

深圳科创新源新材料股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-062

COTRAN[®]

2026 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。

公司负责人周东、主管会计工作负责人谢迪及会计机构负责人（会计主管人员）张运声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	25
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 债券相关情况	42
第八节 财务报告	43

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2026 年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关文件。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科创新源	指	深圳科创新源新材料股份有限公司
股东会	指	深圳科创新源新材料股份有限公司股东会
董事会	指	深圳科创新源新材料股份有限公司董事会
公司控股股东、实际控制人	指	周东先生
科创鑫华	指	深圳科创鑫华科技有限公司（目前由周东先生实际控制），公司控股股东、实际控制人之一致行动人
舟山汇能	指	舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（公司员工持股平台），曾为公司控股股东、实际控制人之一致行动人
瑞泰克	指	苏州瑞泰克散热科技有限公司，公司之控股子公司
无锡昆成	指	无锡昆成新材料科技有限公司，公司之控股子公司
深圳航创	指	深圳航创密封件有限公司，公司之控股子公司
芜湖祥路、芜湖航创	指	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司，公司之控股子公司
香港子公司	指	COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED，公司之全资子公司
深圳创源、创源智热	指	深圳创源智热技术有限公司，公司之全资子公司
安徽晟元	指	安徽晟元新材料有限公司，公司之控股孙公司
东莞兆科	指	东莞市兆科电子材料科技有限公司，公司之控股子公司 ¹
昆山兆科	指	昆山兆科电子材料有限公司，公司之控股孙公司，东莞兆科之全资子公司
华为	指	华为技术有限公司及其子公司，公司之客户
中兴	指	中兴通讯股份有限公司及其子公司，公司之客户
爱立信	指	Telefonaktiebolaget LM Ericsson，爱立信及其全球分支机构，公司之客户
密封材料	指	能承受接缝位移以达到气密、水密目的而嵌入建筑接缝中的材料。密封材料有金属材料（铝、铅、铜、不锈钢等），也有非金属材料（橡胶、塑料、陶瓷、石墨等）、复合材料（如橡胶-石棉板、气凝胶毡-聚氨酯），但使用最多的是橡胶类弹性体材料。
冷缩套管	指	一款利用硅橡胶的回弹特性，采用预扩张工艺制成的接头防水产品。该产品施工简便高效，具有极好的电气绝缘、抗紫外线老化、耐高温特性，以及高收缩比、强抱紧力和抗破坏能力。
结构件	指	指起保护和支撑作用的塑胶或五金部件。精密结构件产品种类众多，广泛地应用于各类终端消费产品和工业产品。
液冷板、水冷板	指	一种通过液冷流动实现热交换的模组装置。在金属板材内加工形成流道，并设置进出口。电子器件安装于板的表面（中间涂装导热介质），冷却液体从换热模组的入口进入、出口流出以此循环，将电子器件发出的热量带走，从而保证器件的正常工作。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳科创新源新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日

¹ 公司已于 2026 年 7 月完成东莞兆科及昆山兆科的收购事项。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科创新源	股票代码	300731
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳科创新源新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科创新源		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Cotran New Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	COTRAN		
公司的法定代表人	周东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁媛	李静
联系地址	深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房	深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房
电话	0755-33691628-8045	0755-33691628-8045
传真	0755-29199959	0755-29199959
电子信箱	tzh@cotran.com	tzh@cotran.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 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址	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》（ http://www.stcn.com ）《上海证券报》（ http://www.cnstock.com ）《中国证券报》（ http://www.cs.com.cn ）和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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 2025 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）	516,636,952.38	540,553,589.58	-4.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,775,618.52	17,603,993.56	-115.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,547,581.06	14,453,925.74	-124.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,378,414.17	24,209,707.70	-196.57%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.10	-120.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.10	-120.00%
加权平均净资产收益率	-0.45%	2.91%	-3.36%
	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）	1,374,425,281.74	1,324,139,949.34	3.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	617,410,418.52	618,490,383.11	-0.17%

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）	-249,874.09	
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）	1,135,984.67	
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	46,126.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,058.39	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	181,182.94	
少数股东权益影响额（税后）	187,149.51	
合计	771,962.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所属行业的发展情况以及所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司是一家致力于以自主创新、独立研发为基础的国家级高新技术企业。报告期内，公司主要业务为新材料产品及热管理系统产品的研发、生产及销售，产品可广泛应用于通信、电力、新能源汽车、传统家电及汽车和数据中心等领域。其中新材料业务以公司、公司控股子公司无锡昆成及芜湖祥路为主要实施主体，热管理系统业务以公司控股子公司瑞泰克和全资子公司创源智热为主要实施主体。

在新材料领域，公司主要产品为高性能特种橡胶材料产品，包括高性能特种橡胶胶粘带以及与其配套使用的 PVC 绝缘胶带、冷缩套管系列产品；绝缘防水胶带、防火板/毯/胶带等防火封堵产品、电子防潮堵漏等产品；汽车门窗密封条等系列产品，并提供防水、绝缘、防火、密封等方面的整体解决方案。上述高性能特种橡胶材料产品生产中耗用的主要原材料为聚异丁烯、三元乙丙橡胶、丁基橡胶、有机硅等，该类原材料在生产成本中占比较高，其价格走势会对公司生产成本产生直接影响，公司产品销售价格亦会因原材料价格波动情况相应调整。公司高性能特种橡胶材料产品的下游应用领域主要包括通信、电力、汽车等行业，下游行业对公司所在行业的发展具有较大的牵引和驱动作用，其投资增速的变化对公司高性能特种橡胶材料产品市场应用与拓展至关重要。前述下游行业属于支撑经济社会发展的基础性、战略性行业，下游行业的稳定发展，为公司高性能特种橡胶材料产品的持续稳定增长提供了有力支撑。目前公司客户主要包括华为、中兴、爱立信、中国电信、中国联通、国家电网、南方电网、泰国电网、泰科电子、奇瑞汽车、吉利汽车等。

在热管理系统领域，公司主要产品为散热金属结构件产品，包括新能源汽车动力电池用液冷板、传统家用电器使用的冷凝器、蒸发器、数据中心服务器用散热液冷板等产品，上述散热金属结构件产品生产中耗用的主要原材料为铝合金、铜合金等，该类原材料在生产成本中占比较高，其价格波动会对公司生产成本产生显著影响，公司相关产品销售价格通常根据原材料市场变化进行相应调整。散热金属结构件产品产业链下游主要覆盖新能源汽车、消费电子、数据中心、航空航天及高端装备制造等领域，下游行业的产能扩张与技术迭代对公司所在行业发展形成正向带动作用，其市场需求变化对公司产品应用规模起到决定性影响。前述下游行业作为国家战略性新兴产业和先进制造业的核心组成部分，随着前述行业的持续稳健发展，相关散热配套需求稳步提升，为散热金属结构件产品提供了稳定的增长空间，行业中长期需求整体呈现向好态势。目前公司客户主要包括宁德时代、蜂巢能源、正力新能、海尔、LG 等。

报告期内，公司主要产品和用途如下：

产品类型	产品名称	产品图示	产品用途
新材料产品	防水绝缘胶带		适用于通信及电力电线电缆的各类型接头的防水密封
	PVC 绝缘胶带		适用于通信及电力电线电缆接头的绝缘恢复和接头保护

产品类型	产品名称	产品图示	产品用途
	冷缩套管		适用于通信及电力电线电缆接头的防水防潮密封和防水绝缘密封
	防火胶带		适用于通信及电力电缆接头的防火及消防保护
	全天候电气绝缘胶带		适用于电力电缆终端和中间接头所需的绝缘处理
	自固化防水绝缘包材		适用于通信及电力电缆不规则形状接头的绝缘防水及修复
热管理系统产品	新能源汽车动力电池用高频焊式液冷板 ²		适用于新能源汽车中高端动力电池的冷却散热
	新能源汽车动力电池用钎焊式液冷板		适用于新能源汽车动力电池的冷却散热

² 高频焊式液冷板也称为：“大面冷却液冷板、口琴管式液冷板”。

产品类型	产品名称	产品图示	产品用途
	家电用冷凝器		适用于冰箱等家用电器的冷却散热
	数据中心用液冷板		适用于数据中心服务器的冷却散热

（二）报告期内公司经营模式

1.采购模式

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

2.生产模式

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

（1）自主生产模式

报告期内，公司通信、电力、汽车用高性能特种橡胶胶粘带及冷缩套管、密封条等产品，新能源汽车、数据中心以及家用电器用散热器等产品由公司自产。针对与公司已建立长期、稳定合作关系并签订框架协议的大客户，按生产计划生产。针对未与公司签订年度框架协议的客户，按订单生产。

（2）外协生产模式

报告期内，在资源有限的情况下，为保障核心产品的供应，公司将与高性能特种橡胶胶粘带配套用的 PVC 绝缘胶带，以及少量应用于电力等其他应用领域的防潮封堵等产品委托外协厂商贴牌生产。公司严格选择战略合作外协厂商，并与其通过参考同类产品市场价格、综合考量材料成本、加工费用等因素，进行协商定价。

3.销售模式

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

报告期内，公司经营模式不存在重大变化。

（三）报告期内公司市场地位

公司具有较强技术研发实力，凭借过硬的产品质量、领先的技术水平和专业及时的售后服务，获得了客户的普遍认可与好评。

公司通信用防水密封材料产品目前主要由公司负责研发、生产和销售，电力用绝缘防火材料产品、汽车用防水密封件产品、传统家电散热器产品、新能源汽车和数据中心用散热液冷板等产品目前主要由子公司负责研发、生产和销售。公司及公司主要控股子公司无锡昆成、芜湖祥路和瑞泰克均为高新技术企业，在相关行业耕耘多年，通过公司不断的研

发及优化，相应的技术指标不断提高，受到核心大客户的认可。

（四）报告期内公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 51,663.70 万元，较上年同期下降 4.42%；实现营业利润-280.72 万元，较上年同期下降 111.86%；实现净利润 129.62 万元，较上年同期下降 93.13%；实现归属于上市公司股东的净利润-277.56 万元，较上年同期下降 115.77%。报告期内，公司营业收入较上年同期略有下降，营业利润和实现归属于上市公司股东的净利润均较上年同期大幅下降，公司业绩变化的主要因素为：

1.报告期内，受东南亚通信基建市场成本导向型采购偏好影响，以及国家电网、南方电网投资节奏放缓、年度框架招标延后及成本管控趋严等因素影响，公司通信基站用防水密封材料及电力用防火绝缘材料等产品销量较上年同期有所下降。与此同时，公司在汽车密封条领域的欧式导槽产品及数据中心领域的液冷板产品收入较上年同期大幅上涨，弥补了通信及电力业务阶段性收缩的影响，使得报告期内公司营业收入较上年同期基本持平。

2.报告期内，受国际地缘局势及大宗商品市场波动影响，铜、铝等主要原材料采购成本较上年同期有所抬升；同时国内行业市场竞争持续加剧，部分下游客户提出产品降价诉求，多重因素共同挤压盈利空间，致使公司部分产品毛利率较上年同期出现下滑。

3.报告期内，公司数据中心业务正处于由小批量试产向大批量规模化生产过渡的关键阶段。为匹配业务发展需求，公司持续加大生产设备投入、扩充团队人员规模，相关产线处于产能爬坡与工艺迭代优化周期，产品良率正稳步提升。受产线折旧摊销、新增人力成本等刚性支出增加影响，当期生产成本及运营费用整体处于较高水平，综合导致报告期内数据中心业务亏损规模较上年同期有所扩大。

4.报告期内，公司确认政府补助等其他收益较上年同期减少 373.74 万元。

5.报告期内，公司计提存货跌价损失较上年同期增加 131.42 万元。

6.报告期内，公司向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予第一类限制性股票，新增计提股权激励费用 747.55 万元。

面对多重行业阶段性调整压力，公司将密切跟踪行业政策与市场边际变化，灵活调整经营策略，把握市场修复机遇，努力实现经营平稳运行与高质量发展。同时，公司将加快推进数据中心液冷等新业务增长曲线，推动业务结构持续优化。

（五）报告期内公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务为新材料产品及热管理系统产品的研发、生产及销售，产品可广泛应用于通信、电力、新能源汽车、传统家电及汽车和数据中心等领域。

1.新材料领域

在新材料领域，公司依托多年来在新材料配方和工艺上的深厚积累以及大客户资源，主要开展防水密封材料、防火绝缘材料、防潮封堵材料等业务。报告期内，公司新材料业务合计实现营业收入 20,676.66 万元，较上年同期下降 9.88%。

在通信行业领域，公司凭借先进的技术、优质的产品和专业的服务，持续深化与华为、中兴、爱立信等通信设备龙头，以及中国联通、中国电信等通信运营商的合作关系，满足其在通信基站用防水密封材料相关产品及解决方案方面的需求。报告期内，受行业周期与区域市场结构调整影响，传统通信设备与配套领域需求放缓，客户端经济性要求不断提升，导致通信基站类业务收入下降。为有效缓解国内通信业务收入下降所带来的利润压力，公司将重点加大对海外通信大客户的开拓力度，推动公司通信业务在市场竞争中稳健前行。

在电力行业领域，国内电缆附件生产厂家数量众多，市场竞争格局随着电压等级的提高呈现“金字塔”结构。报告期内，国内中低压电缆附件领域市场竞争持续加剧，致使公司该类产品销售收入有所下滑。为进一步强化核心竞争能力，开拓盈利水平更高的业务市场，公司加大海外市场拓展力度，依托技术创新、品牌建设、质量管控与服务升级等多维度举措，不断夯实品牌影响力，提升整体综合竞争实力。报告期内，公司持续深化与海外优质客户如泰科电子、Cellpack、伊顿等的业务合作，针对部分订单需求已陆续推进交付工作。

在汽车行业领域，公司主要通过控股子公司芜湖祥路开展汽车密封条业务。近年来，为顺应汽车密封条产品高端化、多样化的技术发展趋势，芜湖祥路不断强化欧式导槽等先进工艺的技术研发与量产转化能力，以系统性提升产品竞争力。报告期内，芜湖祥路已实现欧式导槽工艺产品的批量交付，使得上半年收入规模和盈利能力较上年同期大幅提升。

2.热管理系统领域

随着新能源汽车和人工智能的快速发展，相关产业的热管理产品及解决方案，对于提升新能源汽车的性能和安全性，以及优化人工智能设备的运行效率具有关键作用。报告期内，公司热管理业务保持稳健发展，合计实现营业收入 30,987.03 万元，较上年同期下降 0.41%。

公司控股子公司瑞泰克家电业务的终端客户主要为海外客户，报告期内瑞泰克家电业务收入及盈利能力较上年同期相比均有所提升。

受新能源汽车购置税政策调整、上年度年末促销活动透支前期消费需求等因素影响，2026 年第一季度，国内新能源汽车行业需求释放节奏有所放缓；第二季度行业需求虽出现回暖，但上半年整体依旧承压，国内新能源汽车市场累计销量同比下降 13.4%，其中新能源乘用车累计销量同比下降 16.8%。受下游行业短期需求承压传导影响，公司新能源汽车动力电池散热液冷板产品收入规模较上年同期有所下滑。瑞泰克凭借丰富的技术储备与前瞻性的技术布局，以及持续的设备投入和工艺优化，已形成较强的产品竞争力，能够持续满足头部客户技术革新和量产交付的需求。报告期内，瑞泰克不断对既有产线进行升级改造，引入先进的自动化设备，不断优化生产流程，致力于提升生产效率、降低产品不良率，进一步巩固公司在行业内的领先地位。随着下半年新车型密集上市，新能源汽车市场有望维持稳健增长，同步将带动公司新能源汽车动力电池散热液冷板收入规模稳健增长。

