

公司代码：688386

公司简称：泛亚微透

# 江苏泛亚微透科技股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张云、主管会计工作负责人蒋励 及会计机构负责人（会计主管人员）蒋励  
声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	29
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	45
第九节	债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	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。
	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文及公告的原稿。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、泛亚微透	指	江苏泛亚微透科技股份有限公司
凌天达	指	公司参股公司常州凌天达新能源科技有限公司
大音希声	指	公司控股子公司上海大音希声新型材料有限公司
源氢新能源	指	公司参股公司江苏源氢新能源科技股份有限公司
创仕澜	指	公司参股公司的全资子公司江苏创仕澜传输有限公司
Gore、美国戈尔	指	美国戈尔公司（W. L. Gore & Associates），膨体聚四氟乙烯材料全球龙头。
日东电工	指	日本日东电工株式会社（NITTO DENKO），日本百年企业，是全球膜材料领域的大型知名企业
PTFE	指	聚四氟乙烯，具有耐高温、摩擦系数极低、抗酸抗碱、抗多种有机溶剂的特点，俗称“塑料之王”
ePTFE	指	膨体聚四氟乙烯（expanded PTFE），由聚四氟乙烯树脂经拉伸等特殊工艺加工制成，富有弹性和柔韧性，具有微细纤维连接而形成的网状结构，在声学、光学、电磁学、热力学等方面具有特殊的性质
CMD	指	凝露控制器（Condensation Management Device），通过控制有限空间内的气体湿度，避免水汽凝结形成水滴的设备
气凝胶	指	一种固体物质形态，微观结构上存在大量孔隙，具有非常低的质量密度，物体内部空气含量可达 99.8%，导热系数非常低，是一种很好的保温隔热材料
质子交换膜	指	质子交换膜（Proton Exchange Membrane, PEM）是质子交换膜燃料电池（Proton Exchange Membrane Fuel Cell, PEMFC）的核心部件，对电池性能起着关键作用。它不仅具有阻隔作用，还具有传导质子的作用。质子交换膜下游应用广泛，主要应用于氯碱工业、燃料电池、电解水制氢与全钒液流电池储能系统
利基市场	指	Niche Market，高度专门化、定制化的细分市场，一般具有高技术门槛、高毛利和相对较小的市场空间
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期、报告期内、报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
本报告期末	指	2024年6月30日

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因导致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	江苏泛亚微透科技股份有限公司
公司的中文简称	泛亚微透
公司的外文名称	Pan Asian Microvent Tech (Jiangsu) Corporation
公司的外文名称缩写	Pan Asian Microvent
公司的法定代表人	张云
公司注册地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇前漕路8号
公司注册地址的历史变更情况	1996年10月18日，公司注册地址由“茶山荡南农科场东面”变更为“常澄路3号”；2001年2月20日，公司注册地址由“常澄路3号”变更为“工人新村84幢-1号”；2002年9月26日公司注册地址由“工人新村84幢-1号”变更为“常州市天宁区新堂北路283号”；2009年9月24日公司注册地址由“常州市天宁区新堂北路283号”变更为“武进区礼嘉镇坂上村”；2019年9月24日公司注册地址由“武进区礼嘉镇坂上村”变更为“常州市武进区礼嘉镇前漕路8号”
公司办公地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇前漕路8号
公司办公地址的邮政编码	213176
公司网址	www.microvent.com.cn
电子信箱	zhengquan@microvent.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王少华	吕洪兵
联系地址	常州市武进区礼嘉镇前漕路8号	常州市武进区礼嘉镇前漕路8号
电话	0519-85313585	0519-85313585
传真	0519-85313585	0519-85313585
电子信箱	zhengquan@microvent.com.cn	zhengquan@microvent.com.cn

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	泛亚微透	688386	无

**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、 其他有关资料**

□适用 √不适用

**六、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	226,059,180.67	175,915,085.08	28.50
归属于上市公司股东的净利润	42,668,422.41	40,024,752.78	6.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	42,180,849.00	27,327,141.59	54.36
经营活动产生的现金流量净额	65,235,924.83	22,188,844.73	194.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	691,747,211.06	684,078,788.65	1.12
总资产	977,359,204.45	953,004,439.07	2.56

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.61	0.57	7.02
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.57	7.02
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.60	0.39	53.85
加权平均净资产收益率(%)	6.10	6.28	减少0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.03	4.29	增加1.74个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	4.94	5.87	减少0.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

由于上年同期公司有较大金额的计入非经常性损益的使用闲置实物资产对外投资的资产处置收益，而本期非经常性损益金额较小，另外公司核心技术产品 CMD 及气体管理产品、ePTFE 微透产品等销售持续增长，致使公司营业收入、净利润等指标较上年同期有所增长，扣除非经常性损益的净利润及扣除非经常性损益后的基本每股收益指标大幅增长。

**七、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	-2,155.31	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,060,581.44	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	111,685.01	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,436.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	175,536.33	
少数股东权益影响额（税后）	288,564.84	
合计	487,573.41	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因

适用 不适用

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业发展情况

公司深耕新材料领域，紧紧围绕“产品多元、市场利基”的发展战略，以 ePTFE 膜、SiO<sub>2</sub> 凝胶等微观多孔材料为核心技术主线，通过改变材料的结构、形态、厚度、表面几何形状，然后搭配不同特性的辅助材料，研发出新的材料拓展新的应用领域。通过对 ePTFE 膜等材料的改性及复合，公司可以为客户定制化地开发具有特殊物理、化学特性的组件产品，产品广泛应用于汽车、新能源、消费电子、航天军工、生物制药等领域。通过自主创新、外延合作等多种方式，依托多元化的产品深入拓展细分利基市场，不断提升高端新材料进口替代份额。

公司所属行业公司的主要产品为塑料高分子聚合物产品，根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为 C29 “橡胶和塑料制品业”；根据《上海证券交易所科创板企业上市推荐指引》（上证发[2019]30 号）的规定，并结合公司主要产品和核心生产技术情况，公司属于新材料领域的高性能复合材料行业。

材料作为支撑人类经济社会发展的基础性和关键性要素之一，其材料技术的发达程度，决定了制造和装备的先进水平。新材料则是指那些新近发展或正在发展之中的具有比传统材料的性能更为优异的一类材料，通过物理研究、材料设计、材料加工、试验评价等一系列研究过程，创造出能满足各种需要的新型材料的技术。新材料能够显著开发出传统材料所不具备的优异性能和特殊功能，使其成为高新技术发展的基础和先导，是现代工业发展的共性关键技术，催生出新兴产业的核心发展产业，新材料技术被称为“发明之母”和“产业粮食”。因此，材料强则制造强，制造强则国力盛，发展新材料已然是中国成为制造业强国的关键，是中国摆脱关键材料与技术

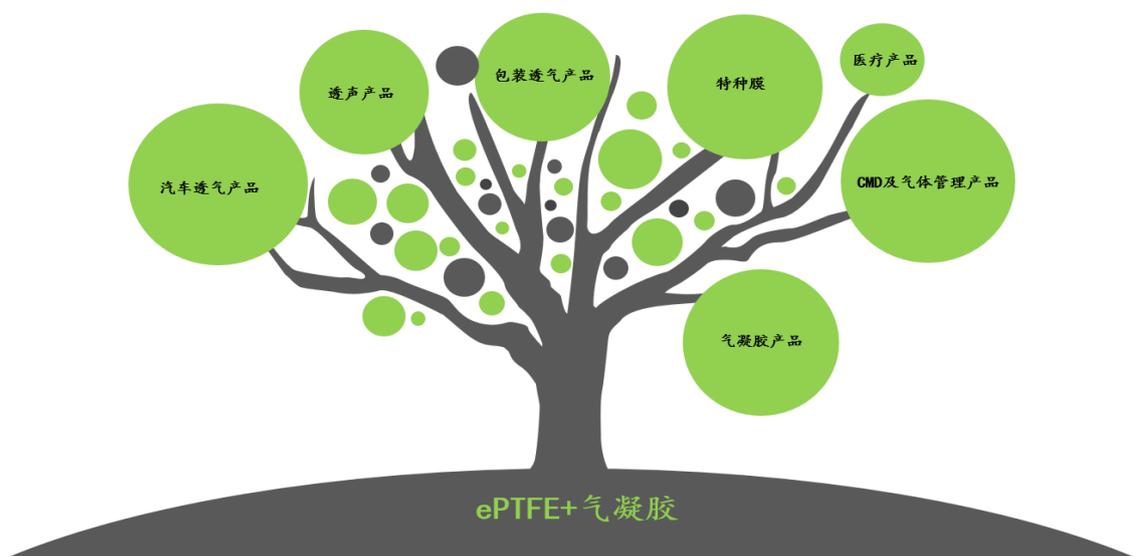
“卡脖子”困境的重要抓手，也是为寻找经济发展新动力的突破口。公司所处的高分子改性材料领域作为新材料领域中的一个重要分支，是国家重点鼓励和发展的行业。目前我国的高端改性材料总体来看，对外依存度仍然比较高，高端改性材料的技术迭代、进口替代成为中国改性材料市场急需实现战略目标。

在产业政策上国家“十四五”发展规划明确提出“聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能”的要求，为前沿新材料行业的发展提供了明确规划与广阔市场前景，为新材料行业所处企业提供了良好生产经营环境。习近平总书记在2023年9月7日召开的新时代推动东北全面振兴座谈会上讲话时强调：要积极培育新能源、新材料、先进制造、电子信息等战略性新兴产业，积极培育未来产业，加快形成新质生产力，增强发展新动能。2024年1月，工业和信息化部等七部门联合印发《工业和信息化部等七部门关于推动未来产业创新发展的实施意见》，提出重点推进未来制造、未来信息、未来材料、未来能源、未来空间和未来健康六大方向产业发展。同时，新材料行业作为国内七大战略性新兴产业和“中国制造2025”重点发展的十大领域之一，是我国多产业实现轻量化、低碳化及环保化的重要组成部分，是中国成为制造业强国的重要抓手。

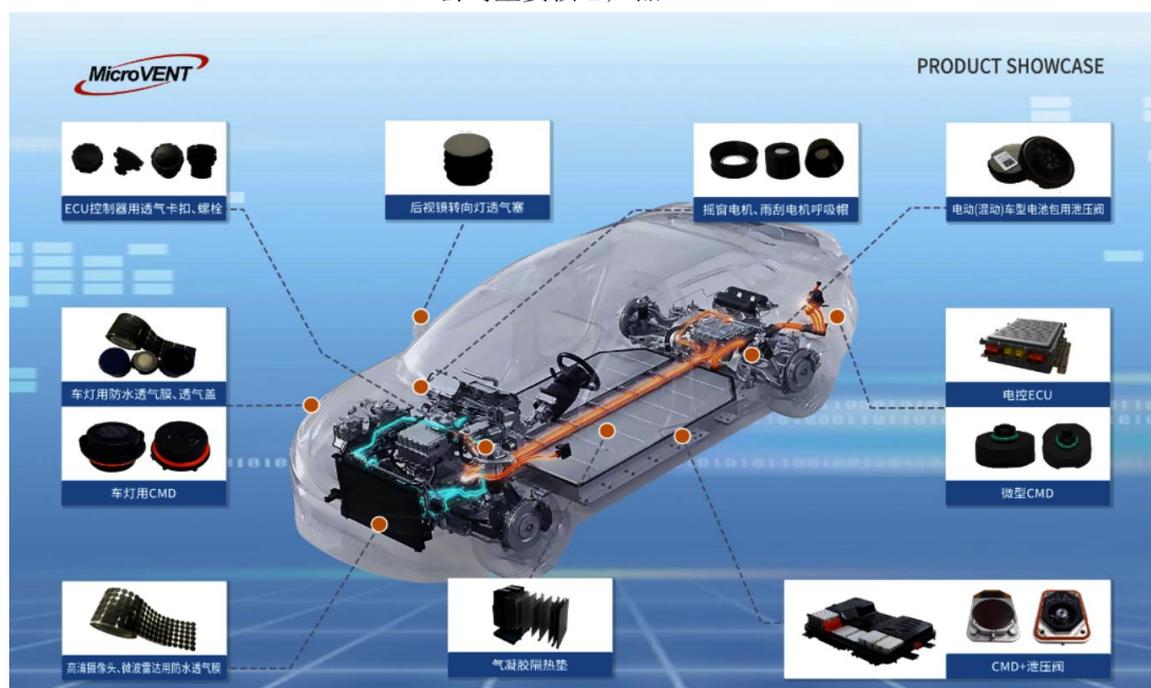
综上，在行业政策的推动下，市场对高性能复合材料，提出了更高的进口替代需求。随着国民经济迅速发展和市场容量的进一步扩大，高性能复合材料行业将获得更好的发展机遇。

