

证券代码：301557

证券简称：常友科技

公告编号：2025-044

江苏常友环保科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘文叶、主管会计工作负责人吴网娟及会计机构负责人（会计主管人员）吴网娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司可能面临的风险参见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 债券相关情况	48
第八节 财务报告	49

备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本；
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、常友科技	指	江苏常友环保科技股份有限公司
实际控制人	指	刘文叶、包涵寓、刘波涛、刘文君
控股股东、常州君创	指	常州君创企业管理咨询有限公司
湖南常友	指	湖南常友环保科技有限公司，公司子公司
江苏常卓	指	江苏常卓科技有限公司，公司子公司，原名盐城常友环保科技有限公司
乌兰察布常友	指	乌兰察布常友科技有限公司，公司子公司
云南常友	指	云南常友科技有限公司，公司子公司
四川常友	指	四川常友科技有限公司，公司子公司
兆庚新材	指	常州兆庚新材料有限公司，公司子公司
承德常凯	指	承德常凯科技有限公司，公司子公司
常卓科技	指	内蒙古常卓科技有限责任公司，公司子公司
常友绿能	指	上海常友绿能材料科技有限公司，公司子公司
甘肃常卓	指	甘肃常卓科技有限公司，公司子公司
广西常友	指	广西常友科技有限公司，公司子公司
哈尔滨常卓	指	哈尔滨常卓科技有限公司，公司子公司
龙卓合伙	指	常州龙卓企业管理合伙企业（有限合伙），公司持股 5%以上股东
库玛新材	指	江苏库玛新材料有限公司，公司子公司
隆英机械	指	隆英（常州）机械制造有限公司，公司孙公司
隆英欧伯	指	隆英欧伯（常州）锻造有限公司，公司孙公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
金风科技	指	金风科技股份有限公司（曾用名：新疆金风科技股份有限公司）及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
远景能源	指	远景能源有限公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
电气风电	指	上海电气风电集团股份有限公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
运达股份	指	运达能源科技集团股份有限公司（曾用名：浙江运达风电股份有限公司）及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
三一重能	指	三一重能有限公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
东方电气	指	东方电气股份有限公司及其同一控制下关联公司，公司下游客户之一
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
期初	指	2025 年 1 月 1 日
期末	指	2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
高分子复合材料	指	采用碳纤维、芳纶、玻璃纤维等纤维增强环氧树脂、双马来酰亚胺树脂等高性能树脂为代表的一类材料
玻璃纤维	指	一种以矿石为原料经高温熔制、拉丝、络纱、织布等工艺

		制造而成的无机非金属材料，在绝缘性、耐热性、抗腐蚀性，机械强度等方面均表现出良好的性能
碳纤维	指	一种以腈纶和粘胶纤维为原料，经热处理而成的含碳量高于 90%的无机高性能纤维，具有耐高温、抗摩擦、导电、导热、耐腐蚀、柔软度高等良好性能
风电机舱罩	指	以复合材料部件与其它附件按一定结构形式组合而成，用于保护风力发电主机的罩体
风电导流罩	指	以复合材料部件与其它附件按一定结构形式组合而成，用于保护风力发电机轮毂的罩体
PVC	指	Polyvinyl Chloride 的简称，中文名称为聚氯乙烯。PVC 具有阻燃、耐化学药品性、机械强度及电绝缘性良好的优点
PET	指	Polyethylene Terephthalate 的简称，中文名称为聚对苯二甲酸乙二醇酯。PET 具有优良的坚韧性，拉伸、抗冲击强度、耐磨性，电绝缘性，用于制造薄膜、塑料瓶等
巴沙木	指	即 Balsa 木音译，是一种南美洲热带森林生长的树木，也是世界上最轻的木材，以其质量轻、稳固性好等特点被广泛应用于风力发电领域
度电成本	指	Levelized Cost of Energy，对项目生命周期内的成本和发电量，进行平准化后计算得到的发电成本，即生命周期内的成本现值/生命周期内发电量现值
非金属模具	指	用复合材料作为型腔主体与其它辅助机构组合而成的、用于生产模塑部件的装备
有限元计算评估	指	利用数学近似的方法对真实物理系统（几何和载荷工况）进行模拟。利用简单而又相互作用的元素（即单元），就可以用有限数量的未知量去逼近无限未知量的真实系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	常友科技	股票代码	301557
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常友环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	常友科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Changyou Environmental Protection Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Changyou Technology		
公司的法定代表人	刘文叶		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐娜	余璐
联系地址	江苏省常州市金坛经济开发区亿晶路 222 号	江苏省常州市金坛经济开发区亿晶路 222 号
电话	0519-68227767	0519-68227767
传真	0519-68227767	0519-68227767
电子信箱	jscy-public@jscy.vip	jscy-public@jscy.vip

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	496,894,540.53	445,899,992.16	11.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,492,960.75	45,524,691.58	-24.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,944,359.07	43,370,637.00	-19.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-157,088,412.52	-93,174,104.24	-68.60%
基本每股收益（元/股）	0.85	1.37	-37.96%
稀释每股收益（元/股）	0.85	1.37	-37.96%
加权平均净资产收益率	3.75%	7.04%	-3.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,770,007,882.64	1,521,872,819.13	16.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	986,958,106.14	734,927,056.88	34.29%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	38,103,542.21

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-337,784.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	51,252.62	
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	16,917.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-373,100.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,584.41	代扣个人所得税手续费

减：所得税影响额	-140,732.55	
合计	-451,398.32	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

代扣个人所得税手续费

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

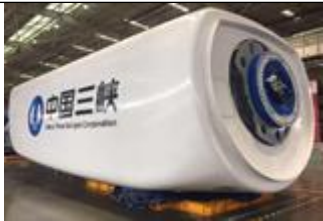
（一）主要业务概述

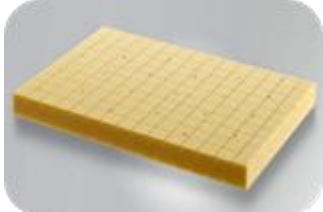
公司主要从事高分子复合材料制品、轻量化夹芯材料制品的研发、生产与销售业务，产品主要包括用于风电领域的风电机组罩体、风电轻量化夹芯材料制品、罩体模具，以及轨道交通车辆部件等。

公司依托在 高分子复合材料和轻量化夹芯材料应用领域积累的丰富经验，聚焦新兴产业配套需求，持续推进产品创新、优化产品结构、完善生产基地布局、拓宽产品应用领域，形成产品覆盖风力发电、轨道交通等领域的多元化结构，风电机组罩体产品型号覆盖国内全部主流机型的产品系列，生产基地覆盖江苏、河北、湖南、内蒙古、云南、四川、甘肃、广西、黑龙江等地并辐射全国市场。公司已与中国中车、远景能源、运达股份、明阳智能、东方电气、三一重能等国内知名风机整机制造商建立了长期稳定的良好合作关系。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品为风电机组罩体（包括机舱罩和导流罩）、风电轻量化夹芯材料（包括巴沙木制品、PVC 泡沫制品、PET 泡沫制品）、轨道交通车辆部件等。具体情况如下：

产品类别	产品名称	产品用途	产品图例
风电机组罩体	机舱罩	风力发电机组的外壳保护装置，大型壳体结构，具备较高的强度和承载能力，安装在塔筒顶部，对风力发电机组形成很好的保护，有利于延长风力发电机的使用寿命，提高发电机运行的稳定性和发电效率，从而降低风力发电的度电成本	
	导流罩	风力发电机轮毂的外壳保护装置，留有三个开孔的球形结构，安装在三支叶片的旋转中心，保护风电叶片根部的连接部位，同时能够利用空气动力学原理引导气流平稳地流过叶片根部和轮毂表面，减少风阻和涡流损失，提高风电机组的发电效率	

风电轻量化 夹芯材料	巴沙木制品	用于风电叶片生产，位于叶片玻璃钢夹层结构内部，在保障轻量化、减轻叶片重量的同时，起到增强结构刚度、提升叶片稳定性、防止局部失稳的作用，从而提高整个叶片的抗载能力，有效降低叶片断裂的风险	
	PVC 泡沫制品		
	PET 泡沫制品		
罩体模具	罩体模具	围绕客户风电机组罩体个性化需求进行定制化设计和生产，用于生产风电机组罩体	
轨道交通车辆部件	轨道交通车辆部件	包括轨道交通车辆内装、外装，用于轨道交通车辆生产	

（三）经营模式

1、采购模式

公司生产所需的原材料主要为玻璃纤维、树脂、PET 泡沫、PVC 泡沫和巴沙木等，公司采购部负责各类原材料的采购，并对供应商进行统一管理。

（1）供应商管理体系

公司建立了完善的供应商评价制度，形成了对供应商从粗选、认证、培养到评价各环节的动态管理体系。对于新开发的供应商，公司建立了完善的机制对其进行综合评定与遴选，考察维度包括企业规模、供货进度、产品品质、企业信誉、技术水平、交货质量、价格等。

（2）采购流程

对于新产品订单，运营管理部根据订单要求，联合各部门进行产品参数研讨、产品方案设计、并安排生产计划。采购部根据生产计划安排生产物料采购。

对于常规订单，运营管理部根据产品工艺分解物料采购计划，生成物料清单后下达至采购部，采购部根据仓库剩余库存、订单生产需求、安全库存边际、备货结构等情况进行物料采购。

（3）原材料品质管理

采购部会同质量流程部、仓储物流部联合对原材料质量进行管控，检验合格的原材料确认入库，检验不合格的原材料及时联系供应商进行处理，保障原材料品质。

2、生产模式

公司设有生产部负责产品生产，以客户订单为导向，采取“以销定产”的生产模式。公司从客户下达订单到产品交付进行全流程表单化管理，生产部根据生产计划组织人员、安排生产，质量流程部负责从物料采购、产品生产到产成品出库等全流程监督，并对最终产品进行检测，确保产品品质。

为更快地响应客户需求，确保产品交货速度，对于订单稳定的通用产品，公司会根据市场需求情况进行生产备货。为弥补高峰期产能不足，提高运营效率，公司将少量简单生产环节外包或委托外协厂商生产。

3、销售模式

报告期内，公司采用直销模式销售产品。

（1）客户开发及管理

公司目前主要通过参加招投标、商务谈判等方式进行市场拓展。公司商务部建立客户档案管理系统，通过实地拜访、电话、邮件等方式与客户保持沟通，主动了解客户需求、新产品研发进展，并进行技术跟进。

（2）售后服务

客户对公司产品的安全性要求较高，销售合同中通常包括质量保证条款，在质量保证期内公司对所售产品的质量承担责任。对于长期稳定合作的重要客户，公司在产品售出后即派出经验丰富的售后服务人员跟踪产品使用情况，对产品质量进行维护。对于一般客户，当客户提出售后需求时，公司售后人员在 48 小时内抵达现场进行产品维护。

二、核心竞争力分析

1、技术创新和研发优势

公司坚持自主创新驱动企业发展的战略，先后被认定为国家高新技术企业、江苏省民营科技企业、常州市工程技术研究中心、省级专精特新中小企业、国家级专精特新“小巨人”企业。

2、产品联合设计开发和整体解决方案优势

公司下游不同客户在产品规格、结构、性能、用料等方面存在较大差异，同一客户的产品机型也在持续、频繁迭代。公司突破行业传统依据客户图纸生产的经营模式，成为行业内少数能为客户提供一站式、全链条、定制化风电机组罩体解决方案的企业之一，具备满足客户“概念需求→解决方案→模具→产品”的全链条需求的能力。