近年来，在算力革命驱动下，全球数据中心散热技术正经历从传统风冷、风液混合向纯液冷演进的代际更替，叠加国家政策的支持鼓励，数据中心液冷部件市场空间将不断提升，迎来较大的发展机遇。其中冷板式液冷凭借技术成熟度高、适配性强、改造成本低、运行稳定可靠等优势，成为当前行业规模化落地的主流方案，也是液冷替代风冷进程中应用最广泛的技术路线。当前高端液冷部件产能供给仍存在缺口，具备技术与产能优势的厂商面临明确的市场扩容机遇。报告期内，公司主要通过全资子公司创源智热开展数据中心散热结构件业务，产品包括液冷板等。2026 年第一季度，创源智热部分项目已顺利完成产业化验证并陆续收到量产订单，收入规模较去年同期增长显著。为保障客户订单顺利交付及新产品研发打样需求，创源智热持续加大生产设备投入、扩充人员配置。但受上游芯片阶段性能紧张影响，创源智热第一季度实际交付规模低于订单水平，对应产线尚处于产能爬坡、工艺磨合优化阶段，产品良率逐步改善。2026 年第二季度，上游供应链瓶颈逐步缓解，创源智热凭借自身在数据中心热管理领域的技术、资源及渠道优势，重点推进客户开拓、订单承接、产能储备及量产交付准备工作，同步布局液冷新技术与新工艺。报告期内，创源智热依据下游客户订单规划，积极整合供应链及生产配套资源，稳步推进产品交付工作，实现相关业务收入较上年同期增长 1,239.27%。特别是进入 7 月份以来，创源智热交付规模快速增长，7 月份单月交付数量已超上半年整体交付数量。为应对下游客户规模化批量交付的需求，公司于 7 月份披露了 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票预案，拟募集资金总额不超过人民币 12,332.16 万元（含本数），扣除相关发行费用后的募集资金净额将全部用于数据中心液冷部件生产建设项目、创源智热研发中心建设项目和补充流动资金。创源智热将通过上述募投项目的建设，进一步补足和扩大高标准及专业化的液冷部件生产线，持续扩大并巩固公司的市场竞争优势，全面把握液冷市场快速扩容带来的广阔机遇。

二、核心竞争力分析

（一）客户资源优势

目前，公司产品可应用于通信、电力、传统家电及汽车、新能源汽车、数据中心等业务领域。其中，在通信业务领域，公司与华为、中兴、爱立信等国内外主要通信设备厂商建立了长期的业务合作关系，并直接或者间接与中国电信、中国联通等运营商建立了业务合作关系；在电力业务领域，公司依托在核心材料技术领域的不断投入和创新，现拥有电气维护、电缆接续和防火封堵三大产品线，产品可满足国家电网、南方电网、泰国电网、泰科电子、Cellpack、伊顿等客户需求，并深受客户好评；在传统汽车业务领域，公司与奇瑞、吉利等主要整车厂商建立了战略合作关系，相应的汽车密封条业务在近几年获得了快速发展；在新能源汽车业务领域，公司已与多家行业领先的动力电池厂商建立了稳定的业务关系，包括宁德时代、蜂巢能源、LG 等；在数据中心业务领域，公司已与多家台系散热模组厂商建立合作关系，并将逐步深化业务合作模式。优质的客户除给公司带来稳定的订单、收入外，还能使公司洞察下游产业未来的发展方向，紧密把握下游客户未来的需求方向。

（二）品牌及信誉优势

目前，公司产品的部分核心技术指标领先于同行，并得到主要客户的高度认可。公司管理层视“诚信合作”为公司经营的生命线，公司品牌及信誉优势明显。

（三）研发和技术优势

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

（四）产品质量及服务优势

公司高度重视产品质量和客户服务，始终秉持“向客户提供优质产品，为客户创造价值，合作共赢”的经营理念，注重产品质量的持续提升。公司制定了严格的质量标准体系，已通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、GB/T 29490-2023 知识产权合规管理体系认证，并获得了 IATF 16949 等证书。公司全力打造优质服务体系，及时与客户沟通产品需求、快速响应并闭环解决客户诉求。完善的服务保障体系，是公司长期稳定合作优质核心客户的重要支撑。

（五）人力资源优势

公司拥有专业成熟的核心管理团队，公司董事会成员在战略规划、经营管理、资本运作、合规风控等方面具有丰富的从业经验，能够不断为公司可持续发展提供指导性建议。公司研发、采购、生产、销售等主要经营环节的管理人员拥有多年行业相关经验，能够对行业的发展趋势做出良好的专业判断，以更好地满足客户需求。同时，公司高度重视人才体系建设，通过构建具有市场竞争力的员工薪酬体系和激励政策，更好地实现吸引人才、留住人才的战略目标。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	516,636,952.38	540,553,589.58	-4.42%	
营业成本	430,609,303.35	438,686,181.90	-1.84%	
销售费用	14,006,148.61	14,744,732.74	-5.01%	
管理费用	39,436,000.02	35,922,980.23	9.78%	
财务费用	6,420,330.10	7,089,596.28	-9.44%	
所得税费用	-4,022,813.53	4,347,696.34	-192.53%	主要系报告期利润总额较上年同期减少所致。
研发投入	25,014,315.20	24,492,297.05	2.13%	
经营活动产生的现金流量净额	-23,378,414.17	24,209,707.70	-196.57%	主要系报告期收到的票据贴现金额及确认政府补助较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-66,780,447.54	9,153,535.09	-829.56%	主要系（1）上年同期出售大额存单收回现金及收到处置联营企业股权份额款项，报告期无相关事项；（2）报告期支付购买股权款，上年同期无相关事项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	64,012,466.68	11,512,927.71	456.01%	主要系（1）报告期借入的银行贷款较上年同期增加；（2）报告期公司向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予第

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				一类限制性股票（以下简称“向激励对象授予第一类限制性股票”）收到认购款，去年同期无相关事项；（3）报告期支付的分红款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-27,988,951.90	44,772,202.98	-162.51%	主要系（1）报告期收到的票据贴现金额及确认政府补助较上年同期减少，导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,758.81 万元；（2）上年同期出售大额存单收回现金及收到处置联营企业股权份额款项，报告期无相关事项，以及报告期支付购买股权款，上年同期无相关事项，导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,593.40 万元；（3）报告期借入的银行贷款较上年同期增加、报告期内公司向激励对象授予第一类限制性股票收到认购款以及报告期支付的分红款较上年同期减少，导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5,249.95 万元所致。
税金及附加	2,109,061.49	1,301,048.37	62.10%	主要系报告期缴纳增值税较上年同期增加所致。
其他收益	2,877,188.28	6,614,576.63	-56.50%	主要系报告期确认的政府补助较上年同期减少所致。
投资收益	-1,461,363.60	-119,136.22	-1,126.63%	主要系报告期联营企业的投资亏损较上年同期增加所致。
信用减值损失	834,372.89	2,638,550.48	-68.38%	主要系报告期转回的信用减值损失较上年同期减少所致。
资产处置收益	-121,779.91	-9,788.93	-1,144.06%	主要系报告期处置设备损失较上年同期增加所致。
营业外收入	260,396.98	4,326.88	5,918.12%	主要系报告期收到财产保险理赔款项所致。
营业外支出	179,865.02	454,483.07	-60.42%	主要系报告期经济赔偿支出较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动
☐适用 ☒不适用
公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。
占比 10%以上的产品或服务情况
☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
防水密封材料	34,119,559.09	19,757,412.10	42.09%	-41.67%	-28.18%	-10.87%
绝缘防火材料	46,972,725.52	27,725,703.17	40.97%	-36.35%	-43.02%	6.91%
汽车密封条	117,115,101.53	104,510,337.24	10.76%	31.22%	26.68%	3.20%
散热金属结构件	304,125,792.36	272,420,947.73	10.42%	0.41%	0.28%	0.11%

注：1.防水密封材料营业收入同比下降 41.67%、营业成本同比下降 28.18%、毛利率较上年同期下降 10.87%，主要系报告期东南亚通信基建市场成本导向型采购偏好影响导致海外业务较上年同期下降所致。

2.绝缘防火材料营业收入和营业成本同比下降 36.35%和 43.02%，主要系报告期国家电网、南方电网投资节奏放缓、年度框架招标延后及成本管控趋严等因素影响所致。

3.汽车密封条业务营业收入和营业成本同比增长 31.22%和 26.68%，主要系受益于前期开发的新车型的密封条在报告期内陆续量产所致。

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	-1,461,363.60	-53.60%	主要系按照持股比例对联营企业计提投资收益所致	否
资产减值	-3,143,020.39	-115.27%	主要系存货减值损失所致	否
营业外收入	260,396.98	9.55%	主要系财产保险理赔款所致	否
营业外支出	179,865.02	6.60%	主要系经济赔偿支出及固定资产报废所致	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	215,830,438.85	15.70%	194,582,707.80	14.70%	1.00%	
应收账款	369,833,338.81	26.91%	427,098,519.57	32.25%	-5.34%	
存货	150,508,041.18	10.95%	135,574,593.21	10.24%	0.71%	
长期股权投资	25,693,598.82	1.87%	27,201,088.44	2.05%	-0.18%	
固定资产	157,886,262.50	11.49%	164,251,871.68	12.40%	-0.91%	
在建工程	10,036,144.85	0.73%	12,344,557.88	0.93%	-0.20%	
使用权资产	56,614,773.68	4.12%	57,394,032.38	4.33%	-0.21%	
短期借款	313,512,283.32	22.81%	220,084,950.53	16.62%	6.19%	
合同负债	2,220,072.06	0.16%	4,741,099.30	0.36%	-0.20%	
长期借款	400,000.00	0.03%	9,700,000.00	0.73%	-0.70%	
租赁负债	37,789,352.54	2.75%	40,102,175.06	3.03%	-0.28%	

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）	17,320,681.77				10,000,000.00	10,000,000.00		17,320,681.77
4.其他权益工具投资	19,092,300.09							19,092,300.09
5.其他非流动金融资产	90,768,923.60							90,768,923.60
金融资产小计	127,181,905.46				10,000,000.00	10,000,000.00		127,181,905.46
应收款项融资	3,027,089.78						35,513,644.03	38,540,733.81
上述合计	130,208,995.24				10,000,000.00	10,000,000.00	35,513,644.03	165,722,639.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				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	50,455,602.97	50,455,602.97	保证金及冻结资金	保证、冻结	1,218,920.02	1,218,920.02	保证金及冻结资金	保证、冻结
应收票据					25,200.00	25,200.00	票据质押	票据质押
合计	50,455,602.97	50,455,602.97			1,244,120.02	1,244,120.02		

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
66,904,250.27 ³	23,142,487.81	189.10%

³ 报告期投资额中包含了收购东莞市兆科电子材料科技有限公司首笔款 4,665 万元。

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高性能环保型功能高分子新材料及其制品项目	自建	是	电力行业	4,744,149.63	29,270,256.13	自有资金	29.27%	-	-	不适用	2023年04月26日	具体内容请见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于控股子公司对外投资的公告》（编号：2023-021）
合计	--	--	--	4,744,149.63	29,270,256.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	130,208,995.24			10,000,000.00	10,000,000.00		35,513,644.03	165,722,639.27	自有资金
合计	130,208,995.24	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	35,513,644.03	165,722,639.27	--

5、募集资金使用情况

□适用 □不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用
报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	400	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况
☐适用 ☒不适用

(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。

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
苏州瑞泰克散热科技有限公司	子公司	研发、生产、销售制冷设备及配件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般项目：货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	4,336.20	55,917.52	8,998.66	30,235.89	62.40	323.86
无锡昆成新材	子公司	各类新技术、新材料的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；光伏设	1,000.00	9,588.50	7,840.23	3,824.04	863.36	753.09

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
料科技有限公司		备、光电产品、电气机械及器材、专用设备、橡塑制品、电线电缆、电子产品、医疗器械、通讯设备（不含卫星地面接收设施和发射装置）的技术开发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：防火封堵材料生产；防火封堵材料销售；防腐材料销售；合成材料销售；涂料销售（不含危险化学品）；高性能密封材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；安防设备制造；安防设备销售；工程管理服务；对外承包工程（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	子公司	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；橡胶零件制造；防水嵌缝密封条（带）制造；橡胶减震制品制造；塑料零件制造；橡胶板、管、带制造；塑料板、管、型材制造；生产、销售交通工具用、工业、家电及建筑用橡胶和塑料产品以及与上述相关的模具、设备和附带产品；上述相关产品的技术服务、技术转让、技术设计、技术开发与技术咨询。熔喷布、橡胶手套的生产加工及销售。货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）	1,285.00	21,809.17	3,163.03	11,711.51	394.00	369.50
深圳创源智热技术有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属制品研发；通信设备制造；网络设备制造；计算机软硬件及外围设备制造；新材料技术推广服务；光电	2,000.00	1,310.42	479.66	742.28	-559.79	-567.94

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
		子器件制造；光电子器件销售；光通信设备制造；云计算设备制造；物联网设备制造；电子元器件制造；其他电子器件制造；互联网设备制造；节能管理服务；照明器具制造；信息安全设备制造；信息技术咨询服务。（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）						

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

- 1.苏州瑞泰克散热科技有限公司成立于 2004 年 6 月，注册资本 4,336.20 万元人民币，报告期内，公司持有瑞泰克 73.83% 的股权。瑞泰克是一家专业研发、生产、销售制冷设备及配件的高新技术企业，主要产品包括冷凝器、蒸发器以及液冷板等热管理系统产品，主要应用于传统家电、新能源汽车和储能领域。截至 2026 年 06 月 30 日，瑞泰克总资产 55,917.52 万元，净资产 8,998.66 万元。2026 年 1-6 月，瑞泰克营业收入 30,235.89 万元，净利润 323.86 万元。
- 2.无锡昆成新材料科技有限公司成立于 2012 年 1 月，注册资本 1,000.00 万元人民币，报告期内，公司持有无锡昆成 65.00% 的股权。无锡昆成是一家专业生产电力和通信用自粘带、防水绝缘带、防火包带、铠装带、密封胶泥等产品的高新技术企业。产品主要应用领域为供电局、电厂、输变电所、电力与光电通信线缆、化工、冶金、煤矿、铁路、隧道、大型建筑等。截至 2026 年 06 月 30 日，无锡昆成总资产 9,588.50 万元，净资产 7,840.23 万元。2026 年 1-6 月，无锡昆成营业收入 3,824.04 万元，净利润 753.09 万元。
- 3.芜湖市航创祥路汽车部件有限公司成立于 2010 年 2 月，注册资本 1,285.00 万元人民币，报告期内，公司持有芜湖祥路 80.00% 的股权。芜湖航创是一家专业生产汽车零部件的高新技术企业，主要产品为应用于汽车“四门两盖”密封的汽车密封件。截至 2026 年 06 月 30 日，芜湖祥路总资产 21,809.17 万元，净资产 3,163.03 万元。2026 年 1-6 月，芜湖祥路营业收入 11,711.51 万元，净利润 369.50 万元。
- 4.深圳创源智热技术有限公司成立于 2023 年 10 月，注册资本 2,000.00 万元人民币，报告期内，公司持有创源智热 100.00% 的股权。创源智热是一家专业研发、生产、销售散热结构件产品的企业，主要应用于数据中心领域。截至 2026 年 06 月 30 日，创源智热总资产 1,310.42 万元，净资产 479.66 万元。2026 年 1-6 月，创源智热营业收入 742.28 万元，净利润-567.94 万元。

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）行业快速变化和市场竞争风险

目前，通信行业和电力行业受运营商资本开支计划和招投标进度的影响较大；新能源汽车行业处于以市场需求为基础、以技术创新为驱动的持续增长阶段，随着竞争加剧，未来市场及客户需求或快速变化；随着数据中心应用场景的多元化和复杂化，下游客户对液冷方案的需求呈现出高度的定制化与差异化特征。公司能否准确把握行业发展趋势、不断提升竞争能力，对公司未来发展可能造成影响。针对市场风险及行业发展趋势风险，公司将持续不断地推进产品研发和

技术创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和不断创新，优化营销网络，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域。

（二）主要原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料价格受供求关系的影响波动，存在引起公司正常生产经营中的生产成本增加的风险。公司将加强对原材料市场价格走势的分析、预判，对关键物料进行策略性备货，确保相对低成本的物料采购及供应保障，减缓因原材料价格上涨对公司毛利率带来的波动，尽量将原材料价格上涨对公司业绩带来的影响降到最低。