## （二）公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，公司拥有 ePTFE 微透产品、CMD 及气体管理产品、SiO<sub>2</sub>气凝胶等核心业务产品；同时，公司还拥有挡水膜、密封件、吸隔声等传统业务产品。



## 公司主要核心产品



## 公司核心产品在汽车领域的应用

## (三) 公司的经营模式

## 1、研发模式

## (1) 自主研发

公司的核心技术体系搭建主要依靠自主研发，根据不同产品类型采用不同的研发方式。主要的研发方式分为新品开发、常规迭代和定制化研发。

## ① 新品开发

新品开发模式适用于新产品、新技术的研发，是公司拓宽产品系列、提升技术的主要途径。

## ② 常规迭代

常规产品是已经形成成熟的生产体系，客户下达订单后直接由生产制造部门进行生产的产品。该类产品的核心技术、工艺已经基本确定，各项技术指标已经达到客户的认证要求，属于相对标准化的产品。公司定期对该类产品进行迭代更新，以满足客户对技术指标调整的要求，并努力通过优化生产技术降低产品成本。

## ③ 定制化研发

公司可根据客户需求，定制化的研发产品并交付，所定制化设备研发能力已经成为公司核心技术壁垒之一。

## （2）合作研发

合作研发是对公司整体科研实力的有力补充。公司根据自身实际需求，选择与外部科研机构开展合作研发，公司积极高校联合开展产学研合作，充分利用外部的研发力量扩充自身的科研实力，将最新的科学技术转化为自身生产力。

## 2、采购模式

公司制定了严格的供应商筛选评级制度，由采购部、质保部及技术部共同对供应商进行筛选评级，根据评级结果建立合格供应商名录。采购部门会根据下游客户订单、BOM 物料清单以及现有原材料库存拟定采购计划，由采购员根据采购计划向物料清单指定的合格供应商下达采购订单。

公司的常用原材料包括化学试剂、吸音棉、纤维、EPDM、PE 膜、EVA 膜、胶水、胶带等，此类原材料供应商较多，可选空间大，且公司订单采购量大，在与供应商合作中议价能力较强。公司拥有完善的供应链管理体系，对于常规性原材料一般就近选择长期合作的供应商，通过与供应商确定质量技术标准及交货方式等重要条款，有效保障了原材料供应质量及稳定性。

## 3、生产模式

报告期内，公司主要采用自主生产的模式，部分工艺相对简单的劳动密集型产品或简单工序采用外协加工生产的模式。

### （1）自主生产

公司通常根据客户的采购计划及具体订单以销定产，生产计划的制定综合考虑公司产能负荷、原材料、工装模具及设备等情况，由内勤人员向车间下发生产任务单，并依据各产品生产时间约定入库交期。

### （2）外协加工

为集中优势资源于产品生产的核心技术环节和关键工序，提高生产经营效率，公司选择将部分传统产品或简单工序委外加工。为了保证外协加工产品的质量，公司建立了《外协单位交付业绩评定办法》对外协厂商进行考核评价，并由公司技术部向外协厂商提供加工服务所需的工艺文件和技术指导等。

## 4、销售模式

公司销售模式采用直销为主、经销为辅的模式。公司大部分产品属于汽车零部件行业，需满足客户提出的产品性能要求以及相关工艺的要求，并提供有关的技术服务支持，产品及其应用的

特点决定了公司主要以直销模式开拓市场。由于公司产品应用领域广泛，也存在向贸易商或经销商销售的情况。

#### （四）行业地位

##### 1、公司是行业内为数不多突破多重壁垒并掌握 ePTFE 先进技术的企业

由于 ePTFE 膜及其组件产品的制造具有较高的进入门槛，整个市场中的参与者数量有限，即使是行业巨头也仅有美国戈尔一家以 ePTFE 材料为核心业务，其他的市场参与者例如日东电工、唐纳森等都仅有部分业务涉及 ePTFE 材料。而 ePTFE 膜的应用领域十分广泛，每一个细分应用市场都需要有针对性地进行定制化开发，得益于长期与知名汽车主机厂、配件厂的合作，公司对定制化的开发模式具有丰富的经验，通过长期不断地试验和探索工艺、自行设计生产所需设备等方式成功跨越了前述多重壁垒，成功掌握行业先进技术并应用于不同领域，成为行业中为数不多的可大规模制造具有多种不同特性 ePTFE 膜及其组件的供应商。

##### 2、牵头制定行业标准

目前国家暂时没有出台专门针对 ePTFE 膜生产制造的行业标准，仅有 PTFE 及 ePTFE 膜在部分应用领域中的标准。作为国内 ePTFE 膜及其组件的领先供应商，公司牵头起草了行业标准《汽车电气电子设备防护用防水透气组件》（QC/T 979-2014），标志着公司在该领域拥有先进的技术水平。随着核心技术产品在消费电子、新能源动力电池、医疗健康、航空航天等领域的不断拓展，公司将在更多的行业应用领域达到先进的技术水平。

##### 3、核心产品主要技术指标已达到行业先进水平

公司目前已拥有成熟的 ePTFE 膜制造、改性以及复合等一系列核心技术，核心产品技术达到国际先进水平，可对标全球行业龙头企业，已实现了对美国戈尔（Gore）和日东电工（Nitto）等国际巨头的进口替代。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

泛亚微透从事简单材料起家，通过转型升级，到布局战略性新兴产业蓬勃发展，再到未来产业前瞻布局，作为兼具“新”和“质”特征的科创板上市公司，公司深耕新材料领域，积累了丰富的行业经验和技術，在 ePTFE 膜、SiO<sub>2</sub> 气凝胶等微观多孔材料领域具有较强的技术能力和行业影响力，并在自制专用生产设备的过程中积累了深厚的机械自动化设计与集成能力。

公司经过长期的研发投入，形成了 ePTFE 膜制造技术、ePTFE 膜改性技术、ePTFE 膜复合技术、纤维均匀成网铺垫技术、高性能干燥剂制作技术等 10 项核心技术，并以 10 大核心技术为基础，不断研发形成具有较高技术水平的核心技术产品。核心技术覆盖了从 ePTFE 膜的生产制造到改性、复合以及组件应用的全部主要过程，可生产出具有不同特性的 ePTFE 膜材料。这些技术创新成功打破了国外巨头对技术和部分市场的垄断，实现了对美国戈尔（Gore）和日东电工（Nitto）等国际巨头的进口替代，填补了国内空白，解决了一些特殊领域基础材料的“卡脖子”关键核心技术。

报告期内，公司核心技术未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
泛亚微透	国家级专精特新“小巨人”企业	2023 年	ePTFE 微透产品

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司持续加大技术研发方面的投入，注重优秀研发人员的引进与培养，充分利用内外技术资源，积极与相关高校开展产学研合作，不断提升公司在新材料、新技术、新应用领域的自主创新能力和研发水平。报告期内，公司新获得授权专利 4 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 2 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	0	2	152	50
实用新型专利	0	2	179	179
外观设计专利	0	0	3	3
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	9	9
合计	0	4	343	241

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	11,170,998.30	10,334,903.95	8.09
资本化研发投入			
研发投入合计	11,170,998.30	10,334,903.95	8.09

研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.94	5.87	减少 0.93 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

**研发投入总额较上年发生重大变化的原因**

适用 不适用

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	一次性生物反应器用多层复合薄膜材料技术研究	800.00	259.11	540.08	已申请1件发明专利、1件实用新型专利；已有中试产品	自主研发一次性生物反应器用多层复合薄膜材料技术研究，形成拥有自主知识产权的一次性生物反应器用多层复合薄膜材料产品	国内先进	适用于一次性生物反应器等生物制药及工艺开发领域的关键耗材。
2	动力电池包用排液阀技术研究	800.00	240.09	488.68	已申请1件发明专利1件实用新型专利；已形成产品	自主研发动力电池包用排液阀技术，形成拥有自主知识产权，创新研究动力电池包用排液阀技术产品	国内领先	为新能源动力电池包解决某些安全隐患。
3	新能源汽车以太网高频传输低损耗线束组件技术研究	1,200.00	274.93	274.93	已完成市场和现有技术调研；实验室试制	自主立项研制新能源汽车以太网高频传输低损耗线束组件产品技术，实现汽车以太网高速、可靠且超低延迟的连接通信，助力新能源电动汽车智能驾驶发展。	国内领先	用于汽车以太网实现高速、可靠且超低延迟的连接，本项目产品技术将助力新能源电动汽车智能驾驶发展。
4	高频高速低介电损耗挠性覆铜板技术研究	1,000.00	178.77	178.77	已市场和现有技术调研；实验室试制	本项目开发的高频高速低介电损耗挠性覆铜板产品适用于高频数字传输通信等高性能电子绝缘领域，用于高频数字传输通信等高性能电子绝缘领域。	国际领先	该项目瞄准结合新能源汽车新四化、5G和6G通信、航天航空的信息传输产业的深度融合开发的新产品
合计	/	3,800.00	952.90	1,482.46	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	74	72
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	20.44	20.06
研发人员薪酬合计	495.17	516.47
研发人员平均薪酬	6.69	7.13

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	1	1.35
硕士研究生	3	4.05
本科	41	55.41
专科	26	35.14
高中及以下	3	4.05
<b>合计</b>	<b>74</b>	<b>100.00</b>

年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	25	33.78
30-40岁(含30岁,不含40岁)	28	37.84
40-50岁(含40岁,不含50岁)	13	17.57
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5	6.76
60岁及以上	3	4.05
<b>合计</b>	<b>74</b>	<b>100</b>

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、拥有完整的 ePTFE 膜及其复合材料的技术体系

公司拥有多项核心技术,并利用这些核心技术建立起了完整的 ePTFE 膜及其组件技术体系,覆盖了从 ePTFE 膜的生产制造到改性、复合以及组件应用的全部主要过程,可生产具有不同特性的 ePTFE 膜材料。同时,公司还拥有 CMD、基础吸音棉、高性能干燥剂、SiO<sub>2</sub>气凝胶的相关制造技术,可为公司的 ePTFE 膜定制化地提供复合材料,从而能够独立自主地进行创新型材料的开发和应用,在技术上不受外界制约。通过将 ePTFE 膜与其他材料复合,公司可以研发出具备更多优良性能的产品,从而满足客户的多样性需求,拓宽了核心技术与产品的应用领域。