公司与国内主要头部主机厂商具有多年的紧密合作关系，拥有直驱、半直驱、双馈等全部风机类型产品开发设计和已交付产品应用状况的一手数据，在风电机组罩体产品设计和应用方面积累了丰富的资源。公司将风电机组罩体的产品设计细分为罩体外形设计、内部桁架设计等 11 个细分模块，依托自身多年积累的产品结构设计及有限元计算评估、产品质量先期策划等领域的丰富数据库资源，可针对每个细分模块提出系统性解决方案，然后利用先进的 3D-CAE 仿真模拟分析数据平台进行快速高效地模拟验证，使每个产品的综合性能、重量、成本等各核心要素达到最优平衡状态。

凭借单元化、模块化的产品设计开发能力，公司直接介入设计源头，从客户概念化需求入手，根据客户需求直接进行模板化调用，精准匹配客户需求，大大缩短了新产品开发和测试验证时间，使客户能够将自身资源集中于整机及其他风电零部件的技术研发，同时实现了不同产品型号间部分生产模具的共用，帮助客户降本增效，助力公司锁定客户较高的供货份额。

3、行业地位和客户资源优势

公司系国内风电机组罩体领域第一梯队企业，行业地位领先。公司除在江苏常州设有生产基地外，分别在河北、内蒙古、湖南、云南、四川、甘肃、广西、黑龙江等地设有生产基地，就近配套主机厂，辐射全国，可以有效降低运输成本、缩短供货周期、提高与客户的协同能力。

公司在风电行业深耕多年，积累了众多优质的客户资源，目前公司与 2024 年国内前十大风机整机制造商中包括远景能源、中国中车、运达股份、明阳智能、三一重能、东方电气和中船海装在内的七家整机厂商均建立了良好的业务合作关系，同时公司也已进入金风科技、电气风电合格供应商体系，并多次被中国中车、远景能源、三一重能、运达股份、东方电气等业内知名主机厂商授予“年度战略合作伙伴”“最佳供应商”“最佳合作伙伴”“年度优秀供应商”“交付最佳配合奖”“年度卓越交付供应商”“年度新能源产业协同奖”等荣誉称号。

4、先进生产工艺和产品质量优势

公司在系统掌握液体模塑成型技术中最先进的树脂浸渍模塑成型工艺的基础上，自创预埋件一体成型工装结构设计技术，可根据产品安装接口要求，结合铺层设计思路并辅以半自动化机械臂代替人工定位预埋件，合理设计对应的预埋成型结构，并确保预埋件强度和尺寸精度满足设计理论需求。

公司还自主研发了纤维泡沫复合成型技术、自动化玻璃纤维模具成型技术、纤维制品表面刻字技术、轻量化结构设计技术、玻璃纤维实心复合技术、管线布局技术等先进生产技术并广泛应用于主要产品生产。

为满足客户对产品使用寿命、产品质量稳定性等方面的特殊需求，公司持续改进生产工艺，引进先进生产设备和产品质量检测设备，打造了较高的产品制造技术水平。公司建立了专业的质量管理及检验部门，构建了严格完整的质量控制和管理体系，保证向客户交付产品的优异性能，在行业内建立了良好的品牌形象和市场口碑，得到了下游客户的广泛认可。

三、主营业务分析

1、概述

近年来，公司持续丰富产品种类、拓展下游应用领域，积极把握高分子复合材料制品的发展契机，致力于早日成为国内外领先的复合材料整体应用解决方案供应商。2025 年上半年，公司实现营业收入 4.97 亿元，较上年同期增长 11.44%，主要产品出货量较去年同期有所增长，其中，风电机组罩体营业收入较去年同期增长 18.72%，风电轻量化夹芯材料营业收入较去年同期增长 2.80%。

公司产品整体毛利率较上年同期下降 1.27 个百分点，其中，风电机组罩体毛利率同比下降 4.72 个百分点，风电轻量化夹芯材料毛利率较去年同期上升 1.55 个百分点。

展望未来，公司将通过不断提升内部管理水平、优化产品成本结构、推动工艺技术升级、加强采购成本管控等一系列举措降本增效，持续增强盈利能力与核心竞争力。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	496,894,540.53	445,899,992.16	11.44%	
营业成本	376,020,283.09	331,776,388.66	13.34%	
销售费用	9,031,996.30	7,071,935.28	27.72%	
管理费用	33,683,764.50	27,867,070.12	20.87%	
财务费用	5,268,700.11	2,962,153.68	77.87%	主要是因为银行贷款主体变动导致银行贷款利率变化，使得财务费用增加
所得税费用	9,426,167.31	10,502,461.57	-10.25%	
研发投入	16,256,912.65	13,321,021.10	22.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-157,088,412.52	-93,174,104.24	-68.60%	公司新增生产基地导致经营活动现金流支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-76,703,470.07	-41,986,910.81	-82.68%	新建厂房导致投资活动现金流量支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	197,491,650.75	786,498.64	25,010.23%	收到首次公开发行募集资金导致筹资活动现金流入增加
现金及现金等价物净增加额	-36,300,231.84	-134,374,516.41	72.99%	主要为本报告期内公司收到上市募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电机组罩体	271,514,297.67	194,802,879.76	28.25%	18.72%	27.09%	-4.72%
风电轻量化夹芯材料	205,707,335.30	168,899,059.32	17.89%	2.80%	0.90%	1.55%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,664,787.97	-3.79%	主要系应收款项融资终止损益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-4,083,739.93	-9.30%	主要系合同资产计提坏账准备	否
营业外收入	108,303.57	0.25%		否
营业外支出	933,274.26	2.12%	主要系资产处置损失等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	141,359,790.43	7.99%	175,152,917.02	11.51%	-3.52%	
应收账款	535,758,769.97	30.27%	477,697,456.19	31.39%	-1.12%	
合同资产	96,333,461.67	5.44%	90,541,735.72	5.95%	-0.51%	
存货	305,820,141.05	17.28%	191,190,530.45	12.56%	4.72%	主要系公司备货增加所致
固定资产	205,007,763.27	11.58%	206,226,503.68	13.55%	-1.97%	
在建工程	57,808,163.08	3.27%	36,350,348.22	2.39%	0.88%	
使用权资产	24,081,542.81	1.36%	17,520,776.83	1.15%	0.21%	

短期借款	243,667,808.60	13.77%	254,352,672.19	16.71%	-2.94%	
合同负债	2,499,237.15	0.14%	1,753,467.37	0.12%	0.02%	
租赁负债	14,514,008.48	0.82%	12,176,676.70	0.80%	0.02%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,005,071.92					2,005,071.92		0.00
金融资产小计	2,005,071.92					2,005,071.92		0.00
上述合计	2,005,071.92					2,005,071.92		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金（元）	22,947,434.57	22,947,434.57	票据保证金
应收票据（元）	10,218,504.19	9,707,578.98	票据保证金质押
合计	33,165,938.76	32,655,013.55	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
76,850,880.07 ¹	53,949,094.17	42.45%

注：1 新建厂房导致投资活动现金流量支出增加

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2025 年	首次公开发行	2025 年 03 月 04 日	31,999.04	26,266.62	16,632.68	16,632.68	63.32%	0	0	0.00%	9,638.42	继续投入募集资金投资项目	0
合计	--	--	31,999.04	26,266.62	16,632.68	16,632.68	63.32%	0	0	0.00%	9,638.42	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏常友环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1806 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,108.00 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 28.88 元，募集资金总额为人民币 319,990,400.00 元，扣除本次募集资金支付的发行费用（不含增值税）57,324,234.85 元，实际募集资金净额为人民币 262,666,165.15 元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 16,632.68 万元，累计获得的利息收入扣除手续费支出等的净额为 4.48 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 9,638.42 万元。													

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上市 日期	承诺投资 项目和超募 资金投向	项目 性质	是否 已变更项目 (含部分 变更)	募集资金 净额	募集 资金 承诺 投资 总额	调整后投 资总额(1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1)	项目 达到 预定 使用状 态日期	本 报 告 期 实 现 的 效 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目															
2025 年首次公 开发行	2025 年 03 月 04 日	风电高 性能复 合材料 零部件 生产线 扩建项 目	生产 建设	否	6,200	18,000	6,200	2,954.89	2,954.89	47.66%	2027 年 03 月 04 日	-	-	不适 用	否
2025 年首次公 开发行	2025 年 03 月 04 日	轻量化 复合材 料部件 生产线 扩建项 目	生产 建设	否	4,300	12,300	4,300	11.17	11.17	0.26%	2027 年 03 月 04 日	-	-	不适 用	否
2025 年首次公 开发行	2025 年 03 月 04 日	研发中 心项目	研发 项目	否	2,100	6,000	2,100	0	0	0.00%	2026 年 03 月 04 日	不适 用	不适 用	不适 用	否
2025 年首次公 开发行	2025 年 03 月 04 日	补充流 动资金 及偿还 银行贷 款	补流	否	13,666.62	40,000	13,666.62	13,666.62	13,666.62	100.00%	不适 用	不适 用	不适 用	不适 用	否

承诺投资项目小计	--	26,266.62	76,300	26,266.62	16,632.68	16,632.68	--	--	0	0	--	--
超募资金投向												
不适用												
归还银行贷款（如有）	不适用											
补充流动资金（如有）	不适用											
超募资金投向小计	不适用											
合计	--	26,266.62	76,300	26,266.62	16,632.68	16,632.68	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	目前募投项目正处于建设期，未达到预定可使用状态。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用											
	报告期内发生											
	公司于 2025 年 3 月 24 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意变更募投项目实施地点。为保证募投项目顺利实施，加快募投项目建设，结合公司目前经营发展战略规划和实际经营需要，将募投项目风电高性能复合材料零部件生产线扩建项目、轻量化复合材料部件生产线扩建项目的实施地点由原“良湖路东侧、紫东公寓北侧地块”变更为“东至创盛智能装备股份有限公司西围墙、南至华城路、西至复兴路、北至瑞华科技南围墙的地块”，将研发中心项目的实施地点（金坛）由原“江苏省金坛经济开发区金坛大道 92 号”变更为“东至创盛智能装备股份有限公司西围墙、南至华城路、西至复兴路、北至瑞华科技南围墙的地块”。具体内容详见公司 2025 年 3 月 25 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额及变更项目实施地点的公告》（公告编号：2025-004）。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用											
	公司于 2025 年 3 月 24 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 10,581,517.88 元置换截至 2025 年 3 月 18 日公司以自筹资金预先支付的发行费用人民币 10,581,517.88 元。具体内容详见公司 2025 年 3 月 25 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投											

	项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2025-005）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续投入募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1） 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州兆庚新材料有限公司	子公司	风电领域、轨交领域轻量化夹芯材料制品的研发、生产、销售	1,000	48,268.45	17,008.49	21,575.25	2,208.19	1,651.76

湖南常友环保科技有限公司	子公司	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售	1,000	7,110.00	5,154.00	3,460.01	630.00	462.48
内蒙古常卓科技有限责任公司	子公司	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售	300	9,748.62	6,043.59	4,126.75	530.91	441.79
广西常友科技有限公司	子公司	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售	1,000	7,166.68	2,706.47	2,909.79	877.86	568.08
乌兰察布常友科技有限公司	子公司	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售；轻量化夹芯材料制品的研发、生产、销售	5,000	27,529.73	6,252.19	11,459.94	1,321.83	1,124.28