（三）经营管理和人力资源风险

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

（四）收购能否完成及并购后整合风险

截至半年报发布之日，公司已完成对东莞兆科（含昆山兆科）的收购事项，对新加坡智科的收购事项尚在推进过程中。新加坡智科的交割程序尚需办理股权转让手续（包括但不限于中国大陆地区境外投资备案、中国台湾地区投资审批手续等）。能否获得上述相关审批或备案，具有不确定性。公司将持续关注相关事项的进展情况，协调各方资源积极推动工作。未来如顺利完成本次收购，公司将形成部分商誉，若被并购公司与公司融合度较低，公司在市场拓展、内部管理方面受不利因素影响，将使公司面临潜在的商誉减值风险及业绩波动的风险，对公司整体业绩可能会造成影响。公司将按照规定尽快推进本次交易事项。未来如顺利完成本次收购，公司将在资源分配、人员管理与培养、文化融合等方面与标的公司进行充分、合理的整合，使标的公司尽快融入公司，最大程度地发挥协同效应。

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
2026 年 2 月 27 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	广发基金、博时基金、长城基金、信达澳亚基金、梵星基金、清淙投资、长江证券、国盛证券等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 2 月 27 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 2 月 27 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 29 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	华夏基金、信达澳亚基金、昱阳私募、固禾基金、泰聚基金、全天候基金、阳光天泓资管、深圳嘉信天时实业、上海禅龙资管、源乘投资、汐泰投资、润晖投资、瑞和资产、中金公司、	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》

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
				招商证券、平安证券等机构投资者		
2026 年 5 月 7 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	东方红资产管理、国海证券等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 5 月 8 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 5 月 7 日、5 月 8 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 8 日	公司一楼会议室、电话会议	实地调研、其他	机构	光大证券、华创证券、新华基金等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	
2026 年 5 月 15 日	价值在线（ https://www.ir-online.cn/ ）	网络平台线上交流	其他	参与公司 2025 年年度暨 2026 年第一季度网上业绩说明会的广大投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 5 月 15 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 10 日	公司一楼会议室、电话会议	实地调研、其他	机构	长城证券、汇添富基金等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 6 月 11 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 6 月 10 日、6 月 11 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 11 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	中信建投、GBA 大湾区资本、彼得明奇资产管理、泉果基金、洲和资本、HSZ (Hong Kong) Limited、晓喆私募、上海从容投资、上海臻宜投资等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	
2026 年 6 月 12 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	天风证券、中信证券、财通证券、华金证券、诺安基金、华安资产、中欧瑞博、红思客资产、深圳金之灏等机构投资者	主要就公司生产经营情况进行交流。	具体内容请见公司 2026 年 6 月 12 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《科创新源：2026 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》

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

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、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用⁴

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 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

1、股权激励

2025 年限制性股票激励计划

2026 年 1 月 21 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“本激励计划”）、《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请公司股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2026 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，鉴于公司本激励计划确定的拟首次授予的激励对象中，1 名激励对象因即将退休等原因自愿放弃参与本激励计划，根据本激励计划的相关规定和公司 2026 年第一次临时股东会的授权，公司董事会对本激励计划拟首次授予的激励对象名单及数量进行了调整。前述调整后，公司以 2026 年 1 月 29 日为首次授予日，向 18 名激励对象首次授予限制性股票 100.00 万股。其中，首次授予第一类限制性股票 20.00 万股，首次授予第二类限制性股票 80.00 万股。公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划首次授予日激励对象名单进行了核查并发表了意见。律师就前述调整及授予事项出具了法律意见书。

2026 年 3 月 6 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2026-011），本激励计划首次授予的第一类限制性股票已登记完成，上市日期为 2026 年 3 月 11 日，前述第一类限制性股票首次授予登记完成后，公司股份总数由 126,431,804 股增加至 126,631,804 股，公司注册资本由 126,431,804 元增加至 126,631,804 元。报告期内，公司已完成前述注册资本的工商变更手续。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

⁴ 2026 年 7 月 31 日，公司董事会收到公司非独立董事廖长春先生提交的书面辞职报告，因达到法定退休年龄，廖长春先生申请辞去公司第四届董事会非独立董事及第四届董事会审计委员会委员职务（廖长春先生原定担任第四届董事会非独立董事的任期为 2024 年 9 月 27 日至 2027 年 9 月 26 日）。廖长春先生辞职后将不在公司及控股子公司担任任何职务。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

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

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

1. 股东及债权人权益保护

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

2. 职工权益保护

公司坚持以奋斗者为本的核心价值观，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，努力让每一位员工都能够充分体现自我价值，使员工与企业共同成长。公司注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，公司具有 ISO9001、ISO14001 和 ISO45001 质量、环境、职业健康安全管理体系认证，每年定期为员工提供福利体检，关爱员工身心健康。公司积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，丰富员工业余生活，调动员工积极性，不断提升员工凝聚力。公司尊重和维护员工的个人利益，严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》，依法保障职工合法权益；公司内部制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，实现企业与员工的发展共赢。

3. 供应商和客户权益保护

公司遵循公正、公平、公开的采购原则，合法合规开展招投标、采购工作。同时，公司坚持以客户为中心的核心价值观，为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司一贯追求的目标，通过持续技术创新来满足客户需求是公司的一贯服务理念。公司秉承与供应商和客户精诚合作、相互信任、互惠互利、共同发展的原则，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，长期以来与供应商和客户建立了合作共赢的战略伙伴关系。

4. 环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，坚持绿色企业建设，坚持“节能降耗、污染预防”的管理方针，生产活动严格按照国家及地方环境保护相关规定执行，确保排放的废气、废水、噪声及废弃物不会污染环境和危害人体健康。公司积极推进绿色低碳发展，公司及相关子公司取得了 ISO14064 温室气体排放核查证书，部分产品取得了 ISO14067 产品碳足迹标识认证。同时，公司不断加强安全环保管理工作，坚持“以人为本、安全健康”的标准要求，积极推进质量、环境、职业健康安全管理体系保持连续、有效地运行。

2026 年，公司在持续为股东创造价值的同时，主动回馈社会，贡献价值，以实际行动积极践行企业社会责任，促进企业与社会、环境的协同共进与和谐发展。

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

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
公司控股子公司深圳航创与其少数股东王胜杰关于芜湖祥路股权转让相关公司决议效力纠纷	0	否	2026 年 6 月 4 日，深圳航创收到广东省深圳市中级人民法院出具的（2025）粤 03 民终 24720、24721 号《民事判决书》。	本次判决为终审判决，法院驳回王胜杰全部诉讼请求，判决结果对公司本报告期利润或期后利润无重大影响。	不适用	2026 年 06 月 05 日	具体内容请见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2026-043）

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
截至报告期末，公司作为原告，未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	68.90	否	已结案	无重大影响	结案案件按照判决结果执行		不适用
截至报告期末，公司作为被告，未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	453.27	否	部分案件尚未结案，已结案案件涉案金额为 357.36 万元	无重大影响	结案案件按照判决/调解/和解结果执行/履行		不适用
截至报告期末，公司作为第三人，未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	249.16	否	尚在审理中	无重大影响	原告已申请修改诉讼请求，不再列公司为第三人		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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

本报告期，公司及主要子公司租赁生产车间、办公用房及少量设备，用于日常生产经营。截至 2026 年 06 月 30 日，公司确认使用权资产原值 14,840.36 万元，累计折旧 9,178.88 万元，本报告期使用权资产累计折旧、相关未确认融资费摊销以及物业管理费合计减少本报告期利润总额 1,585.62 万元；本报告期公司出租部分闲置的厂房及设备，取得出租收入 97.90 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☑适用 ☐不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市富川实业集团有限公司	深圳科创新源新材料股份有限公司	租赁物业建筑面积共 36,700.24 m²	1,737.87	2018 年 09 月 21 日	2028 年 09 月 20 日	-622.62	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
无锡市斯达自控设备有限公司	无锡昆成新材料科技有限公司	租赁面积共 6,740 m²	244.69	2026 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	-68.57	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
苏州市佳奔电器有限公司	苏州瑞泰克散热科技有限公司	租赁物业建筑面积共 22,000 m²	527.51	2026 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	-245.62	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
江苏苏鑫装饰有限公司	苏州瑞泰克散热科技有限公司	租赁物业建筑面积共 29,468.19 m²	1,770.95	2024 年 09 月 01 日	2029 年 12 月 31 日	-453.61	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
芜湖市思瀚新材料有限公司	芜湖市航创祥汽车零部件有限公司	芜湖市鸠江区永镇路 38 号租赁面积 11,907.01 m²	944.49	2021 年 05 月 15 日	2031 年 05 月 15 日	-102.09	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
芜湖市思创实业有限公司	芜湖市航创祥汽车零部件有限公司	芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号租赁面积 2,263.3 m²	195.29	2023 年 09 月 01 日	2026 年 06 月 30 日	-66.54	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司成本费用	否	否
深圳科创新源新材料股份有限公司	深圳市奥蕾达科技有限公司	出租物业建筑面积共 6,000m²	-	2023 年 7 月 16 日	2028 年 8 月 31 日	105.24	双方根据周边办公楼的市场价格协商确定	增加公司其他业务收入	否	否

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州瑞泰克散热科技有限公司	2021 年 08 月 10 日	3,747.12	2021 年 08 月 10 日	296.69	连带责任担保	无	无	瑞泰克与中国建设银行股份有限公司苏州相城支行自 2021 年 8 月 10 日起至 2022 年 8 月 9 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起三年，若债务清偿完毕则保证期间终止。	是	否
	2025 年 03 月 08 日	7,000	2025 年 04 月 27 日	3,000	连带责任担保	无	瑞泰克以应收账款提供反担保	瑞泰克与中国银行股份有限公司苏州相城支行签订自 2025 年 4 月 27 日至 2026 年 4 月 13 日止的主合同。合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。	是	否
			2025 年 07 月 21 日	1,950	连带责任担保	无	瑞泰克以固定资产提供反担保	瑞泰克与交通银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行自 2025 年 7 月 21 日至 2026 年 7 月 21 日止签署的主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。	否	否
			2025 年 08 月 07 日	2,000	连带责任担保	无	瑞泰克以固定资产提供反担保	瑞泰克与中国民生银行股份有限公司苏州分行自 2025 年 8 月 7 日至 2026 年 8 月 7 日止。	否	否
	2026 年 04 月 10 日	3,000	2026 年 05 月 11 日	2,950	连带责任担保	无	瑞泰克以应收账款提供反担保	瑞泰克与中国银行股份有限公司苏州相城支行签订自 2026 年 5 月 11 日至 2027 年 4 月 19 日止的主合同。合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履	否	否

								行期限届满之日起三年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		7,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		6,900				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		11,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		6,850				
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）		7,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		6,900				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		11,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		6,850				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.09%						
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）				6,850						
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）				6,850						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				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	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	----------------------	-----------------

							化	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1.股权收购事项

为进一步深化公司在高分子材料产业的业务布局，扩大公司在散热产品领域的应用场景，为公司培育新的营业收入和利润增长点，公司筹划了对东莞兆科（包括其全资子公司昆山兆科）和 Zhike Technology Pte. Ltd.（中文名称：智科科技有限公司，全文简称“新加坡智科”，与“东莞兆科”合称“标的公司”）的收购事项。

2026 年 3 月 30 日，鉴于上述交易事项已处于对标的公司审计、评估阶段，为进一步明确后续交易安排，经交易各方经协商一致，签订了《股权收购框架协议》。

2026 年 5 月 29 日，相关审计和评估工作已经完成，交易各方根据审计、评估的最终结果，协商一致后签署《深圳科创新源新材料股份有限公司、COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED 与斯摩格有限公司、廖志盛关于东莞市兆科电子材料科技有限公司及 ZHIKE TECHNOLOGY PTE. LTD. 的股权转让协议》（以下简称《股权转让协议》）。

2026 年 7 月，东莞兆科完成了相关工商变更登记手续，并取得了东莞市市场监督管理局换发的《营业执照》和《登记通知书》。同时，公司香港子公司及廖志盛先生（新加坡智科的实际控制人）正积极推动新加坡智科股权交割等相关事宜。本次工商变更完成后，公司持有东莞兆科 50% 的股权，并间接持有昆山兆科 50% 的股权。截至本报告披露日，东莞兆科、昆山兆科已纳入公司合并报表范围。同时，根据《股权转让协议》的约定，东莞兆科已设立董事会，由 5 名董事组成。其中，公司提名了 3 名董事候选人，东莞兆科的另一股东斯摩格有限公司提名了 2 名董事候选人；公司董事长、经理周东先生担任东莞兆科董事长，廖志盛先生担任东莞兆科董事并继续担任其法定代表人、经理。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于签署股权收购框架协议的公告》	2026 年 3 月 30 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于拟收购东莞市兆科电子材料科技有限公司、ZHIKE TECHNOLOGY PTE. LTD. 股权暨签署股权转让协议的公告》	2026 年 5 月 29 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于股权收购的进展公告》	2026 年 7 月 7 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2.2026 年度以简易程序向特定对象发行股票事项及进展

2026 年 4 月 27 日、2026 年 5 月 20 日，公司分别召开了第四届董事会第十七次会议、2025 年年度股东会，审议通过了《关于提请股东会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》。根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》等相关规定，公司董事会提请股东会授权董事会向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票（以下简称“本次发行”），授权期限为 2025 年年度股东会通过之日起至 2026 年年度股东会召开之日止。

2026 年 7 月 10 日、2026 年 7 月 27 日，公司分别召开了第四届董事会第二十次会议、2026 年第四次临时股东会，审议通过了本次发行的相关议案，本次发行的生效和完成尚待有关审批机关的批准或者同意。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于提请股东会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的公告》	2026 年 4 月 29 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

《2026 年度以简易程序向特定对象发行股票预案》	2026 年 7 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《2026 年第四次临时股东会决议公告》	2026 年 7 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

3. 控股股东、实际控制人原一致行动人减持公司股份事项

2026 年 5 月 6 日，舟山汇能披露股份减持计划，计划自前述减持计划公告披露之日起 15 个交易日后的 3 个月内，通过集中竞价或者大宗交易方式减持公司股份数量合计不超过 29,000 股，即不超过公司当时总股本 126,631,804 股的 0.0229%。

2026 年 6 月 17 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人之一致行动人股份减持计划实施完毕的公告》，舟山汇能上述减持计划已实施完毕。上述减持计划实施完毕后，舟山汇能持有公司股份 123,028 股，占公司当时总股本 177,284,525 股的 0.0694%。

2026 年 7 月 27 日，公司披露了《关于股东解除一致行动关系的公告》，舟山汇能原为公司控股股东、实际控制人之一致行动人，经舟山汇能全体合伙人一致同意，决定将其普通合伙人暨执行事务合伙人由周东先生变更为马婷女士。舟山汇能与公司控股股东、实际控制人周东先生之间基于原普通合伙人暨执行事务合伙人的身份所形成的一致行动关系相应解除，不再属于《上市公司收购管理办法》中对一致行动人关系认定的各种情形。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人减持股份预披露公告》	2026 年 5 月 6 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于控股股东、实际控制人之一致行动人股份减持计划实施完毕的公告》	2026 年 6 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于股东解除一致行动关系的公告》	2026 年 7 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

4. 公司控股股东、实际控制人之一致行动人部分股份质押/解除质押事项

报告期内，鉴于自身融资需求，公司控股股东、实际控制人之一致行动人科创鑫华将其持有的公司部分股份办理了质押与解除质押业务。截至 2026 年 5 月 26 日，公司控股股东、实际控制人周东先生及其一致行动人科创鑫华、原一致行动人舟山汇能累计质押其持有的公司股份数量合计 7,070,000 股，占公司当时总股本 126,631,804 股的比例为 5.58%。此外，因公司于 2026 年 6 月 1 日实施完毕 2025 年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，故截至报告期末，公司控股股东、实际控制人周东先生及其一致行动人科创鑫华、原一致行动人舟山汇能累计质押其持有的公司股份数量合计 9,898,000 股，占公司当时总股本 177,284,525 股的比例为 5.58%。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于公司控股股东、实际控制人之一致行动人部分股份质押的公告》	2026 年 5 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于公司控股股东、实际控制人之一致行动人部分股份解除质押的公告》	2026 年 5 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1. 控股子公司再次通过高新技术企业认定

