

terrence 特瑞斯

股票代码：834014

2025 半年度报告



特瑞斯能源装备股份有限公司
Terrence Energy Co.,Ltd.

公司半年度大事记



2025 年 2 月，特瑞斯获评 2024 年度“常州市三星企业”



2025 年 2 月，特瑞斯获评 2024 年度“综合贡献突出企业”



2025 年 2 月，特瑞斯荣获 2024 年“华夏建设科学技术奖”



2025 年 5 月，特瑞斯参展 WGC2025 世界燃气大会



2025 年 1 月至 6 月，公司合计共获得 6 项团体标准



2025 年 1 月至 6 月，公司及子公司合计共获得专利 10 项，其中发明专利 3 项

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	28
第五节	股份变动和融资	32
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	36
第七节	财务会计报告	39
第八节	备查文件目录	123

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人许颀、主管会计工作负责人王粉萍及会计机构负责人（会计主管人员）王粉萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、特瑞斯	指	特瑞斯能源装备股份有限公司
常州菲罗米特	指	常州菲罗米特仪表有限公司, 系公司全资子公司
特瑞斯氢能源科技	指	常州特瑞斯氢能源科技有限公司, 系公司全资子公司
特瑞斯销售	指	特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司, 系公司全资子公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股东会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司股东会
董事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司董事会
监事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《特瑞斯能源装备股份有限公司章程》
公开发行	指	向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市
北交所	指	北京证券交易所
鑫峰瑞	指	常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）
斯源达	指	常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健会所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	特瑞斯
证券代码	834014
公司中文全称	特瑞斯能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	Terrence Energy Co., Ltd. TRS
法定代表人	许颀

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王粉萍
联系地址	常州市新北区宝塔山路 30 号
电话	0519-68951808
传真	0519-68951800
董秘邮箱	kate.wang@terrence.com.cn
公司网址	www.terrence.com.cn
办公地址	常州市新北区宝塔山路 30 号
邮政编码	213133
公司邮箱	kate.wang@terrence.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2025 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报 www.cs.com.cn
公司中期报告备置地	公司董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 13 日
行业分类	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造 (C3599)
主要产品与服务项目	天然气调压计量设备的研发、生产与销售
普通股总股本（股）	124,448,188
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（许颀）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（许颀、郑玮、顾文勇），一致行动人为（许颀、

	顾文勇、郑玮、许宪婷)
--	-------------

五、 注册变更情况

√适用 □不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91320400137517852H
注册地址	江苏省常州市新北区宝塔山路 30 号
注册资本（元）	124,448,188

六、 中介机构

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼 12 层
	保荐代表人姓名	原浩然、姚帅
	持续督导的期间	2022 年 12 月 13 日 - 2025 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

□适用 √不适用

八、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2025 年 7 月 25 日, 公司正式完成注册资本、注册地址及经营范围等事项的工商变更登记, 并于 2025 年 7 月 28 日在北交所官网披露了《关于完成工商变更登记及公司章程备案并取得换发营业执照的公告》(公告编号:2025-067)。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	224,737,963.11	286,913,796.77	-21.67%
毛利率%	29.44%	34.75%	-
归属于上市公司股东的净利润	7,769,166.82	24,490,699.61	-68.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,516,743.02	20,996,452.21	-68.96%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	0.95%	3.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.80%	2.65%	-
基本每股收益	0.06	0.19	-68.42%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,255,552,355.43	1,264,128,783.77	-0.68%
负债总计	435,069,512.49	452,044,168.46	-3.76%
归属于上市公司股东的净资产	820,482,842.94	812,084,615.31	1.03%
归属于上市公司股东的每股净资产	6.59	6.53	0.92%
资产负债率%（母公司）	35.00%	35.93%	-
资产负债率%（合并）	34.65%	35.76%	-
流动比率	2.3	2.21	-
利息保障倍数	19.02	44.03	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-27,396,261.38	-49,733,435.85	44.91%
应收账款周转率	0.45	0.57	-
存货周转率	0.78	0.75	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.68%	-6.68%	-
营业收入增长率%	-21.67%	8.31%	-
净利润增长率%	-68.28%	15.90%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-1,842.32
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	578,751.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	783,975.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,729.22
非经常性损益合计	1,484,613.44
减：所得税影响数	232,189.64
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,252,423.80

三、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司所处行业归属于C制造业-C35专用设备制造业。公司专注于研发、生产、销售各类能源专用集成设备，经过多年的发展积累，已经逐步形成从能源设备产品转向为提供“设备+运维+数据服务”一体化解决方案提供商。公司上百余个品种的产品，涉及天然气、氢气的采集、输配、应用全过程；产品广泛应用于公用事业、燃气发电、工业原料、油气工程、氢能源等行业和领域。

（一）公司主要产品与服务

1、 油气工程方面

油气工程及服务主要向客户提供以油气田开发地面系统的油气处理系统设备、工程技术服务。公司能够提供某一功能或功能组合的单体设备、由各种单体设备经过系统优化集成后组成的成套系统装备及相关的技术服务。公司产品种类繁多，可根据用户要求个性化设计制造成套装备或单体设备。在该领域公司已形成了完备的技术和产品体系，能够向客户提供高效、节能、环保的油、气、水处理装备及技术

服务。

2、天然气输配设备

燃气集输专用集成设备,经过多年的发展积累,已经形成燃气集输系统、集输核心设备、燃气智能管控系统三大类、百余个品种的产品,涉及天然气的采集、输配、应用全过程;产品广泛应用于公用事业、燃气发电、工业原料等行业和领域。

其核心产品为燃气调压器、超声波流量计、调压箱/柜、智慧燃气调压站、燃气调压器预警系统及设备维护等。

3、氢能源

公司研发和制造全产业链的氢能核心装备、用于制、加、输、用全过程。公司位于长三角战略位置,拥有丰富的供应链资源。

同时根据国家“双碳”的战略目标,公司聚焦碳捕集利用和封存(CCUS)、新能源两大业务,进一步完善了在二氧化碳减排领域的技术体系。

(二) 公司经营模式

公司围绕公司核心业务发展,打造了公司优秀的技术、市场、管理团队,结合运用 OA、ERP、PLM 等多种信息管理系统,全流程精细化管理,经过多年的精益管理经验,摸索出一套与企业现阶段相适应的采购模式、生产模式和销售模式。

1、采购模式

公司供应链管理部,负责制定和维护规则,监督及评价供应商,确定供应商的份额划分,付款方式、付款周期等事宜。各业务板块的采购人员负责执行,并收集各种信息,包括供应商交货及时率、产能情况等;供应链管理部负责监督各业务部门采购的具体情况。

2、生产模式

公司拥有健全的生产管理体系,公司根据销售订单编制生产计划交由生产部门安排生产,并针对市场变化及时作出调整。在市场需求旺盛时,根据与客户的沟通情况,公司也会适当备货以及时满足客户需求。公司目前主要采用的生产模式是公司主要负责产品设计、装配和检测环节,机械加工环节部分由自有机加工车间完成,部分由外购毛坯件或外协方式完成。

3、销售模式

公司主要采用直销模式,公司的销售市场主要包括境内销售和境外销售,公司通过商业谈判和招投标两种方式获取订单,与客户签订销售合同,约定销售价格、交货时间、交货地点、付款条件、技术指标等内容,公司根据客户下单安排生产,并负责运送货物至客户要求地点。

4、服务模式

公司组建专业服务团队,为客户提供油气技术服务、工程服务、设备维护保养服务等。公司为客户提供一站式服务,取得用户一致好评。

(三) 经营资质

公司具有完备的生产体系,已取得国内外多项资质认证,包括压力容器设计许可 A1/A2/A3/D、压力容器制造许可 A2、压力管道元件制造许可 A/B、压力管道设计许可 GB1/GC1、压力管道安装许可 GC1、安全附件(紧急切断阀)生产许可证、美国机械工程师学会 ASME “U” & “S” 认证、防爆认证、CCC 中国国家强制性产品认证、德国 DVGW 产品认证、TUV SIL3 功能安全等级认证、TUV CE 认证(PED 指令)、海关联盟 EAC 认证、CNAS 实验室认可认证等。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况:

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☒ 国家级 ☐ 省(市)级
“高新技术企业”认定	☒ 是
其他相关的认定情况	江苏省小巨人企业(制造类) - 江苏省工业和信息化厅
其他相关的认定情况	江苏省物联网智能燃气调压与管控工程技术研究中心 - 江苏省科学技术厅
其他相关的认定情况	江苏省企业技术中心 - 江苏省工业和信息化厅

其他相关的认定情况	江苏省特种输配阀门工程研究中心-江苏省发展和改革委员会 -
-----------	-------------------------------

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2025 年上半年，公司紧密围绕年度经营目标，深化科技创新与市场拓展，持续提升服务质量，优化内部流程，强化风险防控与目标管理，并加强资金预算管控，协同推进开源节流、提质降本增效。

报告期内，公司实现营业收入 22,473.8 万元，较上年同期减少了 6,217.58 万元，同比降幅 21.67%，归属于上市公司股东的净利润 776.92 万元，较去年同期减少 1,672.15 万元，同比降幅 68.28%。公司经营活动产生的现金流量净额-2,758.2 万元，较去年同期增加 2,215.15 万元，同比增幅 44.54%。截至报告期末，公司总资产 125,555.24 万元，较年初减少 0.68 %；归属于上市公司股东的净资产 82,048.28 万元，较年初增加 1.03%。

销售方面：报告期内，公司始终以用户需求为中心，进一步完善了产品多元化布局，加快新品研发和现有产品迭代升级。公司积极扩展燃气集成系统的使用场景，从原有的城市门站、区域调压站调压计量设备、大型工业用调压计量系统、长输管线输气站调压计量系统，逐步开拓以天然气发电为主的燃气调压计量系统，并在燃气井口业务（油气加工处理设备）、天然气储气库业务(注采气撬装)、氢能业务（甲醇加注撬、压缩机撬等）及其他业务（节流加热撬）作积极的市场开拓。公司同时积极探索新产品市场、新业务模式，积极参与国内 行业龙头公司“一带一路”项目，开展新型基础设施合作。

研发方面：报告期内，公司主要进行了液驱式氢气压缩机撬、液驱式氢气增压器的开发、甲醇水蒸气重整制氢的研究与开发、氢气用控制阀研究与开发以及轴流指挥器式氢气调压器、智能定位器等项目开发,报告期内公司申请专利 12 项，获得授权专利 10 项，其中发明专利 3 项。

生产方面：报告期内，全球制造业正经历“智能+”与“双碳”目标双重驱动下的深度变革。为了应对市场变化和公司产品转型需求，生产制造部门充分吸收消化新产品在设计、制造过程中的核心技术，加强技术储备，开发新的供应渠道。生产车间加强技改，升级产线设备，新改造油漆房尾气处理系统正式投运，调整技术工人配比，全面提升员工素质。大力推进“数字化”+“智能化”生产管理，引进 AGV 智能搬运机器人提升生产效率。设计科学合理的考核指标体系，引导员工树立“重质量、提效率、保交付”的生产意识。

资本运作方面：报告期内，公司积极对资本市场进行调查与分析，与当地各大投资机构保持良好关系，紧跟市场政策，在深耕公司主营业务的同时，继续关注新能源、新材料、硬核科技方面的投资项目。公司通过与常高新金隆控股（集团）有限公司共同成立的“常州诺安一号创业投资基金”，投资了新能源、新材料、合成生物、低空经济、机器人等项目。报告期内，公司对安翼陶基复合材料（常州）有限公司追加了投资。

公司治理及内部控制方面：报告期内，公司通过开展内控培训及优化“订单管理”等相关制度，有效推进了业务流程的标准化与规范化，同时增强了员工内控意识和风险防控能力。

（二） 行业情况

中国天然气行业在政策支持、技术突破、市场改革和能源转型的多重驱动下，发展前景总体向好，将呈现“供应能力增强、需求结构优化、市场效率提升、低碳转型加速”的格局。以下从核心驱动因素、增长空间、挑战与应对三个维度展开分析：

一、核心驱动因素：政策、技术与市场改革形成合力

1、政策红利持续释放

定价机制重塑：2025 年 8 月国家发改委发布《关于完善省内天然气管道运输价格机制的指导意见》，明确将省内管网定价从“一线一价”转向分区或全省统一价，与跨省管道“一区一价”衔接，减少中间

环节加价，预计降低终端气价 0.05-0.12 元/立方米。这一改革打破区域壁垒，推动“全国一张网”形成，释放市场活力。

非常规气开发激励：财政部 2025 年修订的《清洁能源发展专项资金管理办法》对页岩气、煤层气等实施“多增多补+冬增多补”奖补政策，直接刺激非常规气产量提升。例如，中石化在资阳深层页岩气区块突破 60 兆帕极限压力控制技术，创下固井深度、垂深和水平段三项纪录，为页岩气规模化开发提供技术范本。

2、供应能力稳步提升

国内产量持续增长：2024 年天然气产量 2463.7 亿立方米（同比+6%），预计 2025 年达 2500 亿立方米，跻身全球天然气大国行列。非常规气贡献突出，2023 年产量占比 43%，未来十年将成为增储上产主力。

进口多元化保障：2024 年 LNG 接收能力达 1.56 亿吨/年，中俄东线、中亚 D 线等管道项目强化供应韧性，预计 2025 年进口量 2016 亿立方米，进口依存度 44%。

3、需求端结构性增长明确

清洁替代加速：2024 年天然气消费总量 4261 亿立方米（同比+ 8%），工业燃料、交通、发电等领域替代效应显著。例如，LNG 重卡 2024 年替代柴油近 3000 万吨，预计 2030 年保有量超 120 万辆，成为交通领域减排主力。

调峰电源需求激增：气电装机规模达 1.3 亿千瓦，新增气电装机超 1000 万千瓦，在新能源高比例并网背景下，气电调峰作用不可或缺。

二、增长空间：四大领域支撑长期发展

1、交通领域深度替代

LNG 重卡、船舶燃料等场景的经济性优势显著，2024 年车用 LNG 对柴油替代量同比增长 50%，且随着基础设施完善（全国 LNG 加注站超 5000 座），预计 2030 年替代量将再翻番。

2、气电调峰与分布式能源

气电作为灵活电源，在风电、光伏波动性强的背景下，其调峰价值凸显。预计“十四五”期间气电装机年均增长 8%，长三角、珠三角等负荷中心的分布式能源项目将快速落地。

3、工业与城镇燃气升级

钢铁、化工等行业“煤改气”持续推进，叠加农村“煤改气”政策，预计 2025 年城市燃气消费达 1675 亿立方米（“十四五” CAGR 6.7%）。

4、氢能与天然气融合发展

头部企业如新奥股份已在内蒙古、新疆布局氢能项目，探索天然气掺氢燃烧技术，为工业脱碳提供过渡方案。同时，CCUS 技术的应用将降低天然气产业链碳排放，助力“双碳”目标。