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司可能面临的风险

1、下游行业政策变动风险

近年来，在“碳达峰、碳中和”新能源发展战略指引下，国家陆续出台相关产业政策和规划纲要，进一步细化和落实风电等新能源行业的发展路径和发展目标，如 2022 年 6 月，国家发展改革委、国家能源局等 9 部门联合发布《“十四五”可再生能源发展规划》，指出

“十四五”期间，可再生能源发电量增量在全社会用电量增量中的占比超过 50%，风电和太阳能发电量实现翻倍。

我国风电行业的快速发展受到国家产业政策的扰动较大，如国家发展改革委于 2019 年 5 月 21 日发布《国家发展改革委关于完善风电上网电价政策的通知》文件，对陆上风电和海上风电上网电价国家补贴的退出提出了明确的时间表，在 2020 年提前透支风电行业的市场需求，造成 2021 年全国风电新增并网装机容量为 47.57GW，相比 2020 年新增并网装机容量 71.67GW 同比下降 33.63%，对风电产业链的盈利水平造成一定的冲击。未来，若风电行业产业政策发生变化，将对风电行业的发展产生不利的影响。

2、毛利率下降的风险

随着风电行业技术进步的不断积累和降本增效不断取得新的成果，风电去补贴等政策对销售价格的影响日益下降，行业已进入稳定发展期，产业链降本已逐步趋于平稳。原材料成本端，材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格若发生大幅波动，将可能导致公司毛利率的波动。受原材料采购价格、下游市场需求以及行业竞争等因素的综合影响，未来若出现市场竞争加剧、人工和原材料价格上涨等情形，公司毛利率存在下降的风险。

3、应收账款、应收款项融资及应收票据金额较大的风险

公司所处行业存在普遍的季节性特点，第三、四季度销售收入占比较高。公司下游客户主要为风电和轨交主机厂，存在一定的销售账期，在该类业务模式下造成公司应收类余额较高。本报告期期末，公司应收账款、应收款项融资及应收票据等项目合计账面价值为 73,585.78 万元，对应占本报告期营业收入的比重为 148.09%。

公司客户主要为风电及轨道交通主机厂，资金实力雄厚。公司应收账款的账龄主要为一年以内，未出现主要客户账款无法收回的情形。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按期收回甚至出现无法收回的情况，将对公司的经营活动现金流、生产经营业绩产生不利影响。

4、客户集中度较高的风险

公司产品的下游行业集中度较高。在风电领域，国内新增吊装容量前五名整机厂商——金风科技、远景能源、运达股份、明阳智能、三一重能合计占据了较高的市场份额，未来市场集中度可能进一步提升；轨道交通领域市场份额则主要集中于中国中车系公司。

公司与远景能源、中国中车、运达股份、三一重能、东方电气、明阳智能等下游大型主机厂均建立了良好合作关系，本报告期公司向前五大客户销售收入占比为 91.42%，客户相对集中。未来若下游主要客户因其自身发展规划变化而减少对公司产品需求，或者公司产品无法满足客户需求导致采购下降，将会对公司盈利能力造成不利影响。

（二）采取的措施

1、产能扩展举措

公司将继续坚持以风电配套和轨道交通领域等复合材料制品生产为核心，并向生产销售非金属模具、碳纤维复合材料制品及配套服务延伸，借助募集资金投资项目扩大现有产能以有效解决产能不足问题，积极开拓复合材料制品在下游应用的新领域。

2、技术创新举措

公司将依托在复合材料制品行业中多年积累的经验，不断加大技术研发投入，挖掘客户深层次技术需求，打造产、学、研有机结合的研发模式，公司将进一步加强研发中心的设施建设，吸引国内外优秀人才加盟。

公司将建设全新研发中心作为募集资金投资项目重要内容之一，预计研发中心完工后，公司整体的技术水平和研发能力将进一步增强，达到国际先进水平；并且公司将坚定贯彻人才是企业创新能力的关键要素这一认识，在新研发中心基础上打造开放科技平台，吸引国内外优秀人才加盟。

3、人才扩充举措

公司凭借在复合材料制品行业多年的运营经验，培养和凝聚了一批在材料研究、工艺研究、产品研发、设计、生产、经营管理等方面的高端专业人才。对人才的引进、培养和优化配置是本公司实现持续性发展的重要举措。

公司将按照精简高效的原则，一方面对现有人员进行针对性培训，实现部分技术专家向产业型专家、管理型专家转型；另一方面通过完善薪酬体系和职业发展规划，不断吸纳多层次、高素质的人才加盟，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，进而形成知识结构合理、综合素质较高的人力资源队伍。

4、市场拓展举措

复合材料制品行业发展快速增长，下游应用领域广阔，公司将抓住历史机遇，依托自身优势，积极进行技术创新，对产品进行升级换代，满足客户深层次需求。公司重视市场

营销工作，维系好存量客户关系并积极扩展新客户，形成了具有市场影响力的营销队伍和营销渠道。今后公司将进一步加强营销队伍的建设，不断提升销售网络的深度和广度。

5、资本运作举措

公司的目标是成为“国内外知名的复合材料应用服务提供商”，随着公司上市，不仅拓宽了融资渠道，也提升了公司的资本实力，公司知名度和品牌价值也得到了进一步提升，有利于公司拓展新业务和维护存量客户关系。后续公司将通过股权融资、债权融资、并购重组等各种资本运作手段积极拓展业务规模，巩固并进一步提升行业地位。

6、完善公司治理举措

公司将进一步完善法人治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策机制和各项管理机制。公司已建立独立董事制度，并将继续发挥董事会各专门委员会在规范治理、制衡决策和监督管理中的重要作用。在日常经营中努力创造公平公正的治理环境，确保各项制度能够得到有效实施，从而保障公司的规范运行和股东的切实利益。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他、机构、个人	通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 参与公司 2024 年度业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网	详见公司于巨潮资讯网披露的《2025 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，切实维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司制定了市值管理制度，该制度已经公司 2025 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过，制度具体内容详见公司 2025 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《市值管理制度》。公司持续聚焦主业，以提高公司质量为基础，提升经营效率和盈利能力，同时结合自身情况，综合运用并购重组、股权激励及员工持股计划、现金分红、投资者关系管理、信息披露、股份回购等其他合法合规的方式开展市值管理工作，提升公司投资价值。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏常友环保科技股份有限公司	环境信息依法披露报告详见企业环境信息依法披露系统（江苏） （ http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js ）

五、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司作为被申请人未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼汇总	22.82	否	已结案	无重大影响	经调解最终执行 13 万元，已执行		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联关 系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联交 易结 算方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索引
苏州 联恒 环保科 技有限 公司	公司实 际控制 人刘文 叶亲属 陈洪坚 持股 90%的 企业	日常 经营	材料 采购	公允	市场 价格	2,448.88	29.36%	4,000	否	电汇、供 应链金融 等	市场价	2025 年 04 月 22 日	《关于确认 2024 年度日常 关联交易及预计 2025 年度 日常关联交易的公告》 （公告编号：2025-015）
常州 新春帆 新材料 科技有 限公司	公司实 际控制 人刘波 涛之配 偶王迎 春兄弟 之子王 一帆持 股 70%并 担任执 行董事	日常 经营	材料 采购	公允	市场 价格	109.25	4.00%	400	否	电汇等	市场价	2025 年 04 月 22 日	《关于确认 2024 年度日常 关联交易及预计 2025 年度 日常关联交易的公告》 （公告编号：2025-015）

	及总经理的企业												
常州联恒新材料有限公司	苏州联恒环保科技有限公司持股 90% 的企业	日常经营	材料采购	公允	市场价格	509.34	6.00%	2,000	否	电汇、供应链金融等	市场价	2025 年 04 月 22 日	《关于确认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的公告》 (公告编号: 2025-015)
丹阳市皇塘镇友一春能源设备加工厂	公司实际控制人刘波涛之配偶王迎春兄弟之子王一帆经营的个体工商户	日常经营	材料采购	公允	市场价格	11.74	10.97%	80	否	电汇等	市场价	2025 年 04 月 22 日	《关于确认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的公告》 (公告编号: 2025-015)
合计				--	--	3,079.21	--	6,480	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				按实履行关联交易,本报告期关联交易金额未超出日常关联交易获批的预计交易额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司租赁系正常经营所需，主要用于办公、厂房、宿舍、仓库等，公司与出租方均签订了租赁协议且协议均正常履行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	8,000	2023 年 11 月 21 日	3,196.37	连带责任担保	无	无	5 年	否	否
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	8,000	2024 年 12 月 16 日	7,995.82	连带责任担保	无	无	1 年	否	否
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,000	2024 年 04 月 07 日	9,203.59	连带责任担保	无	无	1 年	是	否
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,000	2025 年 04 月 27 日	7,767.2	连带责任担保	无	无	1 年	否	否
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	8,000	2024 年 02 月 27 日	501.44	连带责任担保	无	无	5 年	否	否
常州兆庚新材料有限公司	2025 年 04 月 22 日	5,000	2023 年 12 月 11 日	2,400	连带责任担保	无	无	3 年	否	否
乌兰察布常友科技有限公司	2025 年 04 月 22 日	500	2024 年 07 月 01 日	500	连带责任担保	无	无	1 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		52,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,767.2				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		52,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,360.83				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		52,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,767.2				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		52,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		22,360.83				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				22.66%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				500						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				500						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同总 金额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收入 金额	累计确 认的销 售收入 金额	应收账 款回款 情况	影响重 大合同 履行的 各项条 件是否 发生重 大变化	是否存 在合同 无法履 行的重 大风险
---------------	--------------	-----------	-----------------	-------------------------	-------------------------	------------------	---	---------------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,227,871	100.00%						33,227,871	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,227,871	100.00%						33,227,871	74.99%
其中：境内法人持股	19,517,481	58.74%						19,517,481	44.05%
境内自然人持股	13,710,390	41.26%						13,710,390	30.94%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件股份			11,080,000				11,080,000	11,080,000	25.01%
1、人民币普通股			11,080,000				11,080,000	11,080,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	33,227,871	100.00%	11,080,000				11,080,000	44,307,871	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏常友环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1806号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,108.00 万股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏常友环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1806号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,108.00 万股，并于 2025 年 3 月 4 日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见第二节之四、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行 日期	发行价 格（或 利率）/ 元	发行数量/ 股	上市日期	获准上市 交易数量 （股）	交易 终止 日期	披露索引	披露日 期
股票类								
常友科技	2025 年 02 月 18 日	28.88	11,080,000	2025 年 03 月 04 日	11,080,000		巨潮资讯网披 露的《首次公 开发行股票并 在创业板上市 之上市公告 书》	2025 年 03 月 03 日

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏常友环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1806号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,108.00 万股，并于 2025 年 3 月 4 日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,674		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
常州君创企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	24.02%	10,642,000	0	10,642,000	0	不适用	0			
刘文叶	境内自然人	17.49%	7,750,000	0	7,750,000	0	不适用	0			
常州龙卓企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.49%	5,090,887	0	5,090,887	0	不适用	0			
刘波涛	境内自然人	5.08%	2,250,000	0	2,250,000	0	不适用	0			
谢炎利	境内自然人	1.83%	810,000	0	810,000	0	不适用	0			
赵旦	境内自然人	1.67%	738,390	0	738,390	0	不适用	0			
姜绪荣	境内自然人	1.63%	721,248	0	721,248	0	不适用	0			