2026 年 2 月，公司控股子公司无锡昆成收到了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，属于原《高新技术企业证书》有效期满后重新通过认定的情形，新证书编号为 GR202532008818，发证日期为 2026 年 12 月 19 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，无锡昆成自再次通过高新技术企业认定起连续三年（2026 年度至 2027 年度）可享受高新技术企业的税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

公司已在中国证监会指定信息披露网站刊登相关公告，临时公告内容查询如下：

临时公告名称	披露日期	临时公告披露网站索引
《关于控股子公司再次通过高新技术企业认定的公告》	2026 年 2 月 4 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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	6,252,615	4.95%	200,000	0	2,581,046	0	2,781,046	9,033,661	5.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,252,615	4.95%	200,000	0	2,581,046	0	2,781,046	9,033,661	5.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,252,615	4.95%	200,000	0	2,581,046	0	2,781,046	9,033,661	5.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	120,179,189	95.05%	0	0	48,071,675	0	48,071,675	168,250,864	94.90%
1、人民币普通股	120,179,189	95.05%	0	0	48,071,675	0	48,071,675	168,250,864	94.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	126,431,804	100.00%	200,000	0	50,652,721	0	50,852,721	177,284,525	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

（1）报告期内，公司完成了 2025 年限制性股票激励计划首次授予的第一类限制性股票授予登记工作，向首次授予激励对象定向发行公司 A 股普通股 200,000 股。新增股份已于 2026 年 3 月 11 日上市。

（2）报告期内，公司完成了 2025 年年度权益分派事项，以公司当时总股本 126,631,804 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 50,652,721 股，不送红股。公司已于 2026 年 6 月 1 日实施完成 2025 年年度权益分派方案。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

(1) 2026 年 1 月 21 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请公司股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2026 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 2026 年 1 月 29 日为授予日，向 18 名激励对象首次授予第一类限制性股票 20.00 万股。报告期内，本激励计划首次授予的第一类限制性股票已登记完成，上市日期为 2026 年 3 月 11 日。

(2) 2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司当时总股本 126,631,804 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 50,652,721 股，不送红股。公司已于 2026 年 6 月 1 日实施完成 2025 年年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

报告期内，鉴于公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予的第一类限制性股票授予登记完成，以及 2025 年年度权益分派事项，对公司每股收益等指标存在影响，具体数据详见本报告第二节“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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周东	6,244,215	0	2,497,686	8,741,901	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
梁媛	8,400	0	17,360	25,760	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定执行；股权激励限售股按照公司股权激励计划规定解除限售
马婷	0	0	8,400	8,400	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
谢迪	0	0	14,000	14,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
2025 年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予的 15 名激励对象（除梁媛、马婷、谢迪之外）	0	0	243,600	243,600	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
合计	6,252,615	0	2,781,046	9,033,661	--	--

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)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普 通股（A 股）	2026 年 03 月 10 日	29.47 元/股	200,000	2026 年 03 月 11 日	200,000		具体内容 请见公司 在巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的 《关于 2025 年限 制性股票 激励计划 第一类限 制性股票 首次授予 登记完成 的公告》 (编号： 2026- 011)	2026 年 03 月 06 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2026 年 1 月 21 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请公司股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2026 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 2026 年 1 月 29 日为授予日，向 18 名激励对象首次授予第一类限制性股票 20.00 万股。2026 年 3 月 11 日，本激励计划首次授予的第一类限制性股票上市。

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	18,426		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
深圳科创鑫 华科技有限 公司	境内非国 有法人	17.45 %	30,940,000	8,840,000	0	30,940,000	质押	7,798,000
周东	境内自然	6.57%	11,655,868	3,330,248	8,741,901	2,913,967	质押	2,100,000

	人							
张威	境内自然人	4.81%	8,529,620	2,475,120	0	8,529,620	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—新华策略精选股票型证券投资基金	其他	2.31%	4,086,440	3,339,640	0	4,086,440	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	其他	1.90%	3,367,420	2,879,720	0	3,367,420	不适用	0
浙江雷可澳投资有限公司	境内非国有法人	1.71%	3,025,880	1,664,080	0	3,025,880	不适用	0
上海筌笠资产管理有限公司—筌笠明晟证券私募投资基金	其他	1.39%	2,471,028	1,083,508	0	2,471,028	不适用	0
上海筌笠资产管理有限公司—筌笠日昇 2 号私募证券投资基金	其他	1.36%	2,416,120	388,020	0	2,416,120	不适用	0
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合	其他	1.07%	1,900,320	1,900,320	0	1,900,320	不适用	0
国寿养老研究精选股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	0.73%	1,291,780	1,291,780	0	1,291,780	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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		周东先生为深圳科创鑫华科技有限公司控股股东、实际控制人。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（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	
深圳科创鑫华科技有限						30,940,000	人民币普通股	30,940,000

公司			
张威	8,529,620	人民币普通股	8,529,620
中国农业银行股份有限公司—新华策略精选股票型证券投资基金	4,086,440	人民币普通股	4,086,440
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	3,367,420	人民币普通股	3,367,420
浙江雷可澳投资有限公司	3,025,880	人民币普通股	3,025,880
周东	2,913,967	人民币普通股	2,913,967
上海筌笠资产管理有限公司—筌笠明晟证券私募投资基金	2,471,028	人民币普通股	2,471,028
上海筌笠资产管理有限公司—筌笠日昇 2 号私募证券投资基金	2,416,120	人民币普通股	2,416,120
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合	1,900,320	人民币普通股	1,900,320
国寿养老研究精选股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	1,291,780	人民币普通股	1,291,780
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周东先生为深圳科创新源新材料股份有限公司控股股东、实际控制人。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
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）	公司股东上海筌笠资产管理有限公司—筌笠明晟证券私募投资基金通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,471,028 股； 公司股东浙江雷可澳投资有限公司除通过普通证券账户持有 260,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,765,880 股，实际合计持有 3,025,880 股。		

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、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周 东	董事长、经理	现任	8,325,620	0	0	11,655,868	0	0	0
梁 媛	董事	现任	11,200	0	0	29,680	0	14,000	14,000

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
	副经理	现任							
	董事会秘书	现任							
马 婷	董事	现任	0	0	0	8,400	0	8,400	8,400
谢 迪	财务负责人	现任	0	0	0	14,000	0	14,000	14,000
合计	--	--	8,336,820	0	0	11,707,948	0	36,400	36,400

注：上述人员持股变动情况详见本报告“第六节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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：深圳科创新源新材料股份有限公司
2026 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	215,830,438.85	194,582,707.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,320,681.77	17,320,681.77
衍生金融资产		
应收票据	53,094,596.70	20,293,791.70
应收账款	369,833,338.81	427,098,519.57
应收款项融资	38,540,733.81	3,027,089.78
预付款项	7,488,268.52	3,797,362.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,281,153.32	6,019,853.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	150,508,041.18	135,574,593.21
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,515,420.64	2,708,361.35
流动资产合计	864,412,673.60	810,422,961.63
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
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	25,693,598.82	27,201,088.44
其他权益工具投资	19,092,300.09	19,092,300.09
其他非流动金融资产	90,768,923.60	90,768,923.60
投资性房地产		
固定资产	157,886,262.50	164,251,871.68
在建工程	10,036,144.85	12,344,557.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	56,614,773.68	57,394,032.38
无形资产	7,019,735.34	8,149,903.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	81,171,610.98	81,171,610.98
长期待摊费用	10,576,168.49	13,016,798.35
递延所得税资产	39,922,555.45	34,931,169.39
其他非流动资产	11,230,534.34	5,394,731.51
非流动资产合计	510,012,608.14	513,716,987.71
资产总计	1,374,425,281.74	1,324,139,949.34
流动负债：		
短期借款	313,512,283.32	220,084,950.53
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	20,679,460.92	28,117,467.54
应付账款	214,651,306.70	244,205,474.34
预收款项		
合同负债	2,220,072.06	4,741,099.30
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	15,969,343.26	24,092,546.81
应交税费	5,771,127.85	10,245,160.59
其他应付款	8,455,388.81	5,544,907.36
其中：应付利息		

项目	期末余额	期初余额
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	34,982,172.19	28,144,281.72
其他流动负债	31,020,024.30	16,447,911.33
流动负债合计	647,261,179.41	581,623,799.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	400,000.00	9,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,789,352.54	40,102,175.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,185,080.71	3,666,510.68
递延所得税负债	10,379,888.17	10,679,883.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,754,321.42	64,148,568.83
负债合计	699,015,500.83	645,772,368.35
所有者权益：		
股本	177,284,525.00	126,431,804.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,793,809.73	351,327,413.24
减：库存股	5,894,000.00	
其他综合收益	-8,742,833.67	-9,078,642.27
专项储备		
盈余公积	37,817,488.21	37,817,488.21
一般风险准备		
未分配利润	104,151,429.25	111,992,319.93
归属于母公司所有者权益合计	617,410,418.52	618,490,383.11
少数股东权益	57,999,362.39	59,877,197.88
所有者权益合计	675,409,780.91	678,367,580.99
负债和所有者权益总计	1,374,425,281.74	1,324,139,949.34

法定代表人：周东

主管会计工作负责人：谢迪

会计机构负责人：张运

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：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	171,593,313.63	134,751,709.31
交易性金融资产	13,320,681.77	13,320,681.77
衍生金融资产		
应收票据	4,738,221.65	5,391,192.77
应收账款	44,671,660.71	54,280,437.33
应收款项融资		
预付款项	3,019,977.26	2,423,887.27
其他应收款	57,865,059.70	87,848,936.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	12,341,800.85	12,492,456.22
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	771,929.91	659,610.62
流动资产合计	308,322,645.48	311,168,911.97
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	368,093,844.59	363,713,845.23
其他权益工具投资	19,092,300.09	19,092,300.09
其他非流动金融资产	90,768,923.60	90,768,923.60
投资性房地产		
固定资产	11,143,606.29	8,447,899.83
在建工程	24,931.46	747,847.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,378,701.02	21,389,170.44
无形资产	835,052.77	1,024,348.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	516,651.40	517,227.75
递延所得税资产	9,462,775.71	7,133,256.90
其他非流动资产	16,500.00	779,000.00
非流动资产合计	517,333,286.93	513,613,819.63
资产总计	825,655,932.41	824,782,731.60
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	10,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,864,003.40	9,262,662.49
应付账款	12,883,018.91	15,537,794.89
预收款项		
合同负债	1,705,920.91	4,341,591.51
应付职工薪酬	4,113,360.70	6,473,202.72
应交税费	289,389.97	1,211,184.60
其他应付款	7,784,385.63	4,874,588.04
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	20,400,685.26	9,450,021.32
其他流动负债		133,952.53
流动负债合计	65,040,764.78	51,284,998.10
非流动负债：		
长期借款	400,000.00	9,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,368,790.79	17,546,707.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	901,969.50	1,217,889.78
递延所得税负债	3,487,721.27	4,089,291.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,158,481.56	32,553,888.55
负债合计	82,199,246.34	83,838,886.65
所有者权益：		
股本	177,284,525.00	126,431,804.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	352,443,087.75	389,926,308.75
减：库存股	5,894,000.00	
其他综合收益	-9,271,544.92	-9,271,544.92
专项储备		
盈余公积	37,817,488.21	37,817,488.21
未分配利润	191,077,130.03	196,039,788.91
所有者权益合计	743,456,686.07	740,943,844.95
负债和所有者权益总计	825,655,932.41	824,782,731.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	516,636,952.38	540,553,589.58
其中：营业收入	516,636,952.38	540,553,589.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	517,595,158.77	522,236,836.57
其中：营业成本	430,609,303.35	438,686,181.90
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	2,109,061.49	1,301,048.37
销售费用	14,006,148.61	14,744,732.74
管理费用	39,436,000.02	35,922,980.23
研发费用	25,014,315.20	24,492,297.05
财务费用	6,420,330.10	7,089,596.28
其中：利息费用	6,434,820.06	6,984,080.15
利息收入	2,433,285.85	1,046,701.60
加：其他收益	2,877,188.28	6,614,576.63
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,461,363.60	-119,136.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,507,489.62	-234,997.87
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）	834,372.89	2,638,550.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,977,393.28	-3,769,452.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-121,779.91	-9,788.93
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,807,182.01	23,671,502.27
加：营业外收入	260,396.98	4,326.88
减：营业外支出	179,865.02	454,483.07

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,726,650.05	23,221,346.08
减：所得税费用	-4,022,813.53	4,347,696.34
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,296,163.48	18,873,649.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,296,163.48	18,873,649.74
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）	-2,775,618.52	17,603,993.56
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	4,071,782.00	1,269,656.18
六、其他综合收益的税后净额	335,808.60	142,995.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	335,808.60	142,995.55
（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	335,808.60	142,995.55
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	335,808.60	142,995.55
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	1,631,972.08	19,016,645.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,439,809.92	17,746,989.11
归属于少数股东的综合收益总额	4,071,782.00	1,269,656.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.10
（二）稀释每股收益	-0.02	0.10

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

法定代表人：周东

主管会计工作负责人：谢迪

会计机构负责人：张运

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	57,684,539.86	100,640,842.68
减：营业成本	35,750,787.45	62,483,405.34

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
税金及附加	188,847.61	829,609.45
销售费用	7,530,399.16	9,550,828.46
管理费用	19,358,405.41	14,752,705.12
研发费用	4,444,923.70	4,100,172.99
财务费用	1,203,053.19	-1,580,412.89
其中：利息费用	801,943.46	1,035,697.70
利息收入	1,859,009.62	2,838,351.03
加：其他收益	658,670.49	2,097,833.38
投资收益（损失以“—”号填列）	12,992,739.36	12,845,811.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,260.64	-234,997.87
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）	-109,967.74	941,733.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,559,436.35	-45,746.44
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,162.97	-117,525.76
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,808,707.93	26,226,640.12
加：营业外收入	2.71	2,669.77
减：营业外支出	19,770.73	-2,960.23
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,828,475.95	26,232,270.12
减：所得税费用	-2,931,089.23	2,336,103.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	102,613.28	23,896,166.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	102,613.28	23,896,166.89
（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		0.00
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		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	102,613.28	23,896,166.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0.13
（二）稀释每股收益	0	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	411,402,706.69	439,150,177.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,136,496.36	1,647,076.35
收到其他与经营活动有关的现金	3,922,600.14	10,205,827.71
经营活动现金流入小计	417,461,803.19	451,003,081.32
购买商品、接受劳务支付的现金	259,332,482.76	222,073,373.04
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	107,085,146.58	102,233,906.28
支付的各项税费	24,035,107.51	18,389,132.38
支付其他与经营活动有关的现金	50,387,480.51	84,096,961.92
经营活动现金流出小计	440,840,217.36	426,793,373.62
经营活动产生的现金流量净额	-23,378,414.17	24,209,707.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,126.02	292,806.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,676.71	3,216.81
处置子公司及其他营业单位收到的		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,123,802.73	41,296,022.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,254,250.27	23,142,487.81
投资支付的现金	10,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,650,000.00	
投资活动现金流出小计	76,904,250.27	32,142,487.81
投资活动产生的现金流量净额	-66,780,447.54	9,153,535.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,894,000.00	
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	203,500,000.00	111,310,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,013,339.25
筹资活动现金流入小计	209,394,000.00	115,323,339.25
偿还债务支付的现金	113,520,000.00	67,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,861,058.07	20,042,968.34
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	16,000,475.25	16,267,443.20
筹资活动现金流出小计	145,381,533.32	103,810,411.54
筹资活动产生的现金流量净额	64,012,466.68	11,512,927.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,842,556.87	-103,967.52
五、现金及现金等价物净增加额	-27,988,951.90	44,772,202.98
加：期初现金及现金等价物余额	193,363,787.78	115,735,472.41
六、期末现金及现金等价物余额	165,374,835.88	160,507,675.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	74,387,228.16	97,488,241.88
收到的税费返还	2,126,571.44	1,633,430.53
收到其他与经营活动有关的现金	2,877,378.16	6,806,450.47
经营活动现金流入小计	79,391,177.76	105,928,122.88
购买商品、接受劳务支付的现金	45,538,853.02	58,301,149.42
支付给职工以及为职工支付的现金	20,402,617.97	21,642,905.90
支付的各项税费	1,190,502.52	3,847,637.79
支付其他与经营活动有关的现金	15,632,284.64	15,551,151.80
经营活动现金流出小计	82,764,258.15	99,342,844.91
经营活动产生的现金流量净额	-3,373,080.39	6,585,277.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,393,111.14	16,914,496.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,659.16	3,216.81
处置子公司及其他营业单位收到的		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,001,100.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	44,454,870.30	63,917,713.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,894,270.00	33,700.00
投资支付的现金	6,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,650,000.00	26,000,000.00
投资活动现金流出小计	55,544,270.00	28,033,700.00
投资活动产生的现金流量净额	-11,089,399.70	35,884,013.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,894,000.00	
取得借款收到的现金	11,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,894,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000.00	250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,311,309.39	10,371,432.65
支付其他与筹资活动有关的现金	7,979,294.93	4,935,671.16
筹资活动现金流出小计	13,390,604.32	15,557,103.81
筹资活动产生的现金流量净额	3,503,395.68	4,442,896.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,435,994.22	-76,420.80
五、现金及现金等价物净增加额	-12,395,078.63	46,835,766.62
加：期初现金及现金等价物余额	134,717,064.79	75,580,865.11
六、期末现金及现金等价物余额	122,321,986.16	122,416,631.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	126,431,804.00				351,327,413.24		-9,078,642.27		37,817,488.21		111,992,319.93		618,490,383.11	59,877,197.88
加：会计政策变更													0.00	0.00
前期差错更正													0.00	0.00
其他													0.00	0.00
二、本年期初余额	126,431,804.00				351,327,413.24		-9,078,642.27		37,817,488.21		111,992,319.93		618,490,383.11	59,877,197.88