## 2、拥有专业研发团队及先进研发设施

公司建有江苏省膨体聚四氟乙烯与气凝胶复合材料工程技术研究中心，具有较强的研发创新实力。自成立以来，公司长期坚持研发投入，为公司新技术的研发以及规模化生产提供了有力的支撑。公司配备了专业的研发技术团队，同时购置了先进的研发设备，相较于国内其他竞争对手拥有更为先进的技术检测手段和研究开发设备，为公司的新品研发和关键技术攻关提供支撑。

### 3、构建了有效的专利保护体系

截至报告期末，公司已获得授权专利 241 项，其中发明专利 50 项、实用新型专利 179 项、外观设计专利 3 项，PCT 专利 9 项，大部分属于公司核心技术体系，对公司的核心技术形成了有效的保护。公司构建的专利体系使得竞争对手绕过专利仿制产品的技术难度大、法律风险高，可有效保护公司的技术研发成果。同时，公司的核心技术还包括了以技术诀窍（know—how）为主要表现的非专利技术，其具备较强的机密性。

### 4、公司研发体系完善、持续创新能力强

公司拥有完善的研发体系，根据新材料的引进需求、应用需求、客户定点验证需求、技术改进降本增效需求等设置了不同的研发机构，并建立起了科学有效的研发管理体系。公司根据自身实际需求，选择与外部科研机构开展合作研发，与多家高校分别签署了产学研合作，在产学研过程中，公司全额出资，支持鼓励在职人员深造攻读硕士、博士，并把企业发展的技术问题与研究生课题相结合，实现了“校-企-人”三方共赢。同时，公司还聘请了多位博士、教授担任公司技术顾问，为新产品的研发提供技术支持，充分利用外部的研发力量扩充自身的科研实力，将最新的科学技术转化成自身生产力。

### 5、拥有行业地位与品牌优势

公司为国家“专精特新”中小企业、江苏省高新技术企业，公司技术体系完善、生产设备先进、检测手段齐全、产品质量稳定可靠，相继成为知名汽车主机厂、车灯厂的供应商，公司在新产品开发、产品生产、质量管理及技术服务等方面得到了客户的充分认可。

### 6、稳定、专注的核心团队

经过多年的发展，公司已经形成了一支稳定的深耕高分子新材料领域的经营管理团队和技术开发团队，在技术部内部还建有材料研发、应用研发、OEM 项目开发等不同研发团队，针对不同客户的产品需求进行定制化研发设计研发。在核心技术管理层上，形成了以公司核心技术人员张云先生、李建革先生、和丁荣华先生为首的有着多年的微透膜及膜组件研究经验的核心技术团队，该批核心管理层已经从业多年，积累了丰富的行业研究开发经验及广泛的社会资源，深谙国

内 ePTFE 膜的行业市场的发展特点及趋势，能够准确把握市场需求变化，通过市场研究确定公司主力产品方向，敏锐、超前把握行业技术发展方向，为公司科研技术研究做出了重大贡献。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

### (一) 报告期内主要经营情况

2024年上半年，面对国际贸易摩擦加剧，国内经济增速放缓，行业竞争激烈，客户降本需求迫切等不利因素，公司聚焦战略逆势奋进，结合行业未来发展趋势和客户实际需求，持续推进新材料、新技术的研发力度，锚定年度经营计划目标，持续深耕材料复合领域，进一步提升进口替代的份额，公司整体经营呈现稳中向好的发展趋势。报告期内，公司实现营业收入 22,605.92 万元，同比增长 28.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,266.84 万元，同比增长 6.61%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,218.08 万元，同比增长 54.36%。公司主要产品经营情况如下：

核心技术产品					
产品名称	2024年1-6月		2023年1-6月		营业收入比上年同期增减(%)
	营业收入(元)	营业收入占比(%)	营业收入(元)	营业收入占比(%)	
ePTFE 微透产品	71,691,566.46	31.71%	48,919,564.34	27.81%	46.55%
CMD 及气体管理产品	62,478,510.38	27.64%	36,923,691.09	20.99%	69.21%
气凝胶产品	29,805,301.45	13.18%	28,622,273.34	16.27%	4.13%
<b>合计</b>	<b>163,975,378.29</b>	<b>72.54%</b>	<b>114,465,528.77</b>	<b>65.07%</b>	<b>43.25%</b>
传统产品					
产品名称	2024年1-6月		2023年1-6月		营业收入比上年同期增减(%)
	营业收入(元)	营业收入占比(%)	营业收入(元)	营业收入占比(%)	
挡水膜产品	10,796,909.54	4.78%	12,360,662.05	7.03%	-12.65%
密封件产品	34,528,107.42	15.27%	34,488,634.50	19.61%	0.11%
吸隔声产品	14,530,712.49	6.43%	12,114,074.66	6.89%	19.95%
<b>合计</b>	<b>59,855,729.45</b>	<b>26.48%</b>	<b>58,963,371.21</b>	<b>33.52%</b>	<b>1.51%</b>

## （二）公司主要工作

### 1、聚焦研发持续保持产品优势

公司一直秉承持续创新的发展理念，持续深耕材料复合领域，作为平台型研发公司，围绕 ePTFE 膜及 SiO<sub>2</sub> 气凝胶等微纳孔材料，不断进行技术升级和新产品开发，丰富产品应用领域。报告期内，公司研发投入 1,117.10 万元，较上年同期增长 8.09%，公司持续引进高端人才，深化产学研合作，与多家高校深入推进技术合作交流，助力科技成果转化，整体研发实力得到进一步提升。

### 2、持续布局新的利基市场

报告期内，公司坚持“市场利基、产品多元”的战略方针，围绕公司核心技术，积极布局新的应用领域。在汽车领域，公司围绕汽车“新四化”积极拓展新材料、新技术的应用，满足客户技术需求，解决行业痛点。在医疗领域，公司持续配合下游客户开发、验证，持续推进国产化替代。在“低空经济”领域，公司的泄压阀已成功用于飞行汽车，公司及下属公司其他相关产品也在积极与客户对接中；同时，公司参股公司凌天达的相关产品成功应用于“中国星链”。

### 3、提升营销队伍加强客户导向

报告期内，为更好的服务客户，公司持续打造销售、材料工程师、应用工程师为一体的综合服务体系，为客户提供及时、高效的技术支持、产品交付等服务，构建立体式、主动服务，增加客户粘性。公司成立了军品事业部，进一步扩大销售团队规模，引入高素质专业人才，更好的满足客户需求。

### 4、强化绩效管理提升系统能力

报告期内，公司结合战略规划和年度目标，通过年度目标的逐层分析，关键指标的持续跟踪、分析，定期的绩效辅导、考核，充分调动各级管理者工作的目的性、积极性，在公司内部形成良好的竞争环境，强化组织绩效和各部门绩效，从而提升组织的运营效率和业务能力，更好地适应市场变化和发展趋势，更好地实现企业战略目标。

### 5、降本增效持续创造价值。

为了在需求疲软、竞争激烈的产业环境下，形成自己的竞争优势，公司全面推动降本增效工作。报告期内，公司结合绩效考核指标的分析梳理，对标内外部关键指标可优化空间，将降本增效落实到绩效考核中，成效显著。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### （一）核心竞争力风险

#### 1、新的应用领域开拓以及新技术和新产品开发风险

公司所处行业的市场特点是细分市场众多，单个细分市场容量虽相对较小，但汇总的市场大且毛利率高，是典型的长尾利基市场。因此公司采取了“产品多元、市场利基”的发展战略，该战略要求公司积极拓展汽车行业外的其他应用领域，虽然公司已将产品应用领域拓展至消费电子、航天军工等其他行业，但是由于公司目前销售团队人员构成、新进入行业领域验证周期较长等因素，可能造成在其他应用领域拓展不利的风险。同时，公司所服务的部分下游终端产品具有更新迭代速度快、发展方向不确定性大等特点。因此随着下游应用领域的变化，行业内的企业被要求具有更快速灵活的研发机制和具备突破性创新或颠覆性改变的工艺技术。如果公司不能具备产品方案解决能力，及时创新并掌握相关技术，适时推出差异化的创新产品不断满足客户需求，则公司的市场竞争力及持续盈利能力将会削弱。

此外，公司注重技术、产品的研发创新投入，未来预期仍将保持较高的研发投入支出，但由于产品研发需要投入大量资金和人力，耗时较长且研发结果存在一定的不确定性，如果出现研发项目失败、产品研发未达预期或开发的新产品缺乏竞争力等情形，将会对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

#### 2、核心技术泄密和核心技术人员流失风险

公司的核心技术以及核心技术人员是公司产品保持市场竞争力的关键，是推动公司未来发展的重要战略资产。公司取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利的方式获得了保护，部分研发成果尚处于专利的申请过程中。如果该等研发成果泄密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。

为了防止核心技术泄密和核心技术人员流失，公司已制定相关政策和制度，防止技术泄密，但如果相关制度得不到有效实施、公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势、核心技术

人员的激励机制不能落实，将导致公司核心技术人员流失，公司技术保密、技术升级及开发和生产经营可能将受到不利影响，从而影响公司的核心竞争能力和盈利水平。

## （二）经营风险

### 1、客户集中度较高的风险

公司目前的主要业务仍集中在汽车行业，客户为国内合资及自主品牌整车厂、车灯厂等。公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足客户提出的业务需求，或上述客户因市场低迷等原因使其自身经营情况发生变化，导致其对公司产品的需求大幅下降，或者公司不能持续开拓新的应用领域或者新的应用领域开拓不理想，公司将面临一定的因客户集中度较高而导致的经营风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料包括化学试剂、胶水胶带、纤维、树脂橡胶件等，其中部分原材料为石油化工产业链下相关产品，价格走势与上游原油价格走势具有较强相关性。未来，若原材料价格持续上涨，而公司不能有效降本提效、维持产品价格议价能力，将对公司经营业绩产生不利影响。

### 3、新项目不达预期的风险

公司气凝胶项目、消费电子用耐水压透声膜项目均已建成达到预定可使用状态，受市场环境影响，新建项目未能达到预期效益；虽然公司在新项目研究确定前已经做了充分的市场研究和论证工作，但在项目实施过程中仍会受到宏观环境、下游行业公司经营状况等不可预见因素的影响，导致实施进度慢于预期。若后期客户订单下滑以及新客户开拓不及预期可能会出现项目不达预期的风险。

### 4、产品销售毛利率下降的风险

报告期内，公司核心技术产品毛利率始终保持较高水平。未来，若公司未能持续保持技术领先，不能持续推出系列创新产品，导致优质客户流失，将会对公司毛利率水平产生不利影响。

## （三）财务风险

### 1、资金紧张导致公司负债率提升的风险。

2021 年度，公司使用自有资金加银行并购贷款 15,600 万元收购大音希声 60% 股权，2022 年度公司又使用自有资金 10,000 万元用于氢燃料电池质子交换膜项目公司投资。2023 年及 2024 年公司分别实施了 2022 年度及 2023 年度权益分派，累计现金分红 7,000 万元。目前公司资金储备不多，后续公司如有其它大额资金支出可能通过银行借款等债务融资方式筹集资金，可能导致