杭州青域易禾创业投资管理合伙企业（有限合伙）—苏州青域知行创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.63%	721,248	0	721,248	0	不适用	0
黄跃群	境内自然人	1.09%	480,832	0	480,832	0	不适用	0
江苏拓邦投资有限公司	境内非国有法人	1.09%	480,832	0	480,832	0	不适用	0
上海杉杉创晖创业投资管理有限公司—深圳市福田区杉创中小微股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.09%	480,832	0	480,832	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、常州君创企业管理咨询有限公司系刘文叶实际控制，胞妹刘文君持股 4.0312%的企业； 2、常州龙卓企业管理合伙企业（有限合伙）系刘文叶持有 99%份额，配偶包涵寓持有 1%份额并担任执行事务合伙人的合伙企业； 3、刘波涛系刘文叶和刘文君的父亲； 4、2022 年 6 月，刘文叶、包涵寓、刘波涛和刘文君共同签署《一致行动协议》。 除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			不适用					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）			不适用					

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
招商银行股份有限公司－中信建投行业轮换混合型证券投资基金	90,200	人民币普通股	90,200
国金证券股份有限公司－中信建投价值甄选混合型证券投资基金	72,500	人民币普通股	72,500
董凌宇	60,000	人民币普通股	60,000
林旭	60,000	人民币普通股	60,000
黄增熙	58,400	人民币普通股	58,400
UBS AG	53,429	人民币普通股	53,429
陶东武	53,000	人民币普通股	53,000
张菊琴	50,000	人民币普通股	50,000
王群英	50,000	人民币普通股	50,000
丁建文	45,500	人民币普通股	45,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏常友环保科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,359,790.43	175,152,917.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,005,071.92
衍生金融资产		
应收票据	15,809,966.40	19,074,631.99
应收账款	535,758,769.97	477,697,456.19
应收款项融资	184,289,049.02	125,625,285.00
预付款项	72,572,646.62	65,547,272.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,119,454.15	7,426,539.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	305,820,141.05	191,190,530.45
其中：数据资源		
合同资产	96,333,461.67	90,541,735.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,514,568.55	10,347,168.64
流动资产合计	1,368,577,847.86	1,164,608,609.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	205,007,763.27	206,226,503.68
在建工程	57,808,163.08	36,350,348.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,081,542.81	17,520,776.83
无形资产	55,157,773.42	38,563,149.74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	39,380,452.26	36,625,296.06
递延所得税资产	19,321,020.88	21,081,362.64
其他非流动资产	673,319.06	896,772.78
非流动资产合计	401,430,034.78	357,264,209.95
资产总计	1,770,007,882.64	1,521,872,819.13
流动负债：		
短期借款	243,667,808.60	254,352,672.19
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	96,571,004.37	101,872,410.71
应付账款	391,439,402.34	363,031,104.31

预收款项		
合同负债	2,499,237.15	1,753,467.37
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	15,507,693.22	19,811,598.01
应交税费	7,710,544.20	17,885,347.07
其他应付款	1,408,480.01	525,712.34
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	8,134,121.54	5,008,343.76
其他流动负债	1,405,050.83	5,842,792.96
流动负债合计	768,343,342.26	770,083,448.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,514,008.48	12,176,676.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	192,425.76	4,685,636.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,706,434.24	16,862,313.53
负债合计	783,049,776.50	786,945,762.25
所有者权益：		
股本	44,307,871.00	33,227,871.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,147,864.31	239,951,117.70
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	17,334,518.75	17,334,518.75
一般风险准备		
未分配利润	430,167,852.08	444,413,549.43
归属于母公司所有者权益合计	986,958,106.14	734,927,056.88
少数股东权益		
所有者权益合计	986,958,106.14	734,927,056.88
负债和所有者权益总计	1,770,007,882.64	1,521,872,819.13

法定代表人：刘文叶 主管会计工作负责人：吴网娟 会计机构负责人：吴网娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	119,023,398.19	78,321,538.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,769,772.50	540,840.03
应收账款	395,427,842.70	344,743,192.46
应收款项融资	90,234,689.89	96,037,568.43
预付款项	9,897,264.65	18,442,285.75
其他应收款	151,370,315.02	131,175,617.19
其中：应收利息	5,198,369.41	3,614,074.34
应收股利		
存货	35,155,895.85	25,880,690.33
其中：数据资源		
合同资产	73,743,944.72	69,401,848.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	524,642.89	
流动资产合计	878,147,766.41	764,543,580.69
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	141,223,012.53	134,223,012.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	32,771,862.02	28,661,010.01
在建工程	13,397,710.75	851,909.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,413,918.44	627,555.88
无形资产	17,572,567.21	481,788.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	25,495,476.82	25,943,184.44
递延所得税资产	14,236,667.03	12,640,946.58
其他非流动资产	357,619.06	80,100.00
非流动资产合计	246,468,833.86	203,509,507.62
资产总计	1,124,616,600.27	968,053,088.31
流动负债：		
短期借款	124,792,840.00	163,627,949.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,639,269.52	76,940,137.33
应付账款	270,412,559.42	262,444,860.96
预收款项		
合同负债	210,500.36	188,000.83
应付职工薪酬	3,847,850.78	7,903,863.97
应交税费	1,436,178.87	949,325.10
其他应付款	10,644,385.06	17,209,718.02
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	677,559.58	472,508.10
其他流动负债	1,107,515.04	524,440.11
流动负债合计	472,768,658.63	530,260,804.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		94,133.38
其他非流动负债		
非流动负债合计		94,133.38
负债合计	472,768,658.63	530,354,937.78
所有者权益：		
股本	44,307,871.00	33,227,871.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	480,683,792.52	225,887,636.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,334,518.75	17,334,518.75
未分配利润	109,521,759.37	161,248,124.73
所有者权益合计	651,847,941.64	437,698,150.53
负债和所有者权益总计	1,124,616,600.27	968,053,088.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	496,894,540.53	445,899,992.16
其中：营业收入	496,894,540.53	445,899,992.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	442,701,131.80	387,922,022.35
其中：营业成本	376,020,283.09	331,776,388.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	2,439,475.15	4,923,453.51
销售费用	9,031,996.30	7,071,935.28
管理费用	33,683,764.50	27,867,070.12
研发费用	16,256,912.65	13,321,021.10
财务费用	5,268,700.11	2,962,153.68
其中：利息费用	5,343,625.43	3,216,073.31
利息收入	184,042.71	364,919.23
加：其他收益	101,837.03	1,581,272.27
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,664,787.97	-2,183,560.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,916,704.43	2,428,179.61
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,083,739.93	-2,432,292.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	114,085.32	6,442.52
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	44,744,098.75	57,378,010.99
加：营业外收入	108,303.57	73,937.13
减：营业外支出	933,274.26	1,424,794.97
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	43,919,128.06	56,027,153.15
减：所得税费用	9,426,167.31	10,502,461.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,492,960.75	45,524,691.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	34,492,960.75	45,524,691.58
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	34,492,960.75	45,524,691.58
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		

“—”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,492,960.75	45,524,691.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,492,960.75	45,524,691.58
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.85	1.37
(二) 稀释每股收益	0.85	1.37

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

法定代表人：刘文叶 主管会计工作负责人：吴网娟 会计机构负责人：吴网娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	294,038,178.15	249,574,764.99
减：营业成本	251,048,609.96	196,798,052.70
税金及附加	195,247.97	1,716,503.92
销售费用	5,099,517.04	4,891,054.30
管理费用	21,595,572.61	17,092,721.28
研发费用	10,891,102.31	8,289,905.73
财务费用	1,729,444.58	2,138,137.76
其中：利息费用	2,084,983.01	2,355,708.15
利息收入	142,709.67	255,244.48
加：其他收益	42,590.20	793,204.33
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,010,642.44	-1,540,818.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,558,814.13	189,297.35
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,716,585.14	-2,552,492.09
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,488.86	23,166.95
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-4,766,256.69	15,560,747.71
加：营业外收入	86,377.22	4,670.65
减：营业外支出	-2,318.38	555,634.90
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-4,677,561.09	15,009,783.46
减：所得税费用	-1,689,853.83	1,460,325.34
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,987,707.26	13,549,458.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,987,707.26	13,549,458.12
（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	-2,987,707.26	13,549,458.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	321,844,782.85	261,334,336.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	315,965.49	
收到其他与经营活动有关的现金	11,523,522.34	30,589,872.61
经营活动现金流入小计	333,684,270.68	291,924,208.90
购买商品、接受劳务支付的现金	276,493,638.13	221,812,278.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	135,947,494.11	81,352,750.07
支付的各项税费	35,608,967.52	39,575,143.27
支付其他与经营活动有关的现金	42,722,583.44	42,358,141.64
经营活动现金流出小计	490,772,683.20	385,098,313.14
经营活动产生的现金流量净额	-157,088,412.52	-93,174,104.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,410.00	141,834.00
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		11,820,349.36
投资活动现金流入小计	147,410.00	11,962,183.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,850,880.07	42,149,094.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		11,800,000.00
投资活动现金流出小计	76,850,880.07	53,949,094.17
投资活动产生的现金流量净额	-76,703,470.07	-41,986,910.81
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	297,443,909.43	
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	186,783,188.60	109,661,964.47
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	484,227,098.03	109,661,964.47
偿还债务支付的现金	197,468,052.19	100,982,140.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,391,877.45	2,885,320.03
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	38,875,517.64	5,008,005.80
筹资活动现金流出小计	286,735,447.28	108,875,465.83
筹资活动产生的现金流量净额	197,491,650.75	786,498.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,300,231.84	-134,374,516.41
加：期初现金及现金等价物余额	154,712,587.70	160,801,388.31
六、期末现金及现金等价物余额	118,412,355.86	26,426,871.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,685,510.24	171,925,823.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,592,650.60	19,672,407.87
经营活动现金流入小计	221,278,160.84	191,598,231.86
购买商品、接受劳务支付的现金	210,538,213.18	193,595,460.28
支付给职工以及为职工支付的现金	35,834,115.94	24,270,720.86
支付的各项税费	1,618,125.46	16,301,296.06
支付其他与经营活动有关的现金	46,832,501.46	72,795,382.26
经营活动现金流出小计	294,822,956.04	306,962,859.46
经营活动产生的现金流量净额	-73,544,795.20	-115,364,627.60
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410.00	136,794.00
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		11,820,349.36
投资活动现金流入小计	410.00	11,957,143.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,885,431.60	5,679,368.27
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	6,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		11,800,000.00
投资活动现金流出小计	60,885,431.60	23,679,368.27
投资活动产生的现金流量净额	-60,885,021.60	-11,722,224.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	297,443,909.43	
取得借款收到的现金	91,892,840.00	60,049,422.86
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	389,336,749.43	60,049,422.86
偿还债务支付的现金	130,727,949.98	62,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,166,161.12	2,009,473.62
支付其他与筹资活动有关的现金	28,160,435.41	2,496,125.00
筹资活动现金流出小计	208,054,546.51	67,405,598.62
筹资活动产生的现金流量净额	181,282,202.92	-7,356,175.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	46,852,386.12	-134,443,028.27
加：期初现金及现金等价物余额	61,181,970.12	142,290,282.35
六、期末现金及现金等价物余额	108,034,356.24	7,847,254.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 年末余额	33,227,871.0 0				239,951,117.7 0				17,334,518.7 5		444,413,549.4 3		734,927,056.8 8		734,927,056.8 8
加： 会计政策 变更															
前 期差错更 正															
其 他															
二、本年 期初余额	33,227,871.0 0				239,951,117.7 0				17,334,518.7 5		444,413,549.4 3		734,927,056.8 8		734,927,056.8 8
三、本期 增减变动 金额（减 少以“－” 号填列）	11,080,000.0 0				255,196,746.6 1						- 14,245,697.35		252,031,049.2 6		252,031,049.2 6
（一）综 合收益总 额											34,492,960.75		34,492,960.75		34,492,960.75
（二）所	11,080,000.0				255,196,746.6								266,276,746.6		266,276,746.6