	804.00				413.24		8,642.27		88.21		319.93		383.11	97.88	580.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,852,721.00				-38,533,603.51	5,894,000.00	335,808.60				-7,840,890.68		-1,079,964.59	-1,877,835.49	-2,957,800.08
（一）综合收益总额							335,808.60				-2,775,618.52		-2,439,809.92	4,071,782.00	1,631,972.08
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00				12,119,174.9	5,894,000.00					0.00		6,425,117.49	1,050,382.51	7,475,500.00
1．所有者投入的普通股	200,000.00				5,694,000.00	5,894,000.00							0.00		0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,425,117.49								6,425,117.49	1,050,382.51	7,475,500.00
4．其他													0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00						-5,065,272.16		-5,065,272.16	7,000,000.00	12,065,272.16
1．提取盈余公积															0.00
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-5,065,272.16		-5,065,272.16	7,000,000.00	12,065,272.16
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	50,652,721.00				-50,652,721.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	50,652,721.00				-50,652,721.00										
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	0.00				0.00										
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用					0.00										
（六）其他															
四、本期期 末余额	177, 284, 525. 00				312, 793, 809. 73	5,89 4,00 0.00	- 8,74 2,83 3.67		37,8 17,4 88.2 1		104, 151, 429. 25		617, 410, 418. 52	57,9 99,3 62.3 9	675, 409, 780. 91

上年金额

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
	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		所有 者 权 益 合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年 末余额	126, 431, 804. 00				351, 327, 413. 24		- 32,4 51.0 0		35,5 50,6 12.3 1		88,7 64,0 94.1 4		602, 041, 472. 69	61,2 79,4 96.7 4	663, 320, 969. 43
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	126, 431, 804. 00				351, 327, 413. 24		- 32,4 51.0 0		35,5 50,6 12.3 1		88,7 64,0 94.1 4		602, 041, 472. 69	61,2 79,4 96.7 4	663, 320, 969. 43
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）							142, 995. 55				7,48 9,44 9.24		7,63 2,44 4.79	- 5,73 0,34 3.82	1,90 2,10 0.97
（一）综合							142,				17,6		17,7	1,26	19,0

收益总额							995.55				03,993.56		46,989.11	9,656.18	16,645.29
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4．其他															
（三）利润分配											-10,114,544.32		-10,114,544.32	-7,000.00	-17,114,544.32
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配											-10,114,544.32		-10,114,544.32	-7,000.00	-17,114,544.32
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公 积转增资本（或股本）															
2．盈余公 积转增资本（或股本）															
3．盈余公 积弥补亏损															
4．设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5．其他综 合收益结转 留存收益															
6．其他															
（五）专项															

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	126,431,804.00				351,327,413.24		110,544.55		35,550,612.31		96,253,543.38		609,673,917.48	55,549,152.92	665,223,070.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	126,431,804.00				389,926,308.75		-9,271,544.92		37,817,488.21	196,039,788.91		740,943,844.95
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	126,431,804.00				389,926,308.75		-9,271,544.92		37,817,488.21	196,039,788.91		740,943,844.95
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	50,852,721.00				-37,483,221.00	5,894,000.00	0.00			-4,962,658.88		2,512,841.12
（一）综合收益总额										102,613.28		102,613.28
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00				13,169,500.00	5,894,000.00				0.00		7,475,500.00
1. 所有者投入的普通股	200,000.00				5,694,000.00	5,894,000.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支					7,475,							7,475,

付计入所有者权益的金额					500.00							500.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配					0.00					- 5,065,272.16		- 5,065,272.16
1. 提取盈余公积										0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										- 5,065,272.16		- 5,065,272.16
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	50,652,721.00				- 50,652,721.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,652,721.00				- 50,652,721.00							
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	177,284,525.00				352,443,087.75	5,894,000.00	- 9,271,544.92		37,817,488.21	191,077,130.03		743,456,686.07

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	配利 润		者权 益合 计
一、上年年末余额	126,431,804.00				389,926,308.75				35,550,612.31	185,752,450.15		737,661,175.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,431,804.00				389,926,308.75				35,550,612.31	185,752,450.15		737,661,175.21
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										13,781,622.57		13,781,622.57
（一）综合收益总额										23,896,166.89		23,896,166.89
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4．其他												
（三）利润分配										-10,114,544.32		-10,114,544.32
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	126,4 31,80 4.00				389,9 26,30 8.75				35,55 0,612. 31	199,5 34,07 2.72		751,4 42,79 7.78

三、公司基本情况

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

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

本公司现股本为 177,284,525 元，工商登记注册资本为 177,284,525 元，注册地址及总部地址均为深圳市光明区新湖街道同富裕工业园富川科技工业园 2 号、3 号厂房。

本公司的主要业务为新材料业务及热管理系统业务，其中新材料业务以公司、公司控股子公司无锡昆成和公司控股子公司芜湖祥路为主要实施主体，热管理系统业务以公司控股子公司瑞泰克和全资子公司创源智热为主要实施主体。收入来源主要为散热金属结构件收入、绝缘防火材料收入、防水密封胶带收入以及防水密封套管收入和密封条收入等。

本公司财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。本次报告期间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要在建工程	单个项目预算金额大于 1,000 万元（含）
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 50 万元
本期重要的应收账款核销	金额大于等于 50 万元
重要的联营企业	单项长期股权投资金额超过资产总额的 2%
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额大于等于 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

6.1 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

6.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

7.1 合并范围

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

7.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

7.3 决策者和代理人

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

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

（1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

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

7.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- （1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- （2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- （3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- （1）拥有一个以上投资；
- （2）拥有一个以上投资者；
- （3）投资者不是该主体的关联方；

(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

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

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

7.5 合并程序

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

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

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

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

7.6 特殊交易会计处理

7.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

7.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

8.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

10.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

10.2 外币财务报表的折算

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

11、金融工具

11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

11.2 金融资产的分类

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

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

11.2.1 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

11.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资。

11.2.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第（1）项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第（2）项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

11.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

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

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

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

（1）能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

11.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

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

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

（1）嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

（2）与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

（3）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

11.5 金融工具的重分类

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

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

11.6 金融工具的计量

11.6.1 初始计量

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

11.6.2 后续计量

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

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

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

（1）扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

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

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

11.7 金融工具的减值

11.7.1 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

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

11.7.2 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

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

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

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

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

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

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

11.7.3 信用风险显著增加

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

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11.7.4 应收票据及应收账款减值

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

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

应收票据：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

应收账款：

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

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

11.7.5 其他应收款

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

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

11.7.6 合同资产减值

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

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

合同资产组合 2

本组合为合并范围内的关联方。

11.7.7 长期应收款减值

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

11.8 利得和损失

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

（1）属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

（2）是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

（4）是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

（1）本公司收取股利的权利已经确立；

（2）与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

（3）股利的金额能够可靠计量。

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

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

（1）由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

（2）该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

11.9 报表列示

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

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

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

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

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

11.10 权益工具

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

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

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

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

17、存货

17.1 存货的类别

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

17.2 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

17.3 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

17.4 发出存货的计价方法

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

17.5 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）可收回金额。

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

18.2 终止经营的认定标准和列报方法

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

20、长期股权投资

20.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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

20.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 成本法后续计量

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

20.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

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

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

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

20.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

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

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

20.3.6 处置长期股权投资的处理

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

22、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

23、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

24、借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

25、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

25.1.1 无形资产的计价方法

25.1.1.1 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

25.1.1.2 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

25.1.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期末本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

27、长期待摊费用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房屋装修款	直线法	3-10 年
其他摊销	直线法	3-5 年

28、合同负债

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

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

29.2.1 设定提存计划

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

29.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

30、预计负债

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

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

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

31、股份支付

31.1 股份支付的种类

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

31.2 权益工具公允价值的确定方法

本公司权益工具的公允价值以同期市场上第三方愿意为该股份支付的价格确定。

31.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

31.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

32、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

32.1 各业务类型收入确认和计量一般原则

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

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

（3）本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

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

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

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

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

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

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制

权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

32.2 各业务类型收入确认和计量具体政策

公司主营业务为橡胶密封材料和散热金属结构件产品的研发、生产与销售，属于在某一时点履行的履约义务，产品销售分为内销和外销：

内销收入根据客户订单将商品发往客户，在客户签收确认货物交付后确认销售收入；采用寄售模式的，公司将产品交付给客户指定的寄售仓库，客户根据其生产需求自寄售仓库领用产品，公司在客户领用产品后，根据客户实际领用的产品数量及金额确认收入。

外销收入结算方式主要有 FOB、CIF、DAP、EXW 等形式，本公司出口销售在货物已经报关并办理了出口报关手续，确认销售收入。

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

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

33、合同成本

33.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

33.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

33.3 与合同成本有关的资产的减值

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

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

34、政府补助

34.1 政府补助类型

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

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

34.2 政府补助确认时点

政府补助以实际收到款项时为确认时点。

34.3 政府补助会计处理方法

34.3.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

34.3.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

34.3.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

34.3.4 政府补助在利润表中的核算

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

34.3.5 政府补助退回的处理

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

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

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

36、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

36.1.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

36.1.2 租赁变更

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

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

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

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

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

36.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

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

36.1.4 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

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

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

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

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

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

36.1.5 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

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

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

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

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

36.2.1 经营租赁会计处理

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

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

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

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

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

36.2.2 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36.2.3 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

36.2.4 售后租回

本公司按照本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具”。

37、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

38、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）2026 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

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	0.00%、6.00%、13.00%、9.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计征	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%、8.25%、15.00%、20.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计征	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳科创新源新材料股份有限公司	15.00%
一级子公司	-
苏州瑞泰克散热科技有限公司	15.00%
无锡昆成新材料科技有限公司	15.00%
深圳航创密封件有限公司	20.00%
瀚创通信（上海）有限公司	20.00%
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	8.25%
深圳创源智热技术有限公司	20.00%
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	15.00%
二级子公司	-
--通过无锡昆成间接控制	-
安徽晟元新材料有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

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

深圳科创新源新材料股份有限公司 2023 年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202344202100。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2023 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。证书自 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日有效。2026 年上半年按高新技术企业执行 15%的企业所得税税率。

无锡昆成新材料科技有限公司 2025 年由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202532008818。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2025 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税，证书自 2025 年 12 月 19 日至 2028 年 12 月 18 日有效。2026 年上半年按高新技术企业执行 15%的企业所得税税率。

苏州瑞泰克散热科技有限公司 2024 年由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202432014762。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2024 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税，证书自 2024 年 12 月 16 日至 2027 年 12 月 15 日有效。2026 年上半年按高新技术企业执行 15%的企业所得税税率。

芜湖市航创祥路汽车部件有限公司 2024 年由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202434005795。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2024 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，证书自 2024 年 11 月 28 日至 2027 年 11 月 27 日有效。2026 年上半年按高新技术企业执行 15% 的企业所得税税率。

COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED 2026 年适用税率调整为 8.25%，按照香港法律规定，香港公司利得税实行两级制，对于公司利润 200 万元以下部分，实行 8.25% 的税率，超过 200 万元部分的利润，实行 16.5% 的税率。2026 年上半年公司利润在 200 万元以下部分，实行 8.25% 的税率。

（2）小微企业所得税优惠

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

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号，以下简称“财税 2023 年 6 号公告”）第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

报告期内，瀚创通信（上海）有限公司、深圳创源智热技术有限公司、深圳航创密封件有限公司符合小型微利企业认定条件，其所得不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,403.61	26,017.74
银行存款	214,567,564.41	193,298,441.09
其他货币资金	1,226,470.83	1,258,248.97
合计	215,830,438.85	194,582,707.80
其中：存放在境外的款项总额	11,204,799.02	10,952,086.35

其他说明

2026 年 6 月末，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项合计 50,455,602.97 元，分为：

- 1) 公司向银行申请开具票据保证金存款及冻结资金 3,805,602.97 元；
- 2) 股权收购款存放于公共监管专户的资金 46,650,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,320,681.77	17,320,681.77
其中：		
权益工具投资	13,320,681.77	13,320,681.77
银行理财产品及结构性存款	4,000,000.00	4,000,000.00

其中：		
合计	17,320,681.77	17,320,681.77

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,425,795.03	10,817,199.63
商业承兑票据	35,741,032.65	9,769,682.55
商业承兑汇票坏账准备	-1,072,230.98	-293,090.48
合计	53,094,596.70	20,293,791.70

（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	54,166,827.68	100.00%	1,072,230.98	1.98%	53,094,596.70	20,586,882.18	100.00%	293,090.48	1.42%	20,293,791.70
其中：										
银行承兑票据	18,425,795.03	34.02%		0.00%	18,425,795.03	10,817,199.63	52.54%			10,817,199.63
商业承兑票据	35,741,032.65	65.98%	1,072,230.98	3.00%	34,668,801.67	9,769,682.55	47.47%	293,090.48	3.00%	9,476,592.07
合计	54,166,827.68	100.00%	1,072,230.98	1.98%	53,094,596.70	20,586,882.18	100.00%	293,090.48	1.42%	20,293,791.70

按组合计提坏账准备类别名称：1 年以内（含 1 年）

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	54,166,827.68	1,072,230.98	1.98%
合计	54,166,827.68	1,072,230.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	293,090.48	799,335.48	20,194.98			1,072,230.98
合计	293,090.48	799,335.48	20,194.98			1,072,230.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,546,817.71
商业承兑票据		10,234,211.42
合计		19,781,029.13

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）	379,699,499.35	439,204,893.93
1 至 2 年	1,058,865.83	819,790.62
2 至 3 年	645,030.35	306,146.22
3 年以上	560,801.10	553,517.53
3 至 4 年	25,885.08	23,183.53
4 至 5 年	530,990.27	530,334.00
5 年以上	3,925.75	
合计	381,964,196.63	440,884,348.30

(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	381,964,196.63	100.00%	12,130,857.82	3.18%	369,833,338.81	440,884,348.30	100.00%	13,785,828.73	3.13%	427,098,519.57
其中：										
账龄组合计提坏账	381,964,196.63	100.00%	12,130,857.82	3.18%	369,833,338.81	440,884,348.30	100.00%	13,785,828.73	3.13%	427,098,519.57
合计	381,964,196.63	100.00%	12,130,857.82	3.18%	369,833,338.81	440,884,348.30	100.00%	13,785,828.73	3.13%	427,098,519.57

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
1 年以内（含 1 年）	379,699,499.35	11,389,801.62	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,058,865.83	105,886.58	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	645,030.35	193,509.11	30.00%
3 至 4 年（含 4 年）	25,885.08	12,942.54	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	530,990.27	424,792.22	80.00%
5 年以上	3,925.75	3,925.75	100.00%
合计	381,964,196.63	12,130,857.82	