公司负债率进一步提高，较高的资产负债率水平使公司面临一定的偿债风险，若公司负债率进一步提高，将会对公司生产经营稳定性造成不利影响。

### 2、税收优惠政策发生变化的风险

报告期内，公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策。未来，公司若不能被持续认定为高新技术企业或国家税收优惠政策发生变动导致公司不能持续享受上述税收优惠，将对公司盈利水平产生不利影响。

### 3、商誉减值的风险

2022 年度公司对前期收购大音希声 60%股权形成的商誉计提减值 4,572.77 万元，本次商誉减值后，仍有商誉 6,728.21 万元，如后期大音希声业绩不能达到预期，则可能会继续计提商誉减值，可能会导致出现业绩下滑或亏损情形。

## （四）行业风险

公司经过多年的研发创新和技术积累，已在 ePTFE、气凝胶等微纳孔材料领域掌握了一系列具有自主知识产权的核心技术，但伴随着下游应用领域的不断拓展，下游应用对材料的要求呈现复杂化、多样化、个性化的趋势。为满足多样化的市场需求，公司需要密切关注和判断行业发展方向和技术发展趋势，但由于行业发展趋势的固有不确定性，可能会导致公司的研发方向与未来的行业发展趋势和市场需求存在差异，致使公司产品无法有效满足市场的需求。同时，若公司因人员、资金等原因导致研发创新及产品量产的进度无法按计划推进，有可能造成公司常规产品销售降低、新产品无法及时服务市场，对公司未来的市场竞争力产生不利影响。

## （五）宏观环境风险

公司产品主要应用于汽车、消费电子等领域，近几年，由于地缘政治、国际贸易战等原因，全球的宏观经济形势仍然存在一定的不确定性。如果宏观经济环境发生重大不利变化、经济步入下行周期或影响下游终端消费电子、汽车行业的市场需求因素发生显著变化，则可能对公司经营业绩造成不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 22,605.92 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 4,266.84 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产为 97,735.92 万元，归属于上市公司股东的净资产为 69,174.72 万元。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	226,059,180.67	175,915,085.08	28.50
营业成本	113,150,746.74	95,819,090.33	18.09
销售费用	7,701,200.98	7,778,843.70	-1.00
管理费用	26,542,911.15	23,764,062.62	11.69
财务费用	2,129,477.76	2,295,875.55	-7.25
研发费用	11,170,998.30	10,334,903.95	8.09
经营活动产生的现金流量净额	65,235,924.83	22,188,844.73	194.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,428,686.00	-32,310,400.05	-49.89
筹资活动产生的现金流量净额	-13,694,855.59	-42,292,900.42	67.62

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期增长 28.50%, 主要系公司核心产品 CMD 及气体管理产品、ePTFE 微透产品等销售增长所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期增长 18.09%, 主要系本期营业收入增长对应营业成本上升所致。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期下降 1.00%, 主要系销售业务招待费及佣金下降所致。

管理费用变动原因说明:本期管理费用较上年同期增长 11.69%, 主要系本期职工薪酬、业务招待费用增加所致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期减少 7.25%, 主要系利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:本期研发费用较上年同期增长 8.09%, 主要系公司为开发新产品, 拓展市场空间, 公司启动多个新研发项目, 研发物料消耗、检测费用有所增长, 带动相关支出增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 194.00%, 主要系公司营业收入增长, 同时公司收到政府补助金额较上年增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 49.89%, 主要系本期子公司在建工程投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 67.62%, 主要系本期偿还银行贷款减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	61,613,065.99	6.30	58,603,363.60	6.15	5.14	无重大变化
应收款项	173,316,993.23	17.73	166,394,360.76	17.46	4.16	无重大变化
存货	91,940,598.18	9.41	85,023,992.64	8.92	8.13	无重大变化
应收款项融资	35,526,694.58	3.63	56,784,955.86	5.96	-37.44	期末未转让的大型银行应收票据余额减少所致
预付款项	8,125,316.70	0.83	4,728,071.71	0.50	71.85	本期预付供应商货款增加所致
合同资产	220,897.08	0.02	85,500.00	0.01	158.36	主要系应收质保金较期初增加所致
长期股权投资	150,015,648.04	15.35	154,539,442.41	16.22	-2.93	无重大变化
固定资产	257,312,658.75	26.33	253,913,777.75	26.64	1.34	无重大变化
在建工程	39,368,539.31	4.03	21,145,665.56	2.22	86.18	公司控股子公司大音希声投资建设无机固态气凝胶复合材料研发生产基地项目所致
使用权资产	2,198,953.12	0.22	3,119,896.43	0.33	-29.52	控股子公司使用权资产折旧所致
短期借款	43,033,950.00	4.40	34,029,972.22	3.57	26.46	公司新增借款所致
合同负债	652,678.62	0.07	565,821.46	0.06	15.35	本期预收账款增加所。
长期借款	80,064,533.33	8.19	68,074,611.11	7.14	17.61	公司控股子公司新增项目贷款所致
租赁负债	128,031.32	0.01	1,826,758.57	0.19	-92.99	期末房屋租赁费用减少所致

其他说明：无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期初账面余额（元）	期末账面余额（元）	受限类型	受限原因
货币资金	14,633,714.40	12,450,256.13	保证金	系工程施工保证金、信用保证金以及保函保证金

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-	42,000,000.00	-

注：上年同期系公司使用闲置房屋、土地及部分设备作价 4200 万元增资入股常州凌天达新能源科技有限公司。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州泛亚电子科技有限公司	汽车零部件、音响器材、电子元件、灯具、塑料制品（除医用塑料）、机械零部件、音视频连接线、自动化机械设备制造、加工	100%	5,000,000.00	15,525,890.03	7,760,774.66	5,623,467.76	-1,072,477.77
上海大音希声新型材料有限公司	新材料、隔热和隔声材料、船用配套设备制造，金属材料、无机固态气体绝热材料的生产、销售和安装，从事新材料、船舶、汽车、航空、环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	60%	20,000,000.00	159,452,395.16	105,642,495.81	28,600,289.98	12,910,627.57

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 七、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024-5-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024-5-11	审议通过了《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》；审议通过了《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》；审议通过了《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》；审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》；审议通过了《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》；审议通过了《关于公司 2024 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》；审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》；审议通过了《关于公司 2024 年度综合授信额度的议案》；审议通过了《关于预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》；审议通过了《关于审议提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2022 年限制性股票激励计划第二个归属期不符合归属条件暨作废部分已授予尚未归属的限制性股票	上海证券交易所网站披露的《关于公司 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期不符合归属条件暨作废部分已授予尚未归属的限制性股票公告》（公告编号 2024-010）

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	77.73

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司在生产经营中产生的污染物主要为污水、废气、固体废物和生产环节实施运作时产生的噪声，具体情况如下：

#### (1) 废水

公司生产运营过程中产生的主要废水为生活废水，厂区内配套设有排水管道，废水经过收集后接入市政污水管网，最终由污水处理厂集中处理。

#### (2) 废气

公司生产运营过程中的产生的废气主要为有机废气，废气首先经集气罩集中收集，然后进入光氧催化设备及活性炭吸附装置处理，最后通过排气筒对外排放。

#### (3) 噪声

公司主要噪声源为各类生产设备，噪声源比较分散。公司针对不同类别的噪声，采用隔声、减震等措施，降低噪声对环境的影响。

#### (4) 固体废物

公司运营过程中产生的一般固体废物主要包括不合格品、废离型纸、边角料等，一般固体废物收集后通过对外销售综合利用。危险废物包括废包装桶、废活性炭、光氧废灯管、废丝印网板等，危险的固体废物收集后通过委托具有相应固废处理资质的公司进行处理。

报告期内，公司已经建立了生产经营所需的环保处理设施，产生的废气经排气筒有组织排放；厂区内配套设有排水管道，废水经收集后进入市政污水管网，最终排入污水处理厂集中处理，不存在严重污染情况，相关环境保护设施正常运转，环境保护措施有效，报告期内未发生环保事故。

公司高度重视环境保护工作，已根据各环保设施的实际运行情况及环保主管部门相关管理要求对环保投入进行规划和实施，根据实际生产情况保持环保投入及费用支出以确保各项环保处理设施正常运行，具备必要的污染物处理能力。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

##### 1、防治污染设施的建设和运行情况

公司深入贯彻落实《环境保护法》、《节约能源法》等相关法律法规和规章制度，多角度推动资源节约工作，响应“绿色环保，低碳生活”的号召，肩负起保护环境的企业责任，将开源节流的意识全方面融入到环境管理过程中。制定了《污染防治管理程序》、《能源资源管理程序》等内部制度，在厂区内积极开展节能降耗改造，提高能源使用效率，通过减少经营过程中产生的污染物和有害废弃物来减轻对环境造成的破坏。同时，公司对产生的排放物合理处置并进行系统化监测，确保固体废物达标排放。

##### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司依据《环境影响评价法》制定了《环境建设项目管理程序》，根据制度要求，公司在项目的可行性研究阶段委托有资质机构承担建设项目的环境影响评价工作，将环境影响评价报告书交有审批权的环境保护行政主管部门报批，获得批准后开工建设。

##### 3、突发环境事件应急预案

公司成立了应急领导小组，根据实际风险制定《应急准备与响应程序》，《环境应急预案》，并已在环境主管部门备案（备案编号 320412-2020-THW040-2）。为确保在发生突发环境事件时，各项应急工作能快速响应和运行，公司定期开展专业培训及应急演练，不断加强全体员工对危机事件的应急处理能力，防范安全风险。

针对环境风险，公司建立了完善的环境管理及职业健康、安全管理制度与程序，不仅包括宏观层面的指导性政策，也具备微观层面的实操性流程，如《危险源辨识与评价及控制程序》等，通过定期识别和研判环境因素的风险等级，强化日常环境污染检测，加大环保投入升级环保设施设备，加强环境事件应急处置能力等措施，不断提升环保水平。

##### 4、环境自行监测方案

公司依据《排污单位自行监测技术指南》（GB1807-2020）制定了环境自行监测方案，并已在《全国排污许可证管理信息平台-企业端》、《全国污染源监测信息管理与共享平台》录入。公司每季度委托第三方有资质的专业机构对公司的雨水、废气及噪声产生情况进行检测，并出具检测报告。及时将检测结果上传至《全国排污许可证管理信息平台-企业端》及《全国污染源监测信息管理与共享平台》。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	研发生产助于减碳的新产品

具体说明

适用 不适用

公司研发生产的气凝胶产品作为一种新型的纳米多孔高效节能材料，其在节能减排方面具有显著效应。具体如下：

气凝胶通过高效的绝热节能减少生产中的热能损耗。在工业领域，高温管道和设备的热能损失占工业能耗的很大比例。气凝胶的应用可以显著减少这些损失。例如，使用气凝胶绝热毡可以使管道的散热面积减少 35%至 40%，散热量至少降低 50%。据估算，气凝胶的全面使用可以降低 40%至 50%的工业高温输送热能损失，节能量占工业整体能耗的 8%至 10%，有助于降低全国能源消耗 5%以上。

气凝胶在建筑领域也展现出其节能潜力。例如，气凝胶玻璃在夏热冬冷地区能够有效地削弱太阳辐射并减少热损失，同时阻挡室内热空气，从而显著提高建筑的保温效果。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	其他	泛亚微透、张云、邹东伟、李建革	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股。	2020-3-26	是	2020年3月26日-长期	是	不适用	不适用
	其他	张云、邹东伟、李建革	1、持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。2、自锁定期届满之日起24个月内，在遵守本次发行及上市其他各项承诺的前提下，若本人试图通过任何途径或手段减持本公司在本次发行及上市前通过直接或间接方	2020-3-26	是	2020年3月26日-2025年10月16日	是	不适用	不适用