三、挑战与应对：转型期的关键突破点

1、国际能源价格波动风险

2025 年 OPEC+增产导致国际油价下跌，短期可能压低 LNG 进口成本，但需警惕地缘政治冲突引发的供应中断风险。应对策略包括：扩大 LNG 现货采购比例，利用上海、重庆等交易中心提升定价权，同时加强与中亚、中东产油国的长期协议合作。

2、可再生能源竞争加剧

光伏、风电成本持续下降（2025 年光伏度电成本 0.03 美元），对天然气形成替代压力。行业需通过技术创新巩固优势，例如开发“气电+储能”联合调频系统，提升灵活性价值。

3、基础设施区域失衡

东部沿海 LNG 接收站密集（如江苏已建成 3 座），但中西部管网覆盖率低。未来需重点推进“西气东输”五线、川气东送二线等项目，同时利用数字化技术优化管网调度效率。

4、行业转型阵痛

从规模扩张转向质量效益的过程中，企业需应对市场化改革带来的竞争加剧。例如，省内管网整合

可能导致中小运营商退出，头部企业需通过技术降本（如智能管网）和服务增值（如综合能源服务）巩固市场地位。

四、未来趋势展望

1、供应端：非常规气与进口多元化双轮驱动

页岩气、煤层气产量预计 2030 年突破 2000 亿立方米，占国内总产量的 50%以上；LNG 进口量将达 1.2 亿吨/年，进口来源扩展至非洲、南美等新兴产区。

2、需求端：交通与发电成增长主力

交通领域天然气消费占比将从 2024 年的 10%提升至 2030 年的 18%，发电用气占比从 17%增至 22%，成为需求增长的核心引擎。

3、市场格局：立体化竞争与区域整合

“国家队主导核心资源、混合所有制探索细分赛道”的格局将深化，区域市场整合加速（如京津冀、长三角管网互联互通），同时国际合作项目（如中俄氢能合作）成为新增长极。

4、技术前沿：氢能数字化重塑行业生态

氢能掺混比例有望在 2030 年达 15%，数字化技术将使管网运营成本降低 15%-20%，CCUS 技术商业化应用将推动天然气产业链碳强度下降 20%。

结论：

中国天然气行业正处于从“规模扩张”向“质量效益”转型的关键期，政策红利、技术突破和市场改革为其注入强劲动力。未来十年，行业将呈现“供应保障有力、需求结构优化、市场活力增强、低碳转型加速”的特征，成为支撑能源安全和“双碳”目标的核心力量。尽管面临国际竞争、可再生能源替代等挑战，但通过技术创新、市场化改革和国际合作，行业有望在 2030 年前后进入高质量发展的新阶段，为全球能源转型提供“中国方案”。

（三） 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

（四） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	166,745,815.51	13.28%	235,340,982.75	18.62%	-29.15%
应收票据	988,894.90	0.08%	8,950,764.65	0.71%	-88.95%
应收账款	435,780,382.85	34.71%	449,466,200.07	35.56%	-3.04%
存货	181,401,349.56	14.45%	172,668,217.47	13.66%	5.06%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	21,507,924.89	1.71%	10,236,618.80	0.81%	110.11%
固定资产	183,109,875.06	14.58%	185,468,841.03	14.67%	-1.27%
在建工程	12,513,417.29	1.00%	1,075,536.83	0.09%	1,063.46%
无形资产	48,101,086.27	3.83%	41,857,042.38	3.31%	14.92%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	50,032,328.77	3.98%	50,435,132.58	3.99%	-0.80%
长期借款	9,004,500.00	0.72%	0.00	0.00%	100%
交易性金融资产	97,000,000.00	7.73%	60,000,000.00	4.75%	61.67%
应收款项融资	2,894,976.16	0.23%	3,365,706.64	0.27%	-13.99%
预付款项	30,136,220.66	2.40%	14,022,101.05	1.11%	114.92%

合同资产	7,500,882.82	0.60%	10,213,656.04	0.81%	-26.56%
其他流动资产	-	0.00%	19,435.12	0.00%	-100.00%
长期待摊费用	804,480.15	0.06%	1,075,152.99	0.09%	-25.18%
使用权资产	694,811.60	0.06%	948,572.48	0.08%	-26.75%
其他非流动资产	21,482,400.81	1.71%	28,597,794.50	2.26%	-24.88%
应付职工薪酬	7,570,220.04	0.60%	11,853,249.13	0.94%	-36.13%
应交税费	12,487,140.83	0.99%	17,838,605.77	1.41%	-30.00%
应付账款	177,339,029.56	14.12%	208,715,485.87	16.51%	-15.03%
其他应付款	10,234,361.02	0.82%	11,805,787.34	0.93%	-13.31%
一年内到期的非流动负债	582,617.38	0.05%	571,888.61	0.05%	1.88%
其他流动负债	11,619,435.13	0.93%	12,785,317.56	1.01%	-9.12%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末货币资金余额较2024年末减少68,595,167.24元，降幅29.15%，主要是报告期内购买结构性存款，大额存单97,000,000元；而上年期末有40,000,000元大额存单到期赎回，同时应付账款比上年期末减少31,376,456.31元所致。
- 2、应收票据：报告期末应收票据余额较2024年末减少7,961,869.75元，降幅88.95%，主要是报告期内公司收到货款中商业银行承兑金额同比下降且部分商业承兑已到期托收。
- 3、交易性金融资产：报告期末交易性金融资产余额较2024年末增加37,000,000元，主要是报告期内公司购买银行理财，上年期末有4000万大额存单到期赎回所致。
- 4、长期股权投资：报告期末长期股权投资余额较2024年末增加11,271,306.09元，增幅110.11%，主要是报告期内公司追加对安翼陶基复合材料（常州）有限公司投资款12,000,000元所致。
- 5、在建工程：报告期末在建工程余额较2024年末增加11,437,880.46元，增幅1,063.46%，主要系报告期新增光伏设备发电系统，蓄热式氧化焚烧炉RTO环保设备，智能立库及一体式喷漆烘干设备。
- 6、合同资产：报告期末合同资产余额较2024年末减少2,712,773.22元，降幅26.56%，主要是报告期内年初的一批项目已经到了质保期，有了收款权，从合同资产结转到应收账款所致。
- 7、其他流动资产：报告期末待抵扣增值税调整余额较2024年末减少19435.12元，降幅100%，主要是上年期末子公司常州菲罗米特仪表有限公司待抵扣增值税调整所致。
- 8、长期待摊费用：报告期末长期待摊费用余额较2024年末减少270,672.84元，降幅25.18%，主要是公司内资本模式重构经营模式已于上年期末摊销期限到期，本报告期内不再摊销所致。
- 9、使用权资产：报告期末使用权资产余额较2024年末减少253,760.88元，降幅26.75%，主要是公司租用的部分办事处房租已到期，更换房屋租赁地址，并且房屋租赁期限调整为1年，不符合使用权资产的确认条件所致。
- 10、其他非流动资产：报告期末其他非流动资产余额较2024年末减少7,115,393.69元，降幅24.88%，主要是上年期末存在无形资产收购款5,000,000元，预付设备款1,668,390元，本报告期内由非流动资产分别转入无形资产及固定资产所致。
- 11、应付职工薪酬：报告期末应付职工薪酬余额较2024年末减少4,283,029.09元，降幅36.13%，主要是销售收入下降，导致奖金计提减少。
- 12、应交税费：报告期末应交税费余额较2024年末减少5,351,464.94元，降幅30%，主要是本报告期收入下降21.67%，导致应交增值税，应交所得税下降所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	224,737,963.11	-	286,913,796.77	-	-21.67%
营业成本	158,577,512.08	70.56%	187,202,080.63	65.25%	-15.29%
毛利率	29.44%	-	34.75%	-	-
销售费用	22,343,419.82	9.94%	30,143,918.21	10.51%	-25.88%
管理费用	20,091,959.37	8.94%	24,010,943.62	8.37%	-16.32%
研发费用	8,668,430.57	3.86%	11,566,898.80	4.03%	-25.06%
财务费用	366,474.29	0.16%	-3,115,331.55	-1.09%	-111.76%
信用减值损失	-960,463.98	-0.43%	-5,923,983.78	-2.06%	-83.79%
资产减值损失	-6,497,228.28	-2.89%	-10,942,384.71	-3.81%	-40.62%
其他收益	2,909,682.41	1.29%	7,292,767.50	2.54%	-60.10%
投资收益	55,281.09	0.02%	204,187.44	0.07%	-72.93%
公允价值变动收益			0.00	-	
资产处置收益			0.00	0.00%	
汇兑收益				-	
营业利润	7,905,476.06	3.52%	25,767,617.16	8.98%	-69.32%
营业外收入	246,470.32	0.11%	1,116,125.81	0.39%	-77.92%
营业外支出	124,583.42	0.06%	17,285.50	0.01%	620.74%
净利润	7,769,166.82	-	24,490,699.61	-	-68.28%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内营业收入较2024年同期减少62,175,833.66元，降幅21.67%，主要是报告期内公司有部分非标订单履约周期延长，从原来半年左右时间延长到1年以上，导致可确认收入减少。
- 2、营业成本：报告期内营业成本较2024年同期减少28,624,568.55元，降幅15.29%，主要是报告期内公司收入下降，导致对应的成本也同比下降。
- 3、销售费用：报告期内销售费用较2024年同期减少7,800,498.39元，降幅25.88%，主要是报告期内公司收入下降，导致对应的销售费用也同比下降，同时股份支付已于上年10月摊销完，本报告期内不再摊销。
- 4、管理费用：报告期内管理费用较2024年同期减少3,918,984.25元，降幅16.32%，主要是报告期内收入下降，控制期间费用的支出，福利费下降，同时股份支付已于上年10月摊销完，本报告期内不再摊销。
- 5、研发费用：报告期内研发费用较2024年同期减少2,898,468.23元，降幅-25.06%，主要是报告期内公司研发材料支出减少所致。
- 6、信用减值损失：报告期内信用减值损失较2024年同期减少4,963,519.8元，降幅83.79%，主要是报告期内公司长账龄应收账款减少所致。
- 7、资产减值损失：报告期内资产减值损失较2024年同期减少4,445,156.4元，降幅40.62%，主要是报告期内公司施行呆滞库存消耗奖励政策，提高了长账龄库存商品的周转效率。
- 8、其他收益：报告期内其他收益较2024年同期减少4,383,085.09元，降幅60.10%，主要是报告期内公司嵌入式软件退税比上年同期减少2,364,801.85元，与日常经营活动相关的政府补贴收入比上年同期减少2,074,800元。
- 9、投资收益：报告期内投资收益金额较2024年同期减少148,906.35元，降幅72.93%，主要是报告期内公司投资的两家联营企业：安翼陶基复合材料（常州）有限公司和江苏爱诺金属材料有限公司在报告期内属初创研发阶段尚未盈利。
- 10、营业外收入：报告期内营业外收入较2024年同期减少869,655.49元，降幅77.92%，主要是上年

同期收到客户败诉违约滞纳金1,094,187.51元。

11、营业外支出：报告期内营业外支出较2024年同期增加107,297.92，增幅620.74%，主要是报告期内给上海交通大学“盛情常怀”基金会捐款80,000元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	223,131,441.01	286,678,125.11	-22.17%
其他业务收入	1,606,522.1	235,671.66	581.68%
主营业务成本	157,780,014.61	187,202,080.63	-15.72%
其他业务成本	797,497.47	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	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
标准燃气调压集成设备	33,778,071.95	26,661,366.46	21.07%	-8.68%	4.55%	减少 10.13 个百分点
非标撬装燃气集成系统	150,890,818.13	116,749,431.17	22.63%	-34.99%	-33.16%	减少 10.39 个百分点
燃气调压核心部件及配套产品	38,043,630.56	13,181,523.13	65.35%	116.36%	52.29%	增加 1.12 个百分点
其他	2,025,442.47	1,985,191.32	1.99%	759.43%	100.00%	减少 98.01 个百分点
合计	224,737,963.11	158,577,512.08	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	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
华北	53,586,564.01	37,680,653.61	29.68%	-58.09%	-56.11%	减少 3.18 个百分点
华南	28,647,676.69	24,083,981.93	15.93%	-73.47%	-71.67%	减少 5.35 个百分点
华东	62,240,501.80	41,154,453.01	33.88%	-75.19%	-75.21%	增加 0.04 个百分点
东北	6,452,794.48	4,204,257.78	34.85%	-56.19%	-55.68%	减少 0.74 个百分点
西南	49,033,497.31	34,610,158.80	29.42%	-26.00%	-21.80%	减少 3.78 个百分点
华中	13,342,941.65	9,096,232.09	31.83%	-77.55%	-76.25%	减少 3.73 个百分点

西北	11,433,987.17	7,747,774.86	32.24%	-75.72%	-75.70%	减少0.05个百分点
合计	224,737,963.11	158,577,512.08	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

受经济下行压力影响，设备投入放缓，总的市场需求减少，在报告期内，我公司新签订单额与去年同期持平，市场占有率进一步提高。但受市场竞争影响，标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统的市场竞争日益激烈，报告期内公司标准燃气调压集成设备和非标撬装燃气集成系统毛利率呈下降趋势；收入额下降主要是合同履约周期延长导致。报告期内虽然受国内宏观经济变动影响，但公司持续优化销售结构，加强销售力度，充分发挥燃气输配设备设计、制造优势，交付能力，进一步提升国内燃气专用设备的市场份额。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-27,396,261.38	-49,733,435.85	44.91%
投资活动产生的现金流量净额	-67,506,446.73	-74,514,468.66	9.40%
筹资活动产生的现金流量净额	7,972,759.66	-21,773,669.22	136.62%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-27,396,261.38元，去年同期为-49,733,435.85元，同比增加22,337,174.47元，增幅44.54%。报告期内公司调整供应商货款付款结构，加大承兑支付比重，购买商品接受劳务现金支出较去年同期减少33,805,093.42元；支付的各项税费较去年同期减少119,962.50元，支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期减少5,088,527.57元；最终导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所改善。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-67,506,446.73元，去年同期为-74,514,468.66元，同比增加7,008,021.93元，增幅9.4%，主要是报告期内公司购建固定资产所支付的现金同比减少9,372,613.59元，导致投资活动现金流量净额减少。