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	13,785,828.73	58,736.46	1,694,596.17	19,111.20		12,130,857.82
合计	13,785,828.73	58,736.46	1,694,596.17	19,111.20		12,130,857.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,111.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	109,984,645.48		109,984,645.48	28.79%	3,299,539.36
第二名	93,214,604.36		93,214,604.36	24.40%	2,796,818.49
第三名	53,910,166.00		53,910,166.00	14.11%	1,617,304.98
第四名	25,022,259.55		25,022,259.55	6.55%	750,667.79
第五名	15,091,007.36		15,091,007.36	3.95%	452,730.22
合计	297,222,682.75		297,222,682.75	77.80%	8,917,060.84

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,540,733.81	3,027,089.78
合计	38,540,733.81	3,027,089.78

(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	38,540,733.81	100.00%			38,540,733.81	3,027,089.78	100.00%			3,027,089.78
其中：										
银行承兑汇票	38,540,733.81	100.00%			38,540,733.81	3,027,089.78	100.00%			3,027,089.78

合计	38,540,733.81	100.00%			38,540,733.81	3,027,089.78	100.00%			3,027,089.78
----	---------------	---------	--	--	---------------	--------------	---------	--	--	--------------

按组合计提坏账准备类别名称：1 年以内（含 1 年）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	38,540,733.81		
合计	38,540,733.81		

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）	
2026 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) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	99,285,641.70	
合计	99,285,641.70	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,281,153.32	6,019,853.82
合计	7,281,153.32	6,019,853.82

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,950,711.75	4,745,598.70
备用金	254,000.00	30,000.00
往来款及其他	1,141,283.95	1,286,751.18
合计	7,345,995.70	6,062,349.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,130,025.66	1,804,190.48
1 至 2 年	97,948.23	644,777.25
2 至 3 年	1,008,466.36	634,698.70
3 年以上	3,109,555.45	2,978,683.45
3 至 4 年	473,514.80	458,446.80
4 至 5 年	298,761.30	196,426.09
5 年以上	2,337,279.35	2,323,810.56
合计	7,345,995.70	6,062,349.88

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,345,995.70	100.00%	64,842.38	0.88%	7,281,153.32	6,062,349.88	100.00%	42,496.06	0.70%	6,019,853.82
其中：										
账龄组合	1,264,932.00	17.22%	64,842.38	5.13%	1,200,089.62	1,244,370.98	20.53%	42,496.06	3.42%	1,201,874.92
其他组合	6,081,063.70	82.78%			6,081,063.70	4,817,978.90	79.47%			4,817,978.90
合计	7,345,995.70	100.00%	64,842.38	0.88%	7,281,153.32	6,062,349.88	100.00%	42,496.06	0.70%	6,019,853.82

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合/其他组合

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	1,264,932.00	64,842.38	5.13%
其他组合	6,081,063.70		
合计	7,345,995.70	64,842.38	

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	42,496.06			42,496.06
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	26,772.76			26,772.76
本期转回	4,426.44			4,426.44
2026 年 6 月 30 日余额	64,842.38			64,842.38

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	42,496.06	26,772.76	4,426.44			64,842.38
合计	42,496.06	26,772.76	4,426.44			64,842.38

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	2,314,810.56	5 年以上	31.51%	
第二名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	13.61%	
第三名	保证金	200,000.00	1 年以内	2.72%	
第三名	保证金	460,000.00	2-3 年	6.26%	
第四名	押金	333,876.70	2-3 年	4.55%	
第五名	房租	326,141.15	1 年以内	4.44%	9,784.23

合计		4,634,828.41		63.09%	9,784.23
----	--	--------------	--	--------	----------

8、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	6,810,952.20	90.95%	3,797,362.63	100.00%
1 至 2 年	677,316.32	9.05%		
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合计	7,488,268.52		3,797,362.63	

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

供应商	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例
第一名	1,500,000.00	20.03%
第二名	829,780.00	11.08%
第三名	500,000.00	6.68%
第四名	499,200.00	6.67%
第五名	372,000.00	4.97%
合 计	3,700,980.00	49.43%

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,960,325.01	1,281,008.47	42,679,316.54	40,279,525.39	1,851,946.22	38,427,579.17
在产品	28,668,787.51	1,738,662.11	26,930,125.40	22,392,520.79	1,433,085.38	20,959,435.41
库存商品	61,664,691.96	5,550,321.04	56,114,370.92	65,968,538.23	7,027,261.80	58,941,276.43
发出商品	19,552,744.58	887,373.27	18,665,371.31	15,891,284.46	511,604.66	15,379,679.80
委托加工物资	6,118,857.01		6,118,857.01	1,866,622.40		1,866,622.40
合计	159,965,406.07	9,457,364.89	150,508,041.18	146,398,491.27	10,823,898.06	135,574,593.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,851,946.22	146,344.38		717,282.13		1,281,008.47
在产品	1,433,085.38	1,183,753.28		878,176.55		1,738,662.11
库存商品	7,027,261.80	2,998,374.02		4,475,314.78		5,550,321.04
发出商品	511,604.66	478,356.86		102,588.25		887,373.27
合计	10,823,898.06	4,806,828.54		6,173,361.71		9,457,364.89

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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,282,652.70	1,282,803.31
预缴企业所得税	214,924.36	585,230.01
待摊费用	17,842.66	840,328.03
其他	0.92	
合计	4,515,420.64	2,708,361.35

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

11、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
安徽微芯长江半导体材料有限公司	19,092,300.09						19,092,300.09	不以出售为目的
合计	19,092,300.09						19,092,300.09	

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：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
苏州创源新能源技术有限公司	20,733,295.23				-7,260.64						20,726,034.59	
瑞伟汽车部件（重庆）有限公司	6,467,793.21				-1,500,228.98						4,967,564.23	
小计	27,201,088.44				-1,507,489.62						25,693,598.82	
合计	27,201,088.44				-1,507,489.62						25,693,598.82	

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

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波嘉源信德创业投资有限公司	80,241,753.60	80,241,753.60
广东众燊汇新材料科技有限公司	10,527,170.00	10,527,170.00
合计	90,768,923.60	90,768,923.60

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,886,262.50	164,251,871.68
合计	157,886,262.50	164,251,871.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	234,544,654.34	5,925,788.58	17,107,759.11	257,578,202.03
2.本期增加金额	10,035,275.54	441,850.66	2,844,013.68	13,321,139.88
(1) 购置	7,136,720.60	441,850.66	2,844,013.68	10,422,584.94
(2) 在建工程转入	2,898,554.94			2,898,554.94
(3) 企业合并增加				
(4) 外币折算项目				
3.本期减少金额	1,047,117.71	316,975.34	9,504,196.24	10,868,289.29
(1) 处置或报废	1,047,117.71	316,975.34	9,504,196.24	10,868,289.29
(2) 其他				
4.期末余额	243,532,812.17	6,050,663.90	10,447,576.55	260,031,052.62
二、累计折旧				
1.期初余额	81,698,408.90	3,406,966.35	7,641,857.30	92,747,232.55
2.本期增加金额	10,117,983.51	530,339.22	3,116,270.42	13,764,593.15
(1) 计提	10,117,983.51	530,339.22	3,116,270.42	13,764,593.15
(2) 外币折算项目				
3.本期减少金额	1,911,830.44	259,875.76	2,774,427.18	4,946,133.38
(1) 处置或报废	1,911,830.44	259,875.76	2,774,427.18	4,946,133.38
(2) 其他				
4.期末余额	89,904,561.97	3,677,429.81	7,983,700.54	101,565,692.32
三、减值准备				
1.期初余额	579,097.80			579,097.80

2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 外币折算项目				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额	579,097.80			579,097.80
四、账面价值				
1.期末账面价值	153,049,152.40	2,373,234.09	2,463,876.01	157,886,262.50
2.期初账面价值	152,267,147.64	2,518,822.23	9,465,901.81	164,251,871.68

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
设备出租	709,697.66

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,036,144.85	12,344,557.88
合计	10,036,144.85	12,344,557.88

(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
大面冷却液冷板项目改造（瑞泰克）	1,637,460.97		1,637,460.97	1,981,239.01		1,981,239.01
钎焊液冷板产线改造升级项目（瑞泰克）	2,222,309.73		2,222,309.73	1,121,769.91		1,121,769.91
轨道交通及汽车密封产品技改项目	3,594,093.24		3,594,093.24	7,847,472.47		7,847,472.47
汽车密封产品数字化改造项目	1,814,568.11		1,814,568.11			
其他零星项目	767,712.80		767,712.80	1,394,076.49		1,394,076.49
合计	10,036,144.85		10,036,144.85	12,344,557.88		12,344,557.88

(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
轨道交通及汽车密封产品技改项目	25,000,000.00	7,847,472.47	860,389.40	5,113,768.63		3,594,093.24	68.93 %	68.93 %				其他
合计	25,000,000.00	7,847,472.47	860,389.40	5,113,768.63		3,594,093.24						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	144,416,157.17	144,416,157.17
2.本期增加金额	11,973,409.02	11,973,409.02
(1) 厂房租赁	11,973,409.02	11,973,409.02
3.本期减少金额	7,986,003.57	7,986,003.57
(1) 房租调整	7,406,849.39	7,406,849.39
(2) 租赁变更调整	579,154.18	579,154.18
4.期末余额	148,403,562.62	148,403,562.62
二、累计折旧		
1.期初余额	87,022,124.79	87,022,124.79
2.本期增加金额	11,842,458.26	11,842,458.26
(1) 计提	11,842,458.26	11,842,458.26
3.本期减少金额	7,075,794.11	7,075,794.11
(1) 处置	7,075,794.11	7,075,794.11
4.期末余额	91,788,788.94	91,788,788.94

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	56,614,773.68	56,614,773.68
2.期初账面价值	57,394,032.38	57,394,032.38

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		21,302,000.00	1,000,000.00	8,446,759.34	30,748,759.34
2.本期增加金额				316,112.87	316,112.87
(1) 购置				316,112.87	316,112.87
(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		21,302,000.00	1,000,000.00	8,762,872.21	31,064,872.21
二、累计摊销					
1.期初余额		11,369,306.67	1,000,000.00	6,353,200.45	18,722,507.12
2.本期增加金额		1,027,520.00		418,760.94	1,446,280.94
(1) 计提		1,027,520.00		418,760.94	1,446,280.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额		12,396,826.67	1,000,000.00	6,771,961.39	20,168,788.06
三、减值准备					
1.期初余额		3,876,348.81			3,876,348.81
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		3,876,348.81			3,876,348.81
四、账面价值					
1.期末账面价值		5,028,824.52		1,990,910.82	7,019,735.34
2.期初账面价值		6,056,344.52		2,093,558.89	8,149,903.41

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) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳航创密封件有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	6,453,607.31					6,453,607.31
无锡昆成新材料科技有限公司	74,718,003.67					74,718,003.67
苏州瑞泰克散热科技有限公司	37,190,051.61					37,190,051.61
合计	119,786,088.73					119,786,088.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳航创密封件有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14

苏州瑞泰克散热科技有限公司	37,190,051.61					37,190,051.61
合计	38,614,477.75					38,614,477.75

(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
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司资产组	产生的主要现金流独立于公司，作为一个整体进行经营活动管理	汽车密封条分部/汽车行业分部/境内分部	是
无锡昆成新材料科技有限公司资产组	产生的主要现金流独立于公司，作为一个整体进行经营活动管理	绝缘防火材料分部/电力行业分部/境内分部	是
苏州瑞泰克散热科技有限公司资产组	产生的主要现金流独立于公司，作为一个整体进行经营活动管理	散热金属结构件分部/传统家电行业分部/境内分部	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

1. 商誉的形成

(1) 收购芜湖航创形成的商誉

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

(2) 收购无锡昆成形成的商誉

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

(3) 收购瑞泰克形成的商誉

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

2. 商誉所在资产组的相关信息

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

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

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

3. 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

本报告期，相关资产组未进行减值测试且相关资产组暂未出现减值的迹象。

(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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	13,016,798.35	1,774,434.47	4,215,064.33		10,576,168.49
合计	13,016,798.35	1,774,434.47	4,215,064.33		10,576,168.49

其他说明

20、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	28,285,590.74	4,189,272.76	24,585,513.69	3,674,931.28
内部交易未实现利润	576,167.21	86,425.08	328,334.78	49,250.22
可抵扣亏损	155,427,262.74	23,314,089.40	131,996,159.78	19,799,423.97
股份支付	7,475,500.00	1,121,325.00		
其他权益公允变动	10,907,699.91	1,636,154.99	10,907,699.91	1,636,154.99
租赁负债	62,371,524.73	9,575,288.22	63,513,222.51	9,771,408.93
合计	265,043,745.33	39,922,555.45	231,330,930.67	34,931,169.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,107,124.32	766,068.62	6,150,723.23	922,608.46
使用权资产	56,614,773.68	8,732,903.43	57,394,032.38	8,876,358.51
金融资产公允变动	5,872,774.13	880,916.12	5,872,774.13	880,916.12
合计	67,594,672.13	10,379,888.17	69,417,529.74	10,679,883.09

(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		39,922,555.45		34,931,169.39
递延所得税负债		10,379,888.17		10,679,883.09

(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	15,906,362.31	10,159,589.26
合计	15,906,362.31	10,159,589.26

(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
2037 年	5,746,773.05		
2036 年	6,281,620.35	6,281,620.35	
2035 年	2,837,070.93	2,837,070.93	
2034 年	1,040,897.98	1,040,897.98	
合计	15,906,362.31	10,159,589.26	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	7,599,985.00		7,599,985.00	5,394,731.51		5,394,731.51
其他	3,630,549.34		3,630,549.34			
合计	11,230,534.34		11,230,534.34	5,394,731.51		5,394,731.51

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

22、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	50,455,602.97	50,455,602.97	保证金及冻结资金	保证、冻结	1,218,920.02	1,218,920.02	保证金及冻结资金	保证、冻结
应收票据					25,200.00	25,200.00	票据质押	票据质押
合计	50,455,602.97	50,455,602.97			1,244,120.02	1,244,120.02		

	97	97			2	2		
--	----	----	--	--	---	---	--	--

其他说明：

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,500,000.00	15,000,000.00
保证借款	68,500,000.00	84,000,000.00
信用借款	220,480,000.00	120,000,000.00
票据贴现		914,131.18
应付利息	32,283.32	170,819.35
合计	313,512,283.32	220,084,950.53

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,000,000.00	15,000,000.00
银行承兑汇票	5,679,460.92	13,117,467.54
合计	20,679,460.92	28,117,467.54

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	201,343,210.60	228,044,506.34
应付工程设备软件款	13,308,096.10	16,160,968.00
合计	214,651,306.70	244,205,474.34

（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
第一名	1,106,865.52	合同约定
第二名	376,290.00	合同约定
合计	1,483,155.52	

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,455,388.81	5,544,907.36
合计	8,455,388.81	5,544,907.36

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场开发费	896,409.96	2,244,372.26
往来款及其他	471,003.18	80,325.53
预提费用	318,660.67	2,244,894.57
押金及保证	875,315.00	975,315.00
限制性股票回购义务	5,894,000.00	
合计	8,455,388.81	5,544,907.36

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,220,072.06	4,741,099.30
合计	2,220,072.06	4,741,099.30

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

28、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	24,090,071.81	93,084,318.30	101,207,521.85	15,966,868.26
二、离职后福利-设定提存计划	2,475.00	7,087,630.68	7,087,630.68	2,475.00
合计	24,092,546.81	100,171,948.98	108,295,152.53	15,969,343.26

(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	24,039,021.18	86,419,008.74	94,512,763.82	15,945,266.10
2、职工福利费	2,264.00	1,403,916.05	1,406,180.05	0.00
3、社会保险费	1,398.00	3,129,559.74	3,129,559.74	1,398.00
其中：医疗保险费	1,350.00	2,527,167.76	2,527,167.76	1,350.00
工伤保险费	48.00	381,691.07	381,691.07	48.00
生育保险费	0.00	220,700.91	220,700.91	0.00
4、住房公积金	0.00	1,923,554.30	1,923,554.30	0.00
5、工会经费和职工教育经费	47,388.63	208,279.47	235,463.94	20,204.16
合计	24,090,071.81	93,084,318.30	101,207,521.85	15,966,868.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,400.00	6,866,205.98	6,866,205.98	2,400.00
2、失业保险费	75.00	221,424.70	221,424.70	75.00
合计	2,475.00	7,087,630.68	7,087,630.68	2,475.00