			<p>式已持有的公司股份，则本公司的减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本公司减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格，减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。</p> <p>3、本人在锁定期届满后减持公司首发前股份的，应当保证公司有明确的控股股东和实际控制人，且减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。</p>						
	解决同业竞争	张云、邹东伟、李革	<p>一、在本承诺书签署之日，本人控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、开发的产品或经营的业务构成</p>	2020-3-26	是	2020年3月26日-长期	是	不适用	不适用

			<p>竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。二、自本承诺书签署之日起，本人控制的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。三、自本承诺书签署之日起，如本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。四、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>						
解决关联交易	张云、邹东伟、李建革、蒋励、丁荣	<p>一、本人及本人直接或间接控制的企业将尽量避免与发行人或其控股子公司之间发生关联交易；二、对于无法避免或有合理理由存在的关</p>	2020-3-26	是	2020年3月26日-长期	是	不适用	不适用	

		华、江苏南方轴承股份有限公司、常州赛富高创业投资中心（有限合伙）	关联交易，将与发行人或其控股子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准手续；依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；三、保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用关联交易损害发行人及非关联股东的利益；四、在发行人董事会或股东大会对涉及本人或本人直接或间接控制的企业有关的关联交易事项进行表决时，关联董事或关联股东履行回避表决的义务。五、本人或本人直接或间接控制的企业如违反前述承诺，本人将自愿承担相关法律责任，并赔偿所造成的发行人的一切损失						
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺	分红	泛亚微透	公司实行连续、稳定的利润分配政策，具体利润分配方式应结合公司利润实现状况、现金流量状况和股本规模进行决定。公司董事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。	2020-3-26	是	2020年3月26日-长期	是	不适用	不适用

其他承诺	其他	张云、邹东伟、李建革、江苏南方精工股份有限公司	自 2024 年 1 月 23 日起六个月内（2024 年 1 月 23 日至 2024 年 7 月 22 日）不以任何方式减持本人（本公司）所持有的公司股份，包括承诺期间前述股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。	2024-1-22	是	2024 年 1 月 23 日-2024 年 7 月 22 日	是	不适用	不适用
	其他	常州赛富高新创业投资中心（有限合伙）	自 2024 年 1 月 23 日起至 2024 年 6 月 30 日）不以任何方式减持本公司所持有的公司股份，包括承诺期间前述股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。	2024-1-22	是	2024 年 1 月 23 日-2024 年 6 月 30 日	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向参股公司及其他关联方采购商品、销售商品、房屋租赁	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2024-011）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
泛亚微透	公司本部	上海大音希声新型材料有限公司	控股子公司	57,000,000.00	2024-4-17	2024-4-17	2032-4-16	连带责任担保	否	否	不适用	否			
报告期内对子公司担保发生额合计										20,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										57,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										57,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）										8.25					
其中：															

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	本次为控股子公司提供担保事项系为满足控股子公司无机固态气体超效绝热材（气凝胶）研发生产基地建设的需要，公司按照持股比例对其银行贷款进行了担保。

### (三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、 股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	3,924
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

公司前十名股东中股东王国伟先生通过普通账户持有 1,013 股，通过信用证券账户持有数量 675,832 股。

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	包含 转融通借 出股份 的限售股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
张云	0	19,511,467	27.87	0	0	无	0	境内自然 人
常州赛富高新创业 投资中心（有限合 伙）	0	5,850,363	8.36	0	0	无	0	境内非 国有法 人
江苏南方精工股份 有限公司	0	5,583,157	7.98	0	0	无	0	境内非 国有法 人
邹东伟	0	2,394,716	3.42	0	0	无	0	境内自然 人
昌建忠	0	1,457,335	2.08	0	0	无	0	境内自然 人
杨明之	-68,000	1,302,068	1.86	0	0	无	0	境内自然 人
李玲	919,457	919,457	1.31	0	0	无	0	境内自然 人
李家权	821,785	821,785	1.17	0	0	无	0	境内自然 人
李建革	0	732,329	1.05	0	0	无	0	境内自然 人
王国伟	128,332	676,845	0.97	0	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
张云	19,511,467	人民币普通股	19,511,467					
常州赛富高新创业投资中心（有限合 伙）	5,850,363	人民币普通股	5,850,363					
江苏南方精工股份有限公司	5,583,157	人民币普通股	5,583,157					
邹东伟	2,394,716	人民币普通股	2,394,716					
昌建忠	1,457,335	人民币普通股	1,457,335					
杨明之	1,302,068	人民币普通股	1,302,068					
李玲	919,457	人民币普通股	919,457					
李家权	821,785	人民币普通股	821,785					

李建革	732,329	人民币普通股	732,329
王国伟	676,845	人民币普通股	676,845
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，张云、邹东伟与李建革于 2019 年 6 月 10 日签署了《一致行动人协议》，为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

适用 不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		61,613,065.99	58,603,363.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		18,347,476.83	13,979,469.79
应收账款		173,316,993.23	166,394,360.76
应收款项融资		35,526,694.58	56,784,955.86
预付款项		8,125,316.70	4,728,071.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		533,219.65	463,692.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		91,940,598.18	85,023,992.64
其中：数据资源			
合同资产		220,897.08	85,500.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,509,620.12	1,099,632.68
<b>流动资产合计</b>		<b>394,133,882.36</b>	<b>387,163,039.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		150,015,648.04	154,539,442.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		257,312,658.75	253,913,777.75
在建工程		39,368,539.31	21,145,665.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,198,953.12	3,119,896.43
无形资产		59,438,131.43	61,529,822.72

其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		67,282,119.45	67,282,119.45
长期待摊费用			
递延所得税资产		618,960.12	950,954.04
其他非流动资产		6,990,311.87	3,359,721.67
非流动资产合计		583,225,322.09	565,841,400.03
<b>资产总计</b>		<b>977,359,204.45</b>	<b>953,004,439.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,033,950.00	34,029,972.22
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			
应付账款		47,860,679.77	47,096,573.29
预收款项			
合同负债		652,678.62	565,821.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,134,417.75	10,880,677.87
应交税费		3,745,992.92	9,378,108.78
其他应付款		19,625,410.54	22,867,898.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,732,820.06	10,071,594.78
其他流动负债		5,421,843.73	5,802,836.47
<b>流动负债合计</b>		<b>141,207,793.39</b>	<b>140,693,483.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		80,064,533.33	68,074,611.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		128,031.32	1,826,758.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,772,141.45	9,060,078.35
递延所得税负债		10,864,312.05	9,381,699.52
其他非流动负债			

非流动负债合计		99,829,018.15	88,343,147.55
负债合计		241,036,811.54	229,036,631.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		366,405,217.56	366,405,217.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,482,081.49	34,482,081.49
一般风险准备			
未分配利润		220,859,912.01	213,191,489.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		691,747,211.06	684,078,788.65
少数股东权益		44,575,181.85	39,889,019.16
所有者权益（或股东权益）合计		736,322,392.91	723,967,807.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		977,359,204.45	953,004,439.07

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,672,140.55	14,088,253.42
交易性金融资产		3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		15,492,481.63	13,912,196.11
应收账款		155,011,412.75	145,658,132.04
应收款项融资		35,526,694.58	53,607,696.05
预付款项		6,697,184.83	4,662,710.71
其他应收款		5,700,959.95	18,279,352.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货		74,146,519.37	72,022,752.70
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		459,639.03	276,918.21

<b>流动资产合计</b>		<b>313,707,032.69</b>	<b>322,508,011.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		279,993,668.04	284,517,462.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		252,664,496.55	249,995,262.26
在建工程			1392147.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,339,892.31	27,385,398.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		6,033,462.57	2,391,016.47
<b>非流动资产合计</b>		<b>566,031,519.47</b>	<b>565,681,287.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>879,738,552.16</b>	<b>888,189,298.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,033,950.00	34,029,972.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,161,352.67	45,839,278.33
预收款项			
合同负债		652,262.70	565,821.46
应付职工薪酬		5,477,949.48	9,873,515.03
应交税费		2,318,056.64	8,799,967.55
其他应付款		15,603,227.00	19,105,227.00
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		12,014,666.67	8,008,777.78
其他流动负债		5,421,789.65	5,802,836.47
<b>流动负债合计</b>		<b>129,683,254.81</b>	<b>132,025,395.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,064,533.33	68,074,611.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,527,531.19	2,730,608.17
递延所得税负债		9,743,865.51	8,050,331.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>72,335,930.03</b>	<b>78,855,550.93</b>
<b>负债合计</b>		<b>202,019,184.84</b>	<b>210,880,946.77</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		388,637,537.37	388,637,537.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,482,081.49	34,482,081.49
未分配利润		184,599,748.46	184,188,733.27
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>677,719,367.32</b>	<b>677,308,352.13</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>879,738,552.16</b>	<b>888,189,298.90</b>

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		226,059,180.67	175,915,085.08
其中：营业收入		226,059,180.67	175,915,085.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		163,002,287.83	142,289,480.21
其中：营业成本		113,150,746.74	95,819,090.33
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		2,306,952.90	2,296,704.06
销售费用		7,701,200.98	7,778,843.70
管理费用		26,542,911.15	23,764,062.62
研发费用		11,170,998.30	10,334,903.95

财务费用		2,129,477.76	2,295,875.55
其中：利息费用		2,193,623.87	2,607,878.98
利息收入		209,892.65	235,467.18
加：其他收益		1,968,619.33	705,718.18
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,624,852.40	-169,277.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		510,713.21	1,336,799.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,521,485.81	683,796.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,155.31	14,040,202.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,387,731.86	50,222,844.49
加：营业外收入		391.07	1001.43
减：营业外支出		218,827.63	750.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,169,295.30	50,223,095.92
减：所得税费用		7,814,710.20	6,448,728.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,354,585.10	43,774,367.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,354,585.10	43,774,367.56
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）		42,668,422.41	40,024,752.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,686,162.69	3,749,614.78
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,354,585.10	43,774,367.56

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,668,422.41	40,024,752.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,686,162.69	3,749,614.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.61	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.61	0.57

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：张云      主管会计工作负责人：蒋励      会计机构负责人：蒋励

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		201,200,382.87	155,251,590.18
减：营业成本		108,066,968.60	87,973,809.86
税金及附加		2,164,996.03	2,077,528.82
销售费用		7,678,514.30	7,765,807.07
管理费用		21,919,695.57	20,523,771.56
研发费用		9,525,941.49	9,232,014.84
财务费用		2,276,263.65	2,217,758.40
其中：利息费用		2,166,780.59	2,482,472.25
利息收入		34,128.34	185,418.36
加：其他收益		1,226,619.49	257,071.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,683,376.09	-221,875.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		108,007.31	1,695,893.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,805,195.97	-1,901,603.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,155.31	14,040,202.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,411,902.66	39,330,588.28
加：营业外收入		1.06	1001.43
减：营业外支出		218,827.63	750.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,193,076.09	39,330,839.71
减：所得税费用		5,782,060.90	4,901,448.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,411,015.19	34,429,390.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,411,015.19	34,429,390.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		35,411,015.19	34,429,390.81
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.51	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.51	0.49

