数码墨西哥有限公司
条码联世界公司	指	BARCODING THE WORLD, S. A. DE C. V., 港田香港和聯大 BVI 于墨西哥设立的子公司
广州健硕公司	指	广州健硕条码科技有限公司
天地加拿大公司	指	TODAYTEC CANADA INC, 天地数码加拿大有限公司
天地法国公司	指	TODAYTEC FRANCE SARL, 港田香港于法国设立的全资子公司
TTS 公司	指	Thermal Transfer Solutions Limited, 港田香港的全资子公司
TPS 公司	指	Thermal Printer Support Limited, 港田香港的全资子公司
TTS BV 控股公司、TTS HBV 公司	指	Thermal Transfer Solutions Holding BV, TTS 公司的全资子公司
TTS BV 公司	指	Thermal Transfer Solutions BV, TTS BV 控股公司的全资子公司
安徽维森、维森智能、安徽维森公司	指	安徽维森智能识别材料有限公司
天地越南公司	指	CONG TY TNHH TODAYTEC VIET NAM, 天地数码越南有限责任公司
通捷宇公司	指	上海通捷宇供应链管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日—2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
热转印碳带、热转印色带	指	Thermal Transfer Ribbon, 国际通称 TTR, 热转印打印机的专用碳带
热转印打印	指	打印技术之一, 通过计算机信号驱动半导体电热头或激光将热量传递到支持体的成像材料上, 使成像材料热熔融而转移到受印介质上形成文字和图像
蜡基	指	碳带涂层的配方成分主要为蜡的碳带产品
混合基	指	碳带涂层的配方成分为半蜡半树脂的碳带产品
树脂基	指	碳带涂层的配方成分主要为树脂的碳带产品
TTO 碳带	指	Thermal Transfer Overprinter 碳带, 热转印打码机的专用碳带

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天地数码	股票代码	300743
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州天地数码科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天地数码		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU TODAYTEC DIGITAL CO., LTD		
公司的法定代表人	韩琼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕玫航	叶佳卉
联系地址	浙江省杭州市临平区东湖街道康信路 600 号	浙江省杭州市临平区东湖街道康信路 600 号
电话	0571-86358910	0571-86358910
传真	0571-86358909	0571-86358909
电子信箱	securities@todaytec.com.cn	securities@todaytec.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	浙江省杭州市临平区东湖街道康信路 600 号
公司注册地址的邮政编码	311100
公司办公地址	浙江省杭州市临平区东湖街道康信路 600 号
公司办公地址的邮政编码	311100
公司网址	www.todaytec.com
公司电子信箱	securities@todaytec.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 01 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-005）

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023 年 08 月 09 日	浙江省市场监督管理局	913301007384263900
报告期末注册	2024 年 01 月 17 日	浙江省市场监督管理局	913301007384263900
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 01 月 19 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-005）。		

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	360,378,226.43	295,330,460.62	22.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,297,695.70	26,868,051.36	76.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,599,926.22	25,087,996.14	85.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,915,381.70	34,472,012.88	7.09%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.19	63.16%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.19	63.16%
加权平均净资产收益率	7.63%	5.81%	1.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	941,439,187.47	913,357,319.62	3.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	582,412,767.10	615,597,466.30	-5.39%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,656.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,171,784.17	
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	279,068.34	
委托他人投资或管理资产的损益	44,300.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,630,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,346.78	
减：所得税影响额	142,693.75	
合计	697,769.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

公司以“Barcoding the World（条码联世界）”为发展愿景，是专业从事热转印碳带产品研发、生产和销售的国家高新技术企业，是国内率先研发出条码打印热转印碳带的企业之一，作为国内行业龙头，公司受邀以组长的身份参与制定了国家标准。热转印碳带作为条码/标签打印机的主要耗材，主要应用于自动识别领域。公司不断探索热转印碳带的新配方、新工艺和新材质，持续拓展产品种类和应用领域，在热转印碳带领域拥有丰富的研发经验和技術实力，产品包括条码碳带、打码碳带、传真碳带、水转印碳带、TTO 碳带及其他多种配套产品，形成了热转印碳带全系列产品。公司持续坚持产品系列化和全球本地化两大经营战略，在美国、英国、加拿大、印度、墨西哥、巴西、法国、越南等国家设立了子公司，并在世界范围内具有一定的知名度和竞争优势。

#### （二）公司主要产品及用途

公司热转印碳带产品线齐全，产品包括条码碳带、传真碳带、打码碳带、水转印碳带等，其中条码碳带为主导产品，条码碳带包括蜡基碳带、混合基碳带和树脂基碳带。热转印碳带因具有耐高温、抗污渍、耐热、耐摩擦、耐腐蚀等性能，打印字符质量高，碳带使用寿命长，且克服了喷墨涸纸、易溶于水等缺陷，能够适应严苛的工业打印环境，并能满足工业领域对长时间连续打印的要求。

热转印碳带作为条码/标签打印机的主要耗材，从而应用于自动识别领域。目前最常见的条码包括了一维条码和二维条码。条码识别技术具有输入速度快、准确度高、成本低、可靠性强等优点，在目前的自动识别技术中占有重要地位，广泛应用于物联网、工业制造、医疗服务、零售、物流、仓储、企业管理、产品溯源及防伪等领域。

#### （三）产品分类

1、按用途分类，热转印碳带可以分为条码碳带、传真碳带和打码碳带：

（1）条码碳带：即用于条码打印机的碳带。

（2）传真碳带：即用于传真机的碳带。

（3）打码碳带：又称为日期碳带，是用于打码机的碳带，即用于软性包装材料如食品饮料包装的日期打码等。打码机直接在包装材料上打码，因此不再需要标签。

2、适应不同被印材质与耐久性能要求，按照碳带涂层的配方成分分类，可以分为蜡基碳带、混合基碳带和树脂基碳带，这也是最为常用的碳带分类方法：

序号	产品分类	产品特点	产品用途
1	蜡基碳带	具有高灵敏度、高分辨率、高密度等特点、广泛的适用性。	普通纸、铜版纸、粗制纸、镜面纸、涂覆纸、合成纸等。
2	混合基碳带	即半蜡半树脂碳带，混合基碳带结合了蜡基碳带和树脂基碳带的优点，兼具优质打印效果与耐久性能，应用广泛，价效皆佳。具有耐溶剂性、高清晰度、高分辨率、广泛适用性。	适用于各种标签，如铜版纸、镜面纸、涂覆纸、合成纸、PET、PVC等。
3	树脂基碳带	由于多数的树脂分子量比蜡高、且分子结构可选范围比蜡广，因此树脂在稳定性、强度、硬度、熔点均比蜡高，打印出的图形在抗刮性、耐高温性、防化学腐蚀性、分辨率上也比蜡基和混合基碳带更为优越。	更适用于各种非纸质类标签，尤其是各种聚酯和塑料标签，如合成纸、PVC、PET、水洗标等。

#### （四）经营模式

##### 1、盈利模式

公司主要通过研发、生产和销售热转印碳带获得主营业务收入。公司的定价策略为在成本加成的基础上，依据不同产品的优势结合目标市场竞争格局的不同而确定。

公司热转印碳带的销售绝大部分为自行生产的产品，对于产能不足或尚未研发的产品，在有客户需求时通过对外采购半成品进行分切加工或成品进行包装后销售。

##### 2、采购模式

公司的原材料、辅助材料、零配件等物资系通过公司采购部门向国内外厂商采购。原材料和辅助材料的采购环节是公司产品质量控制、成本控制以及技术保密的关键环节。公司按照过程管理要求制定了《采购控制程序》，对生产所需物资的采购及合格供应商的评定进行控制。同时，公司对于关键原材料的采购实行代码制度，即对于碳带的油墨层的关键配方材料，实行内部流程代码制度，并在下达采购订单时对关键配方材料也使用代码。

###### （1）主要原材料采购流程

公司的采购分为集中采购和加急采购，前者系根据生产任务和生产计划以及车间上报的物料情况，并在保持一定的库存量的情况下进行统一集中采购，后者则是对于生产中急需或者特殊原材料等进行的临时采购。

###### A. 国内原料采购流程

采购部在确定向国内供应商采购原材料后，通过电话或者邮件的方式通知合格供应商需采购的原材料数量，再由供应商或公司提供合同。采购部与供应商就采购原材料的单价、交货期进行协商，若双方均无异议，则签订合同，进行采购。签订合同后，根据合同内容录入 ERP 订单，在采购物资入库前，由公司品管部门对采购物资进行抽检，对于合格产品则准予入库。

###### B. 国外原料采购流程

采购部根据需求部门递交的产品型号、技术指标、数量、交期与合格供应商确认货物信息和交货期，并进行询价、议价，相关信息确定后再告知需求部门，若需求部门对上述信息无异议，则与供应商签订采购合同，签订合同后，根据合同内容录入 ERP 订单。若需开具信用证，采购部再向财务部申请开立信用证。在采购物资入库前，由公司品管部门对采购物资进行抽检，对于合格产品则准予入库。

###### （2）供应商管理

采购部供应商管理分为常用原辅料和新产品供应商管理。

常用原辅料供应商管理流程为，采购部根据现有产品名称、规格、技术要求及原料指标等寻找到合适的供应商，收集报价单，同现有价格比较，在相同条件下选择价格最低的两家进行比价。要求该两家供应商提供样品，对于原料则由生产部及研发部试验确认，辅料则由品管部门检验确认，若产品合格，则开始小批量采购，再由公司的研发部、品管部、生产部、采购部组成专门小组对供应商进行实地考察，综合评估后认为供应商合格则列为合格供应商。

若为新产品，按预计采购量，来定比价供应商数量，在相同条件下选择其中价格最低的两家供应商，再进行上述考核，以确定是否列入合格供应商。

###### （3）关键配方原材料采购代码制度

公司研发部门就产品使用的原材料编制了代码，配方中涉及的关键原材料均使用代码，采购部门对原材料代码实行严格保密，其他部门无法获知关键原材料信息，采购部门人员也无法知悉关键原材料的配比。

##### 3、生产模式

公司的生产流程可以分为制墨、涂布、分切和包装四道工序，其中制墨和涂布属于涂布生产，主要在公司总部及维森智能的生产车间进行，属于生产中最为关键的工序，而分切和包装则属于辅助性生产，除生产车间外，公司在部分国内子公司和海外子公司也设有分切机，根据客户需求随时组织分切和包装生产。

###### （1）涂布生产

涂布生产主要分为按计划生产和按订单生产两种组织生产模式。其中，公司根据市场需求和产能情况，制定年度、月度生产计划，根据预测对相应的产品进行生产备货。

按订单生产则是根据客户订单对定期生产计划进行调整或追加生产。

#### (2) 分切生产

分切生产包括了分切和包装工序。分切生产主要依据客户订单要求进行相对定制化的生产，将大卷按照规定的参数分切成小卷。

公司的主要产品为热转印碳带，同时由于涂布生产工艺相同，公司还生产水转印碳带，但由于水转印碳带分切工序与热转印碳带有所差异，因此公司水转印碳带的分切系由外协方进行。

### 4、营销及管理模式

#### (1) 销售模式

公司的销售采用经销商和分切商销售相结合的模式，并有少部分的直接销售，根据不同市场区域的特点有所区别。总的来看，在国内、亚非市场的销售主要以经销商和分切商相结合的方式，在欧洲市场以分切商为主，在美洲市场以经销商为主。

#### (2) 管理模式

公司通过了 GB/T19001-2016 idt ISO9001:2015 质量管理体系认证、GB/T24001-2016 idt ISO14001:2015 环境管理体系认证和 GB/T45001-2020 idt ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。公司全过程引入 ERP 管理系统，实现流程化、精细化、信息化管理。优秀的技术研发团队、完善的产品线、成熟的工艺制作流程、严谨的质量管理体系以及先进的生产设备保障了公司在热转印碳带生产和研发领域的国内龙头企业的地位。

## 二、核心竞争力分析

### (一) 研发和自主创新优势

公司自设立以来，一直依靠自主创新掌握核心技术，是我国较早生产传真碳带并进入国际市场的企业，公司在配方研发、工艺创新等方面积累了丰富的经验，是我国率先研发并生产条码碳带的企业之一，也是打破国际企业在高端产品的垄断，率先研发出混合基和树脂基产品的本土企业之一。公司曾获得国家火炬计划项目和国家科技型中小企业技术创新基金支持，并且多次获得浙江省科技计划立项，荣获省级企业研究院、国家专精特新“小巨人”、浙江省专精特新中小企业等荣誉。

公司拥有一支成熟、稳定、专业、专注的研发团队，不断延伸在热转印碳带领域的研发广度和研发深度，为公司实施发展战略提供有力支撑。顺应市场变化及客户需求，公司不断丰富产品系列、扩大产品矩阵，尤其是在中高端产品上扩大业务布局，公司通过收购维森智能，实现了研发技术的互补，进一步拓宽了公司产品覆盖范围，增强了技术研发竞争优势。

### (二) 产品优势

#### 1、产品线优势

历经多年发展，公司产品线已几乎实现了全部热转印碳带领域产品的覆盖。作为公司最主要的产品条码碳带，公司在混合基、树脂基领域也率先取得了突破。公司的混合基、树脂基碳带产品根据不同性能，又有彩色碳带、水洗碳带、高速碳带等适应于不同领域的产品。丰富的产品线，使得公司的产品能够广泛适用于多个领域，满足客户差异化的需求。因此，公司产品在适用性上具有较强的竞争力。

#### 2、性能优势

由于公司产品主要应用于条码识别，对于条码的精确性和可识读率有着较高的要求，此外，不同应用行业对于条码打印的介质、工作环境、条码保存环境有着特殊要求。公司的热转印碳带产品不仅在打印的图文耐刮擦、不同的打印介质的适应性高、在相对恶劣的环境下保证打印图文的可识读性上具有较高的性能优势，还根据不同应用行业的特殊需求，研发在性能上满足特定行业需求的产品。由于产品的性能优势，使得公司在下游应用行业具有较强的竞争力。

#### 3、成本优势

公司的成本优势主要体现在技术创新、销售模式、生产模式和管理效益上。

就技术创新而言，公司对于现有的产品，通过不断调整配方和完善工艺，以增强型蜡基产品为例，以更为经济的配方生产相同性能的蜡基产品，从而产生了充分的比较竞争优势。就销售模式而言，公司逐渐降低分切商销售占比，压缩销售流通环节，通过模式创新降低了客户的采购成本，进一步提升了公司的价格优势。就生产模式而言，公司对于热转印碳带小卷产品全部采用自行分切的生产模式，并引进高速分切机，通过提高分切效率、减少分切损耗，降低生产成本。就管理而言，公司人员精简，采用精益管理模式，尽管公司在国内外均有较多子公司，但管理成本依然保持在较低水平。由于公司的成本优势，使得公司在保证产品品质的同时，在国际市场上具有较为明显的价格优势。