3、筹资活动资产的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额是7,972,759.66元，去年同期为-21,773,669.22元，同比增加29,746,428.88元，增幅136.62%。主要原因是报告期内公司取得银行短期贷款收到的现金同比增加30,000,000.00元，取得银行长期贷款收到的现金同比增加9,000,000.00元所致。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	100,000,000	97,000,000	0	不存在
合计	-	100,000,000	97,000,000	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州菲罗米特仪表有限公司	控股子公司	监控系统设备、自动控制系统设备、计算机软硬件、工业自动化控制系统装置等的设计、研发、销售、维修及技术服务	9,000,000.00	9,481,180.11	9,416,840.97	14,778.77	-734,456.02
常州特瑞斯氢能科技有限公司	控股子公司	新能源原动力设备制造、气体压缩机械制造、气体、液体分离及纯净设备制造等	50,000,000.00	0	0	0	0
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	控股子公司	新能源设备、风电设备、供暖设备、燃气设备及配件、阀门、机电设备及配件的销售、维修、技术服务	5,000,000.00	18,717,295.50	16,164,704.55	4,260,034.43	1,875,912.73
安翼陶基复合材料（常州）有限公司	参股公司	专注于耐火隔热材料、防火封堵	19,285,714.00	38,835,685.52	31,465,429.64	3,192,660.78	-2,640,474.62

		材料以及特种工程纤维的研发与生产，并提供高温热管理技术及解决方案					
江苏爱诺金属材料有限公司	参股公司	新材料技术研发推广、金属制品研发、电子专用材料研发	5,833,333.00	18,028,640.74	6,180,522.98	0.00	-2,359,988.12

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
安翼陶基复合材料(常州)有限公司	新能源、新材料领域	经营发展需要，符合公司的战略规划和业务拓展需要
江苏爱诺金属材料有限公司	新能源、新材料领域	经营发展需要，符合公司的战略规划和业务拓展需要

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

1、公司严格遵守国家法律法规，坚持诚信经营与依法纳税，积极履行社会责任，支持地方经济发展，实现企业效益与社会效益协同增长。报告期内，荣获 2024 年度“常州市三星企业”及罗溪镇“综

合贡献突出企业”称号。

2、公司严格遵守《劳动法》的有关规定，报告期内，公司尊重和保护员工的各项合法权益，积极改善员工工作环境，及时支付员工工资，缴纳各类社保费用，依法保障员工的合法权益，努力为员工创造良好的工作环境，实现企业与员工共同发展。

3、公司严格按照《公司法》、《北京证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，提高公司透明度和诚信度，并完善公司治理体系，提高公司治理能力。通过科学管理、研发创新、稳健经营，切实保障股东权益并回馈社会。

4、公司积极响应国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策，始终把环境保护放在重要位置。公司已经建立起完善的环境保护管理体系，并通过持续有效的执行和监督、有效地宣传和培训，大大提高了员工的环保意识，夯实了公司节能减排工作的基础。报告期内，各项环保指标均符合国家及行业标准。

（三） 环境保护相关的情况

☐适用 ☒不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

十三、 对 2025 年 1-9 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
宏观经济以及天然气输配管网投资下滑波动的风险	重大风险事项描述： 公司主要产品为非标撬装天然气集成系统、标准天然气调压集成设备和天然气调压核心部件及配套产品，在天然气输配行业中有广泛应用。公司业务的发展与天然气行业的发展紧密相关，天然气行业与宏观经济关联度较高。近年来，受全球性通货膨胀、国际直接投资活动低迷、国际贸易摩擦等因素影响，国内宏观经济增速有所放缓，由于公司产品需求主要来源于国内天然气输配管网的铺设，该类基础设施建设与国内宏观经济及国家对天然气输配管网的基础设施投资政策密切相关，若未来国内宏观经济增速持续放缓或国内天然气输配管网投资规模有所下滑，公司将面临产品需求下滑的风险。 应对措施： （1）公司制定了《发展战略管理制度》，对公司战略规划的制作及分解、执行进行了详细的规定。公司高层将根据宏观经济环境及行业发展的变化，及时动态调整公司战略方向； （2）公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据； （3）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。
行业竞争加剧的风险	重大风险事项描述：

	近年来，在我国能源消费结构转型升级背景下，我国天然气市场保持快速增长势头，国内天然气输配行业发展迅猛，行业内优秀企业规模不断扩张，实力不断增强，导致行业竞争有所加剧。此外，随着行业的不断发展，公司下游燃气电厂、工业用户、城市管网等客户及消费者的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。若公司未来不能在竞争中积极顺应市场需求，持续保持核心技术领先、产品更新迭代、服务质量优化，则可能在一定程度上影响公司的产品竞争力，进而会对公司经营业绩产生不利的影响。 应对措施： （1）公司采用积极的竞争战略，来应对同行的竞争； （2）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目目前基础建设已完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力； （3）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。同时，销售人员通过及时有效的沟通，可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好，并及时反馈公司； （4）公司已经建立了完整有效的质量管理体系，可以充分有效的保证公司产品、服务的质量标准。公司将不断在产品及服务质量方面努力，给与客户更好的体验，从而提升公司的市场竞争力； （5）公司已经建立了完整有效的内部控制管理体系，通过精益化管理及精细化管理，有效降低公司各方面成本，从而赋予公司产品更有竞争力的价格。公司将进一步探索更先进的生产设备及生产管理体系，提升制造效能，在保质保量的前提下，为客户提供物美价廉的产品及服务。
技术创新风险	重大风险事项描述： 由于技术研发存在一定的不确定性以及研发成果产品化预期性较低等原因，将可能导致公司研发项目失败或者技术创新成果偏离市场发展趋势，或者出现研发出的新技术、新产品不能巩固和加强已有的竞争优势，出现客户市场认可度下降等情况。同时，由于公司人力、物力、财力有限，若在技术创新领域不能达到预期效果，亦会影响现有技术、产品的研发升级工作，进而影响公司的经济效益。 应对措施： （1）公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据； （2）公司《研发项目管理办法》规定，研发项目立项应当以销售市场调研报告作为依据。有效保障了公司的技术研发工作与市场的紧密结合； （3）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目办公楼等基础建设已完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的

	决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力。
经营业绩季节性波动风险	重大风险事项描述： 公司主要从事天然气输配及应用装备的生产、研发和销售，下游客户主要为能源集团、燃气集团及地方市政工程建设单位，上述客户一般于年初制定投资预算与采购计划，并在上半年履行内部审批和招标程序，考虑到生产周期和安装、调试情况，公司收入确认相对集中在下半年，经营业绩存在季节性波动的风险。 应对措施： 公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。
销售模式导致业绩稳定和市场开拓的风险	重大风险事项描述： 受限于下游客户地域分布广泛，自身市场开发及技术支持人员规模限制等，公司建立了直销加经销的业务模式，并在直销模式下，引入服务商进行合作开发，借助服务商的渠道优势加强公司产品的市场推广能力。公司的服务商为公司提供的服务，主要包括在销售区域内实施的市场调研、客户开发、产品功能介绍推广、协助回款等内容。由于公司产品的需求遍及全国，公司现有销售人员难以满足覆盖全国市场的业务机会，若未来公司与服务商的合作关系发生变化，则可能导致公司获取的订单数量减少，从而对公司的业绩稳定和市场开拓产生不利的影响。 应对措施： （1）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。同时，销售人员通过及时有效的沟通，可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好，并及时反馈公司； （2）公司已经建立并完善了《经销商管理办法》、《销售服务商管理办法》等制度，规范了对经销商、服务商的管理与合作，有利于公司与经销商、服务商建立稳定、长期的合作关系。同时也优化了经销商、服务商的进、出通道，有利于公司及时引进更优的合作方，淘汰不合格的合作方。
公司股权相对分散带来的控制风险	重大风险事项描述： 截至 2025 年 6 月 30 日，一致行动人许颀、郑玮、许宪婷、顾文勇合计直接持股比例为 36.10%，股权相对较为分散，可能对控制权稳定性造成不利影响。 应对措施： 2021 年 10 月 28 日，实际控制人许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇签订了现行有效的《一致行动协议》，有效期自各方签署之日起生效，至公司股票公开发行首次在精选层挂牌或在证券交易所上市 6 年后有限期届满；有效期届满后，若本协议各方无异议，则本协议有效期自动延长并长期有效。 2024 年 7 月 9 日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记，2024 年 7 月 12 日，许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颀、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颀、郑玮、

	顾文勇，一致行动人变更为许颀、郑玮、顾文勇、许宪婷。
税收优惠政策变动风险	重大风险事项描述： 公司当前享受的税收优惠政策主要包括高新技术企业税收优惠、研发费用加计扣除、软件产品即征即退政策等，虽然公司的持续经营能力不依赖于税收优惠政策，但若上述税收优惠发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。 应对措施： 公司已经在相关制度中，对公司的税务管理进行了详细的规定，公司财务部将实时关注国家税收政策，并同步调整公司税务管理工作。
原材料价格波动导致毛利率下降的风险	重大风险事项描述： 公司主营业务成本中直接材料占比超过 70%，维持在较高水平，公司主要原材料包括球阀、电气仪表、流量计、不锈钢箱体、管件法兰接头、板材棒材型材等，其中不锈钢箱体、管件法兰接头、板材棒材型材等主要原材料为钢材，钢材为大宗商品，市场价格受国际、国内经济形势、供需关系等多种因素影响较大。若未来上游原材料价格持续上涨，公司无法将原材料上涨的压力转嫁给下游，公司将面临采购成本上升、毛利率下滑从而导致经营业绩受损的风险。 应对措施： （1）公司供应管理部每年度均会组织对重要原材料供应商的考察、入围、评选工作，并与相关供应商签订年度供货协议。针对每一样原材料，公司均备有不少于 2 家的供应商，避免出现对单一供应商过于依赖从而导致无议价空间、出现紧急情况时无备选的情况发生； （2）公司已建立完善的项目报价管理制度，公司项目执行部通过对公司产品的原材料成本、人工成本、制造费用等的把控，依据成本加成的模式制作产品报价单，从而控制公司产品的毛利率在稳定的水平。
存货跌价的风险	重大风险事项描述： 公司存货主要为原材料、半成品、库存商品和发出商品。未来随着公司业务规模的进一步扩大，存货库存可能存在较大波动，若下游市场的供求状况或部分客户需求出现重大变动，或同期原材料、成品价格大幅波动，可能导致存货无法顺利实现销售，或者存货出现库存积压导致计提大幅跌价损失的情况，进而影响公司业绩。 应对措施： （1）公司已经修订并完善了《存货管理制度》，并开展了智能仓储管理的项目建设，未来公司将持续开展利库措施，降低公司存货规模； （2）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。
应收账款不能及时收回的风险	重大风险事项描述： 随着公司业务规模的不断扩大和营业收入的增长，公司应收账款相应增长。尽管主要客户具有较好的信用水平和支付能力，但若未来下游行业发生重大不利变化，客户财务状况、合作关系发生恶化，则可能导致公司应收账款无法收回形成坏账损失；若应收账款规模进一步扩大，账龄进一步上升，坏账准备金额会相应增加，将会对公司经营成果造成不利影响，同时也会对公司经营性现金流量和资金状况造成不利的影响。

	应对措施: (1) 公司已修订完善《应收账款管理制度》，对公司应收账款进行有效管理； (2) 公司财务部根据制度规定，定期及时制作《账龄分析表》，实时监控公司应收账款收回情况，对于未能及时收回的，及时反馈销售部门进行催收； (3) 公司制度规定，财务部定期开展应收账款对账工作，及时与客户确认相关应收账款金额； (4) 根据公司《发货管理制度》，公司已要求保留订单相关的原始凭证，并对文件的有效性作出规定。在应收账款不能及时收回时，可作为诉讼的有效支撑材料； (5) 公司财务部已根据《资金管理制度》，及时制定了公司财务管理规划，并保有了充足的现金流支撑公司正常经营。
产能消化风险	重大风险事项描述: 公司 2022 年登陆北交所上市融资，募投项目包括天然气输配及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金项目，其中天然气输配及应用装备产能建设项目系对公司现有产品包括非标撬装天然气集成系统、标准天然气调压集成设备和天然气调压核心部件及配套产品等进行产能扩充。若募集资金投资项目出现未能预计的市场环境变化，国内外宏观经济环境的不确定性发展，社会各行业领域发展将面临较大挑战，下游市场需求将出现下滑，将可能出现销售不及预期导致新增产能无法消化、项目实施受阻等情形，进而影响公司募集资金投资项目实现的经济效益。 应对措施: (1) 公司制定了《发展战略管理制度》，对公司战略规划制定及分解、执行进行了详细的规定。公司高层将根据宏观经济环境及行业发展的变化，及时动态调整公司战略方向； (2) 公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据； (3) 公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压； (4) 研发中心建设项目将推进公司新产品的研究与开发，当出现现有产品销售不及预期导致新增产能无法消化、项目实施受阻等情形时，将及时转向新产品，维持公司稳定发展。
固定资产折旧大幅增加的风险	重大风险事项描述: 公司 2022 年登陆北交所上市，上市完成后公司的资产规模大幅增加。公司募投的天然气输配及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目等工程建设完成，公司的固定资产规模有所扩大。若外部环境变化导致本次募投项目的收益不及预期，无法抵减由于资产规模扩大造成的折旧、摊销增加，可能会进一步摊薄公司的利润空间，从而导致公司盈利能力出现下降的风险。 应对措施: (1) 公司已建立完善《固定资产管理制度》，通过对固定资产的有效管理，可延长使用时间，减少损失； (2) 公司制度规定，需定期对设备进行维护及保养，合理使用设备，避免过度使用或者错误操作导致设备加快损耗； (3) 公司将定期对固定资产进行评估和检测，及时修复潜在问题，有助于减少折旧损失；