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		206,414,881.26	176,961,173.85
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			
收到其他与经营活动有关的现金		3,078,539.95	1,915,394.92
经营活动现金流入小计		209,493,421.21	178,876,568.77
购买商品、接受劳务支付的现金		64,198,453.12	81,131,834.92
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			

支付给职工及为职工支付的现金		36,484,166.04	31,425,400.44
支付的各项税费		25,191,947.23	31,007,736.80
支付其他与经营活动有关的现金		18,382,929.99	13,122,751.88
经营活动现金流出小计		144,257,496.38	156,687,724.04
经营活动产生的现金流量净额		65,235,924.83	22,188,844.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		63,000,000.00	102,000,000.00
取得投资收益收到的现金		111,685.01	384,704.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,111,685.01	102,385,704.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,540,371.01	26,696,104.89
投资支付的现金		66,000,000.00	102,000,000.00
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		111,540,371.01	134,696,104.89
投资活动产生的现金流量净额		-48,428,686.00	-32,310,400.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,166,780.59	37,492,388.92
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		1,528,075.00	300,511.50
筹资活动现金流出小计		42,694,855.59	67,292,900.42
筹资活动产生的现金流量净额		-13,694,855.59	-42,292,900.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-102,680.85	191,367.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,009,702.39	-52,223,088.10
加：期初现金及现金等价物余额		58,603,363.60	106,229,233.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		61,613,065.99	54,006,145.52

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		182,275,549.26	148,007,491.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,600,271.91	4,614,131.07
经营活动现金流入小计		193,875,821.17	152,621,622.34
购买商品、接受劳务支付的现金		45,192,491.79	62,214,584.15
支付给职工及为职工支付的现金		31,834,770.56	27,967,593.90
支付的各项税费		22,461,993.50	26,651,068.86
支付其他与经营活动有关的现金		25,765,119.09	12,371,761.88
经营活动现金流出小计		125,254,374.94	129,205,008.79
经营活动产生的现金流量净额		68,621,446.23	23,416,613.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		624.82	332,169.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,000,624.82	90,333,169.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,768,722.48	25,884,041.50
投资支付的现金		40,000,000.00	90,000,000.00
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		69,768,722.48	121,884,041.50
投资活动产生的现金流量净额		-32,768,097.66	-31,550,871.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,166,780.59	37,492,388.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		41,166,780.59	66,992,388.92
筹资活动产生的现金流量净额		-32,166,780.59	-41,992,388.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-102,680.85	191,367.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,583,887.13	-49,935,279.72
加：期初现金及现金等价物余额		14,088,253.42	87,424,438.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,672,140.55	37,489,158.54

公司负责人：张云 主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	70,000,000.00				366,405,217.56				34,482,081.49		213,191,489.60		684,078,788.65	39,889,019.16	723,967,807.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	70,000,000.00				366,405,217.56				34,482,081.49		213,191,489.60		684,078,788.65	39,889,019.16	723,967,807.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,668,422.41		7,668,422.41	4,686,162.69	12,354,585.10

(一) 综合收 益总额											42,668,422.41		42,668,422.41	4,686,162.69	47,354,585.10
(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											-35,000,000.00		-35,000,000.00		-35,000,000.00
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															



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	70,000,000.00				366,405,217.56			34,482,081.49		220,859,912.01		691,747,211.06	44,575,181.85	736,322,392.91		

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	70,000,000.00				351,405,928.25				27,015,540.77		169,121,815.45		617,543,284.47	29,699,706.07	647,242,990.54	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	70,000,000.00				351,405,928.25				27,015,540.77		169,121,815.45		617,543,284.47	29,699,706.07	647,242,990.54	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,024,752.78		5,024,752.78	3,749,614.78	8,774,367.56	

(一) 综合收益总额										40,024,752.78		40,024,752.78	3,749,614.78	43,774,367.56
(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										-35,000,000.00		-35,000,000.00		-35,000,000.00
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										-35,000,000.00		-35,000,000.00		-35,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	70,000,000.00				351,405,928.25			27,015,540.77		174,146,568.23		622,568,037.25	33,449,320.85	656,017,358.10

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,000,000.00				388,637,537.37				34,482,081.49	184,188,733.27	677,308,352.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				388,637,537.37				34,482,081.49	184,188,733.27	677,308,352.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										411,015.19	411,015.19
（一）综合收益总额										35,411,015.19	35,411,015.19
（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									-35,000,000.00	-35,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-35,000,000.00	-35,000,000.00	
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	70,000,000.00				388,637,537.37				34,482,081.49	184,599,748.46	677,719,367.32

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,000,000.00				373,638,248.06				27,015,540.77	151,989,866.77	622,643,655.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2024 年半年度报告

二、本年期初余额	70,000,000.00				373,638,248.06				27,015,540.77	151,989,866.77	622,643,655.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-570,609.19	-570,609.19
（一）综合收益总额										34,429,390.81	34,429,390.81
（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										-35,000,000.00	-35,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,000,000.00	-35,000,000.00
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	70,000,000.00				373,638,248.06				27,015,540.77	151,419,257.58	622,073,046.41

公司负责人：张云

主管会计工作负责人：蒋励

会计机构负责人：蒋励

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原常州市泛亚微透科技有限公司（以下简称泛亚微透公司）。泛亚微透公司系由张云、杨明之、邹东伟和姚伟平共同出资组建，于1995年11月8日在常州市武进工商行政管理局登记注册并取得注册号为3204002100872的企业法人营业执照，成立时注册资本为50万元。泛亚微透公司以2015年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年10月22日在常州市武进工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为91320400250842753X的营业执照，注册资本7,000万元，股份总数7,000万股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股70,000,000股。公司股票已于2020年10月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为自动化机械设备、橡塑制品、汽车内饰件、电子元器件制造，加工；电器、机械设备的销售；咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。产品主要有：ePTFE微透产品、密封件、气体管理产品、挡水膜、吸隔声产品、CMD、气凝胶、机械设备等。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 27 日第三届董事会第十八次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**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
重要的核销应收账款	公司将余额超过资产总额 0.5% 的核销应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将余额超过资产总额 0.5% 的账龄超过 1 年的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。
重要的在建工程项目	公司将发生额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要的在建工程。
重要的其他应付款	公司将余额超过资产总额 0.5% 的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要的其他应付款。
收到或支付的重要的投资活动有关的现金	公司将投资活动现金流量超过资产总额 5% 的投资活动现金流量确定为重要的投资活动现金流量。
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额 5% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将利润总额超过集团利润总额 0.5% 的合营企业、联营企业、共同经营认定为重要的合营企业、联营企业、共同经营。

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用  不适用

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 控制的判断

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

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

## 11. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据
应收银行承兑汇票	票据类型
应收财务公司承兑承兑汇票	

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收票据账龄。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

**13. 应收账款**√适用  不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

组合类别	确定组合的依据
应收账款——账龄组合	账龄
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**√适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行(信用等级较高)
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的其他商业组织

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

## 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据
其他应收款——账龄组合	账龄
其他应收款——合并范围内 关联往来组合	合并范围内关联方

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

#### 16. 存货

适用  不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用  不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以

所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
合同资产组合	未到期质保金

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算合同资产账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 共同控制、重大影响的判断**

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

**2. 投资成本的确定**

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程完工后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
运输工具	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 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

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	20年、50年，产权期限	直线法
软件	10年，预期经济利益年限	直线法
专利权	6-10年，预期经济利益年限	直线法

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

适用 不适用

**27. 长期资产减值**

适用 不适用

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

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

**28. 长期待摊费用**

适用 不适用

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

**29. 合同负债**

适用 不适用

**30. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售 ePTFE 微透产品、密封件、气体管理产品、挡水膜、吸隔声产品、CMD、气凝胶、机械设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：1) 非寄售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。对于需要验收的军方客户，公司已根据合同约定将产品运至客户指定地点，在客户接收产品并验收合格，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。2) 寄售：在客户领用后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2). 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

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用 不适用

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

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

### 38. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 经营租赁

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

## (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
上海大音希声新型材料有限公司	15
常州泛亚电子科技有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，2021 年至 2024 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局、人力资源和社会保障部、国务院扶贫办联合印发的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）规定，企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税优惠，定额标准为每人每年 7,800 元，执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，纳税人在 2021 年 12 月 31 日未享受满 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。依据财政部、税务总局、人力资源和社会保障部、国家乡村振兴局《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局、人力资源和社会保障部、国家乡村振兴局公告 2021 年第 18 号），该税收优惠政策，执行期限延长至 2025 年 12 月 31 日。依据《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部公告 2023 年第 15 号），该税收优惠政策，执行期限进一步延长至 2027 年 12 月 31 日。本报告期内继续享受该项税收优惠政策。

3. 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司适用该项税收优惠政策。

4. 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书，上海大音希声新型材料有限公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，2021 年至 2024 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《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），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，均减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2024 年度子公司常州泛亚电子科技有限公司小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

6. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，子公司常州泛亚电子科技有限公司享受减免 50% 资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加的优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,315.43	47,175.22
银行存款	49,104,494.43	43,922,473.98
其他货币资金	12,450,256.13	14,633,714.40
存放财务公司存款		
合计	61,613,065.99	58,603,363.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00		/
其中：			
理财产品	3,000,000.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			

合计	3,000,000.00		/
----	--------------	--	---

其他说明：

适用  不适用

报告期内，公司使用自有资金 300 万元购买了中信建投“天盈 1 号”理财产品。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,886,162.76	13,734,283.10
商业承兑票据	461,314.07	245,186.69
合计	18,347,476.83	13,979,469.79

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		5,395,875.13
商业承兑票据		
合计		5,395,875.13

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,371,756.52	100.00	24,279.69	0.13	18,347,476.83	13,992,708.65	100.00	13,238.86	0.09	13,979,469.79
其中：										
银行承兑票据	17,886,162.76	97.36			17,886,162.76	13,734,283.10	98.15			13,734,283.10
商业承兑票据	485,593.76	2.64	24,279.69	5.00	461,314.07	258,425.55	1.85	13,238.86	5.12	245,186.69
合计	18,371,756.52	/	24,279.69	/	18,347,476.83	13,992,708.65	/	13,238.86	/	13,979,469.79

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	485,593.76	24,279.69	5.00
合计	485,593.76	24,279.69	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑票据	13,238.86	11,040.83				24,279.69
合计	13,238.86	11,040.83				24,279.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	179,434,063.92	167,241,008.31
1 年以内小计	179,434,063.92	167,241,008.31
1 至 2 年	2,935,026.23	3,733,560.43
2 至 3 年	171,859.29	5,133,029.80
3 年以上		
3 至 4 年	131,454.79	88,316.46
4 至 5 年	49,470.37	23,082.01
5 年以上	13,318.39	67,976.90
合计	182,735,192.99	176,286,973.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	182,735,192.99	100.00	9,418,199.76	5.15	173,316,993.23	176,286,973.91	100.00	9,892,613.15	5.61	166,394,360.76
其中：										
账龄组合计提坏账准备	182,735,192.99	100.00	9,418,199.76	5.15	173,316,993.23	176,286,973.91	100.00	9,892,613.15	5.61	166,394,360.76
合计	182,735,192.99	/	9,418,199.76	/	173,316,993.23	176,286,973.91	/	9,892,613.15	/	166,394,360.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	182,735,192.99	9,418,199.76	5.15
合计	182,735,192.99	9,418,199.76	5.15