有者投入和减少资本	0				1							1		1
1. 所有者投入的普通股	11,080,000.00				251,586,165.15							262,666,165.15		262,666,165.15
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					3,610,581.46							3,610,581.46		3,610,581.46
4. 其他														
（三）利润分配										48,738,658.10	-	48,738,658.10	-	48,738,658.10
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										48,738,658.10	-	48,738,658.10	-	48,738,658.10
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公														

积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	44,307,871.00				495,147,864.31				17,334,518.75		430,167,852.08		986,958,106.14	986,958,106.14

上年金额

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	所有者权益合 计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 年末余额	33,227,871.0 0				232,733,717.7 0				17,334,518.7 5		339,182,160.8 6		622,478,268.3 1		622,478,268.3 1
加： 会计政策 变更															
前 期差错更 正															
其 他															
二、本年 期初余额	33,227,871.0 0				232,733,717.7 0				17,334,518.7 5		339,182,160.8 6		622,478,268.3 1		622,478,268.3 1
三、本期 增减变动 金额（减 少以“－” 号填列）					3,608,700.00						45,524,691.58		49,133,391.58		49,133,391.58
（一）综 合收益总											45,524,691.58		45,524,691.58		45,524,691.58

额															
（二）所有者投入和减少资本					3,608,700.00								3,608,700.00		3,608,700.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,608,700.00								3,608,700.00		3,608,700.00
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															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其 他															
四、本期 期末余额	33,227,871.0 0				236,342,417.7 0				17,334,518.7 5		384,706,852.4 4		671,611,659.8 9		671,611,659.8 9

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	33,227,871.00				225,887,636.05				17,334,518.75	161,248,124.73		437,698,150.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,227,871.00				225,887,636.05				17,334,518.75	161,248,124.73		437,698,150.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,080,000.00				254,796,156.47					-51,726,365.36		214,149,791.11
（一）综合收益总额										-2,987,707.26		-2,987,707.26
（二）所有者投入和减少资本	11,080,000.00				254,796,156.47							265,876,156.47

1. 所有者投入的普通股	11,080,000.00				251,586,165.15							262,666,165.15
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					3,209,991.32							3,209,991.32
4. 其他												
（三）利润分配										-48,738,658.10		-48,738,658.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,738,658.10		-48,738,658.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收												

益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	44,307,871.00				480,683,792.52				17,334,518.75	109,521,759.37		651,847,941.64

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	33,227,871.00				219,467,653.41				17,334,518.75	156,136,907.27		426,166,950.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	33,227,871.0				219,467,653.4				17,334,518.7	156,136,907.2		426,166,950.4

初余额	0				1				5	7		3
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					3,211,872.78					13,549,458.12		16,761,330.90
（一）综合收益总额										13,549,458.12		13,549,458.12
（二）所有者投入和减少资本					3,211,872.78							3,211,872.78
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,211,872.78							3,211,872.78
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	33,227,871.0 0				222,679,526.1 9				17,334,518.7 5	169,686,365.3 9		442,928,281.3 3

三、公司基本情况

江苏常友环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2006 年 12 月 19 日在常州市金坛区市场监督管理局登记注册。2025 年 3 月在深圳证券交易所上市。所属行业为非金属矿物制品业。

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计股本总数 4,430.7871 万股，注册资本为 4,430.7871 万元。

统一社会信用代码：913204137945826547

法定代表人：刘文叶

经营期限：2006-12-19 至无固定期限

注册地址：常州市金坛区金坛大道 92 号

公司经营范围为：环保设备生产制造、研发及技术服务；能源设备配件、风力发电用玻璃钢机舱罩、玻璃钢制品、轨道交通内外饰部件、新能源汽车复合材料部件、碳纤维制品的制造及维修；复合材料、金属材料、玻璃纤维布、模具、木制品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：火箭发射设备研发和制造；火箭发动机研发与制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维及制品销售；雷达及配套设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表已经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事高分子复合材料制品、轻量化夹芯材料制品的研发、生产与销售业务，产品主要包括用于风电领域的风电机组罩体、风电轻量化夹芯材料制品、罩体模具，以及轨道交通车辆部件等。根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、37、收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”、“五、重要会计政策及会计估计、24、固定资产”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

I.一般处理方法

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

II.分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、22、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险

自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	商业承兑汇票	相同账龄的商业承兑汇票具有类似的信用风险特征
应收账款	合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款具有类似的信用风险特征
	账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征
其他应收款	合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款具有类似的信用风险特征
	账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征
合同资产	账龄组合	相同账龄的未到期质保金具有类似的信用风险特征

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

12、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在

达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	1.实体建造包括安装工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； 2.继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； 3.所购建的房屋及建筑物已经达到设计或者合同要求，或与设计或合同要求基本相符； 4.建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	1.相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2.设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3.生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； 4.设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2）借款费用已经发生；
- 3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	20-50	直线法	0.00	土地权证预计的使用年限
软件及其他	3-5	直线法	0.00	预计能为公司带来经济利益的期限

报告期内，无使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

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

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金

额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
模具	受益期内平均摊销	2 年
装修及基础设施费用	受益期内平均摊销	3-5 年
其他	受益期内平均摊销	2-5 年

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

35、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取

消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

1) 不负责安装的商品销售业务：在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认。

2) 负责安装的商品销售业务：按照合同约定在公司产品交付并安装验收合格后确认收入。

3) 服务类的收入：①维修服务收入，在相应服务完成并经对方确认后确认收入；②仓储服务收入，在提供服务的整个履约期间，平均分摊确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

39、政府补助

（1）类型

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

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

- 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 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

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

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏常友环保科技股份有限公司	15%
常州兆庚新材料有限公司	25%
江苏常卓科技有限公司	20%
湖南常友环保科技有限公司	25%
承德常凯科技有限公司	25%
江苏库玛新材料有限公司	25%
隆英（常州）机械制造有限公司	20%
隆英欧伯（常州）锻造有限公司	20%
内蒙古常卓科技有限责任公司	15%
上海常友绿能材料科技有限公司	20%
乌兰察布常友科技有限公司	15%
云南常友科技有限公司	20%
四川常友科技有限公司	20%
甘肃常卓科技有限公司	20%
广西常友科技有限公司	15%
哈尔滨常卓科技有限公司	20%

2、税收优惠

- （1）2022 年，常友科技通过高新技术企业认定，证书编号 GR202232007913，有效期三年。2025 年半年度，公司适用 15%的企业所得税优惠税率。
- （2）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）》，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。江苏常卓科技有限公司、隆英（常州）机械制造有限公司、隆英欧伯（常州）锻造有限公司、上海常友绿能材料科技有限公司、云南常友科技有限公司、四川常友科技有限公司、甘肃常卓科技有限公司、哈尔滨常卓科技有限公司 2025 年享受上述小微企业普惠性税收优惠。
- （3）根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2025 年，内蒙古常卓科技有限责任公司、乌兰察布常友科技有限公司、广西常友科技有限公司按 15%的优惠税率计缴企业所得税。
- （4）根据北海市产业园区改革发展办公室下发的北园区办发〔2024〕129 号文件，认定广西常友科技有限公司为沿边临港产业园区重点制造业企业，公司享受五免五减半的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,161.81	15,199.80
银行存款	118,321,194.05	154,697,387.90

其他货币资金	22,947,434.57	20,440,329.32
合计	141,359,790.43	175,152,917.02

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,005,071.92
其中：		
理财产品		2,005,071.92
其中：		
合计		2,005,071.92

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	16,642,069.90	20,104,875.78
减：坏账准备	-832,103.50	-1,030,243.79
合计	15,809,966.40	19,074,631.99

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,642,069.90	100.00 %	832,103.50	5.00%	15,809,966.40	20,104,875.78	100.00 %	1,030,243.79	5.12%	19,074,631.99
其中：										
商业承兑汇票	16,642,069.90	100.00 %	832,103.50	5.00%	15,809,966.40	20,104,875.78	100.00 %	1,030,243.79	5.12%	19,074,631.99
合计	16,642,069.90	100.00 %	832,103.50	5.00%	15,809,966.40	20,104,875.78	100.00 %	1,030,243.79	5.12%	19,074,631.99

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	16,642,069.90	832,103.50	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,030,243.79	-198,140.29				832,103.50
合计	1,030,243.79	-198,140.29				832,103.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	10,218,504.19
减：坏账准备	-510,925.21
合计	9,707,578.98

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,080,150.00
减：坏账准备		-54,007.50
合计		1,026,142.50

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	524,081,785.93	479,958,377.89
1 至 2 年	37,232,969.57	19,322,271.93
2 至 3 年	5,176,536.29	5,689,117.67
3 年以上	2,217,364.18	1,329,272.99
3 至 4 年	1,429,650.81	526,072.82
4 至 5 年	165,000.00	507,668.59
5 年以上	622,713.37	295,531.58
合计	568,708,655.97	506,299,040.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	568,708,655.97	100.00 %	32,949,886.00	5.79%	535,758,769.97	506,299,040.48	100.00 %	28,601,584.29	5.65%	477,697,456.19
其中：										
账龄组合	568,708,655.97	100.00 %	32,949,886.00	5.79%	535,758,769.97	506,299,040.48	100.00 %	28,601,584.29	5.65%	477,697,456.19
合计	568,708,655.97	100.00 %	32,949,886.00	5.79%	535,758,769.97	506,299,040.48	100.00 %	28,601,584.29	5.65%	477,697,456.19

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	568,708,655.97	32,949,886.00	5.79%
合计	568,708,655.97	32,949,886.00	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	28,601,584.29	4,348,301.71				32,949,886.00
合计	28,601,584.29	4,348,301.71				32,949,886.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	163,203,723.32	30,963,851.93	194,167,575.25	28.04%	15,559,639.79
客户二	116,954,644.49	11,878,252.74	128,832,897.23	18.61%	8,328,201.76
客户三	114,416,017.78	39,926,518.93	154,342,536.71	22.29%	12,027,371.30
客户四	71,444,928.12	25,493,095.27	96,938,023.39	14.00%	11,599,020.37
客户五	47,801,330.56		47,801,330.56	6.90%	2,390,066.54
合计	513,820,644.27	108,261,718.87	622,082,363.14	89.84%	49,904,299.76

6、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	123,682,606.02	27,349,144.35	96,333,461.67	113,807,140.14	23,265,404.42	90,541,735.72
合计	123,682,606.02	27,349,144.35	96,333,461.67	113,807,140.14	23,265,404.42	90,541,735.72

（2）报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

（3）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	123,682,606.02	100.00 %	27,349,144.35	22.11 %	96,333,461.67	113,807,140.14	100.00 %	23,265,404.42	20.44 %	90,541,735.72
其中：										
账龄组合	123,682,606.02	100.00 %	27,349,144.35	22.11 %	96,333,461.67	113,807,140.14	100.00 %	23,265,404.42	20.44 %	90,541,735.72
合计	123,682,606.02	100.00 %	27,349,144.35	22.11 %	96,333,461.67	113,807,140.14	100.00 %	23,265,404.42	20.44 %	90,541,735.72