	(4)公司已开展研发中心建设,积极推进新产品的研究与开发,新设备资产的使用率将维持在稳定水平。
实际控制人一致行动协议无法续期的风险	重大风险事项描述: 许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇为公司的实际控制人,2021年10月28日,许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇签订了现行有效的《一致行动协议》,有效期自各方签署之日起生效,至公司股票公开发行首次在精选层挂牌或在证券交易所上市6年后有限期届满;有效期届满后,若本协议各方无异议,则本协议有效期自动延长并长期有效。若未来《一致行动协议》到期后无法续约、延长或被终止,则可能影响公司控制权稳定,从而对公司生产经营产生不利影响。 应对措施: 2024年7月9日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记,2024年7月12日,许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议,继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务,通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份,使得公司实际控制人、一致行动人发生变更,实际控制人由许颢、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颢、郑玮、顾文勇,一致行动人变更为许颢、郑玮、顾文勇、许宪婷。
经营业绩波动的风险	重大风险事项描述: 根据公司以往的经营情况、产品品质,以及客户对于供应商及相应产品、服务的遴选标准,公司与主要客户保持着长期、稳定的合作。但若未来客户进一步提高对于产品标准、性能的要求,公司自身竞争力下降或受外部政策环境、政府预算等因素影响,则会存在因公司获取的订单数量减少而导致公司未来经营业绩存在波动的风险。 应对措施: (1)公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络,可以有效做到及时、快速响应客户的需求,从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。同时,销售人员通过及时有效的沟通,可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好,并及时反馈公司; (2)公司已开展柔性生产管理体系建设,将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点,依据产品的市场需求动态调整生产规模,避免造成产成品库存积压。 (3)公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系,募投项目中的研发中心建设项目于2023已建设完成,同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势,在该项目原有实施地点基础上,公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定,以提升研发能力,公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势,促进公司产品有效迭代更新,增强公司产品的竞争力。
招投标风险	重大风险事项描述: 公司主要产品用于天然气基础设施项目,根据相关法律法规规定,单项合同估算价在200万元人民币以上应当履行招投标程序,公司经营中存在少数大额销售合同根据客户采购程序未履行招投标的情形,若客户因相关程序违反规定而要求撤销合同或订单,则可能造成公司与客户之间的纠纷或潜在纠纷,存在对公司经营稳定性造成不利影响的风险。 应对措施: (1)公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络,可以有效做到及时、快速响应客户的需求,从而提升公司为客户提供

	的各项服务的质量与速度。公司销售人员及时与客户进行沟通，与客户通力配合，有助于问题的解决； （2）公司已建立完善《招投标管理办法》，对公司的招投标行为进行了规范。
部分工序外协加工生产的风险	重大风险事项描述： 近年来国家天然气输配设备行业市场需求旺盛，公司产能已处于较为饱和状态。为缓解生产压力，保证客户的产品供应稳定，公司存在部分非核心工序委托外协供应商进行加工的情形，主要包括生产工艺较为简单的机械加工和焊接加工类、表面处理类以及必须由第三方检验机构进行的标定类等工序。尽管目前公司已建立较为完善的外协供应商管理控制程序和质量管理体系，也未因外协加工而致使公司产品出现质量或产品延期交付等问题，且公司外协供应商较为分散，公司不存在对主要外协供应商的重大依赖，但若公司部分主要外协加工商发生意外变化，或因部分外协厂商无法满足公司快速发展的需求，出现产能不足、生产管理平欠佳或公司与外协厂商合作发生摩擦等情形，将可能导致公司无法对外协供应商进行有效的管理和质量控制，进而导致公司出现产品延迟供应或产品质量下降的情形，将可能对公司生产经营产生不利影响。 应对措施： （1）公司已经制定并完善了《采购管理制度》，对公司外协工作流程进行了规定； （2）公司已制定并完善了《供应商管理办法》，对公司外协供应商的管理进行了规定； （3）公司已经建立了完整有效的质量管理体系，可以充分有效的保证公司产品、服务的质量标准。对于外协工序，公司的质量管理体系同步适用。
人工成本增加的风险	重大风险事项描述： 近年来，公司人员薪酬及人工成本逐步增加，一方面，由于公司减少劳务派遣人员的用工情况，并且提升薪酬聘用正式员工以补充相关岗位空缺；另一方面，随着公司业务不断发展和市场竞争越来越激烈，以及社会平均工资水平的不断提升，公司通过提升工资水平来保留或吸引优秀人才。但若未来公司发展速度低于因此增加的成本的速度，则可能导致公司业绩下滑。 应对措施： （1）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目办公楼等基础建设已完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力，从而保障公司发展的速度； （2）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度，保障公司订单的稳定； （3）公司已建立完善项目报价管理制度，公司项目部通过对公司产品的原材料成本、人工成本、制造费用等的把控，依据成本加成的模式制作产品报价单，从而控制公司产品的毛利率在稳定的水平； （4）公司将通过精益化及精细化管理体系，提升人工工作效能，

	有效降低公司各方面管理费用及成本。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的重大合同	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

☒是 ☐否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	300,000.00	118,716.81
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	2,800,000.00	590,226.01

2、 重大日常性关联交易

☐适用 ☒不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：元

共同投资方	被投资企业的名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	重大在建项目进展情况	临时公告披露时间
常州同策汇投资管理有限公司（有限合伙）	安翼陶基复合材料（常州）有限公司	专注于耐火隔热材料、防火封堵材料以及特种工程纤维的研发与生产，并提供高温热管理技术及解决方案	19,285,714.00	38,835,685.52	31,465,429.64	-2,640,474.62	-	2024年12月31日

5、与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
安翼陶基复合材料（上海）有限公司	应收账款	15,849.06	15,849.06	0.00	向关联公司出租厂房	较小	2024年12月31日
安翼陶基复合材料（上海）有限公司	预收账款	508,788.99	708,942.83	0.00	向关联公司出售资产、出租厂房、销售水电、提供物业管理服务	较小	2024年12月31日

6、关联方为公司提供担保的事项

□适用 √不适用

7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

□适用 √不适用

8、其他重大关联交易

□适用 √不适用

(四) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2024 年 12 月 31 日	安翼陶基复合材料(常州)有限公司	安翼陶基公司 10.8%股权	现金	12,000,000 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

因业务发展需要，公司与常州同策汇投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“同策汇”)向安翼陶基复合材料(常州)有限公司(下称“安翼陶基”)共同投资 1300 万元人民币，其中公司投资 1200 万元人民币，同策汇投资 100 万元人民币。

在本次投资前，公司已于 2024 年投资 800 万元人民币并持有安翼陶基 9.20%股份。报告期内公司完成对外投资后持有安翼陶基 20.00%的股权，同策汇持有安翼陶基 1.00%的股权。

安翼陶基主要业务是专注于耐火隔热材料、防火封堵材料以及特种工程纤维的研发与生产，并提供高温热管理技术及解决方案，拥有强大的研发实力，有多项授权的发明专利，并在纳米材料、防火节能材料领域拥有专有技术，可以为公司氢能业务发展提供有力支撑，也是公司布局新材料领域的重要举措，主要应用于新能源和电力市场。特瑞斯通过与安翼陶基的合作，有助于实现更快速的发展。

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

一、员工持股计划审议情况

公司于 2020 年 10 月 30 日召开的第三届董事会第十二次会议和 2020 年 11 月 16 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《员工持股计划（草案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施员工持股计划。

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修订〈员工持股计划（草案）〉的议案》，决定对公司员工持股计划的存续期限与锁定期限内容予以修订。本次修订事项已于 2021 年 4 月 16 日经公司员工持股计划第三次持有人会议审议通过。

二、员工持股计划实施情况

1、报告期内持股员工的范围、人数；

截止到 2025 年 6 月 30 日，公司员工持股计划包含董事、监事、高级管理人员及公司中层管理人员、业务骨干等共计 70 名员工。

2、实施员工持股计划的资金来源；

公司实施员工持股计划的资金来源为参与对象合法薪酬及通过法律、行政法规允许的其他方式取得的自筹资金。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占公司股本总额的比例；

用于实施员工持股计划的股票来源于公司定向发行的股票。公司员工持股计划持有公司股票 1560 万股，截止到 2025 年 6 月 30 日，占公司总股本比例为 12.54%。

4、员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况；

报告期内不存在因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况。

5、资产管理机构的变更情况

公司员工持股计划采用公司自行管理的模式，不存在资产管理机构的变更情况。

（六） 股份回购情况

公司于 2025 年 3 月 24 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，并且经 2025 年 4 月 9 日公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过。回购规模以回购金额为准，本次拟回购资金总额不少于 5,000,000 元，不超过 10,000,000 元，同时根据拟回购资金总额及拟回购价格上限测算预计回购股份数量区间为 370,371 股-740,740 股，占公司目前总股本的比例为 0.30%-0.60%，资金来源为自有资金。本次回购股份的实施期限为自股东会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 6 个月。

截至本报告披露日，公司暂未实施股份回购。

（七） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

承诺事项详细情况：

公司已披露的承诺事项具体内容参见公司在北京证券交易所官网披露的《招股说明书》。

截至报告披露日，上述承诺均不存在超期未履行完毕的情形；承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

（八） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	29,518,992.58	2.35%	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	保证金	650,486.49	0.05%	用于保函保证金
货币资金	流动资产	质押	337,353.58	0.03%	用于本公司应付票据质押
总计	-	-	30,506,832.65	2.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项是为公司票据提供质押，以满足公司长远发展需要及生产经营的正常所需，增加资金流动性，有利于公司持续稳定经营，不会对公司生产经营活动产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	45,001,758	36.16%	24,636,985	69,638,743	55.96%
	其中：控股股东、实际控制人	176	0%	8,844,879	8,845,055	7.11%
	董事、监事及高管	2,000	0%	1,553,461	1,555,461	1.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	79,446,430	63.84%	-24,636,985	54,809,445	44.04%
	其中：控股股东、实际控制人	35,394,847	28.44%	-8,848,579	26,546,268	21.33%
	董事、监事及高管	6,219,850	5.00%	-1,553,461	4,666,389	3.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		124,448,188	-	0	124,448,188	-
普通股股东人数		7,415				

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许颢	境内自然人	26,941,596	0	26,941,596	21.65%	20,206,197	6,735,399
2	常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13,000,000	0	13,000,000	10.45%	6,464,250	6,535,750
3	陈晓芸	境内自然人	11,572,353	0	11,572,353	9.30%	8,679,265	2,893,088
4	许宪婷	境内自然人	9,530,330	0	9,530,330	7.66%	7,147,748	2,382,582
5	顾文勇	境内自然人	7,251,071	0	7,251,071	5.83%	5,438,304	1,812,767
6	王昊	境内自然人	6,141,066	0	6,141,066	4.93%	4,605,800	1,535,266
7	朱凌	境内自然人	4,622,017	0	4,622,017	3.71%	0	4,622,017
8	周信钢	境内自然人	0	4,547,352	4,547,352	3.65%	0	4,547,352
9	常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,600,000	0	2,600,000	2.09%	994,500	1,605,500
10	特瑞斯能源装备股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1,845,164	0	1,845,164	1.48%	0	1,845,164
合计		-	83,503,597	4,547,352	88,050,949	70.75%	53,536,064	34,514,885

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

实际控制人许颢、顾文勇构成一致行动人关系；常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）、常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）由许颢控制。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份
☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：
☐适用 ☒不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：
☒是 ☐否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	44,921,653
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	36.10%

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

（1）公开发行情况

☐适用 ☒不适用

（2）定向发行情况

☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

2022 年 12 月，公司采用公开方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 21,000,000 股，发行价为每股人民币 16.18 元，募集资金总额为人民币 339,780,000.00 元，募集资金已于 2022 年 12 月 6 日扣除承销费（含税）20,386,800.00 元后到账 319,393,200.00 元；根据股票发行方案的规定，本次募集资金在扣除发行费用 13,500,213.21 元后，公司本次募集资金净额为 305,892,986.79 元将全部用于天然气输配及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金。

2025 年 1 月 6 日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。产品品种满足安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全、单笔投资期限最长不超过 12 个月等要求，公司拟投资的品种为保障投资本金安全的定期存款、通知存款或结构性存款产品，且购买的产品不得抵押，不用作其他用途，不影响募集资金投资计划正常进行。决议自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

截至 2025 年 6 月 30 日，募集资金账户获得利息收入 8,697,198.21 元，已使用募集资金对项目投入 213,243,625.39 元，使用募集资金支付发行费用 13,500,213.21 元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买相关理财产品尚有 97,000,000.00 元未到期。截至 2025 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 4,346,559.61 元，未发生变更募集资金用途的情形。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

八、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许颀	董事长、总经理	男	1970 年 2 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
顾文勇	董事、副总经理	男	1967 年 7 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1970 年 2 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
王昊	董事	男	1972 年 1 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
汤犇	董事、副总经理	男	1967 年 9 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
蒋伟	副总经理	男	1988 年 8 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
薛峰	董事、副总经理	男	1980 年 10 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
朱亚媛	独立董事	女	1965 年 4 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
周旭东	独立董事	男	1966 年 11 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
凌旭峰	独立董事	男	1971 年 1 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
徐立云	独立董事	男	1973 年 9 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
吴慧娟	监事、监事会主席	女	1986 年 11 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
霍丹丹	监事	女	1990 年 5 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
武洪霞	监事	女	1987 年 9 月	2024 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 17 日
董事会人数:					10
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

许颀、顾文勇也是公司实际控制人，除此外董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
许颀	董事长、总经理	26,941,596	0	26,941,596	21.65%	0	20,206,197	6,735,399
顾文勇	董事、副总经理	7,251,071	0	7,251,071	5.83%	0	5,438,304	1,812,767
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	41,469	0	41,469	0.03%	0	31,102	10,367
王昊	董事	6,141,066	0	6,141,066	4.93%	0	4,605,800	1,535,266
汤犇	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
蒋伟	副 总 经	0	0	0	0%	0	0	0

	理							
薛峰	董事、副总经理	39,315	0	39,315	0.03%	0	29,487	9,828
朱亚媛	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
周旭东	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
凌旭峰	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
徐立云	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
吴慧娟	监事、监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
霍丹丹	监事	0	0	0	0%	0	0	0
武洪霞	监事	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	40,414,517	-	40,414,517	32.47%	0	30,310,890	10,103,627

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（四） 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	84	10	3	91
生产人员	230	9	10	229
销售人员	104	6	0	110
技术人员	120	9	5	124
财务人员	8	1	1	8
员工总计	546	35	19	562

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	9	10
本科	181	185
专科	126	130
专科以下	230	237
员工总计	546	562

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	166,745,815.51	235,340,982.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	97,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	988,894.90	8,950,764.65
应收账款	五、（一）4	435,780,382.85	449,466,200.07
应收款项融资	五、（一）5	2,894,976.16	3,365,706.64
预付款项	五、（一）6	30,136,220.66	14,022,101.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	11,858,333.43	6,398,502.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	181,401,349.56	172,668,217.47
其中：数据资源			
合同资产	五、（一）9	7,500,882.82	10,213,656.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（一）10	9,044,385.74	10,243,593.10
其他流动资产	五、（一）11		19,435.12
流动资产合计		943,351,241.63	970,689,159.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）12	21,507,924.89	10,236,618.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、（一）13	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、（一）14	183,109,875.06	185,468,841.03
在建工程	五、（一）15	12,513,417.29	1,075,536.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）16	694,811.60	948,572.48