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按组合计提坏账准备	9,892,613.15	-474,413.39				9,418,199.76
合计	9,892,613.15	-474,413.39				9,418,199.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
南宁燎旺车灯股份有限公司 [注1]	17,856,298.72		17,856,298.72	9.77	892,814.94
常州星宇车灯股份有限公司[注2]	13,993,829.97		13,993,829.97	7.66	699,691.50
上海汽车集团股份有限公司[注3]	9,804,608.39		9,804,608.39	5.37	490,230.42
Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH[注4]	9,462,174.29		9,462,174.29	5.18	473,108.71
大连船舶重工集团有限公司	7,381,455.41		7,381,455.41	4.04	369,072.77
合计	58,498,366.78		58,498,366.78	32.02	2,924,918.34

## 其他说明

[注1] 南宁燎旺车灯股份有限公司包括南宁燎旺车灯股份有限公司、重庆桂诺光电科技有限公司、柳州桂格光电科技有限公司、青岛桂格光电科技有限公司。

[注2] 常州星宇车灯股份有限公司包括常州星宇车灯股份有限公司、佛山星宇车灯有限公司。

[注3] 上海汽车集团股份有限公司包括上海汽车集团股份有限公司、上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司、上汽大通汽车有限公司无锡分公司、上海汽车集团股份有限公司乘用车福建分公司、上汽大通汽车有限公司南京分公司、上汽通用汽车销售有限公司、华域视觉科技(上海)有限公司、华域视觉科技(重庆)有限公司、华域视觉科技(武汉)有限公司、华域视觉科技(烟台)有限公司、华域视觉科技(长沙)有限公司、延锋汽车智能安全系统有限责任公司、延锋汽车内饰系统(上海)有限公司、上海临港延锋汽车内饰系统有限公司、长春华众延锋彼欧汽车外饰有限公司、南京汽车集团有限公司。

[注4] Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH 包括马瑞利汽车零部件(芜湖)有限公司、长春马瑞利汽车照明系统有限公司、湖北华中马瑞利汽车照明有限公司、Marelli

Automotive Lighting Malaysia Sdn. Bhd (马来西亚)。

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	232,523.24	11,626.16	220,897.08	90,000.00	4,500.00	85,500.00
合计	232,523.24	11,626.16	220,897.08	90,000.00	4,500.00	85,500.00

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	232,523.24	100	11,626.16	5.00	220,897.08	90,000.00	100.00	4,500.00	5.00	85,500.00
其中：										
应收质保金	232,523.24	100	11,626.16	5.00	220,897.08	90,000.00	100.00	4,500.00	5.00	85,500.00
合计	232,523.24	/	11,626.16	/	220,897.08	90,000.00	/	4,500.00	/	85,500.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
应收质保金	232,523.24	11,626.16	5.00
合计	232,523.24	11,626.16	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	7,126.16			
合计	7,126.16			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,526,694.58	56,784,955.86
合计	35,526,694.58	56,784,955.86

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3) 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**

□适用 √不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8) 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,802,812.13	96.03	3,023,164.27	63.94
1至2年	302,799.37	3.73	1,661,171.26	35.13
2至3年	19,705.20	0.24	15,494.84	0.33
3年以上			28,241.34	0.60
合计	8,125,316.70	100.00	4,728,071.71	100.00

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：

本期无账龄1年以上的重要预付款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
常州供电局（江苏省电力公司常州供电公司）	1,347,887.89	16.59
太仓凯利福塑胶模具有限公司	745,226.64	9.17
苏州谷米高分子材料技术有限公司	686,439.04	8.45
重庆璨月新材料有限公司	474,083.78	5.83
常州新奥燃气发展有限公司	366,411.57	4.51
小计	3,620,048.92	44.55

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	533,219.65	463,692.00
合计	533,219.65	463,692.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	306,787.00	220,000.00
1 年以内小计	306,787.00	220,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年	100.00	100.00
3 年以上		
3 至 4 年	483,384.00	483,384.00
4 至 5 年		64,600.00
5 年以上		
合计	790,271.00	768,084.00

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

拆借款组合	15,500.00	64,600.00
应收暂付款组合	5,000.00	
保证金组合	769,771.00	703,484.00
合计	790,271.00	768,084.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	252,712.00		51,680.00	304,392.00
2024年1月1日余额在本期	252,712.00		51,680.00	304,392.00
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,339.35			4,339.35
本期转回			-51,680.00	-51,680.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	257,051.35			257,051.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海超诚电子科技有限公司	243,850.00	30.86	保证金	3-4 年	121,925.00
上海朝成瀚企业管理有限公司	201,744.00	25.53	保证金	3-4 年	100,872.00
中科高盛咨询集团有限公司	117,000.00	14.81	保证金	1 年以内	5,850.00
安徽省招标集团股份有限公司	65,000.00	8.23	保证金	1 年以内	3,250.00
上海朝成萃企业管理有限公司	36,990.00	4.68	保证金	3-4 年	18,495.00
合计	664,584.00	84.10	/	/	250,392.00

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,263,208.93		32,263,208.93	27,588,129.39		27,588,129.39
在产品	5,180,468.56		5,180,468.56	5,094,405.98		5,094,405.98
库存商品	38,313,998.95	4,333,289.32	33,980,709.63	37,312,681.27	3,017,947.34	34,294,733.93
周转材料	38,831.56		38,831.56	13,011.21		13,011.21
消耗性生物资产						
合同履约成本	640,805.95		640,805.95	899,390.99		899,390.99
发出商品	20,442,023.80	1,640,670.52	18,801,353.28	17,229,326.73	900,814.15	16,328,512.58
委托加工物资	1,035,220.27		1,035,220.27	805,808.56		805,808.56
合计	97,914,558.02	5,973,959.84	91,940,598.18	88,942,754.13	3,918,761.49	85,023,992.64

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	3,017,947.34	4,114,722.52		2,799,380.54		4,333,289.32
周转材料						

消耗性生物资产					
合同履约成本					
发出商品	900,814.15	1,387,781.23		647,924.86	1,640,670.52
合计	3,918,761.49	5,502,503.75		3,447,305.40	5,973,959.84

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
库存商品/发出商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
纪念币	257,832.00	265,960.00
增值税留抵税额	1,049,509.22	803,846.55
其他	202,278.90	29,826.13
合计	1,509,620.12	1,099,632.68

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
江苏源氢新能源科技股份有限公司	96,509,367.90			-3,035,667.26						93,473,700.64	
常州凌天达传输科技有限公司	58,030,074.51			-1,488,127.11						56,541,947.40	
小计	154,539,442.41			-4,523,794.37						150,015,648.04	
合计	154,539,442.41			-4,523,794.37						150,015,648.04	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	257,312,658.75	253,913,777.75
固定资产清理		
合计	257,312,658.75	253,913,777.75

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	194,533,983.28	164,506,505.32	13,255,571.11	16,258,996.43	388,555,056.14
2. 本期增加金额	3,302,220.81	12,879,779.88	368,409.04	1,131,850.54	17,682,260.27
(1) 购置	3,302,220.81	12,879,779.88	368,409.04	1,131,850.54	17,682,260.27
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		43,106.11			43,106.11
(1) 处置或报废		43,106.11			43,106.11
4. 期末余额	197,836,204.09	177,343,179.09	13,623,980.15	17,390,846.97	406,194,210.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,867,350.82	73,101,160.22	8,176,031.54	10,496,735.81	134,641,278.39
2. 本期增加金额	4,789,136.23	7,335,735.28	1,270,161.79	886,190.66	14,281,223.96
(1) 计提	4,789,136.23	7,335,735.28	1,270,161.79	886,190.66	14,281,223.96
3. 本期减少金额		40,950.80			40,950.80
(1) 处置或报废		40,950.80			40,950.80
4. 期末余额	47,656,487.05	80,395,944.70	9,446,193.33	11,382,926.47	148,881,551.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,179,717.04	96,947,234.39	4,177,786.82	6,007,920.50	257,312,658.75
2. 期初账面价值	151,666,632.46	91,405,345.10	5,079,539.57	5,762,260.62	253,913,777.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,368,539.31	21,145,665.56
工程物资		
合计	39,368,539.31	21,145,665.56

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

无机固态气凝胶复合材料研发生产基地建设项目	39,368,539.31		39,368,539.31	19,223,003.11		19,223,003.11
零星工程				1,922,662.45		1,922,662.45
合计	39,368,539.31		39,368,539.31	21,145,665.56		21,145,665.56

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
无机固态气凝胶复合材料研发生产基地建设项目	190,805,000.00	19,223,003.11	20,145,536.20			39,368,539.31	20.63	20.63	26,163.90	26,163.90	3.50	自有资金、银行贷款
合计	190,805,000.00	19,223,003.11	20,145,536.20			39,368,539.31	/	/	26,163.90	26,163.90	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,362,923.97	9,362,923.97
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,362,923.97	9,362,923.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,243,027.54	6,243,027.54
2. 本期增加金额	920,943.31	920,943.31
(1) 计提	920,943.31	920,943.31
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,163,970.85	7,163,970.85
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	2,198,953.12	2,198,953.12
2. 期初账面价值	3,119,896.43	3,119,896.43

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,354,269.39	15,325,213.59		5,383,230.10	78,062,713.08
2. 本期增加金额				529,749.56	529,749.56
(1) 购置				529,749.56	529,749.56
(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	57,354,269.39	15,325,213.59		5,912,979.66	78,592,462.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,264,736.62	8,725,592.86		2,542,560.88	16,532,890.36
2. 本期增加金额	1,002,970.14	1,327,245.24		291,225.47	2,621,440.85
(1) 计提	1,002,970.14	1,327,245.24		291,225.47	2,621,440.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,267,706.76	10,052,838.10	-	2,833,786.35	19,154,331.21

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	51,086,562.63	5,272,375.49		3,079,193.31	59,438,131.43
2. 期初账面 价值	52,089,532.77	6,599,620.73		2,840,669.22	61,529,822.72

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海大音希声新 型材料有限公司	113,009,826.91					113,009,826.91
合计	113,009,826.91					113,009,826.91

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海大音希声新 型材料有限公司	45,727,707.46					45,727,707.46
合计	45,727,707.46					45,727,707.46

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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
上海大音希声新型材 料有限公司	管理层将上海大音希声新型材料 有限公司账面资产组合认定为 一个资产组，主要系该资产组 的管理自成体系并严格独立。	基于内部管理目 的，该资产组组 合归属于气凝胶 分部。	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺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

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,897,566.64	2,809,921.46	17,984,066.58	2,686,213.64
内部交易未实现利润	-4,924,061.81	-738,609.27	-3,393,895.93	-509,084.39
可抵扣亏损				
递延收益	8,772,141.45	1,315,821.22	9,060,078.35	1,359,011.76
租赁负债	2,846,184.71	426,927.71	3,889,575.57	583,436.34
合计	25,591,830.99	3,814,061.12	27,539,824.57	4,119,577.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,469,643.60	1,120,446.54	8,875,785.80	1,331,367.87
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧时间性差异	84,060,823.60	12,609,123.54	71,673,136.60	10,750,970.49
使用权资产	2,198,953.12	329,842.97	3,119,896.39	467,984.46
合计	93,729,420.32	14,059,413.05	83,668,818.79	12,550,322.82

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,195,101.00	618,960.12	3,168,623.30	950,954.04
递延所得税负债	3,195,101.00	10,864,312.05	3,168,623.30	9,381,699.52