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	123,682,606.02	27,349,144.35	22.11%
合计	123,682,606.02	27,349,144.35	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	4,083,739.93			
合计	4,083,739.93			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备
------	---------	------	------	---------

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	56,702,465.14	31,676,702.16
应收账款	127,586,583.88	93,948,582.84
合计	184,289,049.02	125,625,285.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,119,454.15	7,426,539.59
合计	7,119,454.15	7,426,539.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	138,663.40	57,326.00
保证金、押金	5,018,854.50	6,996,446.40
往来款及其他	2,547,239.58	1,191,527.51
合计	7,704,757.48	8,245,299.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,021,195.04	4,814,546.43
1 至 2 年	2,546,125.74	2,845,869.57
2 至 3 年	61,436.70	260,000.00
3 年以上	76,000.00	324,883.91
3 至 4 年		148,203.66
4 至 5 年	74,000.00	176,680.25
5 年以上	2,000.00	
合计	7,704,757.48	8,245,299.91

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	7,704,757.48	100.00%	585,303.33	7.60%	7,119,454.15	8,245,299.91	100.00%	818,760.32	9.93%	7,426,539.59

账准备										
其中：										
账龄组合	7,704,757.48	100.00%	585,303.33	7.60%	7,119,454.15	8,245,299.91	100.00%	818,760.32	9.93%	7,426,539.59
合计	7,704,757.48	100.00%	585,303.33	7.60%	7,119,454.15	8,245,299.91	100.00%	818,760.32	9.93%	7,426,539.59

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,704,757.48	585,303.33	7.60%
合计	7,704,757.48	585,303.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	818,760.32			818,760.32
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-233,456.99			-233,456.99
2025 年 6 月 30 日余额	585,303.33			585,303.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	818,760.32	-233,456.99				585,303.33
合计	818,760.32	-233,456.99				585,303.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
欠款方一	保证金、押金	1,450,980.00	1-2 年	18.83%	145,098.00
欠款方二	保证金、押金	1,300,000.00	1 年以内、1-2 年	16.87%	90,000.00
欠款方三	保证金、押金	835,900.00	1 年以内	10.85%	41,795.00
欠款方四	保证金、押金	800,000.00	1 年以内	10.38%	40,000.00
欠款方五	保证金、押金	652,648.00	1 年以内、1-2 年	8.47%	37,957.40
合计		5,039,528.00		65.40%	354,850.40

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,469,766.19	99.86%	54,607,908.76	83.31%
1 至 2 年	62,392.43	0.09%	5,373,491.96	8.20%
2 至 3 年			3,534,928.54	5.39%
3 年以上	40,488.00	0.06%	2,030,943.40	3.10%
合计	72,572,646.62		65,547,272.66	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 64,090,695.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 88.31%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值	账面价值

		准备			准备	
原材料	201,271,675.66	4,575,037.36	196,696,638.30	133,622,825.67	4,575,037.36	129,047,788.31
在产品	14,949,729.20		14,949,729.20	11,115,728.75		11,115,728.75
库存商品	82,860,113.89		82,860,113.89	35,612,223.96		35,612,223.96
发出商品	11,313,659.66		11,313,659.66	15,414,789.43		15,414,789.43
合计	310,395,178.41	4,575,037.36	305,820,141.05	195,765,567.81	4,575,037.36	191,190,530.45

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,575,037.36					4,575,037.36
合计	4,575,037.36					4,575,037.36

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	8,989,925.66	10,347,168.64
预缴企业所得税	524,642.89	
合计	9,514,568.55	10,347,168.64

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生	整个存续期预期信用损失(已发生	

		信用减值)	信用减值)	
2025 年 1 月 1 日 余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名 称	期初余 额	本期计 入其他 综合收 益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	本期末 累计计 入其他 综合收 益的利 得	本期末 累计计 入其他 综合收 益的损 失	本期确 认的股 利收入	期末余 额	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
----------	----------	-------------------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------	----------	---

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	205,007,763.27	206,226,503.68
合计	205,007,763.27	206,226,503.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	173,460,413.91	93,212,732.04	30,896,166.52	16,400,481.41	313,969,793.88
2.本期增加金额	27,000.00	5,674,039.39	7,034,850.27	894,936.62	13,630,826.28
(1) 购置	27,000.00	4,729,483.20	7,034,850.27	894,936.62	12,686,270.09
(2) 在建工程转入		944,556.19			944,556.19
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,520,099.07	163,409.56	55,825.42	2,739,334.05
(1) 处置或报废		2,520,099.07	163,409.56	55,825.42	2,739,334.05
4.期末余额	173,487,413.91	96,366,672.36	37,767,607.23	17,239,592.61	324,861,286.11

二、累计折旧					
1.期初余额	59,114,661.43	26,661,671.86	13,450,967.97	8,515,988.94	107,743,290.20
2.本期增加金额	4,424,122.81	5,564,365.22	2,139,094.69	548,279.69	12,675,862.41
（1）计提	4,424,122.81	5,564,365.22	2,139,094.69	548,279.69	12,675,862.41
3.本期减少金额		405,106.29	136,119.33	24,404.15	565,629.77
（1）处置或报废		405,106.29	136,119.33	24,404.15	565,629.77
4.期末余额	63,538,784.24	31,820,930.79	15,453,943.33	9,039,864.48	119,853,522.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,948,629.67	64,545,741.57	22,313,663.90	8,199,728.13	205,007,763.27
2.期初账面价值	114,345,752.48	66,551,060.18	17,445,198.55	7,884,492.47	206,226,503.68

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	-23,578,281.71
机器设备	-16,895,754.80

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,808,163.08	36,350,348.22
合计	57,808,163.08	36,350,348.22

(1) 在建工程情况

单位：元

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

乌兰察布常友厂房项目（二）	44,146,768.84		44,146,768.84	34,906,279.45		34,906,279.45
设备安装及其他	13,661,394.24		13,661,394.24	1,444,068.77		1,444,068.77
合计	57,808,163.08		57,808,163.08	36,350,348.22		36,350,348.22

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
乌兰察布常友厂房项目（二）	82,500,000.00	34,906,279.45	9,240,489.39			44,146,768.84	53.51%	55.00%				
设备安装及其他		1,444,068.77	13,161,881.66	944,556.19		13,661,394.24						
合计	82,500,000.00	36,350,348.22	22,402,371.05	944,556.19		57,808,163.08						

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

（4）在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	29,587,564.41	29,587,564.41
2.本期增加金额	14,311,359.97	14,311,359.97
(1) 新增租赁	14,311,359.97	14,311,359.97

3.本期减少金额	1,845,446.68	1,845,446.68
(1) 处置	1,845,446.68	1,845,446.68
4.期末余额	42,053,477.70	42,053,477.70
二、累计折旧		
1.期初余额	12,066,787.58	12,066,787.58
2.本期增加金额	6,080,904.12	6,080,904.12
(1) 计提	6,080,904.12	6,080,904.12
3.本期减少金额	175,756.81	175,756.81
(1) 处置	175,756.81	175,756.81
4.期末余额	17,971,934.89	17,971,934.89
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,081,542.81	24,081,542.81
2.期初账面价值	17,520,776.83	17,520,776.83

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	45,629,064.60			2,505,087.30	48,134,151.90
2.本期增加金额	17,219,540.00			16,283.17	17,235,823.17
(1)) 购置	17,219,540.00			16,283.17	17,235,823.17
(2)) 内部研发					
(3)) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)) 处置					
4.期末余额	62,848,604.60			2,521,370.47	65,369,975.07
二、累计摊销					
1.期初余额	7,557,981.86			2,013,020.30	9,571,002.16
2.本期增加金额	533,370.66			107,828.83	641,199.49
(1)) 计提	533,370.66			107,828.83	641,199.49
3.本期减少金额					
(1)) 处置					
4.期末余额	8,091,352.52			2,120,849.13	10,212,201.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)) 计提					
3.本期减少金额					
(1)					

）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,757,252.08			400,521.34	55,157,773.42
2.期初账面价值	38,071,082.74			492,067.00	38,563,149.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位 名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形		处置		

		成的				
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	25,675,837.27	13,237,326.50	10,217,770.66		28,695,393.11
装修及基础设施费用	10,918,627.29	1,158,340.27	2,068,634.38		10,008,333.18
其他	30,831.50	733,128.83	87,234.36		676,725.97
合计	36,625,296.06	15,128,795.60	12,373,639.40		39,380,452.26

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,291,474.54	11,237,060.57	58,291,030.18	9,957,007.58
可抵扣亏损	10,602,385.92	2,572,566.32	7,654,299.50	1,707,509.39
股份支付	52,557,858.72	8,985,880.24	48,947,277.25	8,417,780.52
新租赁准则税会差异	24,895,731.96	3,080,121.43	17,980,775.72	999,065.15
合计	154,347,451.14	25,875,628.56	132,873,382.65	21,081,362.64

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	14,933,100.64	3,733,275.16	14,933,100.64	3,733,275.16
新租赁准则税会	24,049,048.24	2,966,108.10	17,520,776.83	904,711.49

差异				
内部交易未实现利润	267,285.40	47,650.18	267,285.40	47,650.18
合计	39,249,434.28	6,747,033.44	32,721,162.87	4,685,636.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,554,607.68	19,321,020.88		21,081,362.64
递延所得税负债	6,554,607.68	192,425.76		4,685,636.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	18,633,176.25	17,337,823.70
合计	18,633,176.25	17,337,823.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	673,319.06		673,319.06	896,772.78		896,772.78
合计	673,319.06		673,319.06	896,772.78		896,772.78

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,947,434.57	22,947,434.57	票据保证金		20,440,329.32	20,440,329.32	票据保证金	
应收票据	10,218,504.19	9,707,578.98	票据保证金质押		6,591,526.86	6,261,950.52	票据保证金质押	
合计	33,165,938.76	32,655,013.55			27,031,856.18	26,702,279.84		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	111,374,968.60	90,724,722.21
信用借款	132,292,840.00	163,627,949.98
合计	243,667,808.60	254,352,672.19

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,571,004.37	101,872,410.71
合计	96,571,004.37	101,872,410.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	389,706,680.05	357,975,674.96
1-2 年	207,925.15	3,157,315.17
2-3 年	3,200.53	882,735.65
3 年以上	1,521,596.61	1,015,378.53
合计	391,439,402.34	363,031,104.31

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,408,480.01	525,712.34
合计	1,408,480.01	525,712.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非合并范围内关联方往来款	11,628.91	43,836.50
保证金及押金	1,110,000.00	20,000.00
其他代收代付款	286,851.10	461,875.84
合计	1,408,480.01	525,712.34

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,499,237.15	1,753,467.37
合计	2,499,237.15	1,753,467.37

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,801,850.96	129,670,047.68	133,972,734.11	15,499,164.53
二、离职后福利-设定提存计划	9,747.05	5,290,307.99	5,291,526.35	8,528.69
合计	19,811,598.01	134,960,355.67	139,264,260.46	15,507,693.22