无形资产	五、（一）17	48,101,086.27	41,857,042.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）18	804,480.15	1,075,152.99
递延所得税资产	五、（一）19	18,987,117.73	19,180,065.67
其他非流动资产	五、（一）20	21,482,400.81	28,597,794.50
非流动资产合计		312,201,113.8	293,439,624.68
资产总计		1,255,552,355.43	1,264,128,783.77
流动负债：			
短期借款	五、（一）22	50,032,328.77	50,435,132.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）23	95,230,124.23	99,177,816.58
应付账款	五、（一）24	177,339,029.56	208,715,485.87
预收款项	五、（一）25	35,000.00	563,034.27
合同负债	五、（一）26	44,783,065.61	24,805,512.35
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	五、（一）27	7,570,220.04	11,853,249.13
应交税费	五、（一）28	12,487,140.83	17,838,605.77
其他应付款	五、（一）29	10,234,361.02	11,805,787.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）30	582,617.38	571,888.61
其他流动负债	五、（一）31	11,619,435.13	12,785,317.56
流动负债合计		409,913,322.57	438,551,830.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）32	9,004,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）33	175,667.58	348,778.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（一）34	2,492,676.55	2,700,276.65
递延收益	五、（一）35	13,483,345.79	10,439,097.33
递延所得税负债	五、（一）19		4,185.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,156,189.92	13,492,338.40

负债合计		435,069,512.49	452,044,168.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）36	124,448,188.00	124,448,188.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）37	420,388,256.87	420,388,256.87
减：库存股	五、（一）38	20,019,356.82	20,019,356.82
其他综合收益			
专项储备	五、（一）39	5,277,581.94	4,648,521.13
盈余公积	五、（一）40	55,343,444.34	55,343,444.34
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）41	235,044,728.61	227,275,561.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		820,482,842.94	812,084,615.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		820,482,842.94	812,084,615.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,255,552,355.43	1,264,128,783.77

法定代表人：许颀 主管会计工作负责人：王粉萍 会计机构负责人：王粉萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		166,552,476.84	232,781,107.96
交易性金融资产		97,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		988,894.90	8,950,764.65
应收账款	十六、（一）1	453,210,309.03	465,387,703.68
应收款项融资		2,894,976.16	3,365,706.64
预付款项		29,129,706.02	13,928,894.60
其他应收款	十六、（一）2	28,857,132.43	23,397,301.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		180,323,411.33	171,300,828.81
其中：数据资源			
合同资产		7,500,882.82	10,213,656.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		9,044,385.74	10,243,593.10
其他流动资产			
流动资产合计		975,502,175.27	999,569,556.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、（一）3	35,507,924.89	24,236,618.80
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		182,804,231.86	185,452,796.05
在建工程		12,498,161.58	1,075,536.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		694,811.60	948,572.48
无形资产		41,497,312.69	41,857,042.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		804,480.15	1,075,152.99
递延所得税资产		18,462,570.36	18,886,329.67
其他非流动资产		21,482,400.81	23,597,794.50
非流动资产合计		318,751,893.94	302,129,843.70
资产总计		1,294,254,069.21	1,301,699,400.38
流动负债：			
短期借款		50,032,328.77	50,435,132.58
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		95,230,124.23	99,177,816.58
应付账款		195,703,034.54	224,971,784.30
预收款项			508,788.99
合同负债		44,783,065.61	24,805,512.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,217,195.17	11,537,744.13
应交税费		12,523,097.59	17,651,717.39
其他应付款		10,157,164.80	11,768,314.34
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		582,617.38	571,888.61
其他流动负债		11,619,435.13	12,785,317.56
流动负债合计		427,848,063.22	454,214,016.83
非流动负债：			
长期借款		9,004,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		175,667.58	348,778.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,492,676.55	2,700,276.65
递延收益		13,483,345.79	10,439,097.33
递延所得税负债			4,185.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,156,189.92	13,492,338.40
负债合计		453,004,253.14	467,706,355.23

所有者权益（或股东权益）：			
股本		124,448,188.00	124,448,188.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		420,388,256.87	420,388,256.87
减：库存股		20,019,356.82	20,019,356.82
其他综合收益			
专项储备		5,277,581.94	4,648,521.13
盈余公积		55,343,444.34	55,343,444.34
一般风险准备			
未分配利润		255,811,701.74	249,183,991.63
所有者权益（或股东权益）合计		841,249,816.07	833,993,045.15
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,294,254,069.21	1,301,699,400.38

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入	五、（二）1	224,737,963.11	286,913,796.77
其中：营业收入	五、（二）1	224,737,963.11	286,913,796.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		212,339,758.29	251,776,766.06
其中：营业成本	五、（二）1	158,577,512.08	187,202,080.63
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	五、（二）2	2,291,962.16	1,968,256.35
销售费用	五、（二）3	22,343,419.82	30,143,918.21
管理费用	五、（二）4	20,091,959.37	24,010,943.62
研发费用	五、（二）5	8,668,430.57	11,566,898.80
财务费用	五、（二）6	366,474.29	-3,115,331.55
其中：利息费用		445,356.26	624,357.27
利息收入		194,777.43	3,887,739.62
加：其他收益	五、（二）7	2,909,682.41	7,292,767.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	55,281.09	204,187.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-728,693.91	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-960,463.98	-5,923,983.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-6,497,228.28	-10,942,384.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,905,476.06	25,767,617.16
加：营业外收入	五、（二）11	246,470.32	1,116,125.81
减：营业外支出	五、（二）12	124,583.42	17,285.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,027,362.96	26,866,457.47
减：所得税费用	五、（二）13	258,196.14	2,375,757.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,769,166.82	24,490,699.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,769,166.82	24,490,699.61
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,769,166.82	24,490,699.61
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,769,166.82	24,490,699.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,769,166.82	24,490,699.61
（二）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（元/股）		0.06	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.19

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十六、（二）1	224,861,014.26	286,990,305.37
减：营业成本	十六、（二）1	161,304,667.82	191,960,741.86
税金及附加		2,260,828.35	1,934,604.60
销售费用		21,651,074.05	29,722,867.13
管理费用		19,526,840.91	23,494,340.56
研发费用	十六、（二）2	8,315,136.67	10,826,431.54
财务费用		366,358.22	-3,115,612.35
其中：利息费用		445,159.15	624,357.27
利息收入		194,027.89	3,887,463.92
加：其他收益		2,909,247.02	7,284,918.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（二）3	55,281.09	204,187.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-728,693.91	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-960,256.43	-5,924,106.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,497,228.28	-10,942,384.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,943,151.64	22,789,547.10
加：营业外收入		246,470.32	1,116,125.81
减：营业外支出		115,081.92	17,285.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,074,540.04	23,888,387.41
减：所得税费用		446,829.93	2,567,356.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,627,710.11	21,321,030.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,627,710.11	21,321,030.46
（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		6,627,710.11	21,321,030.46
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		234,529,321.84	250,881,711.52
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,266,832.94	3,888,356.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	36,355,019.24	31,354,278.16
经营活动现金流入小计		272,151,174.02	286,124,345.68
购买商品、接受劳务支付的现金		168,379,960.64	202,185,054.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		46,087,772.75	43,384,535.39
支付的各项税费		15,611,601.44	15,731,563.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	69,468,100.57	74,556,628.14
经营活动现金流出小计		299,547,435.40	335,857,781.53
经营活动产生的现金流量净额		-27,396,261.38	-49,733,435.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、（三）1	183,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		783,975.00	396,666.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	6,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		183,788,975.00	70,403,566.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,295,421.73	24,918,035.32

投资支付的现金	五、（三）1	232,000,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		251,295,421.73	144,918,035.32
投资活动产生的现金流量净额		-67,506,446.73	-74,514,468.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,000,000.00	20,399,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,000,000.00	20,399,000.00
偿还债务支付的现金		50,399,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,551.26	573,756.22
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	五、（三）2	185,689.08	598,913.00
筹资活动现金流出小计		51,027,240.34	42,172,669.22
筹资活动产生的现金流量净额		7,972,759.66	-21,773,669.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		103,509.29	-6,462.55
五、现金及现金等价物净增加额		-86,826,439.16	-146,028,036.28
加：期初现金及现金等价物余额		207,958,134.27	340,953,209.54
六、期末现金及现金等价物余额		121,131,695.11	194,925,173.26

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
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		233,143,555.33	248,381,711.52
收到的税费返还		1,266,397.55	3,408,705.92
收到其他与经营活动有关的现金		36,303,475.70	30,535,325.88
经营活动现金流入小计		270,713,428.58	282,325,743.32
购买商品、接受劳务支付的现金		170,739,534.09	202,050,834.06
支付给职工以及为职工支付的现金		45,185,506.56	42,074,048.77
支付的各项税费		14,818,289.60	14,405,998.68
支付其他与经营活动有关的现金		68,811,252.28	74,056,342.21
经营活动现金流出小计		299,554,582.53	332,587,223.72
经营活动产生的现金流量净额		-28,841,153.95	-50,261,480.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		183,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		783,975.00	396,666.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	6,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		183,788,975.00	70,403,566.66

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,483,993.04	24,910,564.32
投资支付的现金		232,000,000.00	120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		247,483,993.04	144,910,564.32
投资活动产生的现金流量净额		-63,695,018.04	-74,506,997.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,000,000.00	20,399,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,000,000.00	20,399,000.00
偿还债务支付的现金		50,399,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,551.26	573,756.22
支付其他与筹资活动有关的现金		185,689.08	598,913.00
筹资活动现金流出小计		51,027,240.34	42,172,669.22
筹资活动产生的现金流量净额		7,972,759.66	-21,773,669.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		103,509.29	-6,462.55
五、现金及现金等价物净增加额		-84,459,903.04	-146,548,609.83
加：期初现金及现金等价物余额		205,398,259.48	340,834,613.39
六、期末现金及现金等价物余额		120,938,356.44	194,286,003.56

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82		4,648,521.13	55,343,444.34		227,275,561.79	812,084,615.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82		4,648,521.13	55,343,444.34		227,275,561.79	812,084,615.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								629,060.81			7,769,166.82	8,398,227.63
（一）综合收益总额											7,769,166.82	7,769,166.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
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							629,060.81					629,060.81
1. 本期提取							1,398,230.78					1,398,230.78
2. 本期使用							769,169.97					769,169.97
（六）其他												
四、本期期末余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82	5,277,581.94	55,343,444.34		235,044,728.61		820,482,842.94

上期情况

单位：元

项目	2024 年半年度											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								所有者权益合计

						益			备			
一、上年期末余额	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		196,338,377.95	780,116,558.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		196,338,377.95	780,116,558.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,841,558.34	542,026.22		-161,164.76			2,332,155.29	3,470,522.65
（一）综合收益总额											24,490,699.61	24,490,699.61
（二）所有者投入和减少资本					1,841,558.34							1,841,558.34
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,841,558.34							1,841,558.34
4. 其他												
（三）利润分配											-22,158,544.32	-22,158,544.32
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											-22,158,544.32	-22,158,544.32
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							-161,164.76					-161,164.76
1. 本期提取							1,555,333.66					1,555,333.66
2. 本期使用							1,716,498.42					1,716,498.42
(六) 其他						542,026.22						-542,026.22
四、本期期末余额	125,705,240.00				427,498,342.65	20,561,383.04	4,222,469.99	48,051,878.24		198,670,533.24		783,587,081.08

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82		4,648,521.13	55,343,444.34		249,183,991.63	833,993,045.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82		4,648,521.13	55,343,444.34		249,183,991.63	833,993,045.15
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								629,060.81			6,627,710.11	7,256,770.92
（一）综合收益总额											6,627,710.11	6,627,710.11
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							629,060.81				629,060.81	
1. 本期提取							1,398,230.78				1,398,230.78	
2. 本期使用							769,169.97				769,169.97	
（六）其他												
四、本期期末余额	124,448,188.00				420,388,256.87	20,019,356.82		5,277,581.94	55,343,444.34		255,811,701.74	841,249,816.07

上期情况

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	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

						益			备			
一、上年期末余额	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		205,718,441.09	789,496,621.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		205,718,441.09	789,496,621.57
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,841,558.34	542,026.22		-161,164.76			-837,513.86	300,853.50
(一) 综合收益总额											21,321,030.46	21,321,030.46
(二) 所有者投入和减少 资本					1,841,558.34							1,841,558.34
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额					1,841,558.34							1,841,558.34
4. 其他												
(三) 利润分配											-22,158,544.32	-22,158,544.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的 分配											-22,158,544.32	-22,158,544.32
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								-161,164.76				-161,164.76
1. 本期提取								1,555,333.66				1,555,333.66
2. 本期使用								1,716,498.42				1,716,498.42

(六) 其他					542,026.22						-542,026.22
四、本期期末余额	125,705,240.00			427,498,342.65	20,561,383.04		4,222,469.99	48,051,878.24		204,880,927.23	789,797,475.07

法定代表人：许颀

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	第三节、十四
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、(六)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	附注五、(一). 39
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注五、(一). 32

附注事项索引说明:

1、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

公司主要从事天然气输配及应用装备的生产、研发和销售，下游客户主要为能源集团、燃气集团及地方市政工程建设单位，上述客户一般于年初制定投资预算与采购计划，并在上半年履行内部审批和招标程序，考虑到生产周期和安装、调试情况，公司收入确认相对集中在下半年，经营业绩存在季节性波动的风险。

2、是否存在证券发行、回购和偿还情况

公司于 2025 年 3 月 24 日召开公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，并且经 2025 年 4 月 9 日公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过。决定本次拟回购资金总额不少于 5,000,000 元，不超过 10,000,000 元，同时根据拟回购资金总额及拟回购价格上限测算预计回购股份数量区间为 370,371 股-740,740 股，占公司目前总股本的比例为 0.30%-0.60%，资金来源为自有资金及自筹资金。本次回购股份的实施期限为自股东会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 6 个月，截止 2025 年 6 月 30 日公司暂未实施回购。

3、是否存在向所有者分配利润的情况

报告期内，公司实施 2024 年年度权益分派，以总股本 124,448,188 股为基数，每 10 股派发人民币现金 2.00 元（含税），共计派送红利 24,520,221.88 元。

4、是否存在预计负债

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。公司按照主营业务收入 0.4%的比例预计的售后服务费用，计入预计负债。

(二) 财务报表附注

特瑞斯能源装备股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1-6 月

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

特瑞斯能源装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由特瑞斯信力（常州）燃气设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 9 月 28 日在江苏省常州工商行政管理局新北分局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400137517852H 的营业执照。公司注册资本 124,448,188.00 元，股份总数 124,448,188 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2022 年 12 月 13 日在北京证券交易所上市，股票代码：834014。

本公司属装备制造业，主要业务为天然气调压计量设备的研发、生产与销售。主要产品包括：标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统以及燃气调压核心部件及配套产品。

本财务报表及附注经公司 2025 年 8 月 22 日第五届董事会第八次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 10%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 10%
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要承诺事项。

（六）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。

（七）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

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。

（八）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。

（九）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即期汇率的近似汇率折算，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。