### （三）行业地位优势

公司是国内行业的龙头企业，作为组长单位起草了行业标准《热转印色带通用规范》SJ/T11300-2005 和国家标准《热转印色带通用规范》（GB/T28439-2012）。公司产品线丰富，已覆盖树脂基和混合基产品，也是国内少数能自主生产混合基、树脂基产品的企业之一。公司的蜡基、混合基和树脂基三种主要产品类型中，均有部分产品质量已达到替代国际市场同类主流产品的水平，特别在蜡基产品领域，替代国际一流企业产品明显。目前，公司在一定程度上已经与国际生产商在高端产品领域展开竞争，占据一定的市场份额。

### （四）销售渠道优势

在国内市场上，公司逐步建立了以经销商销售为主的模式，并由经销商对公司的销售渠道进行维护，这一模式有利于公司提高销售效率。公司的国内销售基本遍布全国，具有较广的销售渠道。在国际市场上，经过多年的发展，也逐步积累了一定的分切商和经销商的渠道资源，国际市场的销售渠道逐步完善，为公司在国际市场的拓展提供了坚实的支撑。

### （五）海外布局优势

公司早在 2009 年便迈出了国际化的重要步伐，在美国设立子公司，通过本地化销售的策略进入美洲市场。2013 年在英国，2017 年在法国相继设立子公司，使得英国和欧洲的部分销售实现本地化。2015 年在印度设立子公司并实现销售。2016 年在加拿大设立子公司并实现销售。2021 年公司收购了英国本土最大的分切厂 TTS 公司，进一步加强了在欧洲的本地化建设，有利于提升欧洲市场占有率。2023 年在越南设立了子公司，并迅速实现销售。目前，天地数码在美国、英国、印度、墨西哥、巴西、加拿大、法国、越南等地设立了子公司，在境外市场履行产品推广、客户开拓、品牌建设、售后服务等方面的重要职能。作为率先进行海外布局的国内热转印碳带生产企业，海外布局的优势使得公司与国际一流企业的差距逐渐缩小。

### （六）管理优势

公司的高管团队无论在热转印碳带生产领域还是相应的企业管理领域，均具有较强的专业背景和实践经验。核心成员长期深耕于热转印碳带领域，立足全球市场，对行业的产品研发、市场开拓，未来趋势进行科学合理的研判，对企业战略发展进行专业细致的规划。同时，公司积极吸收、学习热转印碳带行业国际市场上在产品研发、发展战略、竞争策略上多年发展的经验教训，借鉴国际龙头企业的发展规划和布局，研究国际一流企业的经营模式及其效果，并结合自身特点进行深度学习与消化，构筑公司在全球市场上的竞争优势。

公司通过多年的发展，建立起了系统科学、专业完善的管理体系，涵盖了技术研发、采购供应、智能生产、海内外销售、财务行政等多个方面，构建了适用于公司发展的独特管理模式。近年来，公司采用多种途径优化、提高管理效率，降低和减少公司的经营风险，例如，公司通过股权激励、TUP 计划等激励方式，考核、激励公司管理、研发、业务核心团队；通过对管理系统的不断优化，进一步实现资源的有效利用和运作效率的提升；在内部管理决策上，公司注重集体决策，建立了有效的决策机制和内部控制制度等，进一步降低了经营风险，提升了整体管理水平。

### （七）国际竞争的后发优势

热转印碳带行业在国际市场上经过多年发展，行业在产品研发、发展战略、竞争策略上已有较多经验教训。国际龙头企业的发展规划和布局也给公司在国际市场的竞争提供了学习和借鉴的模范。天地数码虽然成立时间较国际一流企业短，但是通过制定跟随制胜战略，大量借鉴国际一流企业的经验教训，研究国际一流企业的经营模式及其特点，并结合自身特点进行深度学习消化，从而减少在国际竞争中的不确定性，最终获得在国际市场上的竞争优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	360,378,226.43	295,330,460.62	22.03%	主要系本期销售规模增加
营业成本	236,312,937.68	206,624,896.95	14.37%	主要系本期销售规模增加
销售费用	30,838,642.92	30,591,516.16	0.81%	
管理费用	19,140,816.17	18,015,561.19	6.25%	
财务费用	4,266,958.69	-2,916,729.61	246.29%	主要系本期巴西雷亚尔贬值计提汇兑损失
所得税费用	8,926,376.91	5,300,604.85	68.40%	主要系本期利润增加，所得税增加
研发投入	10,966,386.91	9,256,242.56	18.48%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	36,915,381.70	34,472,012.88	7.09%	主要系本期销售商品增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,936,880.15	-28,234,064.21	25.85%	主要系本期购建长期资产支付的现金增加及取得子公司支付的现金下降共同影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,382,699.21	21,288,107.88	-247.42%	主要系本期进行股份回购所致
现金及现金等价物净增加额	-14,032,586.34	35,126,765.61	-139.95%	主要系经营、投资、筹资活动综合影响所致
税金及附加	2,338,065.22	1,533,717.45	52.44%	主要系销售额增加，税金增加
投资收益	22,747.05	-1,314,143.17	101.73%	结构性理财投资收益增加
公允价值变动收益	-2,350,931.66	1,517,360.00	-254.94%	主要系本期计提子公司安徽维森业绩对赌奖励及其他非流动金融资产变动
信用减值损失	-1,308,030.17	-140,038.38	-834.05%	主要系本期计提应收账款及其他应收款坏账准备金
营业外支出	63,693.48	10,416.79	511.45%	主要系资产报废支出及滞纳金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
条码碳带	316,907,856.55	205,332,712.72	35.21%	19.72%	12.24%	4.32%

### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	22,747.05	0.04%	结构性理财投资收益增加	否
公允价值变动损益	-2,350,931.66	-4.18%	主要系本期计提子公司安徽维森业绩对赌奖励及其他非流动金融资产变动	否
资产减值	-569,478.64	-1.01%	主要系本期计提存货跌价准备	否
营业外收入	25,346.70	0.05%	主要系赔偿收入	否
营业外支出	63,693.48	0.11%	主要系本期资产报废支出及滞纳金	否
信用减值损失	-1,308,030.17	-2.33%	主要系本期计提应收账款及其他应收款坏账准备金	是
其他收益	3,940,037.42	7.01%	主要系政府补助	否
资产处置收益	13,656.55	0.02%	主要系固定资产处置收益	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	242,463,864.44	25.75%	254,372,133.17	27.85%	-2.10%	
应收账款	175,909,197.84	18.69%	164,004,304.47	17.96%	0.73%	主要系本期销售收入增加所致
存货	127,540,691.89	13.55%	119,436,211.85	13.08%	0.47%	
投资性房地产	24,195,532.92	2.57%			2.57%	本期天浩科技公司厂房使用用途由自用转为出租
长期股权投资	2,275,812.77	0.24%	2,297,366.67	0.25%	-0.01%	
固定资产	156,877,308.44	16.66%	184,397,521.12	20.19%	-3.53%	
在建工程	29,659,950.79	3.15%	18,957,952.93	2.08%	1.07%	主要系本期安徽维森技改项目涂布线投入增加所致
使用权资产	7,335,956.73	0.78%	8,336,314.47	0.91%	-0.13%	
短期借款	70,467,409.32	7.49%	25,192,022.12	2.76%	4.73%	主要系本期短期借款增加所致
合同负债	6,978,858.56	0.74%	6,120,355.24	0.67%	0.07%	
长期借款	48,039,200.00	5.10%	77,063,971.47	8.44%	-3.34%	主要系本期长期借款转入一年内到期的非流动负债
租赁负债	6,470,008.20	0.69%	7,407,557.24	0.81%	-0.12%	
预付款项	14,420,767.96	1.53%	7,695,467.43	0.84%	0.69%	主要系本期预付材料款及能源费增加所致
其他应收款	3,731,416.51	0.40%	1,826,384.28	0.20%	0.20%	主要系本期应收出口退税款增加所致
其他非流动资产	1,402,742.99	0.15%	4,690,765.16	0.51%	-0.36%	
应付职工薪酬	6,603,657.88	0.70%	13,646,967.98	1.49%	-0.79%	主要系年终奖发放所致
一年内到期的非流动负债	51,411,554.98	5.46%	11,582,415.43	1.27%	4.19%	主要系本期长期借款转入一年内到期的非流动负债
应收款项融资	7,793,833.05	0.83%	2,427,617.38	0.27%	0.56%	主要系报告期应收票据增加所致
其他流动资产	9,205,209.53	0.98%	11,239,202.08	1.23%	-0.25%	
交易性金融负债	2,630,000.00	0.28%			0.28%	主要系本期计提子公司安徽维

债						森业绩对赌奖励
应付票据	77,072,114.89	8.19%	67,464,563.60	7.39%	0.80%	
库存股	37,590,063.50	3.99%	6,185,991.00	0.68%	3.31%	主要系本期进行股份回购

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
海外子公司运营资产	运营海外子公司	23,841.01 万元	美国、英国、巴西、印度、墨西哥、加拿大、越南等	海外子公司	加强海外子公司管理	-405.02 万元	40.93%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,000.00				3,300,000.00	3,400,000.00		0.00
5. 其他非流动金融资产	30,554,036.02	279,068.34					132,300.01	30,965,404.37
金融资产小计	30,654,036.02	279,068.34			3,300,000.00	3,400,000.00	132,300.01	30,965,404.37
应收款项融资	2,427,617.38				18,256,595.85	12,890,380.18		7,793,833.05
上述合计	33,081,653.40	279,068.34			21,556,595.85	16,290,380.18	132,300.01	38,759,237.42
金融负债	0.00	2,630,000.00						2,630,000.00

其他变动的内容

其他非流动金融资产初始投资本金 300 万美元因汇率波动进行的变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	期末账面价值（元）	受限类型	受限原因
货币资金	15,063,830.91	15,063,830.91	质押	质押存款、定期存款及保证金等

应收款项融资	3,856,710.34	3,856,710.34	质押	票据池质押
安徽维森公司	130,629,982.81	130,629,982.81	质押	授信借款质押
合计	149,550,524.06	149,550,524.06		--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,000,000.00	36,000,000.00	-66.67%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	30,554,036.02	279,068.34					132,300.01	30,965,404.37	自有资金
理财产品	100,000.00			3,300,000.00	3,400,000.00	4,416.87		0.00	自有资金
应收款项融资	2,427,617.38			18,256,595.85	12,890,380.18			7,793,833.05	自有资金
合计	33,081,653.40	279,068.34	0.00	21,556,595.85	16,290,380.18	4,416.87	132,300.01	38,759,237.42	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,429.7
--------	----------

报告期投入募集资金总额	568.73
已累计投入募集资金总额	7,523.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,475.07
累计变更用途的募集资金总额比例	57.67%
募集资金总体使用情况说明	
2022 年可转换公司债券募集资金情况：	
1、实际募集资金金额及到位时间	
经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州天地数码科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕4113 号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 1,720,000 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额 172,000,000.00 元，扣除承销及保荐费 5,600,000.00 元（不含税）后，实收募集资金为人民币 166,400,000.00 元。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 2,103,048.18 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 164,296,951.82 元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验〔2022〕93 号《验证报告》。	
2、募集资金使用金额及明细	
2022 年 5 月 30 日，公司第三届董事会第二十四次会议以及第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金 1,508.94 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。	
2023 年 12 月 5 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司将原拟投入“热转印涂布装备及产品技术升级项目”、“信息化和研发中心升级项目”及“安全环保升级项目”尚未使用的向不特定对象发行可转债募集资金 9,475.07 万元及其利息收入、理财收益（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准），全部用于“年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目”的建设，该项目以公司全资子公司安徽维森公司为实施主体，项目投资总额 10,018.34 万元，公司以借款的方式将上述募集资金用于安徽维森公司的项目建设。	
截止 2024 年 6 月 30 日，本公司已置换可转债募集资金 1,508.94 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 7,523.36 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为人民币 9,505.45 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
热转印涂布装备及产品技术升级项目	是	6,624.5	6,624.5	1,400.04		1,400.04	100.00%	2023年12月31日	-206.68	-	否	否
信息化和研发中心升级项目	是	2,455	2,455	530.84		530.84	100.00%				不适用	否
安全环保升级项目	是	3,020.5	3,020.5	694.05		694.05	100.00%				不适用	否
补充流动资金	否	4,329.7	4,329.7	4,329.7		4,329.7	100.00%				不适用	否
年产 2.3 亿平米智能识别材	是			9,475.07	568.73	568.73	6.00%	2026年10月31日			不适用	否

料生产线 (二期) 项目								日					
承诺投资 项目小计	--	16,429.7	16,429.7	16,429.7	568.73	7,523.3 6	--	--	-206.68	-	1,159.95	--	--
超募资金投向													
无													
合计	--	16,429.7	16,429.7	16,429.7	568.73	7,523.3 6	--	--	-206.68	-	1,159.95	--	--
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)	热转印涂布装备及产品技术升级项目未达到预计收益，主要系市场竞争导致产品价格不及预期。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2023年12月5日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，基于整体战略布局及经营发展的需要，为加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，公司将发行可转债的募集资金尚未使用部分及其利息收入、理财收益全部用于“年产2.3亿平米智能识别材料生产线(二期)项目”，项目实施主体由公司变更为维森智能，实施地点由浙江省杭州市临平区东湖街道康信路600号变更为安徽省芜湖市三山经济开发区。												
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2023年12月5日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司将原拟投入“热转印涂布装备及产品技术升级项目”“信息化和研发中心升级项目”及“安全环保升级项目”尚未使用的向不特定对象发行可转债募集资金9,475.07万元及其利息收入、理财收益(具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准)，全部用于“年产2.3亿平米智能识别材料生产线(二期)项目”的建设，该项目以公司全资子公司安徽维森公司为实施主体，项目投资总额10,018.34万元，公司以借款的方式将上述募集资金用于安徽维森公司的项目建设，差额部分由安徽维森公司以自有资金补足。本次变更后，原募投项目后续建设将根据实际进展情况由公司自有资金继续投入实施。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022年5月30日，公司第三届董事会第二十四次会议以及第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金1,508.94万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于杭州天地数码科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审[2022]7258号)。截至2024年6月30日，本公司已置换可转债募集资金1,508.94万元。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												
项目实施	不适用												

出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 9,505.45 万元（包括活期存款和现金管理等），公司将募集资金余额用于陆续投入承诺募集资金项目。去向：剩余募集资金存放于募集资金存款专户、进行现金管理等。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目	1、热转印涂布装备及产品技术升级项目； 2、信息化和研发中心升级项目； 3、安全环保升级项目。	9,475.07	568.73	568.73	6.00%	2026 年 10 月 31 日	-	不适用	否
合计	--	9,475.07	568.73	568.73	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目：</p> <p>变更原因：原募投项目“热转印涂布装备及产品技术升级项目”“信息化和研发中心升级项目”“安全环保升级项目”处于实施阶段，实际执行过程中因受到市场新型设备升级、市场产品需求多样化以及安装工作进度等多方面因素影响，未能按计划的进度实施，募集资金使用效率不高。公司董事会调整募集资金投资计划，将尚未使用的向不特定对象发行可转债募集资金全部用于投资建设“年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目”。</p> <p>决策程序：公司于 2023 年 12 月 5 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。该议案于 2023 年 12 月 21 日经公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>信息披露情况：公司于 2023 年 12 月 6 日披露《杭州天地数码科技股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》将变更情况对外公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