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,664,358.27	117,744,037.64	122,110,296.50	15,298,099.41
2、职工福利费		6,909,476.37	6,909,476.37	
3、社会保险费	6,053.28	3,241,672.89	3,242,908.74	4,817.43
其中：医疗保险费	5,902.06	2,740,543.78	2,741,793.82	4,652.02
工伤保险费	151.22	387,521.61	387,507.42	165.41
生育保险费		113,607.50	113,607.50	
4、住房公积金	6,542.00	1,133,878.50	1,133,878.50	6,542.00
5、工会经费和职工教育经费	124,897.41	640,982.28	576,174.00	189,705.69
合计	19,801,850.96	129,670,047.68	133,972,734.11	15,499,164.53

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,451.67	5,116,359.05	5,117,540.49	8,270.23
2、失业保险费	295.38	173,948.94	173,985.86	258.46
合计	9,747.05	5,290,307.99	5,291,526.35	8,528.69

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,512,852.37	8,247,090.39
企业所得税	3,383,806.93	8,346,025.58
个人所得税	30,200.00	31,196.00
城市维护建设税	214,517.63	440,714.32
教育费附加	98,027.66	223,751.96
地方教育费附加	65,351.76	149,167.96
房产税	81,540.05	82,146.69
土地使用税	54,719.03	54,719.03
印花税	259,934.82	294,410.14
其他	9,593.95	16,125.00
合计	7,710,544.20	17,885,347.07

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,134,121.54	5,008,343.76
合计	8,134,121.54	5,008,343.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	324,900.83	227,950.76
已转让未终止的承兑汇票	1,080,150.00	5,614,842.20
合计	1,405,050.83	5,842,792.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	24,308,244.51	19,152,086.80
减：租赁负债-未确认融资费用	-1,660,114.49	-1,967,066.34
一年内到期的租赁负债	-8,134,121.54	-5,008,343.76
合计	14,514,008.48	12,176,676.70

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	33,227,871.00	11,080,000.00				11,080,000.00	44,307,871.00
------	---------------	---------------	--	--	--	---------------	---------------

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,754,344.31	251,586,165.15		459,340,509.46
其他资本公积	32,196,773.39	3,610,581.46		35,807,354.85
合计	239,951,117.70	255,196,746.61		495,147,864.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,334,518.75			17,334,518.75
合计	17,334,518.75			17,334,518.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	444,413,549.43	339,182,160.86
调整后期初未分配利润	444,413,549.43	339,182,160.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,492,960.75	105,231,388.57
减：应付普通股股利	48,738,658.10	

期末未分配利润	430,167,852.08	444,413,549.43
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	492,665,218.54	374,637,987.93	443,957,332.59	330,468,405.83
其他业务	4,229,321.99	1,382,295.16	1,942,659.57	1,307,982.83
合计	496,894,540.53	376,020,283.09	445,899,992.16	331,776,388.66

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	496,894,540.53	376,020,283.09						
其中：								
风电机组罩体	271,514,297.67	194,802,879.76						
风电轻量化夹芯材料	205,707,335.30	168,899,059.32						
其他复合材料制品	15,443,585.57	10,936,048.85						
其他业务	4,229,321.99	1,382,295.16						
按经营地区分类	496,894,540.53	376,020,283.09						

其中：								
境内	496,894,540.53	376,020,283.09						
市场或客户类型	496,894,540.53	376,020,283.09						
其中：								
直销	496,894,540.53	376,020,283.09						
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	496,894,540.53	376,020,283.09						
其中：								
按某一时间点	496,894,540.53	376,020,283.09						
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	496,894,540.53	376,020,283.09						

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 653,639,601.74 元，其中，615,071,084.19 元预计将于 2025 年度确认收入，38,568,517.55 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	612,093.91	2,119,927.24
教育费附加	278,132.98	951,626.72
房产税	500,260.01	500,866.65
土地使用税	388,392.86	380,690.46
地方教育费附加	185,421.97	634,217.75
其他税费	475,173.42	336,124.69
合计	2,439,475.15	4,923,453.51

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,113,819.51	11,218,114.69
折旧、摊销	3,259,376.66	5,771,249.56
中介咨询费用	5,512,624.74	1,729,378.10
业务招待费	3,785,122.29	2,586,820.77
交通差旅费	1,276,110.52	746,938.55
办公费	614,954.53	236,812.23
房租物业费	1,290,044.26	691,131.98
股份支付	3,610,581.46	3,608,700.00

保险费	412,465.51	423,941.62
修理费	102,603.37	104,584.54
其他	706,061.65	749,398.08
合计	33,683,764.50	27,867,070.12

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,165,975.90	3,035,328.05
业务招待费	2,180,430.17	2,606,728.50
售后服务费	166,414.00	
交通差旅费	1,166,870.74	894,003.70
折旧及摊销	134,850.48	94,678.02
其他	217,455.01	441,197.01
合计	9,031,996.30	7,071,935.28

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,972,837.98	6,428,485.36
材料支出	8,193,849.56	5,581,418.96
折旧与摊销费	561,753.50	600,621.08
其他相关费用	528,471.61	710,495.70
合计	16,256,912.65	13,321,021.10

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,343,625.43	3,216,073.31
其中：租赁负债利息费用	493,574.02	123,404.84
减：利息收入	184,042.71	364,919.23
手续费	109,117.39	110,999.60
合计	5,268,700.11	2,962,153.68

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	51,252.62	806,350.00
进项税加计抵减		719,387.41
代扣个人所得税手续费	50,584.41	55,534.86
合计	101,837.03	1,581,272.27

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止损益	-1,681,705.44	-2,203,910.05
理财收益	16,917.47	20,349.36
合计	-1,664,787.97	-2,183,560.69

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	198,140.29	1,016,545.00
应收账款坏账损失	-4,348,301.71	-1,732,445.93
其他应收款坏账损失	233,456.99	3,144,080.54
合计	-3,916,704.43	2,428,179.61

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-4,083,739.93	-2,432,292.53
合计	-4,083,739.93	-2,432,292.53

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产及无形资产处置净损益	86,623.13	6,442.52
使用权资产处置损益	27,462.19	
合计	114,085.32	6,442.52

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
营业外收入	108,303.57	73,937.13	108,303.57
合计	108,303.57	73,937.13	108,303.57

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		520,000.00	
非流动资产毁损报废损失	451,869.81	550,358.73	451,869.81
其他	481,404.45	354,436.24	481,404.45
合计	933,274.26	1,424,794.97	933,274.26

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,191,146.43	10,455,860.99
递延所得税费用	-2,732,869.31	46,600.58
汇算清缴	2,967,890.19	
合计	9,426,167.31	10,502,461.57

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,919,128.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,587,869.21
子公司适用不同税率的影响	2,051,035.95
调整以前期间所得税的影响	2,891,742.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	551,012.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,220.82
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	86,900.78
税法规定的额外可扣除费用	-2,811,751.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	66,137.02
所得税费用	9,426,167.31

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	184,042.71	364,919.23
政府补助	51,252.62	806,350.00
保证金、押金	1,474,373.00	1,221,050.00
其它往来款等	1,144,032.05	119,185.03
票据保证金	8,669,821.96	28,078,368.35
合计	11,523,522.34	30,589,872.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	109,117.39	110,999.60
除金融机构手续费外付现费用	15,179,882.92	17,978,722.17
保证金、押金	2,382,500.00	3,582,245.40
票据保证金	20,349,548.32	20,175,675.38
其他往来款等	4,701,534.81	510,499.09
合计	42,722,583.44	42,358,141.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品		11,820,349.36

合计		11,820,349.36
----	--	---------------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品		11,800,000.00
合计		11,800,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产支出	11,993,762.23	5,008,005.80
上市中介费	26,881,755.41	
合计	38,875,517.64	5,008,005.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	254,352,672.19	186,783,188.60		197,468,052.19		243,667,808.60
租赁负债 （含一年内到期的租赁负债）	17,185,020.46		17,456,871.79	11,993,762.23		22,648,130.02
合计	271,537,692.65	186,783,188.60	17,456,871.79	209,461,814.42		266,315,938.62

（4）以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,492,960.75	45,524,691.58
加：资产减值准备	8,000,444.36	4,112.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,675,862.41	10,821,279.91
使用权资产折旧	6,080,904.12	6,075,900.59
无形资产摊销	609,864.34	622,732.47
长期待摊费用摊销	12,373,639.40	10,463,320.57
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）	-114,085.32	-6,442.52
固定资产报废损失（收	451,869.81	550,358.73

益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	5,343,625.43	3,216,073.31
投资损失 (收益以“-”号填列)	1,664,787.97	2,183,560.69
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,760,341.76	-152,833.32
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-4,493,211.07	199,433.90
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-114,629,610.60	4,517,042.92
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-135,645,376.20	-148,386,749.93
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	10,728,988.86	-32,415,286.06
其他	3,610,581.46	3,608,700.00
经营活动产生的现金流量净额	-157,088,412.52	-93,174,104.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	118,412,355.86	26,426,871.90
减: 现金的期初余额	154,712,587.70	160,801,388.31
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	-36,300,231.84	-134,374,516.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,412,355.86	154,712,587.70
其中：库存现金	91,161.81	15,199.80
可随时用于支付的银行存款	118,321,194.05	154,697,387.90
三、期末现金及现金等价物余额	118,412,355.86	154,712,587.70

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,972,837.98	6,428,485.36
材料支出	8,193,849.56	5,581,418.96
折旧与摊销费	561,753.50	600,621.08
其他相关费用	528,471.61	710,495.70
合计	16,256,912.65	13,321,021.10
其中：费用化研发支出	16,256,912.65	13,321,021.10

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买 方名称	股权取 得时点	股权取 得成本	股权取 得比例	股权取 得方式	购买日	购买日 的确定 依据	购买日 至期末 被购买 方的收 入	购买日 至期末 被购买 方的净 利润	购买日 至期末 被购买 方的现 金流
------------	------------	------------	------------	------------	-----	------------------	-------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
常州兆庚新材料有限公司	10,000,000.00	常州	常州	风电领域、轨交领域轻量化夹芯材料制品的研发、生产、销售	100.00%		同一控制下合并
江苏常卓科技有限公司	10,000,000.00	常州	常州	玻璃钢制品生产及销售	100.00%		设立
湖南常友环保科技有限公司	10,000,000.00	湘潭	湘潭	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售	100.00%		设立
承德常凯科技有限公司	3,000,000.00	承德	承德	风力发电领域机舱罩、导流罩的生产、销售	100.00%		设立
江苏库玛新材料有限公司	30,000,000.00	常州	常州	尚未实际运营	100.00%		同一控制下合并
隆英（常州）机械制造有限公司	170,110,900.00	常州	常州	无实际经营业务		100.00%	非同一控制下合并
隆英欧伯（常州）锻造有限公司	35,154,100.00	常州	常州	无实际经营业务		100.00%	非同一控制下合并
内蒙古常卓科技有限责任公司	3,000,000.00	巴彦淖尔	巴彦淖尔	风电领域的机组罩体的生产、销售	100.00%		设立

上海常友绿能材料科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	尚未开展业务	100.00%		设立
乌兰察布常友科技有限公司	50,000,000.00	乌兰察布	乌兰察布	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立
云南常友科技有限公司	3,000,000.00	曲靖市	曲靖市	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立
四川常友科技有限公司	3,000,000.00	德昌县	德昌县	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立
甘肃常卓科技有限公司	3,000,000.00	武威市	武威市	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立
广西常友科技有限公司	10,000,000.00	北海市	北海市	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立
哈尔滨常卓科技有限公司	5,000,000.00	哈尔滨	哈尔滨	风电领域复合材料产品生产、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

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

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	51,252.62	806,350.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流