（十）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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	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		
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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——质保金组合	款项性质	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
应收账款——合并范围内关联方往来组合		
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——合并范围内 关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	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

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（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

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。

(十二) 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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 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。

(2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

库 龄	原材料可变现净值计算方法	库存商品可变现净值计算方法
1 年以内（含，下同）	账面余额的 100%	结合在手订单、库龄及存货估计售价综合分析确定
1-2 年	账面余额的 50%	账面余额的 50%
2 年以上	账面余额的 20%	账面余额的 20%

库龄组合可变现净值的确定依据：根据材料的可利用程度以及过往生产销售经验判断，1 年以内的原材料可正常用于生产或销售，不计提存货跌价准备；1-2 年原材料部分仍可用于生产，基于谨慎性原则，按账面余额的 50%比例计提存货跌价准备；2 年以上的原材料基本难以用于生产，但可作为废品仍具有一定的价值，按账面余额的 80%比例计提存货跌价准备；1-2 年、2 年以上的库存商品对外实现销售的可能性逐年降低，分别按照账面余额的 50%、80%的比例计提存货跌价准备。

(十三) 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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 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
房屋及建筑物	满足验收标准，达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

(十六) 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标、专利权及软件等，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	50 年，使用权期限	直线法
商标	10 年，法定有效期限	直线法
专利权	2-5 年，预计可使用寿命	直线法
软件	2-5 年，预计可使用寿命	直线法

3. 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) 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。

4. 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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

（二十三）收入

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

公司主要销售燃气调压装置等产品，属于在某一时点履行的履约义务。产品收入确认需满足以下条件：合同约定无需安装调试的产品，公司已根据合同约定将产品交付给购货方；合同约定需要安装调试的产品，公司已根据合同约定完成产品的安装调试；已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十四) 合同取得成本、合同履约成本

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。

(二十五) 合同资产、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。

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。

(二十六) 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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 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。

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁开始日，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. 公司作为出租人

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。

（二十九）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）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。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十二）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。
3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 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%、6%
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;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	12%/1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号),公司销售嵌入式软件产品,按法定税率缴纳增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。公司 2024 年度享受增值税加计抵减优惠政策。

2. 企业所得税

本公司于 2024 年 12 月 16 日通过高新技术企业评定,取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为 GR202432012620 的高新技术企业证书,2024-2026 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	121,118,003.71	207,944,442.87

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	45,627,811.80	27,396,539.88
合 计	166,745,815.51	235,340,982.75

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	97,000,000.00	60,000,000.00
其中：结构性存款	97,000,000.00	60,000,000.00
合计	97,000,000.00	60,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	988,894.90	8,950,764.65
合 计	988,894.90	8,950,764.65

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,040,942.00	100.00	52,047.10	5	988,894.90
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,040,942.00	100.00	52,047.10	5	988,894.90
合 计	1,040,942.00	100.00	52,047.10	5	988,894.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,672,346.37	100	721,581.72	7.46	8,950,764.65
其中：银行承兑汇票					

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票	9,672,346.37	100	721,581.72	7.46	8,950,764.65
合 计	9,672,346.37	100	721,581.72	7.46	8,950,764.65

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	1,040,942.00	52,047.10	5.00
小 计	1,040,942.00	52,047.10	5.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	721,581.72		-669,534.62			52,047.10
合 计	721,581.72		-669,534.62			52,047.10

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	332,986,186.31	362,949,300.08
1-2 年	105,247,141.35	105,242,472.36
2-3 年	35,315,826.63	18,641,409.31
3 年以上	24,907,832.44	24,278,755.84
账面余额合计	498,456,986.73	511,111,937.59
减：坏账准备	62,676,603.88	61,645,737.52
账面价值合计	435,780,382.85	449,466,200.07

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	498,456,986.73	100.00	62,676,603.88	12.57	435,780,382.85

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	498,456,986.73	100.00	62,676,603.88	12.57	435,780,382.85

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	511,111,937.59	100.00	61,645,737.52	12.06	449,466,200.07
合 计	511,111,937.59	100.00	61,645,737.52	12.06	449,466,200.07

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	468,472,154.11	55,919,383.86	11.94
质保金组合	29,984,832.62	6,757,220.02	22.54
小 计	498,456,986.73	62,676,603.88	12.57

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	317,615,447.08	15,880,772.36	5.00
1-2 年	99,338,591.31	9,933,859.13	10.00
2-3 年	30,590,519.07	9,177,155.72	30.00
3 年以上	20,927,596.65	20,927,596.65	100.00
小 计	468,472,154.11	55,919,383.86	11.94

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	61,645,737.52	1,397,263.59		366,397.23		62,676,603.88
合 计	61,645,737.52	1,397,263.59		366,397.23		62,676,603.88

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	366,397.23

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）	小 计		
国家管网[注 1]	40,190,308.16	4,404,924.89	44,595,233.05	8.25	2,844,682.10
中国燃气[注 2]	36,269,508.09	908,281.40	37,177,789.49	6.88	3,991,163.06
中国石油[注 3]	33,536,479.63	976,730.83	34,513,210.46	6.38	9,033,077.56
昆仑能源[注 4]	28,155,006.84	812,431.27	28,967,438.11	5.36	7,397,399.57
新奥天然气[注 5]	27,281,045.17	1,278,030.78	28,559,075.95	5.28	2,327,679.12
小 计	165,432,347.89	8,380,399.17	173,812,747.06	32.14	25,594,001.41

[注 1] 国家管网包括国家石油天然气管网集团有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 2] 中国燃气包括中国燃气控股有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 3] 中国石油包括中国石油天然气集团有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 4] 昆仑能源包括昆仑能源有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 5] 新奥天然气包括新奥天然气股份有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,894,976.16	3,365,706.64
合 计	2,894,976.16	3,365,706.64

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	17,988,713.97
小 计	17,988,713.97

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。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	26,757,301.32	88.79		26,757,301.32	12,706,791.78	90.62		12,706,791.78
1-2 年	2,243,388.72	7.44		2,243,388.72	520,402.17	3.71		520,402.17
2-3 年	433,184.39	1.44		433,184.39	207,311.64	1.48		207,311.64
3 年以上	702,346.23	2.33		702,346.23	587,595.46	4.19		587,595.46
合 计	30,136,220.66	100.00		30,136,220.66	14,022,101.05	100.00		14,022,101.05

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
V & L Grand Group Limited	2,064,469.68	6.85
新疆百世德科技有限公司	1,742,000.00	5.78
北京冗信科技有限公司	1,636,875.00	5.43
五洲阀门股份有限公司	1,180,428.50	3.92
北京远洋浩天科技发展有限公司	992,957.13	3.29
小 计	7,616,730.31	25.27

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,938,979.85	797,296.57
备用金	11,030,941.81	7,558,566.69
其他	205,224.37	126,716.53
账面余额合计	14,175,146.03	8,482,579.79
减：坏账准备	2,316,812.60	2,084,077.59
账面价值合计	11,858,333.43	6,398,502.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,724,859.44	5,298,545.99
1-2 年	1,383,951.99	1,136,360.42
2-3 年	605,943.10	488,798.76
3 年以上	1,460,391.50	1,558,874.62

账 龄	期末数	期初数
账面余额合计	14,175,146.03	8,482,579.79
减：坏账准备	2,316,812.60	2,084,077.59
账面价值合计	11,858,333.43	6,398,502.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	14,175,146.03	100	2,316,812.60	16.34	11,858,333.43
合 计	14,175,146.03	100	2,316,812.60	16.34	11,858,333.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,482,579.79	100.00	2,084,077.59	24.57	6,398,502.20
合 计	8,482,579.79	100.00	2,084,077.59	24.57	6,398,502.20

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	14,175,146.03	2,316,812.60	16.34
其中：1年以内	10,724,859.44	536,242.97	5.00
1-2年	1,383,951.99	138,395.20	10.00
2-3年	605,943.10	181,782.93	30.00
3年以上	1,460,391.50	1,460,391.50	100.00
小 计	14,175,146.03	2,316,812.60	16.34

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	

项 目	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）	
期初数	264,927.30	113,636.04	1,705,514.25	2,084,077.59
期初数在本期				
--转入第二阶段	-536,242.97	536,242.97		
--转入第三阶段		-138,395.20	138,395.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	807,558.64	-373,088.61	-201,735.02	232,735.01
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	536,242.97	138,395.20	1,642,174.43	2,316,812.60
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	79.47	16.34

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
沈阳燃气有限公司	押金保证金	1,680,541.00	1 年以内	11.86	84,027.05
昆仑银行电子招 投标保证金	押金保证金	440,000.00	1 年以内	4.64	22,000.00
		217,953.77	1-2 年		21,795.38
宏信供应链服务 （深圳）有限公司	押金保证金	353,162.68	1 年以内	4.54	17,658.13
		290,850.47	1-2 年		29,085.05
新奥阳光易采科 技有限公司	押金保证金	476,023.55	1 年以内	3.36	23,801.18
华润守正招标有 限公司	押金保证金	330,170.00	1 年以内	2.33	16,508.50
小 计		3,788,701.47		26.73	214,875.29

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,093,809.22	13,652,586.25	59,441,222.97
在产品	79,082,671.76	8,721,796.27	70,360,875.49
库存商品	17,312,927.98	2,633,012.98	14,679,915.00
发出商品	37,213,148.51	1,131,361.74	36,081,786.77
委托加工物资	837,549.33		837,549.33
合 计	207,540,106.80	26,138,757.24	181,401,349.56

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,813,407.96	11,338,582.00	53,474,825.96
在产品	94,950,968.46	9,178,851.63	85,772,116.83
库存商品	10,999,454.61	3,960,140.90	7,039,313.71
发出商品	26,120,694.82	1,078,390.59	25,042,304.23
委托加工物资	1,339,656.74		1,339,656.74
合 计	198,224,182.59	25,555,965.12	172,668,217.47

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	11,338,582.00	6,155,796.15		3,841,791.90		13,652,586.25
在产品	9,178,851.63	455,460.92		912,516.28		8,721,796.27
库存商品	3,960,140.90	1,016,742.27		2,343,870.19		2,633,012.98
发出商品	1,078,390.59	52,971.15				1,131,361.74
合 计	25,555,965.12	7,680,970.49		7,098,178.37		26,138,757.24

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转销存货跌价 准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,895,666.13	394,783.31	7,500,882.82	10,751,216.88	537,560.84	10,213,656.04
合 计	7,895,666.13	394,783.31	7,500,882.82	10,751,216.88	537,560.84	10,213,656.04

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	7,895,666.13	100.00	394,783.31	5.00	7,500,882.82
合 计	7,895,666.13	100.00	394,783.31	5.00	7,500,882.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	10,751,216.88	100.00	537,560.84	5.00	10,213,656.04
合 计	10,751,216.88	100.00	537,560.84	5.00	10,213,656.04

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	7,895,666.13	394,783.31	5
小 计	7,895,666.13	394,783.31	5

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	537,560.84	-142,777.53				394,783.31
合 计	537,560.84	-142,777.53				394,783.31

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的应收质保金	11,848,116.82	2,803,731.08	9,044,385.74
合 计	11,848,116.82	2,803,731.08	9,044,385.74

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的应收质保金	11,633,208.49	1,389,615.39	10,243,593.10
合 计	11,633,208.49	1,389,615.39	10,243,593.10

11. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税				19,435.12		19,435.12
待摊费用						
合 计				19,435.12		19,435.12

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	21,507,924.89		21,507,924.89	10,236,618.80		10,236,618.80
合 计	21,507,924.89		21,507,924.89	10,236,618.80		10,236,618.80

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
安翼陶基复合材料(常州)有限公司	7,720,009.63		12,000,000.00		-528,094.92	19,191,914.71
江苏爱诺金属材	2,516,609.17				-200,598.99	2,316,010.18

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
料有限公司						
合 计	10,236,618.80		12,000,000.00		-728,693.91	21,507,924.89

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
安翼陶基复合材料(常州)有限公司					19,191,914.71	
江苏爱诺金属材料有限公司					2,316,010.18	
合 计					21,507,924.89	

13. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
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	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：基金	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	179,867,745.44	87,452,250.07	9,397,692.80	8,764,816.09	285,482,504.40
本期增加金额	1,894,002.33	3,528,943.18	133,138.10	386,996.80	5,943,080.41
1) 购置		7,057.52		120,540.51	127,598.03
2) 在建工程转入	1,894,002.33	3,521,885.66	133,138.10	266,456.29	5,815,482.38
3) 政府补助					
本期减少金额			125,341.94		125,341.94
处置或报废			125,341.94		125,341.94
期末数	181,761,747.77	90,981,193.25	9,405,488.96	9,151,812.89	291,300,242.87

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
累计折旧					
期初数	48,393,637.30	38,089,960.82	7,433,810.98	6,096,254.27	100,013,663.37
本期增加金额					
计提	4,141,333.41	3,359,517.94	390,177.86	404,750.07	8,295,779.28
本期减少金额	-	-	119,074.84	-	119,074.84
处置或报废			119,074.84		119,074.84
期末数	52,534,970.71	41,449,478.76	7,704,914.00	6,501,004.34	108,190,367.81
账面价值					
期末账面价值	129,226,777.06	49,531,714.49	1,700,574.96	2,650,808.55	183,109,875.06
期初账面价值	131,474,108.14	49,362,289.25	1,963,881.82	2,668,561.82	185,468,841.03

15. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气输配及应用装备产能建设项目	12,312,755.55		12,312,755.55	54,318.59		54,318.59
立体仓库	0.00		0.00	69,094.34		69,094.34
待安装设备等其他	200,661.74		200,661.74	952,123.90		952,123.90
合 计	12,513,417.29		12,513,417.29	1,075,536.83		1,075,536.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (亿元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少[注]	期末数
天然气输配及应用装备产能建设项目	1.82	54,318.59	12,312,755.55	54,318.59		12,312,755.55
研发中心项目	0.67	69,094.34		69,094.34		
小 计	2.49	123,412.93	12,312,755.55	123,412.93		12,312,755.55

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
天然气输配及应用装备产能建设项目	60.04	67.00				募集资金
研发中心项目	29.86	30.00				募集资金

工程名称	工程累计投入占 预算比例（%）	工程 进度（%）	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
小 计						

16. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,114,803.49	2,114,803.49
本期增加金额		
租入		
本期减少金额		
处置		
期末数	2,114,803.49	2,114,803.49
累计折旧		
期初数	1,166,231.01	1,166,231.01
本期增加金额	253,760.88	253,760.88
计提	253,760.88	253,760.88
本期减少金额		
处置		
期末数	1,419,991.89	1,419,991.89
账面价值	694,811.60	694,811.60
期末账面价值	694,811.60	694,811.60
期初账面价值	948,572.48	948,572.48