## 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,330	0	0	0
合计		2,330	0	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行芜湖青山街支行	银行	非保本净值型	330	自有资金	2024年01月03日	2024年05月10日	其他	浮动收益	2.00%	0.44	0.44	0.44		是	是	无
杭州银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2024年02月05日	2024年02月29日	其他	浮动收益	3.00%	3.95	3.95	3.95		是	是	无
合计			2,330	--	--	--	--	--	--	4.39	4.39	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
安徽维森公司	子公司	热转印碳带生产及销售	5,000.00	18,786.12	10,065.13	6,415.28	2,307.61	1,963.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、主要原材料价格波动风险

公司生产碳带产品的原材料主要为聚酯薄膜、蜡等化工原料，因主要原材料占主营业务成本的比例较高，其采购价格对公司主营业务成本和毛利率水平具有较大影响。未来如果主要原材料市场价格出现大幅波动，将对公司主营业务毛利率产生较大影响，从而导致经营业绩较大波动的风险。

应对措施：公司将适时相应地调整产品销售策略，以此降低由于原材料的价格波动给公司的发展带来的风险。通过技术创新，优化产品工艺，提高原材料利用效率，扩大公司规模生产，降低产品单位成本，同时加强中高端产品的研发与生产，提升产品附加值，增强产品的议价能力。

### 2、核心技术泄密及核心技术人员流失风险

新技术、新产品的研发依赖于专业技术人才，尤其是核心技术人员，核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司进一步创新和发展的基础。如果出现核心技术泄密、核心技术人员流失，将对公司正常生产经营和持续发展造成不利影响。

应对措施：在现有人员规模下，通过定期业务培训和企业文化落地等方式，进一步提升员工综合素质、工作能力和效率，优化人员结构、充分激励团队。创新激励机制，如实施公司 TUP 激励计划等，将激励政策落到实处，以提高员工的积极性和创新能力。

### 3、国际贸易风险

公司主营业务在海外的销售占比较大，可能会受到海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、自然灾害及合作方可能发生的商业争端等风险。近几年国际贸易保护主义加剧、贸易摩擦增多，中美贸易政策仍然缺乏稳定的预期。全球贸易环境的复杂性和不确定性，将对公司海外销售产生一定影响。

应对措施：公司密切跟进国际局势发展态势，不断调整战略，与客户共同探讨应对策略；在销售区域结构上，加强国内市场开发力度，提高抗风险能力。

#### 4、汇率波动风险

目前公司海外销售收入占主营业务收入的比例较大，主要以美元报价和结算。汇率随着国内外政治、经济形势的变化而波动，具有较大的不确定性，存在对公司经营业绩造成不利影响的风险，同时，公司各海外子公司资产以当地本位币进行计价，各币种的汇率波动影响因素各有不同，且任一币种的汇率波动都可能对子公司资产存量价值产生一定的影响。

应对措施：为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，主动应对汇率波动的风险，增强财务稳健性。

#### 5、商誉减值风险

公司完成了对 TTS 公司、TPS 公司、维森智能的收购后，在合并资产负债表中形成较大金额的商誉，如被收购公司未来经营状况恶化或未能完成业绩承诺，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：公司向被收购公司提供营销渠道等资源支持，加大市场推广和客户开拓力度，并进行产品线整合，促进双方在业务、管理及文化等各个方面有效整合。同时，强化及优化公司管理体系、加强内部控制制度的约束机制，进一步加强对被收购公司的管理，持续提高公司治理水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 09 日	“天地数码投资者关系”微信小程序、上海市浦东新区商城路 618 号良友大厦 3 楼约调研 B5 路演厅	其他	机构、个人	通过“天地数码投资者关系”微信小程序线上参与及上海市浦东新区商城路 618 号良友大厦 3 楼约调研 B5 路演厅现场参与公司 2023 年度业绩说明会的投资者。	年度业绩说明及经营情况等。未提供书面材料。	有关详情请见公司于 2024 年 5 月 9 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《杭州天地数码科技股份有限公司投资者关系活动记录表》。
2024 年 05 月 23 日	公司全资子公司安徽维森智能识别材料有限公司会议室	实地调研	机构、个人	宁波梅山保税港区众城立恒投资管理有限公司 杜林钰；国元证券 王朗；中银国际证券研究部 杨思睿；凯石投资咨询 翟卫华、王剑华、陈先林；浙商证券研究所 宋伟；金库骐骥(杭州)私募基金管理有限公司 仲志豪；北京理享家私募基金管理有限公司 赵彬；上海竹润投资有限公司 卢家祺、吴泓辉；东北证券 李冠；浙江富春股权投资管理有限公司 谢晓俊；中信建投 陈净	公司的产品情况、市场容量、未来发展规划等。未提供书面材料。	有关详情请见公司于 2024 年 5 月 24 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《杭州天地数码科技股份有限公司投资者关系活动记录表》。

				姻；个人投资者 陈哲峰、金威涛。		
2024 年 06 月 20 日	公司全资子公司安徽维森智能识别材料有限公司会议室	实地调研	机构	华泰证券研究所 袁泽世；上海海能证券投资顾问有限公司 袁桢荣、吴良翔；杭州附加值投资管理有限公司 周浩锋、程晓鑫；深圳市国诚投资咨询有限公司 王秋楠、祁海波；吉石资本 李吉；杭州太乙投资 孙剑良；宝弘资产 杨芳；杭州龙辉祥投资管理有限公司 王星翔、赵雷霄；杭州庄贤投资管理合伙企业 王永、寿康寅；上海厚葳私募基金 刁恒之；亘曦资产 朱登科；久盈资产 夏凯；杭州哲云私募 吴雅婷；银万私募 倪建成；浙江向红投资管理有限公司 陶晓；工银瑞信基金管理有限公司 夏涛；浙商证券研究所 张致远；杭州安丰创投 金恺成。	公司在手订单情况、2023 年经营情况、产品较其他同行业的竞争优势等。未提供书面材料。	有关详情请见公司于 2024 年 6 月 21 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《杭州天地数码科技股份有限公司投资者关系活动记录表》。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	27.00%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号为 2024-043

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期满未行权股票期权的议案》、《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期满未行权股票期权的议案》，同意注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期已届满但尚未行权的股票期权 92,743 份，预留授予部分第二个行权期已届满但尚未行权的股票期权 40,589 份。

(2) 2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的议案》，因公司实施了 2023 年年度权益分派方案，根据公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司决定对 2023 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票回购价格进行调整，回购价格由 7.49 元/股调整为 7.14 元/股。

(3) 2024 年 7 月 12 日，公司披露了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划行权期满未行权股票期权注销完成的公告》（公告编号：2024-051）。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 2020 年股票期权

与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期已届满但尚未行权的股票期权 92,743 份、预留授予部分第二个行权期已届满但尚未行权的股票期权 40,589 份注销事宜已于 2024 年 7 月 12 日办理完成。

(4) 2024 年 8 月 15 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留权益失效的公告》（公告编号：2024-052），公司 2023 年限制性股票激励计划中预留的 100,000 股限制性股票自 2023 年限制性股票激励计划经公司 2023 年第二次临时股东大会审议后 12 个月内未明确激励对象，预留权益已经失效。

上述 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及 2023 年限制性股票激励计划实施的详细情况请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

根据芜湖市生态环境局《关于印发芜湖市 2024 年度环境监管重点单位名录的通知》，公司全资子公司安徽维森智能识别材料有限公司为大气环境重点排污单位。报告期内，公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《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》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规，并严格执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，维森智能严格按照国家及地方相关法律法规要求开展环境影响评估工作，公司建设项目“年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目”通过芜湖市生态环境局的审批，取得《关于安徽维森智能识别材料有限公司年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目环境影响报告书审批意见的函》（芜环行审[2024]155 号），同意公司按照《环境影响报告书》所列建设项目的性质、规模、地点、生产工艺及环境保护对策措施进行建设，项目建设严格按照环境保护“三同时”制度执行。2024 年 7 月 10 日，维森智能重新申领了《排污许可证》，许可证编号：91340200MA2RXE4E3N001U，有效期限自 2024 年 7 月 10 日至 2029 年 7 月 9 日止。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽维森智能识别材料有限公司	大气	非甲烷总烃	有组织排放	2	RTO	7.41mg/Nm <sup>3</sup>	120mg/Nm <sup>3</sup>	/	达标	未超标
		甲苯				0.08mg/Nm <sup>3</sup>	40mg/Nm <sup>3</sup>	/		
		二氧化硫				<3mg/Nm <sup>3</sup>	550mg/Nm <sup>3</sup>	/		
		氮氧化物				<3mg/Nm <sup>3</sup>	240mg/Nm <sup>3</sup>	/		
		颗粒物				/	120mg/Nm <sup>3</sup>	/		
		颗粒物				14.3mg/Nm <sup>3</sup>	18mg/Nm <sup>3</sup>	/		
				1	配料					

对污染物的处理

维森智能严格按照国家及地方相关法律法规要求，配备环保治理设施。产生的颗粒物采用滤芯除尘器进行处理后达标排放，非甲烷总烃、甲苯、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物采用 RTO 焚烧方式进行处理。目前维森智能有滤芯除尘器 10 套，RTO 系统 2 套。处理效率可达 99%以上，通过处理达标排放；产生的一般工业固体废物、危险废物按照相关规定分类收集、贮存，并委托有资质的第三方进行处理处置。

环境自行监测方案

维森智能按照环境保护部下发的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发[2013]81 号）要求，对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定了自行监测方案，严格按照方案要求定期委托有资质的第三方

检测机构进行污染物排放情况检测，其中有组织废气的颗粒物、甲苯、非甲烷总烃每年检测 1 次；无组织废气的厂界非甲烷总烃、颗粒物、甲苯每年检测 1 次，厂区非甲烷总烃每半年检测 1 次；废水的 pH、色度、悬浮物、五日生化需氧量、氨氮、总磷每年检测 1 次、化学需氧量每季度检测 1 次；噪音每年检测 1 次；检测结果均达标。

#### 突发环境事件应急预案

为提高应对突发环境事件的应急处置能力，有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，保证应急工作协调有序、高效运行，减少突发环境事件对环境造成的影响，维护公司正常的生产秩序，2023 年维森智能组织修订了《突发环境事件应急预案》，包括《风险评估报告》和《危险废物专项应急预案》，并报送芜湖市生态环境局三山分局进行备案。同时，严格按照要求定期开展环境应急预案演练，提高广大员工应对突发环境事件的能力。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，维森智能环境治理和保护投入共计 163.35 万元，主要用于购置治污设备、备件，检测仪器及检测费、运维费，治污设备维护保养费等。

#### 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
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及子公司积极响应国家“碳达峰”“碳中和”战略目标，通过设置烟气旁路将 RT0 系统连接余热锅炉系统进行两级余热回收利用，第 1 级回收产生的饱和蒸汽可直接用于生产各工序的加热和冬季空调取暖，第 2 级回收利用低温烟气的余热来制备热水，再将热水输送到余热锅炉或其他需要热水的地方得以充分利用，最后将达到排放标准的烟气进行排放，从而提升了烟气排放余热回收利用率，以减少能源浪费和降低碳排放，有助于推进绿色生产制造，落实低碳智能生产。

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极应对内外部环境的变化，努力提升技术研发和创新能力，积极加大市场开拓力度，改善员工工作环境，使公司经营业绩、产品质量、技术研发和企业管理等各方面都取得了良好的成绩。公司始终遵循股东、客户、员工共同获益的原则，为社会贡献企业的一份责任。

### (1) 合规运作，保障股东权益

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等披露，按照相关法律法规的要求，强化规范运作，股东大会、董事会、监事会等机构各司其职，公司重大事项认真履行审议程序，充分保护股东权利。公司及时、准确、真实、完整地进行信息披露，同时采用投资者电话、电子邮箱和投资者互动平台等

多种方式与投资者进行沟通交流，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

(2) 提升客户服务质量，保障客户利益

公司严格执行质量管理体系，严格把控产品质量，提升客户服务响应速度，提高客户对产品的满意度，保障客户利益。

(3) 改善工作环境，保障职工利益

公司一直坚持以奋斗者为本的用人理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，为员工提供健康检查、关爱员工子女、不定期举行各种员工活动、完善培训制度，改善员工工作环境，采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，使员工从公司的发展中得到激励与回报，并对公司产生强烈的认同感、归属感、依赖感，实现员工与企业的共同成长。

(4) 承担社会责任，支持地方经济发展

公司始终把依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律法规及政策的规定，积极纳税，改善员工就业环境，支持地方经济的发展。

报告期内，公司积极履行社会责任，热心社会公益事业，向杭州市临平区东湖街道社区公益基金会捐款 5 万元，联合基金会开展公益事业。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	172.4	否	部分案件正在审理,尚未结案;部分案件已执行完毕。	部分案件正在审理,尚未结案;部分案件已执行完毕,被告支付我方 18,950 元。(我方均为原告方)	部分案件暂未执行;部分案件已执行完毕。	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
安徽维森智能识别材料有限公司	2024年04月23日	21,000		0	连带责任担保			自单笔授信业务合同签订之日起至债务	否	否

									该主合 同项下 的债 务履 行期 限届 满三 年后 止		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		21,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		21,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0					
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	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0					
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)		21,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		21,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

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

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2024 年 1 月 4 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）披露了《关于实际控制人部分股份解除质押的公告》（公告编号：2024-001），公司实际控制人之一韩琼先生办理了部分股份解除质押手续，本次解除质押股份数量为 1,700,000 股。

2、2024 年 1 月 8 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司及全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2024-002），公司原《高新技术企业证书》有效期满后重新被认定为高新技术企业。

3、2024 年 2 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-010），2024 年 2 月 8 日，公司披露了《回购报告书》（公告编号：2024-011）。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划。本次用于回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含）；回购价格不超过人民币 17 元/股，按照回购股份价格上限 17 元/股进行测算，预计回购股份数量为 1,764,705 股至 3,529,410 股，约占公司当时总股本的比例为 1.15%至 2.30%，具体回购股份的数量以实际回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 3 个月内。

4、2024 年 4 月 23 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于对全资子公司减资的公告》（公告编号：2024-036），公司对全资子公司浙江天浩公司减资 8,000 万元人民币。2024 年 8 月 13 日，浙江天浩公司完成工商变更登记手续，注册资本由 11,000 万元人民币变更为 3,000 万元人民币，公司仍持有浙江天浩公司 100%的股权。

5、2024 年 4 月 30 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于收购安徽维森智能识别材料有限公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2024-041），公司已按照《关于安徽维森智能识别材料有限公司之股权转让协议》的约定向交易对方支付了第四期股权转让价款 1,200 万元。

6、2024 年 5 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》（公告编号：2024-042），公司回购股份方案已实施完成。实际回购的时间区间为 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 3 月 20 日，公司通过深

圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,464,758 股，占公司当时总股本的 2.26%，回购的最高成交价为 11.48 元/股，最低成交价为 7.46 元/股，成交总金额为人民币 31,400,636.98 元（不含交易费用）。