量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	未折现合同金额 合计	账面价值
短期借款		243,667,808.60				243,667,808.60	243,667,808.60
应付票据		96,571,004.37				96,571,004.37	96,571,004.37
应付账款		391,439,402.34				391,439,402.34	391,439,402.34
租赁负债（含一年内到期的租赁）		8,861,156.45	15,447,088.06			24,308,244.51	22,648,130.02
合计		740,539,371.76	15,447,088.06			755,986,459.82	754,326,345.33

项目	上年年末余额						
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	未折现合同金额 合计	账面价值
短期借款		254,352,672.19				254,352,672.19	254,352,672.19
应付票据		101,872,410.71				101,872,410.71	101,872,410.71
应付账款		363,031,104.31				363,031,104.31	363,031,104.31
租赁负债（含一年内到期的租赁）		5,687,358.36	13,464,728.44			19,152,086.80	17,185,020.46
合计		724,943,545.57	13,464,728.44			738,408,274.01	736,441,207.67

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘文叶、包涵寓夫妇、刘波涛、刘文君。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

报告期不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
唐娜	董事、董事会秘书
周旭东	独立董事
陈若愚	独立董事
陈耀明	独立董事
徐霞	监事会主席
徐云华	职工代表监事
王超	监事
吴网娟	财务总监
岳永海	副总经理
万慧荣	副总经理
姜军芹	副总经理
江苏东晟律师事务所	公司独立董事周旭东担任合伙人的企业
常州恒信会计师事务所有限公司	公司独立董事陈耀明担任董事的企业
常州市诺博复合材料有限公司	公司副总经理万慧荣配偶之母丁美英持股 40%并担任监事的企业
东谷（常州）新材料有限公司	实际控制人及董事长刘文叶之妹、公司实际控制人、董事刘文君的配偶李可人持股 100%的企业
常州砺剑创业投资合伙企业（有限合伙）	刘文叶持有 29.27%合伙份额的有限合伙企业
武进市东昌贸易有限公司	公司实际控制人刘波涛配偶王迎春之母张东英和兄弟王建春曾合计持股 96.25%并由王建春担任执行董事及总经理的企业
新北區三井輝紅金家裝經營部	公司副总经理岳永海配偶张利萍经营的个体工商户
江苏洛凯动力科技有限公司	刘文君的配偶李可人持股 49.5%并担任董事、总经理的企业
常州市洛恒投资合伙企业（有限合伙）	刘文君的配偶李可人持有 95%的合伙份额并担任执行事务合伙人的合伙企业
常州新春帆新材料科技有限公司	公司实际控制人刘波涛之配偶王迎春兄弟之子王

	一帆持股 70%并担任执行董事及总经理的企业
丹阳市皇塘镇友一春能源设备加工厂	公司实际控制人刘波涛之配偶王迎春兄弟之子王一帆经营的个体工商户
武进区嘉泽芮军五金厂	刘文叶舅舅芮林芳之子芮军经营的个体工商户企业
昆山中亚包装材料设计有限公司	公司实际控制人刘文叶姑姑的儿子陈洪坚、陈洪运兄弟二人分别持股 33%和 67%的企业
江苏中亚国际货运代理有限公司	公司实际控制人刘文叶姑姑的儿子陈洪坚持有该公司 10%股权，陈洪坚堂嫂宗薇持有该公司 90%股权
苏州联恒环保科技有限公司	公司实际控制人刘文叶表兄陈洪坚持股 90%的企业
常州联恒新材料有限公司	苏州联恒环保科技有限公司持股 90%的企业

其他说明

（1）其他关联自然人

截至本报告出具日，公司除控股股东、实际控制人以外的董事、监事、高级管理人员。

（2）其他关联企业

公司持股 5%以上自然人股东、公司及公司控股股东的董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织为公司的其他关联企业。

（3）按照谨慎性原则认定的其他关联方

出于谨慎性原则考虑，将刘文叶、包涵寓、刘波涛、刘文君其他亲属控制的，并同时与公司存在交易的企业认定为关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州新春帆新材料科技有限公司	材料采购	1,092,471.66	4,000,000.00	否	621,777.46
苏州联恒环保科技有限公司	材料及服务采购	24,488,784.19	40,000,000.00	否	24,203,049.36
常州联恒新材	材料采购	5,093,360.84	20,000,000.00	否	

料有限公司					
丹阳市皇塘镇友一春能源设备加工厂	材料采购	117,436.90	800,000.00	否	259,398.07

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,122,667.31	4,026,427.49

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	苏州联恒环保科技有限公司	1,474,560.52			
	常州联恒新材料有限公司	244,502.26			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	丹阳市皇塘镇友一春能源设备加工厂	119,450.10	
	常州新春帆新材料科技有限公司	334,448.92	526,339.92
	苏州联恒环保科技有限公司		9,555,029.23
应付票据			
	苏州联恒环保科技有限公司	3,000,000.00	
其他应付款			
	王超		23,356.50
	姜军芹		20,480.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	107,601,658.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,610,581.46

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	3,610,581.46	
合计	3,610,581.46	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司没有需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	388,349,436.03	351,529,706.35
1 至 2 年	23,924,584.44	6,752,211.09
2 至 3 年	5,130,531.55	5,658,417.67
3 年以上	2,084,938.18	1,227,546.99
3 至 4 年	1,297,224.81	424,346.82
4 至 5 年	165,000.00	507,668.59
5 年以上	622,713.37	295,531.58
合计	419,489,490.20	365,167,882.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	419,489,490.20	100.00%	24,061,647.50	5.74%	395,427,842.70	365,167,882.10	100.00%	20,424,689.64	5.59%	344,743,192.46
其中：										
账龄组合	409,439,399.79	97.60%	24,061,647.50	5.88%	385,377,752.29	356,400,242.27	97.60%	20,424,689.64	5.73%	335,975,552.63
合并范围内关联方组合	10,050,090.41	2.40%			10,050,090.41	8,767,639.83	2.40%			8,767,639.83
合计	419,489,490.20	100.00%	24,061,647.50	5.74%	395,427,842.70	365,167,882.10	100.00%	20,424,689.64	5.59%	344,743,192.46

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	409,439,399.79	24,061,647.50	5.88%
合计	409,439,399.79	24,061,647.50	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	10,050,090.41		
合计	10,050,090.41		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	20,424,689.64	3,636,957.86				24,061,647.50
合计	20,424,689.64	3,636,957.86				24,061,647.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	96,935,452.26	11,878,252.74	108,813,705.00	22.03%	6,919,029.25
客户二	83,749,892.58	14,822,502.39	98,572,394.97	19.95%	11,319,899.37
客户三	71,444,928.12	25,493,095.27	96,938,023.39	19.62%	11,599,020.37
客户四	69,623,422.91	31,117,502.35	100,740,925.26	20.39%	8,622,384.07
客户五	47,801,330.56		47,801,330.56	9.68%	2,390,066.54
合计	369,555,026.43	83,311,352.75	452,866,379.18	91.67%	40,850,399.60

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,198,369.41	3,614,074.34
其他应收款	146,171,945.61	127,561,542.85
合计	151,370,315.02	131,175,617.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内资金拆借利息	5,198,369.41	3,614,074.34
合计	5,198,369.41	3,614,074.34

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,887,900.00	3,892,000.00
往来款及其他	142,646,599.00	124,201,236.42
合计	146,534,499.00	128,093,236.42

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,380,008.53	32,924,050.57
1 至 2 年	32,893,960.47	35,675,792.57
2 至 3 年	35,450,000.00	9,406,029.37
3 年以上	57,810,530.00	50,087,363.91
3 至 4 年	8,731,369.75	148,203.66
4 至 5 年	140,000.00	11,117,160.25
5 年以上	48,939,160.25	38,822,000.00
合计	146,534,499.00	128,093,236.42

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	146,534,499.00	100.00%	362,553.39	0.25%	146,171,945.61	128,093,236.42	100.00%	531,693.57	0.42%	127,561,542.85
其中：										
账龄组	4,957,1	3.38%	362,55	7.31%	4,594,5	4,825,5	3.77%	531,69	11.02	4,293,8

合	07.35		3.39		53.96	32.83		3.57	%	39.26
合并范围内关联方组合	141,577,391.65	96.62%			141,577,391.65	123,267,703.59	96.23%			123,267,703.59
合计	146,534,499.00	100.00%	362,553.39	0.25%	146,171,945.61	128,093,236.42	100.00%	531,693.57	0.42%	127,561,542.85

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,957,107.35	362,553.39	7.31%
合计	4,957,107.35	362,553.39	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	141,577,391.65		
合计	141,577,391.65		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	531,693.57			531,693.57
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-169,140.18			-169,140.18
2025 年 6 月 30 日余额	362,553.39			362,553.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	531,693.57	-169,140.18				362,553.39
合计	531,693.57	-169,140.18				362,553.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
欠款方一	保证金、押金	1,300,000.00	1 年以内、1-2 年	0.89%	90,000.00
欠款方二	保证金、押金	835,900.00	1 年以内	0.57%	41,795.00
欠款方三	保证金、押金	800,000.00	1 年以内	0.55%	40,000.00
欠款方四	保证金、押金	300,000.00	1 年以内、1-2 年	0.20%	37,957.40
欠款方五	往来款	250,000.00	1 年以内	0.17%	12,500.00
合计		3,485,900.00		2.38%	222,252.40

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	141,223,012.53		141,223,012.53	134,223,012.53		134,223,012.53
合计	141,223,012.53		141,223,012.53	134,223,012.53		134,223,012.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常州兆庚新材料有限公司	12,009,241.16						12,009,241.16	
江苏常卓科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
江苏库玛新材料有限公司	28,213,771.37						28,213,771.37	
湖南常友环保	10,000,000.00						10,000,000.00	

科技有限公司								
承德常凯科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
乌兰察布常友科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
云南常友科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
上海常友绿能材料科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
内蒙古常卓科技有限责任公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
四川常友科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
甘肃常卓科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
广西常友科技有限公司	8,000,000.00		2,000,000.00				10,000,000.00	
哈尔滨常卓科技有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	134,223,012.53		7,000,000.00				141,223,012.53	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,779,450.22	246,674,929.63	242,556,243.79	193,340,663.83
其他业务	7,258,727.93	4,373,680.33	7,018,521.20	3,457,388.87
合计	294,038,178.15	251,048,609.96	249,574,764.99	196,798,052.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	294,038,178.15	251,048,609.96						
其中：								
风电机组罩体	271,534,823.39	236,077,287.61						
风电轻量化夹芯材料								
其他复合材料制品	15,244,626.83	10,597,642.02						
其他业务	7,258,727.93	4,373,680.33						
按经营地区分类	294,038,178.15	251,048,609.96						
其中：								
境内	294,038,178.15	251,048,609.96						
市场或客户类型	294,038,178.15	251,048,609.96						
其中：								
直销	294,038,178.15	251,048,609.96						

合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	294,038,178.15	251,048,609.96						

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 387,310,595.78 元，其中，348,742,078.23 元预计将于 2025 年度确认收入，38,568,517.55 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止损益	-1,010,642.44	-1,561,167.49
理财收益		20,349.36
合计	-1,010,642.44	-1,540,818.13

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-337,784.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	51,252.62	
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	16,917.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-373,100.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,584.41	代扣个人所得税手续费
减：所得税影响额	-140,732.55	
合计	-451,398.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

代扣个人所得税手续费

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.86	0.86

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他