17. 无形资产

项 目	土地使用权	商标	专利权	软件	合 计
账面原值					
期初数	47,578,909.64	29,685.00	20,000.00	4,515,319.00	52,143,913.64
本期增加金 额			7,075,471.70	245,309.73	7,320,781.43
购置			7,075,471.70	245,309.73	7,320,781.43
本期减少 金额					

项 目	土地使用权	商标	专利权	软件	合 计
期末数	47,578,909.64	29,685.00	7,095,471.70	4,760,628.73	59,464,695.07
累计摊销					
期初数	5,862,179.34	29,685.00	20,000.00	4,375,006.92	10,286,871.26
本期增加金额	475,789.09		471,698.12	129,250.33	1,076,737.54
计提	475,789.09		471,698.12	129,250.33	1,076,737.54
本期减少金额					
期末数	6,337,968.43	29,685.00	491,698.12	4,504,257.25	11,363,608.80
账面价值					
期末账面价值	41,240,941.21	0.00	6,603,773.58	256,371.48	48,101,086.27
期初账面价值	41,716,730.30	0.00	0.00	140,312.08	41,857,042.38

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	674,449.61		146,865.42		527,584.19
服务费	400,703.38		123,807.42		276,895.96
合 计	1,075,152.99		270,672.84		804,480.15

19. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	93,290,753.23	13,993,712.98	91,189,227.22	13,678,463.33
应付账款-服务费	13,754,553.54	2,063,183.03	21,581,055.68	3,237,158.35
递延收益-政府补助	13,483,345.79	2,022,501.87	10,439,097.33	1,565,864.60
预计负债-售后服务费	2,492,676.55	373,901.48	2,700,276.65	405,041.50
可抵扣亏损	2,071,710.06	517,927.52	1,148,672.14	287,168.04
租赁负债	758,284.96	113,742.74	920,667.25	138,100.09
内部未实现利润	25,479.40	6,369.85	25,479.40	6369.85
合 计	125,876,803.53	19,091,339.47	128,004,475.67	19,318,165.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	694,811.60	104,221.74	948,572.48	142,285.87
合 计	694,811.60	104,221.74	948,572.48	142,285.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	104,221.74	18,987,117.73	138,100.09	19,180,065.67
递延所得税负债	104,221.74	0	138,100.09	4185.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,316,812.60	2,084,077.59
可抵扣亏损	15,176,512.56	17,052,580.95
合 计	17,493,325.16	19,136,658.54

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	0.00	0.00	
2026 年	5,567,546.30	7,443,614.69	
2027 年	9,608,966.26	9,608,966.26	
合 计	15,176,512.56	17,052,580.95	

20. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	22,532,147.75	1,224,830.62	21,307,317.13	23,268,171.13	1,338,766.63	21,929,404.50
资产收购款				5,000,000.00		5,000,000.00
预付设备款	175,083.68		175,083.68	1,668,390.00		1,668,390.00
合 计	22,707,231.43	1,224,830.62	21,482,400.81	29,936,561.13	1,338,766.63	28,597,794.50

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	22,532,147.75	1,224,830.62	21,307,317.13	23,268,171.13	1,338,766.63	21,929,404.50
小 计	22,532,147.75	1,224,830.62	21,307,317.13	23,268,171.13	1,338,766.63	21,929,404.50

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	22,532,147.75	100.00	1,224,830.62	5.44	21,307,317.13
合 计	22,532,147.75	100.00	1,224,830.62	5.44	21,307,317.13

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	23,268,171.13	100.00	1,338,766.63	5.75	21,929,404.50
合 计	23,268,171.13	100.00	1,338,766.63	5.75	21,929,404.50

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	22,532,147.75	1,224,830.62	5.44
小 计	22,532,147.75	1,224,830.62	5.44

3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	1,338,766.63		-113,936.01			1,224,830.62
合 计	1,338,766.63		-113,936.01			1,224,830.62

21. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	29,518,992.58	29,518,992.58	冻结	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	650,486.49	650,486.49	冻结	用于保函保证金
货币资金	337,353.58	337,353.58	质押	用于本公司应付票据质押
合 计	30,506,832.65	30,506,832.65		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	26,796,905.47	26,796,905.47	冻结	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	585,943.01	585,943.01	冻结	用于保函保证金
应收票据	6,069,000.00	5,765,550.00	质押	用于本公司应付票据质押
合 计	33,451,848.48	33,148,398.48		

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	50,032,328.77	50,435,132.58
合 计	50,032,328.77	50,435,132.58

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	95,230,124.23	99,177,816.58
合 计	95,230,124.23	99,177,816.58

24. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款及劳务款	143,989,484.77	169,894,217.10
费用款	24,467,702.54	30,714,701.15
设备款	8,881,842.25	8,106,567.62
合 计	177,339,029.56	208,715,485.87

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
唐山冀东石油机械有限责任公司	1,129,500.00	
小 计	1,129,500.00	

25. 预收账款

项 目	期末数	期初数
预收账款	35,000	563,034.27
合 计	35,000	563,034.27

26. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	44,783,065.61	24,805,512.35
合 计	44,783,065.61	24,805,512.35

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,800,379.45	43,847,177.15	48,150,596.08	7,496,960.52
离职后福利—设定提存计划	28,932.68	5,443,979.72	5,424,808.88	48,103.52
辞退福利	23,937.00	104,769.00	103,550.00	25,156.00
合 计	11,853,249.13	49,395,925.87	53,678,954.96	7,570,220.04

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,790,491.55	34,268,543.61	38,498,424.38	6,560,610.78
职工福利费	4,114.96	1,569,623.81	1,558,923.81	14,814.96
社会保险费	6,807.62	2,588,792.62	2,584,344.53	11,255.71
其中：医疗保险费	6,807.62	2,251,629.29	2,247,181.20	11,255.71
工伤保险费		199,452.04	199,452.04	
生育保险费		137,711.29	137,711.29	
住房公积金	419,242.72	4,227,345.68	4,216,297.68	430,290.72
工会经费和职工教育经费	579,722.60	1,192,871.43	1,292,605.68	479,988.35

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	11,800,379.45	43,847,177.15	48,150,596.08	7,496,960.52

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	27,230.48	5,225,835.44	5,207,791.68	45,274.24
失业保险费	1,702.20	218,144.28	217,017.20	2,829.28
小 计	28,932.68	5,443,979.72	5,424,808.88	48,103.52

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	7,047,658.49	11,021,770.13
增值税	4,130,798.67	5,305,205.46
房产税	488,234.37	651,749.35
城市维护建设税	327,358.91	272,790.11
代扣代缴个人所得税	102,924.73	189,289.73
教育费附加	140,216.48	116,906.02
印花税	66,619.09	113,104.72
土地使用税	87,543.00	87,543.00
地方教育附加	93,477.66	77,937.34
车船税	2,280.00	2,280.00
环保税	29.43	29.91
合 计	12,487,140.83	17,838,605.77

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
未付费用款	6,951,891.52	11,083,036.64
应付暂收款	3,282,469.50	722,750.70
其他		
合 计	10,234,361.02	11,805,787.34

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	582,617.38	571,888.61
合 计	582,617.38	571,888.61

31. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
未终止确认应收账款	5,698,036.60	9,210,600.95
待转销项税额	5,821,798.53	3,224,716.61
未终止确认应收票据	99,600.00	350,000.00
合 计	11,619,435.13	12,785,317.56

32. 长期借款

项 目	期末数	期初数
长期借款	9,004,500.00	0.00
工商银行常州中吴支行	9,004,500.00	0.00
合 计	9,004,500.00	0.00

33. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	178,489.09	356,978.17
减：未确认融资费用	2,821.51	8,199.53
合 计	175,667.58	348,778.64

34. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
售后服务费	2,492,676.55	2,700,276.65	按照主营业务收入的0.4%计提的售后服务费用
合 计	2,492,676.55	2,700,276.65	

35. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	10,439,097.33	3,500,000.00	455,751.54	13,483,345.79	与资产相关

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
合 计	10,439,097.33	3,500,000.00	455,751.54	13,483,345.79	与资产相关

36. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	124,448,188.00						124,448,188.00

37. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	405,746,273.54			405,746,273.54
其他资本公积	14,641,983.33			14,641,983.33
合 计	420,388,256.87			420,388,256.87

38. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购股份	20,019,356.82			20,019,356.82
合 计	20,019,356.82			20,019,356.82

39. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,648,521.13	1,398,230.78	769,169.97	5,277,581.94
合 计	4,648,521.13	1,398,230.78	769,169.97	5,277,581.94

40. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,343,444.34			55,343,444.34

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	55,343,444.34			55,343,444.34

(2) 其他说明

41. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	227,275,561.79	196,338,377.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,769,166.82	24,490,699.61
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		22,158,544.32
期末未分配利润	235,044,728.61	198,670,533.24

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	223,131,441.01	157,780,014.61	286,678,125.11	187,202,080.63
其他业务收入	1,606,522.1	797,497.47	235,671.66	
合 计	224,737,963.11	158,577,512.08	286,913,796.77	187,202,080.63
其中：与客户之间的合同产生的收入	224,137,193.00	158,379,277.49	286,913,796.77	187,202,080.63

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
标准燃气调压集成设备	33,778,071.95	26,661,366.46	36,989,593.14	25,448,409.68
非标撬装燃气集成系统	150,890,818.13	117,937,125.02	232,104,775.87	155,464,725.13
燃气调压核心部件及配套产品	38,043,630.56	13,181,523.13	17,583,756.1	6,288,945.82
其他	1,424,672.36	599,262.88	235,671.66	
小 计	224,137,193.00	158,379,277.49	286,913,796.77	187,202,080.63

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	224,137,193.00	286,913,796.77
小 计	224,137,193.00	286,913,796.77

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	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
销售商品	商品交付或完成验收时	一般分为预收款、发货款、验收款	标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统、燃气调压核心部件及配套产品、氢能源装置	是	无	保证类质量保证

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	591,427.60	476,424.90
房产税	972,964.53	819,551.40
教育费附加	253,388.77	204,182.11
地方教育附加	168,925.86	136,121.40
土地使用税	175,086.00	175,086.00
印花税	124,378.96	152,297.69
车船税	5,734.96	4,534.96
环保税	55.48	57.89
合 计	2,291,962.16	1,968,256.35

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,927,273.32	11,443,015.33
业务服务费	3,596,627.87	9,775,985.96
差旅费	2,579,060.47	2,407,855.08
业务招待费	2,518,199.86	2,670,937.18
招投标费用	1,052,472.38	1,460,176.21
办公费用	800,283.53	342,614.73
折旧与摊销	171,010.33	682,015.95

项 目	本期数	上年同期数
股份支付	0.00	252,908.34
车辆使用费	67,053.54	88,325.96
其他	631,438.52	1,020,083.47
合 计	22,343,419.82	30,143,918.21

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,797,057.79	13,622,368.57
折旧与摊销	3,193,846.40	3,442,630.69
办公招待费	1,695,619.97	1,701,920.57
中介机构费	359,722.80	1,014,737.43
股份支付	0.00	1,264,770.82
差旅费	595,482.41	577,748.03
车辆费用	344,567.69	466,218.28
其他	1,105,662.31	1,920,549.23
合 计	20,091,959.37	24,010,943.62

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	6,645,035.71	5,771,302.85
直接投入	583,256.97	3,943,959.44
折旧与摊销	1,029,559.64	500,908.37
股份支付	0.00	323,879.18
其他	410,578.25	1,026,848.96
合 计	8,668,430.57	11,566,898.80

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	445,159.15	615,278.43

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	194,777.43	3,887,739.62
手续费	144,573.19	141,588.25
汇兑损益	-44,587.41	6,462.55
租赁负债融资费用	16,106.79	9,078.84
合 计	366,474.29	-3,115,331.55

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	123,000.00	2,352,100.00	123,000.00
与资产相关的政府补助	455,751.54	455,751.54	455,751.54
代扣个人所得税手续费返还	54,251.41	35,099.28	
增值税加计抵减	1,025,586.24	870,671.61	
税收返还	1,251,093.22	3,579,145.07	
合 计	2,909,682.41	7,292,767.50	578,751.54

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	783,975.00	204,187.44
应收款项融资贴现损失		
处置应收账款的投资损失		
权益法核算的长期股权投资收益	-728,693.91	
合 计	55,281.09	204,187.44

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-960,463.98	-5,923,983.78
合 计	-960,463.98	-5,923,983.78

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-5,339,826.13	-10,023,426.49
合同资产减值损失	-1,157,402.15	-918,958.22
合 计	-6,497,228.28	-10,942,384.71

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	235,050.00	9,454.00	235,050.00
其他	11,420.32	1,106,671.81	11,420.32
合 计	246,470.32	1,116,125.81	246,470.32

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,842.32	16,584.39	1,842.32
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
赔款支出	400.00		400.00
滞纳金	24,431.32	700.00	24,431.32
其他	17,909.78	1.11	17,909.78
合 计	124,583.42	17,285.50	124,583.42

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	69,433.98	2,635,997.06
递延所得税费用	188,762.16	-260,239.20
合 计	258,196.14	2,375,757.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	8,027,362.96	26,866,457.47
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,204,104.44	4,029,968.62

子公司适用不同税率的影响	-18,863.38	297,442.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	612,947.18	544,003.20
加计扣除研发费用的影响	-1,105,885.25	-1,809,081.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-469,017.10	-750,999.79
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	34,910.25	64,424.84
所得税费用	258,196.14	2,375,757.86

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	183,000,000.00	70,000,000.00
合 计	183,000,000.00	70,000,000.00

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	220,000,000.00	120,000,000.00
对联营企业投资	12,000,000.00	
合 计	232,000,000.00	120,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票、保函保证金	24,334,857.41	17,246,180.31
收回的押金、投标保证金	5,558,926.37	7,651,862.14
政府补助	3,623,000.00	2,188,300.00
利息收入	194,777.43	3,868,676.66
其他	2,643,458.03	399,259.05
合 计	36,355,019.24	31,354,278.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	32,664,341.53	45,827,218.05

项 目	本期数	上年同期数
支付的银行承兑汇票、保函保证金	27,567,392.78	20,156,465.99
支付的押金、投标保证金	8,366,919.15	6,517,744.02
其他	869,447.11	2,055,200.08
合 计	69,468,100.57	74,556,628.14

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股份回购	0.00	542,026.22
支付上市中介费	7,200.00	56,886.78
支付的租赁款项	178,489.08	
合 计	185,689.08	598,913.00