7、2024 年 6 月 5 日，公司在巨潮资讯网披露了《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-044）。公司 2023 年年度权益分派方案为：以公司 2023 年年度权益分派实施公告中确定的股权登记日的总股本为基数（公司股权登记日总股本剔除已回购股份 3,464,758 股后为 150,015,438 股），向全体股东每 10 股派 3.50 元人民币现金（含税）。

8、为进一步开拓与巩固公司国内销售渠道，满足客户多样化产品需求，公司向天津市同友印刷有限公司增资 111.1 万元，对应取得其本次增资后 10%股权，首次持股日期为 2024 年 6 月 18 日，该事项已完成工商变更登记手续。

9、2024 年 6 月 19 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人质押股份全部解除质押的公告》（公告编号：2024-045），公司实际控制人之一韩琼先生质押的公司股份已全部解除质押，该次解除质押股份数量为 1,526,000 股。

10、2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期满未行权股票期权的议案》《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期满未行权股票期权的议案》。同意注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期已届满但尚未行权的股票期权 92,743 份、预留授予部分第二个行权期已届满但尚未行权的股票期权 40,589 份。

11、2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的议案》，并于同日在巨潮资讯网披露了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的公告》（公告编号：2024-050），因公司实施了 2023 年年度权益分派方案，公司对 2023 年限制性股票激励计划首次授予尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应调整，回购价格调整前为 7.49 元/股，调整后为 7.14 元/股。

12、2024 年 7 月 12 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划行权期满未行权股票期权注销完成的公告》（公告编号：2024-051），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期已届满但尚未行权的股票期权 92,743 份、预留授予部分第二个行权期已届满但尚未行权的股票期权 40,589 份注销事宜已于 2024 年 7 月 12 日办理完成。

13、2024 年 8 月 15 日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留权益失效的公告》（公告编号：2024-052），公司 2023 年限制性股票激励计划中预留的 100,000 股限制性股票自 2023 年限制性股票激励计划经公司 2023 年第二次临时股东大会审议后 12 个月内未明确激励对象，预留权益已经失效。

14、2024 年上半年度，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的激励对象第三个行权期自主行权数量为 42,482 份；预留授予股票期权的激励对象第二个行权期自主行权数量为 10,496 份。截至报告期末，公司总股本为 153,480,196 股。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2024 年 1 月 8 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司竞得国有建设用地使用权的进展公告》（公告编号：2024-003），公司全资子公司维森智能就国有建设用地使用权的出让事项与芜湖市自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，并与安徽芜湖三山经济开发区管理委员会、芜湖市自然资源和规划局签订了《工业用地履约监管协议》。

2、2024 年 1 月 8 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司及全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2024-002），公司全资子公司维森智能原《高新技术企业证书》有效期满后重新被认定为高新技术企业。

3、2024 年 1 月 15 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司开设募集资金专项账户并签署募集资金四方监管协议的公告》（公告编号：2024-004）。因公司变更可转债募集资金用途，根据相关法律法规、规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司及全资子公司维森智能与招商银行股份有限公司杭州临平支行及保荐机构东方投行签署了《募集资金四方监管协议》。

4、2024 年 3 月 25 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司竞得国有建设用地使用权的进展公告》（公告编号：2024-017），维森智能完成了国有建设用地使用权的权属登记手续，并取得了芜湖市自然资源和规划局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。

5、公司全资子公司杭州健硕科技有限公司于 2024 年 7 月 15 日在杭州市高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局注销完成。

## 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	24,178,762	15.76%				-75,668	-75,668	24,103,094	15.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,178,762	15.76%				-75,668	-75,668	24,103,094	15.70%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,178,762	15.76%				-75,668	-75,668	24,103,094	15.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	129,248,456	84.24%				128,646	128,646	129,377,102	84.30%
1、人民币普通股	129,248,456	84.24%				128,646	128,646	129,377,102	84.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	153,427,218	100.00%				52,978	52,978	153,480,196	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2024 年半年度，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的激励对象第三个行权期自主行权数量为 42,482 份；预留授予股票期权的激励对象第二个行权期自主行权数量为 10,496 份。合计行权 52,978 份，增加 52,978 股天地数码 A 股股票，公司总股本由期初的 153,427,218 股变更为 153,480,196 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权/解除限售期条件成就的议案》《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权/解除限售期条件成就的议案》。

2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期满未行权股票期权的议案》《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期满未行权股票期权的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、2024 年 2 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-010），2024 年 2 月 8 日，公司披露了《回购报告书》（公告编号：2024-011）。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划。本次用于回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含）；回购价格不超过人民币 17 元/股，按照回购股份价格上限 17 元/股进行测算，预计回购股份数量为 1,764,705 股至 3,529,410 股，约占公司当时总股本的比例为 1.15%至 2.30%，具体回购股份的数量以实际回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 3 个月内。

2、2024 年 5 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》（公告编号：2024-042），公司回购股份方案已实施完成。实际回购的时间区间为 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 3 月 20 日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,464,758 股，占公司当时总股本的 2.26%，回购的最高成交价为 11.48 元/股，最低成交价为 7.46 元/股，成交总金额为人民币 31,400,636.98 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2024 年半年度，因公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权处于行权期，引起公司股本变动。基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等各项数据按股本 153,480,196 股计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
韩琼	10,626,037	28,875	0	10,597,162	高管锁定股 10,481,662 股；股权激励限售 115,500 股。	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。
刘辉	129,177	20,875	0	108,302	高管锁定股 24,802 股；股权激励限售 83,500 股。	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。

董立奇	75,940	8,850	0	67,090	高管锁定股 31,690 股；股权激励限售 35,400 股。	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。
刘建海	12,771,246	8,825	0	12,762,421	高管锁定股 12,727,121 股；股权激励限售 35,300 股。	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。
江勇	39,294	5,475	0	33,819	高管锁定股 11,919 股；股权激励限售 21,900 股。	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。
吕政航	29,068	2,768	0	26,300	股权激励限售 26,300 股。	股权激励限售股根据股权激励计划约定的条件分期按比例解除限售。
合计	23,670,762	75,668	0	23,595,094	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,420	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（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
刘建海	境内自然人	11.09%	17,016,561	0	12,762,421	4,254,140	不适用	0
潘浦敦	境内自然人	11.03%	16,925,939	0	0	16,925,939	不适用	0
韩琼	境内自然人	9.21%	14,129,549	0	10,597,162	3,532,387	不适用	0
升华集团控股有限公司	境内非国有法人	5.75%	8,827,695	0	0	8,827,695	不适用	0
李卓娅	境内自然人	3.90%	5,980,921	0	0	5,980,921	不适用	0
钱小妹	境内自然人	1.79%	2,747,608	0	0	2,747,608	不适用	0
潘伟忠	境内自然人	1.11%	1,711,196	0	0	1,711,196	不适用	0
吴梦根	境内自然人	1.03%	1,585,285	0	0	1,585,285	不适用	0
陈煊	境内自然人	1.01%	1,542,591	0	0	1,542,591	不适用	0
凌忠良	境内自然人	0.93%	1,430,000	0	0	1,430,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	韩琼先生与刘建海先生为公司实际控制人且互为一致行动人；韩琼先生与李卓娅女士互为一致行动人；升华集团控股有限公司与钱小妹女士互为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	韩琼先生与李卓娅女士签署了《一致行动人与表决权委托协议》，李卓娅女士同意将其离婚取得的公司股份的表决权等股东权利委托于韩琼先生，并与韩琼先生建立一致行动关系。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	前 10 名股东中，杭州天地数码科技股份有限公司回购专用证券账户持有 3,464,758 股公司股份，占公司总股本的 2.26%，不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
潘浦敦	16,925,939	人民币普通股	16,925,939
升华集团控股有限公司	8,827,695	人民币普通股	8,827,695
李卓娅	5,980,921	人民币普通股	5,980,921
刘建海	4,254,140	人民币普通股	4,254,140
韩琼	3,532,387	人民币普通股	3,532,387
钱小妹	2,747,608	人民币普通股	2,747,608
潘伟忠	1,711,196	人民币普通股	1,711,196
吴梦根	1,585,285	人民币普通股	1,585,285
陈煬	1,542,591	人民币普通股	1,542,591
凌忠良	1,430,000	人民币普通股	1,430,000
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	韩琼先生与刘建海先生为公司实际控制人且互为一致行动人；韩琼先生与李卓娅女士互为一致行动人；升华集团控股有限公司与钱小妹女士互为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州天地数码科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	242,463,864.44	254,372,133.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	175,909,197.84	164,004,304.47
应收款项融资	7,793,833.05	2,427,617.38
预付款项	14,420,767.96	7,695,467.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,731,416.51	1,826,384.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	127,540,691.89	119,436,211.85
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,205,209.53	11,239,202.08
流动资产合计	581,064,981.22	561,101,320.66
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,275,812.77	2,297,366.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,965,404.37	30,554,036.02
投资性房地产	24,195,532.92	
固定资产	156,877,308.44	184,397,521.12
在建工程	29,659,950.79	18,957,952.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,335,956.73	8,336,314.47
无形资产	48,705,160.60	45,297,120.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	53,298,219.71	53,298,219.71
长期待摊费用	255,129.46	576,171.15
递延所得税资产	5,402,987.47	3,850,530.81
其他非流动资产	1,402,742.99	4,690,765.16
非流动资产合计	360,374,206.25	352,255,998.96
资产总计	941,439,187.47	913,357,319.62
流动负债：		
短期借款	70,467,409.32	25,192,022.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,630,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	77,072,114.89	67,464,563.60
应付账款	48,261,751.25	44,277,819.88
预收款项		56,400.00
合同负债	6,978,858.56	6,120,355.24
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	6,603,657.88	13,646,967.98
应交税费	9,563,968.57	7,841,720.07
其他应付款	26,616,095.04	31,306,345.61
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,411,554.98	11,582,415.43
其他流动负债	34,944.76	673,131.42
流动负债合计	299,640,355.25	208,161,741.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	48,039,200.00	77,063,971.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,470,008.20	7,407,557.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,876,856.92	5,126,583.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,386,065.12	89,598,111.97
负债合计	359,026,420.37	297,759,853.32
所有者权益：		
股本	153,480,196.00	153,427,218.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,627,994.04	295,625,502.46
减：库存股	37,590,063.50	6,185,991.00
其他综合收益	6,363,302.71	4,991,691.39
专项储备		
盈余公积	32,349,785.67	32,349,785.67
一般风险准备		
未分配利润	130,181,552.18	135,389,259.78
归属于母公司所有者权益合计	582,412,767.10	615,597,466.30
少数股东权益		
所有者权益合计	582,412,767.10	615,597,466.30
负债和所有者权益总计	941,439,187.47	913,357,319.62

法定代表人：韩琼    主管会计工作负责人：董立奇    会计机构负责人：董立奇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,932,236.24	227,235,808.18
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	245,675,621.05	226,385,826.96
应收款项融资	7,429,139.64	2,427,617.38
预付款项	9,299,226.59	2,485,110.73
其他应收款	66,827,223.06	59,010,348.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	60,651,317.79	47,304,708.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,166.08	4,839.97
流动资产合计	599,816,930.45	564,854,260.06
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	322,002,930.90	322,338,026.86
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,009,679.05	55,356,555.29
在建工程	2,079,118.46	486,114.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,340,806.71	11,484,808.59
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	255,129.46	576,171.15
递延所得税资产	2,663,721.29	1,742,142.60
其他非流动资产	1,171,114.99	995,750.00
非流动资产合计	393,522,500.86	392,979,568.51
资产总计	993,339,431.31	957,833,828.57
流动负债：		
短期借款	40,467,409.32	15,192,022.12
交易性金融负债	2,630,000.00	
衍生金融负债		

应付票据	107,072,114.89	77,464,563.60
应付账款	57,856,279.93	34,161,031.63
预收款项		56,400.00
合同负债	2,199,614.35	1,225,704.55
应付职工薪酬	5,404,938.77	10,864,940.99
应交税费	2,408,307.19	1,887,227.45
其他应付款	130,529,184.56	140,038,605.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	49,837,906.67	10,008,767.12
其他流动负债	34,944.76	452,452.94
流动负债合计	398,440,700.44	291,351,715.57
非流动负债：		
长期借款	48,039,200.00	77,063,971.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,039,200.00	77,063,971.47
负债合计	446,479,900.44	368,415,687.04
所有者权益：		
股本	153,480,196.00	153,427,218.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,500,765.94	297,498,274.36
减：库存股	37,590,063.50	6,185,991.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,349,785.67	32,349,785.67
未分配利润	99,118,846.76	112,328,854.50
所有者权益合计	546,859,530.87	589,418,141.53
负债和所有者权益总计	993,339,431.31	957,833,828.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	360,378,226.43	295,330,460.62

其中：营业收入	360,378,226.43	295,330,460.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	303,863,807.59	263,105,204.70
其中：营业成本	236,312,937.68	206,624,896.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,338,065.22	1,533,717.45
销售费用	30,838,642.92	30,591,516.16
管理费用	19,140,816.17	18,015,561.19
研发费用	10,966,386.91	9,256,242.56
财务费用	4,266,958.69	-2,916,729.61
其中：利息费用	2,365,256.87	6,459,675.67
利息收入	2,941,938.92	2,214,208.92
加：其他收益	3,940,037.42	1,558,889.44
投资收益（损失以“—”号填列）	22,747.05	-1,314,143.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,553.90	-75,639.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,350,931.66	1,517,360.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,308,030.17	-140,038.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-569,478.64	-1,699,148.20
资产处置收益（损失以“—”号填列）	13,656.55	-4,614.18
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	56,262,419.39	32,143,561.43
加：营业外收入	25,346.70	35,511.57
减：营业外支出	63,693.48	10,416.79
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	56,224,072.61	32,168,656.21