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,035,547.55	6,624,730.04
企业所得税	653,040.11	1,289,315.37
个人所得税	470,050.44	1,153,550.08
城市维护建设税	243,547.43	521,983.35
教育费附加及地方教育费附加	229,858.36	397,824.17
印花税	133,841.00	196,740.40
水利基金	5,242.96	
其他		61,017.18
合计	5,771,127.85	10,245,160.59

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,400,000.00	5,600,000.00
一年内到期的租赁负债	24,582,172.19	22,530,751.72
长期借款应付利息		13,530.00
合计	34,982,172.19	28,144,281.72

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,238,995.17	10,794,644.89
应收票据背书	19,781,029.13	5,653,266.44
合计	31,020,024.30	16,447,911.33

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：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,400,000.00
信用借款	10,800,000.00	9,900,000.00
减：一年内到期的长期借款	-10,400,000.00	-5,600,000.00
合计	400,000.00	9,700,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	37,789,352.54	40,102,175.06
合计	37,789,352.54	40,102,175.06

其他说明

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,666,510.68		481,429.97	3,185,080.71	财政拨款
合计	3,666,510.68		481,429.97	3,185,080.71	

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,431,804.00	200,000.00		50,652,721.00		50,852,721.00	177,284,525.00

其他说明：

36、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）	351,327,413.24	5,694,000.00	50,652,721.00	306,368,692.24
其他资本公积		6,425,117.49		6,425,117.49
合计	351,327,413.24	12,119,117.49	50,652,721.00	312,793,809.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		5,894,000.00		5,894,000.00
合计		5,894,000.00		5,894,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 9,271,544.92							- 9,271,544.92
其他权益工具投资公允价值变动	- 9,271,544.92							- 9,271,544.92
二、将重分类进损益的其他综合收益	192,902.65	335,808.60				335,808.60		528,711.25
外币	192,902.65	335,808.60				335,808.60		528,711.25

财务报表 折算差额								
其他综合 收益合计	- 9,078,642.2 7	335,808.60				335,808.60		- 8,742,833.6 7

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：

39、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	37,817,488.21			37,817,488.21
合计	37,817,488.21			37,817,488.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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	111,992,319.93	88,764,094.14
调整后期初未分配利润	111,992,319.93	88,764,094.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,775,618.52	17,603,993.56
应付普通股股利	5,065,272.16	10,114,544.32
期末未分配利润	104,151,429.25	96,253,543.38

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

41、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	492,082,654.94	415,490,308.85	529,998,463.94	421,907,984.48
其他业务	24,554,297.44	15,118,994.50	10,555,125.64	16,778,197.42
合计	516,636,952.38	430,609,303.35	540,553,589.58	438,686,181.90

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	516,636,952.38	430,609,303.35					516,636,952.38	430,609,303.35

其中：								
防水密封材料	34,119,559.09	19,757,412.10					34,119,559.09	19,757,412.10
绝缘防火材料	46,972,725.52	27,725,703.17					46,972,725.52	27,725,703.17
汽车密封条	117,115,101.53	104,510,337.24					117,115,101.53	104,510,337.24
散热金属结构件	304,125,792.36	272,420,947.73					304,125,792.36	272,420,947.73
其他产品	14,303,773.88	6,194,903.11					14,303,773.88	6,194,903.11
按经营地区分类	516,636,952.38	430,609,303.35					516,636,952.38	430,609,303.35
其中：								
东北地区	12,026,826.73	9,933,459.42					12,026,826.73	9,933,459.42
华北地区	3,356,653.24	3,571,552.00					3,356,653.24	3,571,552.00
华东地区	336,620,801.62	287,583,389.63					336,620,801.62	287,583,389.63
华南地区	41,751,222.99	29,590,585.79					41,751,222.99	29,590,585.79
华中地区	68,073,022.71	56,623,827.78					68,073,022.71	56,623,827.78
境外	26,317,165.53	15,457,153.69					26,317,165.53	15,457,153.69
西北地区	106,607.73	20,049.99					106,607.73	20,049.99
西南地区	28,384,651.83	27,829,285.05					28,384,651.83	27,829,285.05
市场或客户类型	516,636,952.38	430,609,303.35					516,636,952.38	430,609,303.35
其中：								
电力行业	56,686,091.44	35,422,900.41					56,686,091.44	35,422,900.41
通信行业	41,462,219.54	28,092,526.16					41,462,219.54	28,092,526.16
汽车行业	117,115,101.53	104,510,337.24					117,115,101.53	104,510,337.24
新能源行业	229,822,494.89	200,516,777.07					229,822,494.89	200,516,777.07
传统家电行业	71,551,044.98	62,066,762.47					71,551,044.98	62,066,762.47
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	516,636.95 2.38	430,609.30 3.35					516,636.95 2.38	430,609.30 3.35
其中：								
直销	515,858.67 3.76	428,858.62 6.88					515,858.67 3.76	428,858.62 6.88
经销	778,278.62	1,750,676.4 7					778,278.62	1,750,676.4 7
合计	516,636.95 2.38	430,609.30 3.35					516,636.95 2.38	430,609.30 3.35

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 0.00 元。

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

42、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	885,569.56	564,093.29
教育费附加	540,590.46	270,355.16
车船使用税	3,360.00	3,720.00
印花税	266,072.01	276,084.67
地方教育费附加	360,393.63	132,604.50
其他	53,075.83	54,190.75
合计	2,109,061.49	1,301,048.37

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,558,927.69	17,296,568.95
中介机构费	2,509,304.90	2,278,339.60
房租物业及水电费	6,691,329.44	6,796,452.29
办公费	1,382,002.57	1,092,576.47
折旧摊销费	2,102,146.39	3,250,416.63
差旅费	318,729.35	412,178.65
业务招待费	1,080,830.04	1,128,774.86
股权激励费用	7,475,500.00	

其他	1,317,229.64	3,667,672.78
合计	39,436,000.02	35,922,980.23

其他说明

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,455,346.42	7,046,051.99
广告宣传费	655,856.22	389,503.27
差旅费	862,787.11	1,013,692.95
业务招待费	2,837,998.14	2,059,977.69
办公费	174,004.84	428,715.03
市场开发费	104,621.80	1,904,672.26
其他	2,915,534.08	1,902,119.55
合计	14,006,148.61	14,744,732.74

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,510,650.12	15,208,163.89
差旅费	398,369.06	398,810.02
材料费用	3,735,073.33	3,459,912.28
折旧摊销费	1,782,089.23	1,350,972.91
检测认证费	1,250,531.32	2,533,709.99
其他	1,337,602.14	1,540,727.96
合计	25,014,315.20	24,492,297.05

其他说明

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,434,820.06	6,984,080.15
减：利息收入	2,433,285.85	1,046,701.60
利息净支出	4,001,534.21	5,937,378.55
汇兑损益	2,286,286.33	275,839.40
手续费及其他	132,509.56	876,378.33
合计	6,420,330.10	7,089,596.28

其他说明

47、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
结转 5G 项目申报设备折旧到其他收益	72,024.78	75,325.41
结转政府补助资金所购置设备折旧到	243,895.50	243,895.50

其他收益		
出口信用保险保费资助	20,000.00	60,000.00
个税手续费返还	84,275.65	84,429.35
深圳市 2023 年第二批知识产权领域专项资金核准制项目第二次领款第一次报账（国内发明专利授权资助）	455.26	
深圳市 2025 年知识产权领域专项资金核准制项目第一次报账（知识产权证券化项目补贴）	187,346.90	
深圳市社保局 2025 稳岗返还	52,652.54	21,551.52
先进制造业加计抵减	1,656,927.96	2,003,087.80
递延收益转其他收益	88,944.65	
高企补贴	30,000.00	
扩岗补贴	7,000.00	
买安全责任险的补贴	5,200.00	
苗圃贷贴息	350,000.00	
工信局 2025 工业转型扶持	80,000.00	
调整 2024 年重点群体增值税减免	-78,100.00	
递延收益摊销转入的政府补助	76,565.04	575,423.31
税收减免扣除		
本期直接收到政府补助		88,900.00
深圳市社会保险基金管理局扩岗稳岗补助		
深圳市 2023 年度知识产权证券化项目补贴		1,490,000.02
深圳市 2024 年知识产权领域专项资金核准制项目补贴		1,551.72
2024 企业稳增长促发展补贴		256,300.00
2023 年新型企业培育奖励		2,000.00
投促协议兑现		1,506,412.00
上海市青浦区高质量发展补贴		57,000.00
研发费用补助		148,700.00
合计	2,877,188.28	6,614,576.63

48、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：

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,507,489.62	-234,997.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,126.02	115,861.65
合计	-1,461,363.60	-119,136.22

其他说明

50、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	-779,140.50	116,976.78
应收账款坏账损失	1,635,859.71	1,328,275.83
其他应收款坏账损失	-22,346.32	1,193,297.87
合计	834,372.89	2,638,550.48

其他说明

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,977,393.28	-2,663,201.17
四、固定资产减值损失		-1,076,475.78
六、在建工程减值损失		-29,775.75
合计	-3,977,393.28	-3,769,452.70

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-121,779.91	-9,788.93

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	567.74		567.74
无法支付款项	3,297.93	2,669.77	3,297.93
罚没利得			
违约金			
赔偿收入	244,139.49		244,139.49
其他	12,391.82	1,657.11	12,391.82
合计	260,396.98	4,326.88	260,396.98

其他说明：

54、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	10,000.00		10,000.00

非流动资产毁损报废损失	128,094.18	63,524.66	128,094.18
其中：固定资产	128,094.18	3,520.90	128,094.18
赔偿支出	5,517.48		5,517.48
罚款支出	14,253.25		14,253.25
其他	22,000.11	390,958.41	22,000.11
合计	179,865.02	454,483.07	179,865.02

其他说明：

55、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	1,268,567.45	3,249,962.97
递延所得税费用	-5,291,380.98	1,097,733.37
合计	-4,022,813.53	4,347,696.34

(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	-2,726,650.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-408,997.51
子公司适用不同税率的影响	623,390.09
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	559,785.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,973,779.35
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	287,338.65
税法规定的额外可扣除费用	-3,110,551.22
所得税费用	-4,022,813.53

其他说明：

56、其他综合收益

详见附注“本报告第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 38、其他综合收益”

57、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	888,134.84	852,145.91
收到的政府补助	768,167.59	4,814,182.29
资金往来及其他	2,266,297.71	4,539,499.51
合计	3,922,600.14	10,205,827.71

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
经营性付款项目（销、管、研、制费）	49,786,710.40	78,353,297.66
财务费用中的手续费及其他	62,118.62	561,004.99
资金往来及其他	538,651.49	5,182,659.27
合计	50,387,480.51	84,096,961.92

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
股权收购	46,650,000.00	
合计	46,650,000.00	

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
收回的保证金		4,013,339.25
合计		4,013,339.25

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
支付租赁负债	13,412,799.22	16,267,443.20
资金往来及其他	2,587,676.03	

合计	16,000,475.25	16,267,443.20
----	---------------	---------------

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

58、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	1,296,163.48	18,873,649.74
加：资产减值准备	3,143,020.39	1,130,902.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,764,593.15	10,565,635.58
使用权资产折旧	11,842,458.26	12,597,602.33
无形资产摊销	1,446,280.94	1,335,166.72
长期待摊费用摊销	4,215,064.33	5,532,358.96
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）	121,779.91	9,788.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	128,094.18	63,524.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,866,576.75	7,088,047.67
投资损失（收益以“－”号填列）	1,461,363.60	119,136.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,991,386.06	1,816,296.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-299,994.92	-718,563.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,910,841.25	-4,658,685.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,528,926.94	3,855,041.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,408,159.99	-32,648,542.60
其他	7,475,500.00	-751,652.27
经营活动产生的现金流量净额	-23,378,414.17	24,209,707.70
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	165,374,835.88	160,507,675.39
减：现金的期初余额	193,363,787.78	115,735,472.41

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	-27,988,951.90	44,772,202.98

（2）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	165,374,835.88	193,363,787.78
其中：库存现金	36,403.61	26,017.74
可随时用于支付的银行存款	165,298,848.37	193,298,441.09
可随时用于支付的其他货币资金	39,583.90	39,328.95
三、期末现金及现金等价物余额	165,374,835.88	193,363,787.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	50,455,602.97	1,218,920.02

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限货币资金	50,455,602.97	3,839,190.16	保证金及冻结资金
合计	50,455,602.97	3,839,190.16	

其他说明：

59、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	2,929,206.38	6.8109	19,950,531.73
欧元	58,603.47	7.7671	455,179.01
港币	139,927.65	0.8686	121,541.16
卢布	1.20	0.0882	0.11
应收账款			
其中：美元	908,655.98	6.8109	6,188,765.01
欧元	102,071.47	7.7671	792,799.35
港币	3,445.27	0.8686	2,992.56
新加坡元	109,794.39	5.2605	577,573.39
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

（2）货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

（3）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

（4）境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

60、租赁

（1）本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房及设备出租	979,005.51	
合计	979,005.51	

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,510,650.12	15,208,163.89
差旅费	398,369.06	398,810.02
材料费用	3,735,073.33	3,459,912.28
折旧摊销费	1,782,089.23	1,350,972.91
检测认证费	1,250,531.32	2,533,709.99

其他	1,337,602.14	1,540,727.96
合计	25,014,315.20	24,492,297.05
其中：费用化研发支出	25,014,315.20	24,492,297.05

九、合并范围的变更

1、其他

报告期内无合并范围变更

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	
深圳创源智热技术有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%	0.00%	投资设立
苏州瑞泰克散热科技有限公司	43,362,000.00	苏州	苏州	通用设备制造业	73.83%	0.00%	非同一控制下合并
无锡昆成新材料科技有限公司	10,000,000.00	无锡	无锡	橡胶和塑料制品业	65.00%	0.00%	非同一控制下合并
安徽晟元新材料有限公司	10,000,000.00	宣城	宣城	橡胶和塑料制品业	0.00%	65.00%	投资设立
深圳航创密封件有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	橡胶和塑料制品业	55.00%	0.00%	非同一控制下合并
瀚创通信（上海）有限公司	2,500,000.00	上海	上海	贸易	60.00%	0.00%	投资设立
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	450,550.00	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	投资设立
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	12,850,000.00	芜湖	芜湖	橡胶和塑料制品业	80.00%	0.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡昆成新材料科技有限公司	35.00%	2,949,769.99	7,000,000.00	27,440,798.97
苏州瑞泰克散热科技有限公司	26.17%	1,434,431.50		23,549,501.10
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	20.00%	888,510.34		6,326,051.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡昆成	81,552,680.97	14,332,337.12	95,885,018.09	13,208,995.17	4,273,740.16	17,482,735.33	90,851,429.21	16,161,389.70	107,012,818.91	11,933,044.71	5,105,405.70	17,038,450.41
瑞泰克	383,932,125.22	175,243,074.19	559,175,199.41	450,654,338.93	18,534,230.34	469,188,569.27	354,521,317.01	191,627,047.76	546,148,364.77	436,291,148.61	25,351,791.64	461,642,940.25
芜湖航创	154,035,074.01	64,056,660.36	218,091,734.37	174,673,609.81	11,787,869.36	186,461,479.17	149,129,308.05	49,500,766.16	198,630,074.21	170,304,887.77	1,137,482.94	171,442,370.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡昆成	38,240,371.17	7,530,854.26	7,530,854.26	13,385,119.23	47,267,905.74	10,790,907.61	10,790,907.61	11,616,289.26
瑞泰克	302,358,857.42	3,238,555.62	3,238,555.62	20,722,231.36	310,571,744.88	1,826,828.14	1,826,828.14	3,860,936.07
芜湖航创	117,115,101.53	3,695,001.70	3,695,001.70	7,973,614.69	89,250,940.73	255,762.50	255,762.50	9,517,529.97

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	25,693,598.82	27,201,088.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,507,489.62	-234,997.87
--综合收益总额	-1,507,489.62	-234,997.87