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,769,166.82	24,490,699.61
加：资产减值准备	7,457,692.26	16,866,368.49
信用减值准备		
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,549,540.16	7,903,928.24
无形资产摊销	1,076,737.54	729,125.96
长期待摊费用摊销	270,672.84	92,512.56
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,842.32	16,584.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	478,459.09	631,376.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-55,281.09	-204,187.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	192,947.94	-237,108.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,185.78	-23,130.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,283,843.65	-13,166,318.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,077,369.30	-49,377,352.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,556,439.94	-39,136,328.13

补充资料	本期数	上年同期数
其他[注]	629,060.81	1,680,393.58
经营活动产生的现金流量净额	-27,396,261.38	-49,733,435.85
(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		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	121,131,695.11	194,925,173.26
减: 现金的期初余额	207,958,134.27	340,953,209.54
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	-86,826,439.16	-146,028,036.28

[注]其他主要系股份支付

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	121,131,695.11	207,958,134.27
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	121,118,003.71	207,944,442.87
可随时用于支付的其他货币资金	13,691.40	13,691.40
2) 现金等价物	121,131,695.11	207,958,134.27
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
银行存款	4,346,559.61	53,820,072.51	募集资金使用范围受限但可随时支取
小 计	4,346,559.61	53,820,072.51	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	29,518,992.58	26,796,905.47	不可随时支取
保函保证金	650,486.49	585,943.01	不可随时支取
小 计	30,169,479.07	27,382,848.48	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	50,435,132.58	50,000,000.00		50,399,000.00	3,803.81	50,032,328.77
长期借款	-	9,000,000.00	4,500.00			9,004,500.00
应付股利	-					-
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	920,667.25		16,106.79	178,489.08		758,284.96
小 计	51,355,799.83	59,000,000.00	20,606.79	50,577,489.08	3,803.81	59,795,113.73

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	29,867,925.39	21,442,461.39
其中：支付货款	29,741,615.39	21,442,461.39
支付固定资产等长期资产购置款	126,310.00	

（四）其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	2,080.42	7.1586	14,892.89
其中：美元	2,080.42	7.1586	14,892.89
应收账款	340,000.00	7.1586	2,433,924.00
其中：美元	340,000.00	7.1586	2,433,924.00
应付账款			20,413.72
其中：美元	2,796.00	7.1586	20,015.45
欧元	47.40	8.4023	398.27

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16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三(二十八)之说明。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:

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	57,493.34	
合 计	57,493.34	

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	16,106.79	9,078.84
与租赁相关的总现金流出	178,489.08	

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九(二)之说明。

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	6,645,035.71	5,771,302.85
直接投入	583,256.97	3,943,959.44
折旧与摊销	1,029,559.64	500,908.37
股份支付	0.00	323,879.18
其他	410,578.25	1,026,848.96
合 计	8,668,430.57	11,566,898.80
其中: 费用化研发支出	8,668,430.57	11,566,898.80

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将常州菲罗米特仪表有限公司、特瑞斯(常州)能源装备销售服务有限公司、常州特瑞斯氢能源科技有限公司等3家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州菲罗米特仪表有限公司	900 万元	常州	制造业	100.00		设立
特瑞斯(常州)能源装备销售服务有限公司	500 万元	常州	科技推广和应用服务业	100.00		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州特瑞斯氢能源 科 技 有 限 公 司 [注]	5,000 万元	常州	专业技术服 务业	100.00		设立

[注]注册资本尚未实缴，尚未开展经营活动

(二) 在联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	21,507,924.89	10,236,618.80
下列各项按持股比例计算的合计数	-728,693.91	-313,381.20
净利润	-728,693.91	-313,381.20
其他综合收益		
综合收益总额	-728,693.91	-313,381.20

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	3,500,000
其中：计入递延收益	3,500,000
与收益相关的政府补助	1,374,093.22
其中：计入其他收益	1,374,093.22
合 计	4,874,093.22

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	10,439,097.33	3,500,000	455,751.54	
小 计	10,439,097.33	3,500,000	455,751.54	

(续上表)

项 目	本期冲减成本 费用金额	本期冲减资 产金额	其他变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				13,483,345.79	与资产相关
小 计				13,483,345.79	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,829,844.76	6,386,996.61
合 计	1,829,844.76	6,386,996.61

九、与金融工具相关的风险

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五(一)3、五(一)4、五(一)7、五(一)9、五(一)10 及五(一)20 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) 应收款项和合同资产

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 32.14%（2024 年 12 月 31 日：37.24%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

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
短期借款	50,032,328.77	50,531,495.43	50,531,495.43		
应付票据	95,230,124.23	95,230,124.23	95,230,124.23		
应付账款	177,339,029.56	177,339,029.56	177,339,029.56		
其他应付款	10,234,361.02	10,234,361.02	10,234,361.02		
一年内到期的非流动负债	582,617.38	582,617.38	582,617.38		
租赁负债	175,667.58	191,774.37		191,774.37	

其他流动负债-未终止确认应收账款和应收票据	5,797,636.6	5,797,636.6	5,797,636.6		
小 计	339,391,765.14	339,907,038.59	339,715,264.22	191,774.37	

(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
短期借款	50,435,132.58	50,922,494.92	50,922,494.92		
应付票据	99,177,816.58	99,177,816.58	99,177,816.58		
应付账款	208,715,485.87	208,715,485.87	208,715,485.87		
其他应付款	11,805,787.34	11,805,787.34	11,805,787.34		
一年内到期的非流动负债	571,888.61	571,888.61	571,888.61		
租赁负债	348,778.64	356,978.16		356,978.16	
其他流动负债-未终止确认应收账款和应收票据	9,560,600.95	9,560,600.95	9,560,600.95		
小 计	380,615,490.57	381,111,052.43	380,754,074.27	356,978.16	

(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。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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五(四)1之说明。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	229,500.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	28,168,605.39	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	99,600.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
奥信、燃易信等票据背书	应收账款	5,698,036.60	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小 计		33,966,241.99		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现	229,500.00	925.65
应收款项融资	背书	28,168,605.39	
小 计		28,398,105.39	925.65

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			97,000,000.00	97,000,000.00
2. 应收款项融资			2,894,976.16	2,894,976.16
3. 其他非流动金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			104,894,976.16	104,894,976.16

(二) 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为结构性存款，本公司按照预期收益率来确定其公允价值，但由于嵌入衍生工具的公允价值难以计量，故以账面成本作为公允价值最佳估计，即按照本金作为其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

2021 年 10 月 28 日，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇共同签署《一致行动人协议》。李亚峰于 2023 年 9 月 16 日离世，2024 年 7 月 12 日许宪婷（李亚峰配偶）签订《一致行动协议补充协议》，通过继承李亚峰持有的公司股份，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颀、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颀、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颀、郑玮、顾文勇、许宪婷（李亚峰生前间接持有的公司股份尚未办理相关手续）。截至 2025 年 6 月 30 日许颀、郑玮、顾文勇、许宪婷直接和间接合计持有公司 46,611,653 股，合计持股比例为 37.4547%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
许颀	319,251.60	2022/8/18	2027/8/18	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,494,418.00	2,171,364.93

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

本公司 2020 年员工持股计划经 2020 年第三次临时股东大会审议批准实施。授予价格为 4.80 元/股，向 78 名激励对象授予 1,200 万股股票，授予的权益工具的初始公允价值为 78,960,000.00 元。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	定向发行的股东大会召开日前有成交的 60 个交易日股票交易加权平均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象持有的合伙企业份额计算的间接持有的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,641,983.33

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司未结清履约保函为 23,169,677.96 元。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为天然气调压计量设备的研发、生产与销售。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。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	350,415,112.49	364,614,609.80
1-2 年	105,247,141.35	107,547,490.95
2-3 年	35,315,826.63	30,591,792.16
3 年以上	24,907,832.44	24,278,755.84
账面余额合计	515,885,912.91	527,032,648.75
减：坏账准备	62,675,603.88	61,644,945.07
账面价值合计	453,210,309.03	465,387,703.68

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	515,885,912.91	100.00	62,675,603.88	12.15	453,210,309.03
合 计	515,885,912.91	100.00	62,675,603.88	12.15	453,210,309.03

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	527,032,648.75	100.00	61,644,945.07	11.7	465,387,703.68
合 计	527,032,648.75	100.00	61,644,945.07	11.7	465,387,703.68

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	468,452,154.11	55,918,383.86	11.94
质保金组合	29,984,832.62	6,757,220.02	22.54
合并范围内关联方往来组合	17,448,926.18		
小 计	515,885,912.91	62,675,603.88	12.15

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	317,595,447.08	15,879,772.36	5
1-2 年	99,338,591.31	9,933,859.13	10
2-3 年	30,590,519.07	9,177,155.72	30
3 年以上	20,927,596.65	20,927,596.65	100
小 计	468,452,154.11	55,918,383.86	11.94

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	61,644,945.07	1,397,056.04				366,397.23
合 计	61,644,945.07	1,397,056.04				366,397.23

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	366,397.23

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）	小 计		

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）	小 计		
国家管网	40,190,308.16	4,404,924.89	44,595,233.05	7.99	2,844,682.10
中国燃气	36,269,508.09	908,281.40	37,177,789.49	6.66	3,991,163.06
中国石油	33,536,479.63	976,730.83	34,513,210.46	6.18	9,033,077.56
昆仑能源	28,155,006.84	812,431.27	28,967,438.11	5.19	7,397,399.57
新奥天然气	27,281,045.17	1,278,030.78	28,559,075.95	5.12	2,327,679.12
小 计	165,432,347.89	8,380,399.17	173,812,747.06	31.14	25,594,001.41

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	16,998,799.00	16,998,799.00
押金保证金	11,030,941.81	7,558,566.69
备用金	2,938,979.85	797,296.57
其他	205,224.37	126,716.53
账面余额合计	31,173,945.03	25,481,378.79
减：坏账准备	2,316,812.60	2,084,077.59
账面价值合计	28,857,132.43	23,397,301.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	12,123,658.44	6,697,344.99
1-2 年	1,583,951.99	1,336,360.42
2-3 年	16,005,943.10	15,888,798.76
3 年以上	1,460,391.50	1,558,874.62
账面余额合计	31,173,945.03	25,481,378.79
减：坏账准备	2,316,812.60	2,084,077.59

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
账面价值合计	28,857,132.43	23,397,301.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	31,173,945.03	100	2,316,812.60	7.43	28,857,132.43
合 计	31,173,945.03	100	2,316,812.60	7.43	28,857,132.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	25,481,378.79	100.00	2,084,077.59	8.18	23,397,301.20
合 计	25,481,378.79	100.00	2,084,077.59	8.18	23,397,301.20

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	16,998,799.00		
账龄组合	14,175,146.03	2,316,812.60	16.34
其中：1年以内	10,724,859.44	536,242.97	5
1-2年	1,383,951.99	138,395.20	10
2-3年	605,943.10	181,782.93	30
3年以上	1,460,391.50	1,460,391.50	100
小 计	31,173,945.03	2,316,812.60	7.43

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	264,927.30	113,636.04	1,705,514.25	2,084,077.59

项 目	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）	
期初数在本期				
--转入第二阶段	-536,242.97	536,242.97		
--转入第三阶段		-138,395.20	138,395.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	807,558.64	-373,088.61	-201,735.02	232,735.01
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	536,242.97	138,395.20	1,642,174.43	2,316,812.60
期末坏账准备计提比例（%）	4.42	8.74	9.4	7.43

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	拆借款	1,398,799.00	1 年以内	54.53	
		200,000.00	1-2 年		
		15,400,000.00	2-3 年		
沈阳燃气有限公司	押金保证金	1,680,541.00	1 年以内	5.39	84,027.05
昆仑银行电子招投标保证金	押金保证金	440,000.00	1 年以内	2.11	22,000.00
		217,953.77	1-2 年		21,795.38
宏信供应链服务（深圳）有限公司	押金保证金	353,162.68	1 年以内	2.07	17,658.13
		290,850.47	1-2 年		29,085.05
新奥阳光易采科技有限公司	押金保证金	476,023.55	1 年以内	1.53	23,801.18
小 计		20,457,330.47		65.62	198,366.79

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
对联营、合营企业投资	21,507,924.89		21,507,924.89	10,236,618.80		10,236,618.80
合 计	35,507,924.89		35,507,924.89	24,236,618.80		24,236,618.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
常州菲罗米特仪表有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
小 计	14,000,000.00						14,000,000.00	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
安翼陶基复合材料（常州）有限公司	7,720,009.63		12,000,000.00		-528,094.92	
江苏爱诺金属材料有限公司	2,516,609.17				-200,598.99	
合 计	10,236,618.80		12,000,000.00		-728,693.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
安翼陶基复合材料（常州）有限公司					19,191,914.71	
江苏爱诺金属材料有限公司					2,316,010.18	
合 计					21,507,924.89	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	223,346,473.28	160,507,170.35	286,754,633.71	191,960,741.86
其他业务收入	1,514,540.98	797,497.47	235,671.66	
合 计	224,861,014.26	161,304,667.82	286,990,305.37	191,960,741.86
其中：与客户之间的合同产生的收入	224,260,244.15	161,106,433.23	286,990,305.37	191,960,741.86

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
标准燃气调压集成设备	33,778,071.95	26,661,366.46	36,989,593.14	25,448,409.68
非标撬装燃气集成系统	151,294,959.73	117,926,779.02	232,104,775.87	160,223,386.36
燃气调压核心部件及配套产品	38,273,441.60	15,919,024.87	17,660,264.70	6,288,945.82
其他	913,770.87	599,262.88	235,671.66	
小 计	224,260,244.15	161,106,433.23	286,990,305.37	191,960,741.86

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	224,260,244.15	286,990,305.37
小 计	224,260,244.15	286,990,305.37

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	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
销售商品	商品交付或完成验收时	一般分为预收款、发货款、验收款	标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统、燃气调压核心部件及配套产品、氢能源装置	是	无	保证类质量保证

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	6,219,636.01	5,030,835.59
直接投入	721,374.57	3,943,959.44
折旧与摊销	1,024,721.40	500,908.37

股份支付	0.00	323,879.18
其他	349,404.69	1,026,848.96
合 计	8,315,136.67	10,826,431.54

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	783,975.00	204,187.44
应收款项融资贴现损失		
处置应收账款的投资损失		
权益法核算的长期股权投资收益	-728,693.91	
合 计	55,281.09	204,187.44

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	-1,842.32	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	578,751.54	
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	783,975.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,729.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,484,613.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	232,189.64	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,252,423.80	

2. 根据定义和原则将《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（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项 目	金 额	原 因
增值税即征即退收入	1,214,343.22	公司收到的增值税退税款与日常经营业务密切相关且能够持续取得，因此属于经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.06	0.06
经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.05	0.05

特瑞斯能源装备股份有限公司

二〇二五年八月二十五日

第八节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