减：所得税费用	8,926,376.91	5,300,604.85
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	47,297,695.70	26,868,051.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	47,297,695.70	26,868,051.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	47,297,695.70	26,868,051.36
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	1,371,611.32	7,600,709.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,371,611.32	7,600,709.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,371,611.32	7,600,709.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	1,371,611.32	7,600,709.05
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,669,307.02	34,468,760.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,669,307.02	34,468,760.41
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.19
（二）稀释每股收益	0.31	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韩琼 主管会计工作负责人：董立奇 会计机构负责人：董立奇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	290,984,808.33	216,467,202.53
减：营业成本	212,536,641.51	158,540,402.35
税金及附加	1,714,302.44	1,035,624.87
销售费用	10,036,229.25	9,792,042.52
管理费用	14,881,145.10	12,737,436.40
研发费用	9,009,292.10	7,078,684.98
财务费用	-2,773,680.75	-2,654,660.44
其中：利息费用	1,865,975.60	5,662,406.32
利息收入	2,594,037.69	2,607,895.03
加：其他收益	2,617,840.00	776,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	654,810.59	-1,344,598.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,553.90	-75,639.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,630,000.00	1,517,360.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,216,735.12	71,975.53
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	44,006,794.15	30,958,408.43
加：营业外收入	1,432.50	35,105.82
减：营业外支出	57,442.63	9,402.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	43,950,784.02	30,984,111.71
减：所得税费用	4,655,388.46	3,370,163.89
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	39,295,395.56	27,613,947.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	39,295,395.56	27,613,947.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	39,295,395.56	27,613,947.82
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	387,265,587.02	315,931,202.54
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	14,312,828.98	12,003,898.56
收到其他与经营活动有关的现金	9,167,874.18	10,930,395.11
经营活动现金流入小计	410,746,290.18	338,865,496.21
购买商品、接受劳务支付的现金	267,479,268.22	210,273,792.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,111,470.23	53,148,756.95
支付的各项税费	20,372,446.25	14,926,291.78
支付其他与经营活动有关的现金	25,867,723.78	26,044,641.88
经营活动现金流出小计	373,830,908.48	304,393,483.33
经营活动产生的现金流量净额	36,915,381.70	34,472,012.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,346.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	48,815,306.00	55,571,840.00
投资活动现金流入小计	48,840,652.70	55,571,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,737,226.85	2,719,921.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,000,000.00	36,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	41,040,306.00	45,085,983.17
投资活动现金流出小计	69,777,532.85	83,805,904.21
投资活动产生的现金流量净额	-20,936,880.15	-28,234,064.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	578,485.10	1,237,852.09
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,440,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,679,119.80	16,000,000.00
筹资活动现金流入小计	104,697,604.90	63,237,852.09
偿还债务支付的现金	45,388,844.04	29,022,481.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,870,660.07	2,927,262.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,820,800.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	136,080,304.11	41,949,744.21
筹资活动产生的现金流量净额	-31,382,699.21	21,288,107.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,371,611.32	7,600,709.06
五、现金及现金等价物净增加额	-14,032,586.34	35,126,765.61
加：期初现金及现金等价物余额	241,432,619.87	194,517,865.83
六、期末现金及现金等价物余额	227,400,033.53	229,644,631.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	282,640,636.26	243,693,048.46
收到的税费返还	8,205,871.39	10,969,187.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,494,371.26	13,392,438.10
经营活动现金流入小计	296,340,878.91	268,054,673.56
购买商品、接受劳务支付的现金	194,193,724.92	186,965,790.73
支付给职工以及为职工支付的现金	35,499,817.35	29,539,406.15
支付的各项税费	6,881,271.20	3,874,702.05
支付其他与经营活动有关的现金	9,800,003.91	18,639,704.28
经营活动现金流出小计	246,374,817.38	239,019,603.21
经营活动产生的现金流量净额	49,966,061.53	29,035,070.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长	1,432.50	

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	38,005,306.00	37,751,840.00
投资活动现金流入小计	38,006,738.50	37,751,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,974,077.50	1,950,966.84
投资支付的现金		36,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	40,190,306.00	29,096,438.95
投资活动现金流出小计	57,164,383.50	67,047,405.79
投资活动产生的现金流量净额	-19,157,645.00	-29,295,565.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	578,485.10	1,237,852.09
取得借款收到的现金	71,440,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,679,119.80	16,000,000.00
筹资活动现金流入小计	74,697,604.90	63,237,852.09
偿还债务支付的现金	35,388,844.04	10,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,371,378.80	2,172,927.25
支付其他与筹资活动有关的现金	35,820,800.01	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	125,581,022.85	22,372,927.25
筹资活动产生的现金流量净额	-50,883,417.95	40,864,924.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-20,075,001.42	40,604,429.40
加：期初现金及现金等价物余额	214,296,294.88	156,861,073.28
六、期末现金及现金等价物余额	194,221,293.46	197,465,502.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	153,427,218.00				295,625,502.46	6,185,991.00	4,991,691.39		32,349,785.67		135,389,259.78		615,597,466.30		615,597,466.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	153,427,218.00				295,625,502.46	6,185,991.00	4,991,691.39			32,349,785.67		135,389,259.78		615,597,466.30		615,597,466.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,978.00				2,002,491.58	31,404,072.50	1,371,611.32					-5,207,707.60		-33,184,699.20		-33,184,699.20
（一）综合收益总额							1,371,611.32					47,297,695.70		48,669,307.02		48,669,307.02
（二）所有者投入和减少资本	52,978.00				2,002,491.58	31,404,072.50								-29,348,602.92		-29,348,602.92
1. 所有者投入的普通股	52,978.00				525,710.00									578,485.00		578,485.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					1,476,984.48	31,404,072.50								-29,927,088.02		-29,927,088.02
（三）利润分配												-52,505,403.30		-52,505,403.30		-52,505,403.30
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-52,505,403.30		-52,505,403.30		-52,505,403.30
4. 其他																

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	153,480,196.00				297,627,940.04	37,590,063.50	6,363,302.71		32,349,785.67		130,181,552.18		582,412,767.10	582,412,767.10

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	138,369,482.00			31,510,481.06	131,564,826.62	1,302,403.80	-1,906,996.91		26,897,531.92		119,810,367.63		444,943,044.52	444,943,044.52	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	138,369,482.00			31,510,481.06	131,564,582.62	1,302,403.80	-1,906,996.91			26,897,531.92		119,810,367.63		444,943,044.52	444,943,044.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,457.00			-4,764.50	1,465,197.24	-1,302,403.80	7,600,709.05					-7,742,372.56		2,717,630.03	2,717,630.03
（一）综合收益总额							7,600,709.05					26,868,051.36		34,468,760.41	34,468,760.41
（二）所有者投入和减少资本	96,457.00			-4,764.50	1,465,197.24	-1,302,403.80								2,859,293.54	2,859,293.54
1. 所有者投入的普通股	107,029.00				1,504,588.49									1,611,617.49	1,611,617.49
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,108.00			-4,764.50	21,913.55									19,257.05	19,257.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-1,302,403.80								1,302,403.80	1,302,403.80
4. 其他	-12,680.00				61,304.80									-73,984.80	-73,984.80
（三）利润分配												-34,610,423.92		-34,610,423.92	-34,610,423.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-34,616,540.00		-34,616,540.00	-34,616,540.00
4. 其他												6,100.00		6,100.00	6,100.00

										21.58		21.58		21.58
(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	138,465,939.00			31,505,716.56	133,029,779.86		5,693,712.14		26,897,531.92	112,306,795.07		447,660,674.55		447,660,674.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	153,427,218.00				297,498,274.36	6,185,991.00			32,349,785.67	112,328,854.50		589,418,141.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	153,427,218.00				297,498,274.36	6,185,991.00			32,349,785.67	112,328,854.50		589,418,141.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,978.00				2,002,491.58	31,404,072.50				-13,210,007.74		-42,558,610.66
（一）综合收益总额									39,295,395.56			39,295,395.56
（二）所有者投入和减少资本	52,978.00				2,002,491.58	31,404,072.50						-29,348,602.92
1. 所有者投入的普通股	52,978.00				525,507.10							578,485.10
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,476,984.48	31,404,072.50						-29,927,088.02
（三）利润分配										-52,505,403.30		-52,505,403.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,505,403.30		-52,505,403.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	153,480,196.00				299,500,765.94	37,590,063.50			32,349,785.67	99,118,846.76		546,859,530.87

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	138,369,482.00			31,510,481.06	133,437,354.52	1,302,403.80			26,897,531.92	97,868,994.68		426,781,440.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	138,369,482.00			31,510,481.06	133,437,354.52	1,302,403.80			26,897,531.92	97,868,994.68		426,781,440.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,457.00			-4,764.50	1,465,197.24	-1,302,403.80				-6,996,476.10		-4,137,182.56
(一) 综合收益总额										27,613,947.82		27,613,947.82
(二) 所有者投入和减少资本	96,457.00			-4,764.50	1,465,197.24	-1,302,403.80						2,859,293.54
1. 所有者投入的普通	107,029.00				1,504,588.							1,611,617.

股					49							49
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,108.00			-4,764.50	21,913.55							19,257.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-1,302,403.80						1,302,403.80
4. 其他	-12,680.00				-61,304.80							-73,984.80
(三) 利润分配									-34,610,423.92			-34,610,423.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-34,616,545.50			-34,616,545.50
3. 其他									6,121.58			6,121.58
(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	138,465,939.00			31,505,716.56	134,902,551.76				26,897,531.92	90,872,518.58		422,644,257.82

### 三、公司基本情况

杭州天地数码科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州天地数码科技有限公司（以下简称天地数码有限）。天地数码有限以 2013 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 3 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301007384263900 的营业执照，注册资本 153,480,196.00 元，股份总数 153,480,196 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 24,103,094 股；无限售条件的流通股份 A 股 129,377,102 股。公司股票已于 2018 年 4 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为：生产热转印色带和热转印碳带。产品主要有：热转印色带和热转印碳带。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 23 日第四届董事会第十五次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，天地美国合伙公司、天地英国公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的账龄超过 1 年的预付款项	1 年以上金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要在建工程项目	金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	1 年以上金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的账龄超过 1 年的合同负债	1 年以上金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	1 年以上金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的投资活动现金流量	现金流量金额超过资产总额 10% 的项目
重要的联营企业	金额超过资产总额 0.5% 的项目
重要的承诺事项	涉及金额超过资产总额 0.5% 的项目

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### （2）金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （3）金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

## 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	15.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## 14、应收款项融资

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

## 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

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——募投项目投入组合	募投项目	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

## 3. 按单项计提预期信用损失的其他应收款的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之

间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	建设工程达到预定可使用状态，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40 或 50 年，按照权利受益期确定	直线法
软件	2-5 年，按照预计使用年限确定	直线法
专利著作权	10 年，按照预计使用年限确定	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

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

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

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

#### (2) 直接投入费用

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

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

#### (4) 无形资产摊销费用

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

#### (5) 设计费用

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

#### (6) 装备调试费用与试验费用

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

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

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

#### (8) 其他费用

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

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

## 30、长期资产减值

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

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

## 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

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

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

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售热转印色带和热转印碳带等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，因转让商品而有权取得的对价很可能收回，商品的控制权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，或者货到客户仓库并签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

### （一）分部报告

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% 等
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征	1.2%、12%

	的，按租金收入的 12% 计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、安徽维森智能识别材料有限公司	15%
杭州西码新材料有限公司、杭州浩硕贸易有限公司	20%
海外子公司	依照经营地政策

## 2、税收优惠

### 1. 高新技术企业税收优惠

公司名称	证书编号	高新优惠期限
本公司	GR202333004293	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
安徽维森公司	GR202334006436	2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日

### 2. 小微企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（〔2023〕第 6 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（〔2022〕第 13 号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，子公司西码新材料公司、杭州浩硕公司符合小型微利企业标准，本期年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	9,882.68	22,833.74
银行存款	237,758,535.64	251,239,700.18
其他货币资金	4,695,446.12	3,109,599.25
合计	242,463,864.44	254,372,133.17
其中：存放在境外的款项总额	26,330,759.14	23,252,911.80

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,000.00
其中：		
理财		100,000.00
其中：		
合计		100,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (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：										

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	180,201,813.46	170,692,298.50
1 至 2 年	6,328,771.13	3,252,237.96
2 至 3 年	1,505,281.77	973,581.23
3 年以上	706,898.74	531,160.97
3 至 4 年	637,055.54	406,188.87
4 至 5 年	69,843.20	55,500.00
5 年以上		69,472.10
合计	188,742,765.10	175,449,278.66

## (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	
按单项计提坏账准备	1,709,502.03	0.91%	1,709,502.03	100.00%	0.00	1,698,923.80	0.97%	1,698,923.80	100.00%	0.00

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	187,033,263.07	99.09%	11,124,065.23	5.95%	175,909,197.84	173,750,354.86	99.03%	9,746,050.39	5.61%	164,004,304.47
其中：										
合计	188,742,765.10	100.00%	12,833,567.26	6.80%	175,909,197.84	175,449,278.66	100.00%	11,444,974.19	6.52%	164,004,304.47

按单项计提坏账准备类别名称：应收款项

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
Colortek LLC	1,698,923.80	1,698,923.80	1,709,502.03	1,709,502.03	100.00%	诉讼纠纷
合计	1,698,923.80	1,698,923.80	1,709,502.03	1,709,502.03		

按组合计提坏账准备类别名称：应收款项

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	179,796,699.69	8,989,834.98	5.00%
1-2年	5,250,002.32	787,500.35	15.00%
2-3年	1,279,662.32	639,831.16	50.00%
3年以上	706,898.74	706,898.74	100.00%
3至4年	637,055.54	637,055.54	100.00%
4至5年	69,843.20	69,843.20	100.00%
合计	187,033,263.07	11,124,065.23	

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	
单项计提坏账准备	1,698,923.80	10,578.23				1,709,502.03
按组合计提坏账准备	9,746,050.39	1,443,010.93		64,996.09		11,124,065.23

合计	11,444,974.19	1,453,589.16		64,996.09		12,833,567.26
----	---------------	--------------	--	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
福建鸣友新材料科技有限公司	11,826,984.09		11,826,984.09	6.27%	591,349.20
E. U. R. O. s. r. l	6,513,413.86		6,513,413.86	3.45%	325,670.69
厦门鸣友数码科技有限公司	5,242,136.35		5,242,136.35	2.78%	262,106.82
VK corporation	4,220,238.79		4,220,238.79	2.24%	211,011.94
ALPHA IMPORT LLC	3,438,312.41		3,438,312.41	1.82%	171,915.62
合计	31,241,085.50		31,241,085.50	16.56%	1,562,054.27

## 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

### (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：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,793,833.05	2,427,617.38
合计	7,793,833.05	2,427,617.38

## (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	7,793,833.05	100.00%			7,793,833.05	2,427,617.38	100.00%			2,427,617.38
其中：										
银行承兑汇票	7,793,833.05	100.00%			7,793,833.05	2,427,617.38	100.00%			2,427,617.38
合计	7,793,833.05	100.00%			7,793,833.05	2,427,617.38	100.00%			2,427,617.38

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

单位：元

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

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,013,998.97	
合计	13,013,998.97	

## (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

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,731,416.51	1,826,384.28
合计	3,731,416.51	1,826,384.28

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,060,286.75	882,439.58
应收暂付款	873,304.60	629,062.06
备用金	147,760.05	242,766.59
应收出口退税	1,887,450.45	455,060.38
合计	3,968,801.85	2,209,328.61

## 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）	3,897,706.85	1,844,971.53
1 至 2 年	11,700.00	20,128.80
2 至 3 年	37,300.00	113,103.66
3 年以上	22,095.00	231,124.62
3 至 4 年	22,095.00	231,124.62

合计	3,968,801.85	2,209,328.61
----	--------------	--------------

## 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：										
按组合计提坏账准备	3,968,801.85	100.00%	237,385.34	5.98%	3,731,416.51	2,209,328.61	100.00%	382,944.33	17.33%	1,826,384.28
其中：										
合计	3,968,801.85	100.00%	237,385.34	5.98%	3,731,416.51	2,209,328.61	100.00%	382,944.33	17.33%	1,826,384.28