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 □不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 □不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收益 相关
新型环保高密封冷缩套管研发资助	618,453.07			243,895.50		374,557.57	与资产相关
设备补助	9,952.36			1,200.00		8,752.36	与资产相关
制造业企业技术改造项目	766,036.05			84,180.95		681,855.10	与资产相关
智改数转网联	907,676.13			45,510.78		862,165.35	与资产相关
芜湖新型技术改造	835,582.19			62,249.04		773,333.15	与资产相关
苏州制造业智能化改造	528,810.88			44,393.70		484,417.18	与资产相关
合计	3,666,510.68			481,429.97		3,185,080.71	

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	2,877,188.28	6,614,576.63
营业外收入	567.74	
合计	2,877,756.02	6,614,576.63

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

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

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

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

报告期本公司不存在已逾期减值的金融资产。

报告期本公司不存在已发生单项减值的金融资产。

（2）流动性风险

流动性风险，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。

2.1 本公司报告期金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	313,512,283.32	-	-	-	313,512,283.32
1 年内到期的长期借款	10,400,000.00	-	-	-	10,400,000.00
1 年内到期的长期应付款	-	-	-	-	-
1 年内到期的长期借款利息	-	-	-	-	-
长期借款	400,000.00	-	-	-	400,000.00
合计	324,312,283.32	-	-	-	324,312,283.32

（3）市场风险

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

3.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款

的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

3.2 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或其他币种计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告“第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 59、外币货币性项目”。

3.3 其他价格风险

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

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,000,000.00	13,320,681.77	17,320,681.77
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000,000.00	13,320,681.77	17,320,681.77
（2）权益工具投资			13,320,681.77	13,320,681.77
（4）银行理财产品及结构性存款		4,000,000.00		4,000,000.00
（三）其他权益工具投资			19,092,300.09	19,092,300.09
（六）其他非流动金融资产			90,768,923.60	90,768,923.60
（七）应收账款融资			38,540,733.81	38,540,733.81
持续以公允价值计量的资产总额		4,000,000.00	161,722,639.27	165,722,639.27

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

属于第二层级公允价值计量的资产和负债主要为结构性存款和外汇远期合约，采用市场法和收益法估值。

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

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

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

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳科创鑫华科技有限公司	深圳	投资管理	人民币 600 万元	17.45%	17.45%

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日周东通过个人、舟山汇能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳科创鑫华科技有限公司对本公司的持股比例 24.03%，表决权比例 24.10%，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是周东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第八节 财务报告 十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第八节 财务报告 十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瑞泰克	0.00	2021 年 08 月 10 日	2026 年 02 月 28 日	是
瑞泰克	30,000,000.00	2025 年 04 月 27 日	2026 年 04 月 13 日	是
瑞泰克	19,500,000.00	2025 年 07 月 21 日		否
瑞泰克	19,500,000.00	2025 年 08 月 07 日		否
瑞泰克	29,500,000.00	2026 年 05 月 11 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

- 1.瑞泰克与中国建设银行股份有限公司苏州相城支行自 2021 年 8 月 10 日起至 2022 年 8 月 9 日止签署的主合同项下债务履行期限届满之日起三年，若债务清偿完毕则保证期间终止。截至 2026 年 6 月 30 日，主合同债务剩余 0.00 万元，实际担保金额为 0.00 万元。
- 2.瑞泰克与中国银行股份有限公司苏州相城支行签署的《授信额度协议》项下的债务提供不超过人民币 3,000 万元的连带责任保证，截至 2026 年 6 月 30 日，实际担保金额为 0.00 万元。
3. 瑞泰克与交通银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签署的《综合授信合同》项下的债务提供不超过人民币 2,000 万元的连带责任保证，截至 2026 年 6 月 30 日，实际担保金额为 1,950.00 万元。
- 4.瑞泰克与中国民生银行股份有限公司苏州分行签署的《综合授信合同》项下的债务提供不超过人民币 2,000 万元的连带责任保证，截至 2026 年 6 月 30 日，实际担保金额为 1,950.00 万元。
- 5.瑞泰克与中国银行股份有限公司苏州相城支行签署的《综合授信合同》项下的债务提供不超过人民币 3,000 万元的连带责任保证，截至 2026 年 6 月 30 日，实际担保金额为 2,950.00 万元。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,934,370.30	2,055,208.23

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理	1,000,000.00	29,621,187.80						

人员、中 基层管理 人员及核 心技术 (业务) 骨干								
合计	1,000,000.00	29,621,187.80						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员、中基 层管理人员及核心技 术（业务）骨干			股票的行权价格为 29.47 元/股	2026 年 1 月 29 日首 次授予，第一类限制 性股票自激励对象获 授的股票之日起 13 个 月、25 个月、37 个月 分三期解锁；第二类 限制性股票自激励对 象获授的股票之日起 14 个月、26 个月、38 个月分三期解锁

其他说明

(1) 2026 年半年度发行在外的股票期权变动情况

项目	股票期权份数
期初发行在外的限制性股票（份数）	
本年授予的限制性股票（份数）	1,000,000.00
本年行权的限制性股票（份数）	
本年失效的限制性股票（份数）	
期末发行在外的限制性股票（份数）	1,000,000.00
本期股份支付费用（万元）	747.55
累计股份支付费用（万元）	747.55

(2) 根据公司 2026 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2026 年 1 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2026 年 1 月 29 日为首次授予日，以 29.47 元/股的价格向符合授予条件的 18 名激励对象首次授予 100.00 万股限制性股票，其中第一类限制性股票 20 万股，第二类限制性股票 80 万股。

该次发行在外的限制性股票计划的服务期分为 3 个阶段：

第一类限制性股票：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予上市之日起 13 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 25 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自首次授予上市之日起 25 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 37 个月内的最后一个交易日当日止	40%

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第三个解除限售期	自首次授予上市之日起 37 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 49 个月内的最后一个交易日当日止	20%

第二类限制性股票：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予上市之日起 14 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 26 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自首次授予上市之日起 26 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 38 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期	自首次授予上市之日起 38 个月后的首个交易日起至首次授予上市之日起 50 个月内的最后一个交易日当日止	20%

2026 年 1-6 月，本公司确认了股份支付费用 747.55 万元，本公司在自授予日开始最长 3 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的收盘价、Black-Scholes
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、有效期限、历史波动率、无风险利率、股息收益率等
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,475,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,475,500.00

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
高级管理人员、中基层管理人员及核心技术（业务）骨干	7,475,500.00	

合计	7,475,500.00	
----	--------------	--

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本报告期公司无资产负债表日后事项说明。

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）其他说明

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

2、其他

上诉人	被上诉人	案由	受理法院	案件进展情况
深圳航创	王胜杰	公司决议纠纷	广东省深圳市中级人民法院	二审（终审）已判决

公司于 2024 年 1 月受让子公司深圳航创持有的芜湖祥路 80% 股权，并完成了案涉股权转让的工商变更登记。王胜杰为深圳航创股东及董事，其以案涉股权转让的股东会决议和董事会决议不成立或无效为由，诉求确认相关决议无效或撤销相关决议，进而诉求撤销案涉股权转让行为及决议所涉的深圳航创公司解散、清算行为。该案件一审已由深圳市光明区人民法院于 2025 年 5 月 26 日判决，深圳航创已于 2025 年 6 月 9 日向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，由广东省深圳市中级人民法院受理，该案件终审判决由广东省深圳市中级人民法院于 2026 年 6 月 3 日作出：（1）撤销广东省深圳市

光明区人民法院（2024）粤 0311 民初 4511、4512 号民事判决（即 2025 年 5 月 26 日的一审判决）；（2）驳回被上诉人王胜杰全部诉讼请求。

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）	25,540,230.20	36,491,524.31
1 至 2 年	2,354,610.28	18,730,648.11
2 至 3 年	17,427,303.97	13,365.00
3 年以上	530,334.00	530,334.00
3 至 4 年		
4 至 5 年	527,283.00	530,334.00
5 年以上	3,051.00	
合计	45,852,478.45	55,765,871.42

（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	45,852,478.45	100.00%	1,180,817.74	2.58%	44,671,660.71	55,765,871.42	100.00%	1,485,434.09	2.66%	54,280,437.33
其中：										
账龄组合	24,125,000.41	52.61%	1,180,817.74	4.89%	22,944,182.67	34,433,927.45	61.75%	1,485,434.09	4.31%	32,948,493.36
合并范围内关联方	21,727,478.04	47.39%			21,727,478.04	21,331,943.97	38.25%			21,331,943.97
合计	45,852,478.45	100.00%	1,180,817.74	2.58%	44,671,660.71	55,765,871.42	100.00%	1,485,434.09	2.66%	54,280,437.33

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合/合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	25,540,230.20	687,225.56	3.00%

1-2 年	2,354,610.28	68,714.78	10.00%
2-3 年	17,427,303.97		30.00%
3-4 年			50.00%
4-5 年	527,283.00	421,826.40	80.00%
5 年以上	3,051.00	3,051.00	100.00%
合计	45,852,478.45	1,180,817.74	

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	1,485,434.09	19,111.20	304,616.35	19,111.20		1,180,817.74
合计	1,485,434.09	19,111.20	304,616.35	19,111.20		1,180,817.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,111.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	19,761,947.73		19,761,947.73	43.10%	
第二名	5,692,186.84		5,692,186.84	12.41%	170,765.61
第三名	3,201,242.54		3,201,242.54	6.98%	96,037.28
第四名	2,568,439.15		2,568,439.15	5.60%	77,053.17
第五名	2,371,763.44		2,371,763.44	5.17%	71,152.90
合计	33,595,579.70		33,595,579.70	73.26%	415,008.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,865,059.70	87,848,936.68
合计	57,865,059.70	87,848,936.68

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,502,779.35	2,627,779.35
备用金	80,000.00	30,000.00
合并范围内往来款	55,379,065.08	84,686,082.96
往来款及其他	334,215.90	520,407.13
合计	58,296,060.33	87,864,269.44

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）	14,671,682.70	41,263,023.99
1 至 2 年	41,049,726.28	38,531,226.91
2 至 3 年	1,000.00	1,819,802.55
3 年以上	2,573,651.35	6,250,215.99
3 至 4 年	121,872.00	2,225,720.64
4 至 5 年	115,500.00	116,914.79
5 年以上	2,336,279.35	3,907,580.56
合计	58,296,060.33	87,864,269.44

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	
按单项计提坏账准备	420,094.31	0.72%	420,094.31	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	57,875,966.02	99.28%	10,906.32	0.02%	57,865,059.70	87,864,269.44	100.00%	15,332.76	0.02%	87,848,936.68
其中：										

账龄组合	334,215.90	0.57%	10,906.32	3.26%	323,309.58	494,244.00	0.56%	15,332.76	3.10%	478,911.24
其他组合	57,541,750.12	98.71%		0.00%	57,541,750.12	87,370,025.44	99.44%			87,370,025.44
合计	58,296,060.33	100.00%	431,000.63	0.74%	57,865,059.70	87,864,269.44	100.00%	15,332.76	0.02%	87,848,936.68

按单项计提坏账准备类别名称：客户/供应商/个人

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1			420,094.31	420,094.31	100.00%	预计无法收回
合计			420,094.31	420,094.31		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合/其他组合

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	334,215.90	10,906.32	3.26%
其他组合	57,541,750.12		
合计	57,875,966.02	10,906.32	

确定该组合依据的说明：

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

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	15,332.76			15,332.76
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			420,094.31	420,094.31
本期转回	4,426.44			4,426.44
2026 年 6 月 30 日余额	10,906.32		420,094.31	431,000.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提		420,094.31				420,094.31
账龄组合	15,332.76		4,426.44			10,906.32
合计	15,332.76	420,094.31	4,426.44			431,000.63

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	11,696,444.49	1 年以内	20.06%	0.00
第一名	合并范围内往来款	18,608,289.61	1-2 年	31.92%	0.00
第二名	合并范围内往来款	1,103,977.77	1 年以内	1.89%	0.00
第二名	合并范围内往来款	22,129,496.10	1-2 年	37.96%	0.00
第三名	押金	2,314,810.56	5 年以上	3.97%	0.00
第四名	合并范围内往来款	1,420,762.80	1 年以内	2.44%	0.00
第五名	合并范围内往来款	108,153.74	1 年以内	0.19%	108,153.74
第五名	合并范围内往来款	311,940.57	1-2 年	0.54%	311,940.57
合计		57,693,875.64		98.97%	420,094.31

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	352,867,810.00	5,500,000.00	347,367,810.00	342,980,550.00		342,980,550.00
对联营、合营企业投资	20,726,034.59		20,726,034.59	20,733,295.23		20,733,295.23
合计	373,593,844.59	5,500,000.00	368,093,844.59	363,713,845.23		363,713,845.23

(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		
深圳航创密封件有限公司	5,500,000.00				5,500,000.00			5,500,000.00

无锡昆成新材料科技有限公司	103,350,000.00					897,060.00	104,247,060.00	
COTRAN INTERNATIONAL CO., LIMITED	450,550.00						450,550.00	
苏州瑞泰克散热科技有限公司	170,130,000.00					2,242,650.00	172,372,650.00	
瀚创通信（上海）有限公司	750,000.00						750,000.00	
深圳创源智热技术有限公司	14,000,000.00		6,000,000.00				20,000,000.00	
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	48,800,000.00					747,550.00	49,547,550.00	
合计	342,980,550.00		6,000,000.00		5,500,000.00	3,887,260.00	347,367,810.00	5,500,000.00

(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												
苏州创源新能源技术有限公司	20,733,295.23				- 7,260.64						20,726,034.59	
小计	20,733,295.23				- 7,260.64						20,726,034.59	
合计	20,733,295.23				- 7,260.64						20,726,034.59	

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

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	54,561,401.45	34,501,526.22	97,886,980.39	61,274,649.86
其他业务	3,123,138.41	1,249,261.23	2,753,862.29	1,208,755.48
合计	57,684,539.86	35,750,787.45	100,640,842.68	62,483,405.34

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	57,684,539.86	35,750,787.45					57,684,539.86	35,750,787.45
其中：								
防水密封材料	34,062,594.28	19,748,000.51					34,062,594.28	19,748,000.51
绝缘防火材料	12,698,676.03	9,485,480.55					12,698,676.03	9,485,480.55
其他产品	10,546,608.46	6,506,277.52					10,546,608.46	6,506,277.52
散热金属结构件	376,661.09	11,028.87					376,661.09	11,028.87
按经营地区分类	57,684,539.86	35,750,787.45					57,684,539.86	35,750,787.45
其中：								
东北地区	8,400.45	4,203.02					8,400.45	4,203.02
华北地区	895,748.18	1,819,474.46					895,748.18	1,819,474.46
华东地区	5,598,038.20	4,160,374.25					5,598,038.20	4,160,374.25
华南地区	26,863,097.96	15,533,912.49					26,863,097.96	15,533,912.49
华中地区	110,378.25	92,015.75					110,378.25	92,015.75
境外	23,971,884.69	14,078,193.06					23,971,884.69	14,078,193.06
西北地区	91,112.14	11,889.91					91,112.14	11,889.91
西南地区	145,879.99	50,724.51					145,879.99	50,724.51
市场或客户类型	57,684,539.86	35,750,787.45					57,684,539.86	35,750,787.45
其中：								
电力行业	22,411,447.61	17,182,083.45					22,411,447.61	17,182,083.45
通信行业	35,273,092.25	18,568,704.00					35,273,092.25	18,568,704.00
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	57,684,539. 86	35,750,787. 45					57,684,539. 86	35,750,787. 45
其中：								
直销	56,906,261. 24	34,000,110. 98					56,906,261. 24	34,000,110. 98
经销	778,278.62	1,750,676.4 7					778,278.62	1,750,676.4 7
合计	57,684,539. 86	35,750,787. 45					57,684,539. 86	35,750,787. 45

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 0.00 元。

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
成本法核算的长期股权投资收益	13,000,000.00	13,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,260.64	-234,997.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益		80,808.98
合计	12,992,739.36	12,845,811.11

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	-249,874.09	
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）	1,135,984.67	
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	46,126.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,058.39	
减：所得税影响额	181,182.94	
少数股东权益影响额（税后）	187,149.51	
合计	771,962.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.57%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用