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

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	3,897,706.85	194,885.34	5.00%
1-2 年	11,700.00	1,755.00	15.00%
2-3 年	37,300.00	18,650.00	50.00%
3 年以上	22,095.00	22,095.00	100.00%
3 至 4 年	22,095.00	22,095.00	100.00%
合计	3,968,801.85	237,385.34	

确定该组合依据的说明：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	92,248.56	3,019.32	287,676.45	382,944.33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-585.00	585.00		
——转入第三阶段		-16,642.50	16,642.50	
本期计提	103,221.78	14,793.18	-263,573.95	-145,558.99
2024 年 6 月 30 日余额	194,885.34	1,755.00	40,745.00	237,385.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；

金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	382,944.33	-145,558.99				237,385.34
合计	382,944.33	-145,558.99				237,385.34

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
中华人民共和国国家金库杭州市余杭区支库	出口退税款	1,887,450.45	1年以内	47.56%	94,372.52
代扣员工公积金	应收暂付款	246,372.64	1年以内	6.21%	12,318.63
浙江多方企业管理有限公司	押金保证金	167,292.00	1年以内	4.22%	8,364.60
杭州东部软件园股份有限公司	押金保证金	128,000.00	1年以内	3.23%	6,400.00

比亚迪汽车工业有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.52%	5,000.00
合计		2,529,115.09		63.74%	126,455.75

## 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	14,416,052.78	99.96%	7,624,805.32	99.08%
1 至 2 年	193.68	0.01%	30,120.39	0.39%
2 至 3 年	4,521.50	0.03%		
3 年以上			40,541.72	0.53%
合计	14,420,767.96		7,695,467.43	

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款余额比例
国网浙江省电力有限公司杭州市临平区供电公司	3,699,251.36	25.65%
康辉新材料科技有限公司	1,732,960.59	12.02%
GLADHEIM LOGISTICS S.A.	701,097.59	4.86%
江苏康辉新材料科技有限公司	675,489.58	4.68%
罗门哈斯国际贸易（上海）有限公司	586,696.01	4.07%
合计	7,395,495.13	51.28%

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	55,648,679.63		55,648,679.63	42,671,231.42		42,671,231.42
在产品	41,462,902.52		41,462,902.52	51,290,837.30		51,290,837.30
库存商品	24,287,501.22	2,928,595.27	21,358,905.95	23,502,382.81	2,329,280.34	21,173,102.47
发出商品	9,070,203.79		9,070,203.79	4,301,040.66		4,301,040.66
合计	130,469,287.16	2,928,595.27	127,540,691.89	121,765,492.19	2,329,280.34	119,436,211.85

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,329,280.34	569,478.64	29,836.29			2,928,595.27
合计	2,329,280.34	569,478.64	29,836.29			2,928,595.27

可变现净值以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确认。

其他为海外存货计提的跌价准备金汇率变化产生的金额。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

## (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
留抵及预缴税额	9,205,209.53	11,239,202.08
合计	9,205,209.53	11,239,202.08

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

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)	

2024 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
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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)	
2024 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	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

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	

#### (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)	
2024 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)	减值准备期初	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	面价值)	余额			确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备		面价值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
上海通捷字供应链管理有限公	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	
小计	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	
合计	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	

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
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	30,965,404.37	30,554,036.02
合计	30,965,404.37	30,554,036.02

其他说明:

单位：元

项目	期初数		公允价值变动	汇率变动	期末数	
	美元余额 (美元)	人民币余额			美元余额 (美元)	人民币余额
Glory Ventures Investments Fund L.P	4,313,896.58	30,554,036.02	279,068.34	132,300.01	4,344,924.00	30,965,404.37

上述投资不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	31,769,872.68			31,769,872.68
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,769,872.68			31,769,872.68
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,769,872.68			31,769,872.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	7,574,339.76			7,574,339.76
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入	7,574,339.76			7,574,339.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,574,339.76			7,574,339.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,195,532.92			24,195,532.92
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

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	156,877,308.44	184,397,521.12
合计	156,877,308.44	184,397,521.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	134,115,596.91	18,391,746.96	152,734,961.13	8,339,418.10	313,581,723.10
2. 本期增加金额	991,355.19	890,614.89	6,340,830.28	168,408.76	8,391,209.12

(1) 购置	991,355.19	890,614.89	1,957,882.41	168,408.76	4,008,261.25
(2) 在建工程转入			4,382,947.87		4,382,947.87
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	31,769,872.68	361,698.51	8,367,130.81	23,333.33	40,522,035.33
(1) 处置或报废		361,698.51	8,367,130.81	23,333.33	8,752,162.65
(2) 其他转出	31,769,872.68				31,769,872.68
4. 期末余额	103,337,079.42	18,920,663.34	150,708,660.60	8,484,493.53	281,450,896.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,446,835.20	14,592,724.50	71,631,365.41	5,513,276.87	129,184,201.98
2. 本期增加金额	2,287,703.22	1,144,206.46	5,540,624.82	500,430.23	9,472,964.73
(1) 计提	2,287,703.22	1,144,206.46	5,540,624.82	500,430.23	9,472,964.73
3. 本期减少金额	7,574,339.76	274,584.65	6,212,487.19	22,166.66	14,083,578.26
(1) 处置或报废		274,584.65	6,212,487.19	22,166.66	6,509,238.50
(2) 其他转出	7,574,339.76				7,574,339.76
4. 期末余额	32,160,198.66	15,462,346.31	70,959,503.04	5,991,540.44	124,573,588.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,176,880.76	3,458,317.03	79,749,157.56	2,492,953.09	156,877,308.44
2. 期初账面价值	96,668,761.71	3,799,022.46	81,103,595.72	2,826,141.23	184,397,521.12

## (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
房屋及建筑物	2,564,279.35

## (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	29,659,950.79	18,957,952.93
合计	29,659,950.79	18,957,952.93

## (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
智能识别材料生产线升级改造项目（一期）	25,866,168.07		25,866,168.07	18,204,496.20		18,204,496.20
年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目	1,714,664.26		1,714,664.26			
零星工程	2,079,118.46		2,079,118.46	753,456.73		753,456.73
合计	29,659,950.79		29,659,950.79	18,957,952.93		18,957,952.93

## (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
智能识别	54,36	18,20	9,737	2,076		25,86	76.34	90%				其他

材料生产线升级改造项目（一期）	1,600.00	4,496.20	,873.61	,201.74		6,168.07	%					
年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目	100,183,400.00		7,549,561.36	5,834,897.10		1,714,664.26	7.54%	8%				募集资金
零星工程		753,456.73	3,632,407.86	2,306,746.13		2,079,118.46						其他
合计	154,545,000.00	18,957,952.93	20,919,842.83	4,382,947.87	5,834,897.10	29,659,950.79						

### （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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,003,577.36	10,003,577.36
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,003,577.36	10,003,577.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,667,262.89	1,667,262.89
2. 本期增加金额	1,000,357.74	1,000,357.74
(1) 计提	1,000,357.74	1,000,357.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,667,620.63	2,667,620.63
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,335,956.73	7,335,956.73
2. 期初账面价值	8,336,314.47	8,336,314.47

## (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	27,817,174.89	20,332,200.00		11,194,735.86	59,344,110.75
2. 本期增加金额	5,834,897.10				5,834,897.10
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入	5,834,897.10				5,834,897.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,652,071.99	20,332,200.00		11,194,735.86	65,179,007.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,669,208.83	2,033,220.00		6,344,561.00	14,046,989.83
2. 本期增加金额	328,231.64	1,016,609.98		1,082,015.80	2,426,857.42
(1) 计提	328,231.64	1,016,609.98		1,082,015.80	2,426,857.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,997,440.47	3,049,829.98		7,426,576.80	16,473,847.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,654,631.52	17,282,370.02		3,768,159.06	48,705,160.60
2. 期初账面价值	22,147,966.06	18,298,980.00		4,850,174.86	45,297,120.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
TTS 和 TPS 公司	28,255,462.69					28,255,462.69
安徽维森公司	25,042,757.02					25,042,757.02
合计	53,298,219.71					53,298,219.71

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
TTS 和 TPS 公司	50,740,724.28	57,158,713.86		4.5	预测期收入增长率 0%-9.98%，利润率 5.15%-5.72%	稳定期收入增长率 0.00%，利润率 5.58%	稳定期增长率为 0，利润率与预测期最后一年一致
安徽维森公司	178,947,912.13	325,855,972.94		4.5	预测期收入增长率 0%-3.70%，利润率 24.04%-27.62%	稳定期收入增长率 0.00%，利润率 24.04%	稳定期增长率为 0，利润率与预测期最后一年一致
合计	229,688,636.41	383,014,686.80					

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

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
其他说明								

其他说明

项目	业绩承诺完成情况		
	2022 年-2024 年		
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)
安徽维森公司	31,350,000.00	44,494,773.82	141.93
小计	31,350,000.00	44,494,773.82	141.93

公司业绩承诺如下：

- (1) 2022 年至 2023 年二年实现的累计税后净利润不低于人民币（大写）壹仟柒佰壹拾伍万元（17,150,000.00 元）
- (2) 2022 年至 2024 年三年实现的累计税后净利润不低于人民币（大写）叁仟壹佰叁拾伍万元（31,350,000.00 元）

## 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
装修项目	325,223.53		259,250.87		65,972.66
其他零星工程	250,947.62		61,790.82		189,156.80
合计	576,171.15		321,041.69		255,129.46

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	9,088,994.43	1,421,992.45	7,193,969.39	1,254,836.78
内部交易未实现利润	17,665,640.70	3,654,398.12	12,913,771.89	2,910,058.73
存货跌价准备	2,088,090.15	313,213.52	1,518,611.51	297,062.26
限制性股票激励费用	3,063,149.75	459,472.46	1,586,165.27	237,924.79
公允价值变动损益	2,630,000.00	394,500.00		
合计	34,535,875.03	6,243,576.55	23,212,518.06	4,699,882.56

## (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	33,585,717.90	5,037,857.69	34,965,776.13	5,244,866.42
加速扣除的固定资产	4,530,588.74	679,588.31	4,873,790.59	731,068.59
合计	38,116,306.64	5,717,446.00	39,839,566.72	5,975,935.01

## (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	840,589.08	5,402,987.47	849,351.75	3,850,530.81
递延所得税负债	840,589.08	4,876,856.92	849,351.75	5,126,583.26

## (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
可抵扣亏损	60,529,148.58	52,283,747.38
应收账款坏账准备	3,744,572.83	4,251,004.80

其他应收款坏账准备	237,385.34	382,944.33
未实现内部销售损益	12,594,667.85	9,980,046.27
存货跌价准备	840,505.12	810,668.83
合计	77,946,279.72	67,708,411.61

## (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
2024 年	2,467,794.62	2,551,355.10	
2025 年	3,164,268.08	3,164,268.08	
2026 年	6,530,213.05	6,530,213.05	
2027 年	9,077,315.58	9,077,315.58	
2028 年	14,492,242.29	14,492,242.29	
2029 年	3,556,962.82		
2030 年以后[注]	21,240,352.14	16,468,353.28	
合计	60,529,148.58	52,283,747.38	

其他说明

[注]天地巴西公司可弥补亏损，准予以当期净利润 30%为限弥补，不足弥补部分向后无限期结转。天地巴西公司 2024 年 1-6 月可弥补亏损 21,240,352.14 元，天地巴西公司 2023 年可弥补亏损 16,468,353.28 元。

## 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
预付设备款	1,402,742.99		1,402,742.99	4,690,765.16		4,690,765.16
合计	1,402,742.99		1,402,742.99	4,690,765.16		4,690,765.16

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	15,063,830.91	15,063,830.91	质押	质押存款、定期存款及保证金等	12,939,513.30	12,939,513.30	质押	质押存款、定期存款及保证金等
固定资产					31,810,464.55	27,985,565.61	抵押	授信借款抵押
无形资产					6,158,524.80	5,542,672.20	抵押	授信借款抵押
安徽维森公司	130,629,982.81	130,629,982.81	质押	授信借款质押	110,957,247.55	110,957,247.55	质押	授信借款质押
应收款项融资	3,856,710.34	3,856,710.34	质押	票据池质押				
合计	149,550,524.06	149,550,524.06			161,865,750.20	157,424,998.66		

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	15,011,499.99	1,000,876.71
信用借款	55,455,909.33	24,191,145.41
合计	70,467,409.32	25,192,022.12

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,630,000.00	
其中：		
对赌业绩奖励	2,630,000.00	
其中：		
合计	2,630,000.00	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,353,572.29	61,320,443.08
国内信用证	4,718,542.60	6,144,120.52
合计	77,072,114.89	67,464,563.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	39,915,921.21	38,049,840.85
应付资产购置款	8,345,830.04	6,227,979.03
合计	48,261,751.25	44,277,819.88

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,616,095.04	31,306,345.61
合计	26,616,095.04	31,306,345.61

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付收购款项	12,000,000.00	24,000,000.00
限制性股票回购义务	6,185,991.00	6,185,991.00
应付暂收款	3,109,733.05	1,066,261.61
押金保证金	5,320,370.99	54,093.00
合计	26,616,095.04	31,306,345.61

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

其他说明

应付收购款项系应付安徽维森公司股权收购款 1,200.00 万元。

## 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
预收租金		56,400.00
合计		56,400.00

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

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	6,978,858.56	6,120,355.24
合计	6,978,858.56	6,120,355.24

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	12,374,062.41	48,007,485.53	54,156,945.05	6,224,602.89
二、离职后福利-设定提存计划	550,703.02	3,546,966.13	3,748,614.16	349,054.99
三、辞退福利	722,202.55	982,648.77	1,674,851.32	30,000.00
合计	13,646,967.98	52,537,100.43	59,580,410.53	6,603,657.88

## (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	12,078,875.81	43,779,870.16	50,124,537.02	5,734,208.95
2、职工福利费		760,969.47	760,969.47	
3、社会保险费	237,694.85	1,721,384.93	1,706,341.64	252,738.14
其中：医疗保险费	222,703.49	1,616,369.52	1,602,459.31	236,613.70
工伤保险费	14,991.36	104,468.20	103,335.12	16,124.44
生育保险费		547.21	547.21	
4、住房公积金		1,449,100.00	1,449,100.00	
5、工会经费和职工教育经费	57,491.75	296,160.97	115,996.92	237,655.80
合计	12,374,062.41	48,007,485.53	54,156,945.05	6,224,602.89

## (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	533,615.91	3,466,859.44	3,662,652.28	337,823.07
2、失业保险费	17,087.11	80,106.69	85,961.88	11,231.92
合计	550,703.02	3,546,966.13	3,748,614.16	349,054.99

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	3,309,610.71	1,724,943.81
企业所得税	4,596,937.75	3,437,960.56
个人所得税	467,061.53	998,121.23
城市维护建设税	241,906.49	75,294.17
房产税	459,041.70	871,927.66
土地使用税	221,582.54	527,422.88

教育费附加	86,002.73	34,439.09
地方教育费附加	57,335.17	22,959.39
印花税	84,215.03	142,989.75
水利基金	7,714.00	5,661.53
其他	32,560.92	
合计	9,563,968.57	7,841,720.07

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,837,906.67	10,008,767.12
一年内到期的租赁负债	1,573,648.31	1,573,648.31
合计	51,411,554.98	11,582,415.43

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提关税	34,944.76	443,699.12
待转销项税额		229,432.30
合计	34,944.76	673,131.42

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
信用借款		41,034,382.43

保证及质押借款	48,039,200.00	36,029,589.04
合计	48,039,200.00	77,063,971.47

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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
租赁付款额	7,891,268.11	7,891,268.11
未确认融资费用	-1,421,259.91	-483,710.87
合计	6,470,008.20	7,407,557.24

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,427,218.00				52,978.00	52,978.00	153,480,196.00

其他说明：

2024 年半年度，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的激励对象第三个行权期自主行权数量为 42,482 份；预留授予股票期权的激励对象第二个行权期自主行权数量为 10,496 份。合计增加 52,978 股天地数码 A 股股票，公司总股本由期初的 153,427,218 股变更为 153,480,196 股。

## 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）	294,459,606.96	525,507.10		294,985,114.06

其他资本公积	1,165,895.50	1,476,984.48		2,642,879.98
合计	295,625,502.46	2,002,491.58		297,627,994.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 资本公积（股本溢价）本期增加 525,507.10 元，系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权股份所对应的股权激励费用由其他资本公积转到股本溢价。
- 2) 资本公积（其他资本公积）本期增加 1,476,984.48 元系根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出。本期摊销 1,476,984.48 元计入当期损益，相应增加资本公积 1,476,984.48 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	6,185,991.00			6,185,991.00
股份回购		31,404,072.50		31,404,072.50
合计	6,185,991.00	31,404,072.50		37,590,063.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2024 年 2 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-010），2024 年 2 月 8 日，公司披露了《回购报告书》（公告编号：2024-011）。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划。本次用于回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含）；回购价格不超过人民币 17 元/股，按照回购股份价格上限 17 元/股进行测算，预计回购股份数量为 1,764,705 股至 3,529,410 股，约占公司当时总股本的比例为 1.15%至 2.30%，具体回购股份的数量以实际回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 3 个月内。

2、2024 年 5 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》（公告编号：2024-042），公司回购股份方案已实施完成。实际回购的时间区间为 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 3 月 20 日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,464,758 股，占公司当时总股本的 2.26%，回购的最高成交价为 11.48 元/股，最低成交价为 7.46 元/股，成交总金额为人民币 31,400,636.98 元（不含交易费用），交易费用为 3,435.52 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	4,991,691 .39	1,371,611 .32				1,371,611 .32	6,363,302 .71
外币 财务报表	4,991,691 .39	1,371,611 .32				1,371,611 .32	6,363,302 .71

折算差额								
其他综合收益合计	4,991,691.39	1,371,611.32				1,371,611.32		6,363,302.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,349,785.67			32,349,785.67
合计	32,349,785.67			32,349,785.67

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	135,389,259.78	119,810,367.63
调整后期初未分配利润	135,389,259.78	119,810,367.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,297,695.70	55,641,569.82
减：提取法定盈余公积		5,452,253.75
应付普通股股利	52,505,403.30	34,616,545.50
收回未解锁限制性股票以前年度股利		-6,121.58
期末未分配利润	130,181,552.18	135,389,259.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

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	323,334,288.59	208,613,829.10	269,642,861.44	185,637,872.17

其他业务	37,043,937.84	27,699,108.58	25,687,599.18	20,987,024.78
合计	360,378,226.43	236,312,937.68	295,330,460.62	206,624,896.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
条码碳带							316,907,856.55	205,332,712.72
传真碳带							963,726.65	525,897.23
打码碳带							2,311,755.39	1,759,471.57
水转印碳带							3,150,950.00	995,754.61
其他							37,043,937.84	27,699,101.55
按经营地区分类								
其中：								
境内收入							137,141,330.79	100,851,196.85
境外收入							223,236,895.64	135,461,740.83
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入							360,378,226.43	236,312,937.68
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							360,378,226.43	236,312,937.68

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,978,858.56 元，其中，6,978,858.56 元预计将于 2024 年下半年度确认收入。

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	738,829.93	425,387.46
教育费附加	327,140.18	187,817.59
房产税	554,681.75	492,042.82
土地使用税	275,167.26	217,363.77
印花税	187,584.07	157,628.99
地方教育税附加	218,093.45	34,989.70
环境保护税	2,485.39	249.24
水利建设基金	34,083.19	18,237.88
合计	2,338,065.22	1,533,717.45

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	8,519,314.06	9,000,840.86
办公场所费用	1,672,914.88	1,277,578.55
差旅费	321,720.78	271,234.46
折旧摊销费	1,756,975.49	1,982,027.76
中介咨询费	626,204.17	908,310.46
股权激励费用	1,476,984.48	397,786.95
业务招待费	849,845.55	663,322.15
其他	3,916,856.76	3,514,460.00
合计	19,140,816.17	18,015,561.19

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	17,663,167.08	18,073,875.15
办公场所费用	4,972,707.12	5,551,312.16
差旅费	1,992,590.00	2,157,338.82
折旧摊销费	818,517.60	631,572.08
销售佣金	467,100.45	340,568.96
其他	4,924,560.67	3,836,848.99
合计	30,838,642.92	30,591,516.16

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	6,272,418.46	5,546,227.54
折旧摊销费	272,649.70	295,838.73
材料费	4,022,242.09	3,131,019.89
其他	399,076.66	283,156.40
合计	10,966,386.91	9,256,242.56

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	2,365,256.87	6,459,675.67
利息收入	-2,941,938.92	-2,214,208.92
银行手续费	449,418.70	513,225.89
汇兑损益	4,394,222.04	-7,675,422.25
合计	4,266,958.69	-2,916,729.61

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
与资产相关的政府补助		582,490.14
与收益相关的政府补助	3,171,784.17	976,399.30
增值税加计抵减	768,253.25	
合计	3,940,037.42	1,558,889.44

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 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
交易性金融负债	-2,350,931.66	1,517,360.00
合计	-2,350,931.66	1,517,360.00

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	-21,553.90	-75,639.16
理财产品等投资收益	44,300.95	30,455.99
远期结售汇		-1,268,960.00
合计	22,747.05	-1,314,143.17

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
应收账款坏账损失	-1,453,589.16	-310,914.16
其他应收款坏账损失	145,558.99	170,875.78
合计	-1,308,030.17	-140,038.38

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	-569,478.64	-1,699,148.20
合计	-569,478.64	-1,699,148.20

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
固定资产处置收益	13,656.55	-4,614.18
合计	13,656.55	-4,614.18

## 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
无法支付款项	330.65	405.75	330.65
赔偿款及扣款	1,732.50		1,732.50
其他	23,283.55	35,105.82	23,283.55
合计	25,346.70	35,511.57	25,346.70

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
罚款支出	63.82		63.82
非流动资产毁损报废损失	11,635.78		11,635.78
滞纳金	1,993.88	5,668.47	1,993.88
其他	50,000.00	4,748.32	50,000.00
合计	63,693.48	10,416.79	63,693.48

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	10,728,559.91	6,358,360.10
递延所得税费用	-1,802,183.00	-1,057,755.25
合计	8,926,376.91	5,300,604.85

### (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	56,224,072.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,433,610.89
子公司适用不同税率的影响	-96,432.66
调整以前期间所得税的影响	622,618.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,974.48
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	1,456,563.46
研发费加计扣除	-1,644,958.04
所得税费用	8,926,376.91

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	182,370.38	5,000,220.10
收到的政府补助	3,171,784.17	976,399.30
银行存款利息收入	2,941,938.92	2,214,208.92
其他	2,871,780.71	2,739,566.79
合计	9,167,874.18	10,930,395.11

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
付现其他经营管理费用	21,268,644.31	21,406,587.18
支付保证金	4,599,079.47	4,638,054.70
合计	25,867,723.78	26,044,641.88

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
银行理财产品赎回	37,140,306.00	55,571,840.00
收到的基建项目招标保证金	11,675,000.00	
合计	48,815,306.00	55,571,840.00

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

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
购买银行理财产品	37,040,306.00	45,085,983.17
归还基建项目招标保证金	4,000,000.00	
合计	41,040,306.00	45,085,983.17

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回质押定期存款	2,679,119.80	16,000,000.00
合计	2,679,119.80	16,000,000.00

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
质押定期存款	4,416,727.50	10,000,000.00
股权回购	31,404,072.50	
合计	35,820,800.00	10,000,000.00

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	47,297,695.70	26,868,051.36
加：资产减值准备	1,877,508.81	1,839,186.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,472,964.73	13,407,706.21

使用权资产折旧	1,000,357.74	
无形资产摊销	2,426,857.42	2,415,632.92
长期待摊费用摊销	321,041.69	353,101.18
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）	-13,656.55	4,614.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,635.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,350,931.66	-1,517,360.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,365,256.87	6,359,685.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,747.05	1,314,143.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,552,456.66	-531,767.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-249,726.34	-525,987.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,104,480.04	1,925,046.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,913,087.13	-4,244,023.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,170,300.59	-13,196,015.59
其他	1,476,984.48	
经营活动产生的现金流量净额	36,915,381.70	34,472,012.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	227,400,033.53	229,644,631.44
减：现金的期初余额	241,432,619.87	194,517,865.83
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	-14,032,586.34	35,126,765.61

## （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：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,000,000.00

其中：	
安徽维森公司	12,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	12,000,000.00

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：	
其中：	

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	227,400,033.53	241,432,619.87
其中：库存现金	9,882.68	22,833.74
可随时用于支付的银行存款	227,111,423.76	240,979,316.62
可随时用于支付的其他货币资金	278,727.09	430,469.51
三、期末现金及现金等价物余额	227,400,033.53	241,432,619.87

### (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
银行存款	95,054,502.32	100,687,755.22	募集资金
合计	95,054,502.32	100,687,755.22	

### (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
银行存款	10,647,111.88	10,099,068.49	用于开立票据的质押定期存款
其他货币资金	4,416,719.03	3,175,682.90	保证金
合计	15,063,830.91	13,274,751.39	

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	4,700,145.44	7.126800	33,496,996.52
欧元	1,972,310.10	7.661700	15,111,248.29
港币	1.99	0.912680	1.82
英镑	385,205.55	9.043000	3,483,413.79
加元	131,510.68	5.227400	687,458.93
比索	3,178,260.57	0.385743	1,225,991.77
印度卢比	37,926,871.93	0.087154	3,305,478.60
雷亚尔	3,297,669.22	1.295452	4,271,972.19
越南盾	231,310,140.00	0.000280	64,766.84
应收账款			
其中：美元	9,636,738.70	7.126800	68,679,109.37
欧元	1,195,482.62	7.661700	9,159,429.19
港币			
英镑	1,217,979.10	9.043000	11,014,185.00
加元	339,169.61	5.227400	1,772,975.22
比索	223,934.80	0.385743	86,381.28
印度卢比	173,338,368.10	0.087154	15,107,132.13
雷亚尔	9,104,930.11	1.295452	11,794,999.92
越南盾	1,697,220,653.00	0.000280	475,221.78
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,220,357.45	7.126800	8,697,243.47
欧元	91,316.27	7.661700	699,637.87
英镑	646,748.25	9.043000	5,848,544.42
比索	562,260.25	0.385743	216,887.96
印度卢比	6,916,306.00	0.087154	602,783.73
雷亚尔	1,316,589.64	1.295452	1,705,578.68
越南盾	52,987,396.00	0.000280	14,836.47

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

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
天地美国合伙公司	美国	美元	款项以美元结算为主
天地美国有限公司	美国	美元	款项以美元结算为主
天地英国公司	英国	英镑	款项以英镑结算为主
港田控股公司	香港	美元	款项以美元结算为主
天地加拿大公司	加拿大	加元	款项以加元结算为主
天地印度公司	印度	印度卢比	款项以印度卢比结算为主
天地墨西哥公司	墨西哥	墨西哥比索	款项以墨西哥比索结算为主
联大控股公司	英国	美元	款项以美元结算为主
天地巴西公司	巴西	巴西雷亚尔	款项以巴西雷亚尔结算为主
天地法国公司	法国	欧元	款项以欧元结算为主
条码联世界公司	墨西哥	墨西哥比索	款项以墨西哥比索结算为主
TTS 公司	英国	英镑	款项以英镑结算为主
TTS HBV 公司	荷兰	欧元	款项以欧元结算为主
TTS BV 公司	荷兰	欧元	款项以欧元结算为主
TPS 公司	英国	英镑	款项以英镑结算为主
天地越南公司	越南	越南盾	款项以越南盾结算为主

## 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

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注十(七)25之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注十(五)之41说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

单位: 元

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

短期租赁费用	4,497,502.24	3,366,402.93
合 计	4,497,502.24	3,366,402.93

## 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	62,808.70	
与租赁相关的总现金流出	4,721,848.58	3,449,758.93

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十二(一)之说明。

## (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	1,170,014.68	
合计	1,170,014.68	

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

经营租赁资产		
项 目	期末数（元）	上年年末数（元）
固定资产	2,564,279.35	4,788,551.60
投资性房地产	8,086,881.41	
合 计	10,651,160.76	4,788,551.60
根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额		
剩余期限	期末数（元）	上年年末数（元）
1 年以内	1,023,668.82	522,922.50
1-2 年	756,826.08	
2-3 年	116,550.00	
合 计	1,897,044.90	522,922.50

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,272,418.46	5,546,227.54
折旧摊销费	272,649.70	295,838.73
材料费	4,022,242.09	3,131,019.89
其他	399,076.66	283,156.40
合计	10,966,386.91	9,256,242.56
其中：费用化研发支出	10,966,386.91	9,256,242.56

## 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	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至	购买日至

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润	期末被购买方的现金流
----	----	----	----	----	--	------	-----------	------------	------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

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：

## 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	
杭州健硕科技有限公司	1,100,000.00	浙江	浙江	商业	100.00%		设立
广州健硕条码科技有限公司	500,000.00	广东	广东	商业	100.00%		设立
杭州西码新材料有限公司	1,100,000.00	浙江	浙江	制造业	100.00%		设立
TODAYTEC U. S. CORPORATION	2,731,515.00	美国	美国	商业	100.00%		设立
TODAYTEC LIMITED LIABILITY COMPANY	3,064,082.45	美国	美国	商业		100.00%	设立
TODAYTEC UK LIMITED	2,439,600.00	英国	英国	商业	100.00%		设立
GT HOLDINGS (HK) LIMITED	3,072,881.00	香港	香港	商业	100.00%		设立
TODAYTEC CANADA INC	1,031,195.00	加拿大	加拿大	商业		100.00%	设立
TODAYTEC INDIA PRIVATE LIMITED	4,832,509.44	印度	印度	商业		100.00%	设立
TODAYTEC MEXICO S. A DE C. V	1,634,513.70	墨西哥	墨西哥	商业		100.00%	设立
浙江天浩数码科技有限公司	11,000,000.00	浙江	浙江	制造业	100.00%		设立
UION MEGA HOLDING CO., LIMITED	28,330,800.00	英国	英国	商业	100.00%		设立
TODAYTEC INDUSTRIA DE FITAS PARA CODIGOS DE BARRA LTDA	2,680,535.90	巴西	巴西	商业	90.00%	10.00%	设立
TODAYTEC FRANCE SARL	961,014.53	法国	法国	商业		100.00%	设立
北京建硕条码科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%		设立
杭州浩硕贸易有限公司	500,000.00	浙江	浙江	商业	100.00%		设立
BARCODING THE WORLD, S. A. DE C. V	6,249,814.47	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	设立
Thermal Transfer Solutions Limited	90.29	英国	英国	商业		100.00%	收购
Thermal Transfer Solutions Holding BV	139.70	荷兰	荷兰	商业		100.00%	收购
Thermal Transfer Solutions BV	139.70	荷兰	荷兰	商业		100.00%	收购
Thermal	902.87	英国	英国	商业		100.00%	收购

Printer Support Limited							
安徽维森智能识别材料有限公司	50,000,000.00	安徽	安徽	制造业	100.00%		收购
CONG TY TNHH TODAYTEC VIET NAM	1,430,710.00	越南	越南	商业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
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：		
投资账面价值合计	2,275,812.77	2,297,366.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-21,553.90	-95,621.57
--综合收益总额	-21,553.90	-95,621.57
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、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

### 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
计入其他收益的政府补助金额	3,171,784.17	1,558,889.44

其他说明

本期新增的政府补助情况

#### (一) 本期新增的政府补助情况

单位：元

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	3,171,784.17
其中：计入其他收益	3,171,784.17

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注十(七)5、十(七)7 及十(七)8 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 16.56%（2023 年 6 月 30 日：9.95%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	168,344,515.99	173,900,615.99	122,632,515.99	9,528,000.00	41,740,100.00
交易性金融负债	2,630,000.00	2,630,000.00	2,630,000.00		
应付票据	77,072,114.89	77,072,114.89	77,072,114.89		
应付账款	48,261,751.25	48,261,751.25	48,261,751.25		
其他应付款	26,616,095.04	26,616,095.04	26,616,095.04		
租赁负债	7,980,847.81	8,766,008.45	1,803,829.40	5,853,305.90	1,108,873.15
小计	330,905,324.98	337,246,585.62	279,016,306.57	15,381,305.90	42,848,973.15

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	112,264,760.72	118,184,551.16	46,406,384.50	64,398,166.67	7,380,000.00
交易性金融负债					
应付票据	67,464,563.60	67,464,563.60	67,464,563.60		
应付账款	44,277,819.87	44,277,819.87	44,277,819.87		
其他应付款	31,306,345.61	31,306,345.61	31,306,345.61		

租赁负债	8,981,205.55	9,766,366.19	1,803,829.40	5,853,305.90	2,109,230.89
小计	264,294,695.35	270,999,646.43	191,258,942.98	70,251,472.57	9,489,230.89

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 97,877,106.67 元（2023 年 6 月 30 日：人民币 0 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注十(七)81 之说明。

## 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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			30,965,404.37	30,965,404.37
(2) 权益工具投资			30,965,404.37	30,965,404.37
*应收款项融资			7,793,833.05	7,793,833.05
持续以公允价值计量的资产总额			38,759,237.42	38,759,237.42
(六) 交易性金融负债			2,630,000.00	2,630,000.00
其他			2,630,000.00	2,630,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			2,630,000.00	2,630,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

1. 公司购买的理财产品，采用购买成本确定其公允价值。

2. 子公司港田控股公司作为有限合伙人参与认购 Glory Ventures Investments FundL.P. 美元基金份额的权益工具投资，采用估值技术（市场法，最近一次融资）确定其公允价值。公司购买成本为 21,380,400.00 元，确认的公允价值变动损益为 9,585,004.37 元。

3. 公司对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

#### 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

公司持有的交易性金融负债 2,630,000.00 元，系公司收购安徽维森公司股权时与安徽维森公司原股东周新春、张举红、申晟和李平东签订的业绩对赌协议约定计提的对赌业绩奖励。

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是韩琼和刘建海，截至 2024 年 6 月 30 日，二人合计直接持有公司 31,146,110 股股份，占公司总股本的比例为 20.2932%。

根据韩琼与李卓娅一致行动人与表决权委托协议，李卓娅持有公司的 5,980,921 股股东表决权 3.8969% 由韩琼行使。综上，本公司最终控制方韩琼和刘建海二人合计享有的股东投票表决权占比为 24.1901%。

本企业最终控制方是韩琼和刘建海。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之（十）1 说明。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十之（十）3 说明。

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
上海迪凯标识科技有限公司	刘建海、韩琼附属企业

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
上海迪凯标识科技有限公司	采购货物及设备	1,174,723.59	8,000,000.00	否	1,983,800.16
上海通捷宇供应链管理有限公司	采购货运服务	4,488,083.85	10,000,000.00	否	2,632,512.57

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
上海迪凯标识科技有限公司	碳带等	3,831,279.46	299,380.86

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

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
韩琼	15,000,000.00	2023年09月01日	2028年08月31日	否
韩琼[注]	48,000,000.00	2022年07月01日	2025年06月30日	否

关联担保情况说明

[注]同时以子公司安徽维森公司 100%股权作为权利质押，出质权利作价 5,490 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	4,398,117.68	2,397,720.03

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海迪凯标识科技有限公司	72,062.68	3,603.13	208,038.44	10,401.92

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海通捷宇供应链管理有限公司	1,781,717.39	1,344,899.91
应付账款	上海迪凯标识科技有限公司	346,021.77	1,713,247.22

## 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
董事、高级管理人员								
其他人员			52,978.00	578,485.10				
合计			52,978.00	578,485.10				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股股票：授予日股票收盘价减去限制性股票授予价计算确定限制性股票的公允价值；
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票期权：布莱克——斯克尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象离职可能性较小，并且预计能达到可行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,806,015.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,476,984.48

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,476,984.48	
合计	1,476,984.48	

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

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，公司申请在银行开立的尚处在有效期内的信用证余额情况：

单位：元

类别	币种	金额
信用证	人民币	4,718,542.60
	美元	793,780.00

## (2) 募集资金投资情况

截至 2024 年 6 月 30 日向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况：

单位：万元

承诺投资项目	项目投资总额	募集资金承诺投资使用金额	募集资金实际累计投入
热转印涂布装备及产品技术升级项目	1,400.04	1,400.04	1,400.04
信息化和研发中心升级项目	530.84	530.84	530.84
安全环保升级项目	694.05	694.05	694.05
补充流动资金	4,329.70	4,329.70	4,329.70
年产 2.3 亿平米智能识别材料生产线（二期）项目	10,018.34	9,475.07	568.73
合计	16,972.97	16,429.70	7,523.36

## (3) 业绩承诺

2022 年，根据公司与安徽维森公司原股东彭涛、周新春、张举红、申晟、李平东签订的《关于安徽维森智能识别材料有限公司之股权转让协议》，转让方作为安徽维森公司原股东愿意就安徽维森公司于本次股权转让完成后的业绩作出如下承诺：2022 年至 2023 年两年实现的累计税后净利润不低于 1,715.00 万元，且 2022 年至 2024 年三年实现的累计税后净利润不低于 3,135.00 万元。安徽维森公司 2022 年至 2024 年 6 月 30 日已实现的承诺业绩为 4,449.48 万元。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期满未行权股票期权的议案》、《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期满未行权股票期权的议案》。同意公司注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权期已届满但尚未行权的股票期权 92,743 份，2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期已届满但尚未行权的股票期权 40,589 份。

## 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

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售热转印碳带产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本报告 第十节 七 之 61 说明。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、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）	251,986,561.07	233,021,897.92
1 至 2 年	7,646,464.88	7,352,590.14
2 至 3 年	2,407,028.37	339,788.60
3 年以上	231,147.66	122,336.89
3 至 4 年	181,147.66	72,336.89
5 年以上	50,000.00	50,000.00
合计	262,271,201.98	240,836,613.55

#### (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	1,709,502.03	0.65%	1,709,502.03	100.00%	0.00	1,698,923.80	0.71%	1,698,923.80	100.00%	0.00

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	260,561,699.95	99.35%	14,886,078.90	5.71%	245,675,621.05	239,137,689.75	99.29%	12,751,862.79	5.33%	226,385,826.96
其中：										
合计	262,271,201.98	100.00%	16,595,580.93	6.33%	245,675,621.05	240,836,613.55	100.00%	14,450,786.59	6.00%	226,385,826.96

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款

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
Colortek LLC	1,698,923.80	1,698,923.80	1,709,502.03	1,709,502.03	100.00%	诉讼纠纷
合计	1,698,923.80	1,698,923.80	1,709,502.03	1,709,502.03		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

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	251,581,447.34	12,579,072.37	5.00%
1-2年	6,567,696.07	985,154.41	15.00%
2-3年	2,181,408.92	1,090,704.46	50.00%
3年以上	231,147.66	231,147.66	100.00%
合计	260,561,699.99	14,886,078.90	

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	
单项计提坏账准备	1,698,923.80	10,578.23				1,709,502.03
按组合计提坏账准备	12,751,862.79	2,134,216.11				14,886,078.90
合计	14,450,786.59	2,144,794.34				16,595,580.93

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
----	------

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
天地巴西公司	41,775,519.58		41,775,519.58	15.93%	2,088,775.98
天地印度公司	24,046,164.68		24,046,164.68	9.17%	1,202,308.23
天地法国公司	14,858,908.17		14,858,908.17	5.67%	742,945.41
福建鸣友新材料科技有限公司	11,826,984.09		11,826,984.09	4.51%	591,349.20
条码联世界公司	11,763,381.24		11,763,381.24	4.49%	588,169.06
合计	104,270,957.76		104,270,957.76	39.77%	5,213,547.88

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	66,827,223.06	59,010,348.23
合计	66,827,223.06	59,010,348.23

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
募投项目投入	44,980,000.00	38,530,000.00
拆借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应收暂付款	449,461.16	728,846.86
应收出口退税	1,887,450.45	444,270.14
押金保证金	691,060.30	416,039.30
合计	68,007,971.91	60,119,156.30

## 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）	67,946,976.91	60,058,161.30
1 至 2 年	11,700.00	11,700.00
2 至 3 年	37,300.00	37,300.00
3 年以上	11,995.00	11,995.00

5 年以上	11,995.00	11,995.00
合计	68,007,971.91	60,119,156.30

## 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：										
按组合计提坏账准备	68,007,971.91	100.00%	1,180,748.85	1.74%	66,827,223.06	60,119,156.30	100.00%	1,108,808.07	1.84%	59,010,348.23
其中：										
合计	68,007,971.91	100.00%	1,180,748.85	1.74%	66,827,223.06	60,119,156.30	100.00%	1,108,808.07	1.84%	59,010,348.23

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
募投项目投入组合	44,980,000.00		
账龄组合	23,027,971.91	1,180,748.85	5.13%
其中：1 年以内	22,966,976.91	1,148,348.85	5.00%
1-2 年	11,700.00	1,755.00	15.00%
2-3 年	37,300.00	18,650.00	50.00%
3 年以上	11,995.00	11,995.00	100.00%
合计	68,007,971.91	1,180,748.85	

确定该组合依据的说明：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,076,408.07	1,755.00	30,645.00	1,108,808.07
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-585.00	585.00		
——转入第三阶段		-11,592.50	11,592.50	
本期计提	72,525.78	11,007.50	-11,592.50	71,940.78
2024 年 6 月 30 日余额	1,148,348.85	1,755.00	30,645.00	1,180,748.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

坏账准备计提比例：详见第十节 五、15 之说明。

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

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,108,808.07	71,940.78				1,180,748.85
合计	1,108,808.07	71,940.78				1,180,748.85

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
天浩科技公司	募集资金投入	290,000.00	1-2 年	0.43%	
天浩科技公司	募集资金投入	13,040,000.00	2-3 年	19.17%	
天浩科技公司	募集资金投入	13,180,000.00	3-4 年	19.38%	
天浩科技公司	募集资金投入	12,020,000.00	4-5 年	17.67%	
安徽维森公司	募集资金投入	6,450,000.00	1 年以内	9.48%	
安徽维森公司	拆借款	20,000,000.00	1 年以内	29.41%	1,000,000.00
中华人民共和国	应收出口退税	1,887,450.45	1 年以内	2.78%	94,372.52

国家金库杭州市余杭区支库					
代扣员工公积金	应收暂付款	229,318.00	1 年以内	0.34%	11,465.90
浙江多方企业管理有限公司	押金保证金	167,292.00	1 年以内	0.25%	8,364.60
合计		67,264,060.45		98.91%	1,114,203.02

## 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	319,727,118.13		319,727,118.13	320,040,660.19		320,040,660.19
对联营、合营企业投资	2,275,812.77		2,275,812.77	2,297,366.67		2,297,366.67
合计	322,002,930.90		322,002,930.90	322,338,026.86		322,338,026.86

## (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		
杭州健硕公司	1,213,542.06			1,213,542.06				
西码新材料公司	1,100,000.00					1,100,000.00		
天地美国合伙公司	2,731,515.00					2,731,515.00		
港田控股公司	79,044,394.18					79,044,394.18		
天地英国公司	2,439,600.00					2,439,600.00		
天浩科技公司	110,000,000.00					110,000,000.00		
联大控股公司								
天地巴西公司	2,411,608.95					2,411,608.95		
北京建硕公司	100,000.00		900,000.00			1,000,000.00		
杭州浩硕公司	500,000.00					500,000.00		
广州健硕公司	500,000.00					500,000.00		

安徽维森公司	120,000,000.00							120,000,000.00	
合计	320,040,660.19		900,000.00	1,213,542.06				319,727,118.13	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
通捷宇公司	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	
小计	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	
合计	2,297,366.67				-21,553.90						2,275,812.77	

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	268,149,275.42	192,515,252.54	198,831,831.95	142,361,720.21
其他业务	22,835,532.91	20,021,388.97	17,635,370.58	16,178,682.14
合计	290,984,808.33	212,536,641.51	216,467,202.53	158,540,402.35

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
条码碳带							261,940,067.86	188,752,966.13
传真碳带							821,000.05	499,672.11
打码碳带							2,240,257.46	1,850,008.98
水转印碳带							3,147,950.05	1,412,605.32
其他							22,835,532.91	20,021,388.97
按经营地区分类								
其中：								
境内收入							131,446,538.37	106,012,119.43
境外收入							159,538,269.96	106,524,522.08
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入							290,984,808.33	212,536,641.51
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							290,984,808.33	212,536,641.51

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,199,614.35 元，其中，2,199,614.35 元预计将于 2024 年下半年度确认收入。

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	-21,553.90	-75,639.16
处置长期股权投资产生的投资收益	636,912.44	
理财产品等投资收益	39,452.05	0.21
远期结售汇		-1,268,960.00
合计	654,810.59	-1,344,598.95

## 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	13,656.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,171,784.17	
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	279,068.34	
委托他人投资或管理资产的损益	44,300.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,630,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,346.78	
减：所得税影响额	142,693.75	
合计	697,769.48	--

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	7.63%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.55%	0.31	0.31

## 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