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	257,051.35	304,392.00
可抵扣亏损		
合计	257,051.35	304,392.00

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	1,729,762.35	772,913.05	956,849.30	1,729,762.35	761,057.15	968,705.20
预付设备款	6,033,462.57		6,033,462.57	2,391,016.47		2,391,016.47
合计	7,763,224.92	772,913.05	6,990,311.87	4,120,778.82	761,057.15	3,359,721.67

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,450,256.13	12,450,256.13	其他	工程施工保证金、信用证保证金等	14,633,714.40	14,633,714.40	其他	工程施工保证金、信用证保证金等
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								

2024 年半年度报告

无形资产								
其中：数据资源								
合计	12,450,256.13	12,450,256.13	/	/	14,633,714.40	14,633,714.40	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	43,033,950.00	34,029,972.22
合计	43,033,950.00	34,029,972.22

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	44,221,975.42	43,797,209.04

工程设备款	450,413.20	991,406.02
运费	1,455,438.69	1,395,573.50
其他	1,732,852.46	912,384.73
合计	47,860,679.77	47,096,573.29

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	652,678.62	565,821.46
合计	652,678.62	565,821.46

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,842,399.52	30,162,609.70	34,910,075.97	6,094,933.25
二、离职后福利-设定提存计划	38,278.35	1,759,018.38	1,757,812.23	39,484.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,880,677.87	31,921,628.08	36,667,888.20	6,134,417.75

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,717,775.98	24,781,803.92	29,442,773.75	6,056,806.15
二、职工福利费		3,266,287.96	3,266,287.96	
三、社会保险费	23,848.63	1,042,726.06	1,044,367.59	22,207.10
其中：医疗保险费	23,199.00	866,561.30	868,223.30	21,537.00
工伤保险费	649.63	103,087.34	103,066.87	670.10
生育保险费		73,077.42	73,077.42	
四、住房公积金	15,408.00	653,896.00	653,384.00	15,920.00
五、工会经费和职工教育经费	85,366.91	417,895.76	503,262.67	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,842,399.52	30,162,609.70	34,910,075.97	6,094,933.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,118.40	1,705,983.64	1,704,814.04	38,288.00
2、失业保险费	1,159.95	53,034.74	52,998.19	1,196.50
3、企业年金缴费				
合计	38,278.35	1,759,018.38	1,757,812.23	39,484.50

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	242,045.15	3,499,234.76
消费税		
营业税		
企业所得税	2,816,224.77	4,913,806.42
个人所得税		
城市维护建设税	54,636.06	199,004.86
印花税	54,630.54	71,281.06
房产税	427,787.87	428,516.99
代扣代缴个人所得税	26,881.08	
土地使用税	67,259.83	67,259.83
教育费附加	32,781.62	119,402.92
地方教育费附加	21,854.41	79,601.94
环保税	1,891.59	
合计	3,745,992.92	9,378,108.78

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,625,410.54	22,867,898.84
合计	19,625,410.54	22,867,898.84

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购尾款	15,600,000.00	15,600,000.00

应付暂收款	3,227.00	10,860.55
股东拆借款及利息	4,022,183.54	3,757,038.29
泛亚工会基金往来款		3,500,000.00
合计	19,625,410.54	22,867,898.84

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,014,666.67	8,008,777.78
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,718,153.39	2,062,817.00
合计	14,732,820.06	10,071,594.78

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	25,968.60	30,194.30
已背书未到期应收票据（未终止确认）	5,395,875.13	5,772,642.17
合计	5,421,843.73	5,802,836.47

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,064,533.33	68,074,611.11
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	80,064,533.33	68,074,611.11

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	129,559.69	1,856,398.22
减：未确认融资费用	1,528.37	29,639.65
合计	128,031.32	1,826,758.57

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	9,060,078.35		287,936.90	8,772,141.45	与资产相关的政府补助
合计	9,060,078.35		287,936.90	8,772,141.45	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	70,000,000.00						70,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	351,405,928.25			351,405,928.25
其他资本公积	14,999,289.31			14,999,289.31
合计	366,405,217.56			366,405,217.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,482,081.49			34,482,081.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,482,081.49			34,482,081.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	213,191,489.60	169,121,815.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	213,191,489.60	169,121,815.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,668,422.41	86,536,214.87
减：提取法定盈余公积		7,466,540.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,000,000.00	35,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	220,859,912.01	213,191,489.60

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,509,406.58	113,067,944.83	174,727,025.46	95,394,401.40
其他业务	549,774.09	82,801.91	1,188,059.62	424,688.93
合计	226,059,180.67	113,150,746.74	175,915,085.08	95,819,090.33

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	584,497.95	492,462.60
教育费附加	350,698.77	295,269.31
资源税		
房产税	861,425.27	1,009,086.03
土地使用税	134,519.66	161,525.26
车船使用税	6,360.00	5,160.00
印花税	130,131.03	134,428.33

环境保护税	5,521.04	1,885.57
地方教育附加	233,799.18	196,886.96
合计	2,306,952.90	2,296,704.06

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		
职工薪酬	4,388,749.29	4,065,971.70
业务招待费	892,164.46	1,012,719.58
佣金	1,762,691.54	2,114,531.98
仓储费		
差旅费	555,858.31	449,911.77
燃料费	48,685.00	64,302.69
修理费	3,900.98	19,091.33
电话费	49,151.40	52,314.65
合计	7,701,200.98	7,778,843.70

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及无形资产摊销	6,640,023.40	7,055,956.15
职工薪酬	11,134,188.08	8,587,693.87
业务招待费	2,508,772.98	1,979,876.68
物料消耗	698,510.45	720,346.59
办公费	1,395,953.83	1,602,608.82
水电费	209,129.10	154,632.73
聘请中介机构费	1,528,417.46	1,699,234.06
物业费	677,214.56	587,469.27
燃料费	195,512.16	156,578.52
保险费	78,449.63	32,306.23
修理费	360,831.38	231,151.11
差旅费	406,102.87	243,416.49
其他	709,805.25	712,792.10
合计	26,542,911.15	23,764,062.62

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,951,718.98	5,164,669.33
材料	4,024,346.09	2,029,805.85
委托开发费		1,000,000.00
折旧费	481,640.43	917,665.29
检验费	1,330,398.15	741,882.64
专利申请、代理费	296,293.28	375,975.78
差旅费	25,060.17	6,721.50
其他	61,541.20	98,183.56
合计	11,170,998.30	10,334,903.95

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,193,623.87	2,607,878.98
利息收入	-209,892.65	-235,467.18
汇兑损失	102,680.85	-191,367.64
手续费	43,065.69	114,831.39
合计	2,129,477.76	2,295,875.55

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	287,936.90	180,488.76
与收益相关的政府补助	1,605,528.48	489,391.03
代扣个人所得税手续费返还	75,153.95	35,838.39
合计	1,968,619.33	705,718.18

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-4,523,794.37	-554,045.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置金融工具取得的投资收益	-212,743.04	
理财产品收益	111,685.01	384,767.62
合计	-4,624,852.40	-169,277.67

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,155.31	14,040,202.69
合计	-2,155.31	14,040,202.69

其他说明：

√适用 □不适用

上年同期，公司使用闲置的土地、房产以及部分设备增资入股凌天达。

**72、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-11,040.83	27,425.68
应收账款坏账损失	474,413.39	1,278,473.98
其他应收款坏账损失	47,340.65	30,900.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	510,713.21	1,336,799.66

其他说明：

无

**73、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-18,982.06	2,585,399.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,502,503.75	-1,901,603.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,521,485.81	683,796.76

其他说明：

无

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	391.07	1,001.43	391.07
合计	391.07	1,001.43	391.07

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	218,827.63	750.00	218,827.63
合计	218,827.63	750.00	218,827.63

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,000,103.75	3,697,994.02
递延所得税费用	1,814,606.45	2,750,734.34
合计	7,814,710.20	6,448,728.36

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,169,295.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,275,394.29
子公司适用不同税率的影响	107,913.64
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	678,569.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	388,285.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	46,855.72
研发费用加计扣除的影响	-1,675,649.74
其他	-6,658.60
所得税费用	7,814,710.20

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,680,937.50	525,229.42
收到活期存款利息	209,892.65	232,904.07
保证金等收回	708,409.00	182,261.43
其他	479,300.80	975,000.00
合计	3,078,539.95	1,915,394.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	14,458,229.99	13,022,947.88
支付投标保证金	420,000.00	91,000.00
其他	3,504,700.00	8,804.00
合计	18,382,929.99	13,122,751.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	-	6,000,000.00
合计		6,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	1,528,075.00	300,511.50
合计	1,528,075.00	300,511.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,354,585.10	43,774,367.56

加：资产减值准备	5,521,485.81	-683,796.76
信用减值损失	-510,713.21	-1,336,799.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,281,223.96	13,870,460.71
使用权资产摊销	920,943.31	920,943.32
无形资产摊销	2,621,440.85	2,628,846.47
长期待摊费用摊销		
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）	2,155.31	-14,040,202.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,296,304.72	2,416,511.34
投资损失（收益以“-”号填列）	4,624,852.40	169,277.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	331,993.92	391,914.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,482,612.53	2,191,194.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,419,109.29	-8,830,683.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,019,633.93	-15,070,756.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,291,484.51	-4,769,510.69
其他		557,078.66
经营活动产生的现金流量净额	65,235,924.83	22,188,844.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	61,613,065.99	54,006,145.52
减：现金的期初余额	58,603,363.60	106,229,233.62
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	3,009,702.39	-52,223,088.10

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61,613,065.99	58,603,363.60
其中：库存现金	58,315.43	47,175.22
可随时用于支付的银行存款	49,104,494.43	43,922,473.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
其他受限资金	12,450,256.13	14,633,714.40
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	61,613,065.99	58,603,363.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,450,256.13	14,633,714.40

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	176,037.16	7.13	1,254,581.63
欧元	127,749.32	7.66	978,776.97
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	859,405.11	7.13	6,124,808.32
欧元	444,454.76	7.66	3,405,279.06
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本

位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

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

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

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，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，公司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，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

与租赁相关的现金流出总额 1,528,075.00(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产	399,082.56	
合计	399,082.56	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

□适用 √不适用

**84、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,951,718.98	5,164,669.33
材料	4,024,346.09	2,029,805.85
委托开发费	-	1,000,000.00
折旧费	481,640.43	917,665.29
检验费	1,330,398.15	741,882.64
专利申请、代理费	296,293.28	375,975.78
差旅费	25,060.17	6,721.50
其他	61,541.20	98,183.56
合计	11,170,998.30	10,334,903.95
其中：费用化研发支出	11,170,998.30	10,334,903.95

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
常州市泛亚电子科技有限公司	江苏省常州市	5,000,000.00	江苏省常州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海大音希声新型材料有限公司	上海市	20,000,000.00	上海市	制造业	60.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海大音希声新型材料有限公司	40.00	4,686,162.69		44,575,181.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
大音希声	86,673,119.93	79,597,462.06	166,270,581.99	27,437,257.77	27,395,369.59	54,832,627.36	73,110,285.72	62,888,934.43	135,999,220.15	26,886,794.15	9,389,878.09	36,276,672.24

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
大音希声	28,600,289.98	11,715,406.72	11,715,406.72	-18,244,143.71	28,566,665.98	9,374,036.94	9,374,036.94	5,002,112.79

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏源氢新能源科技股份有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	25.00		权益法核算
常州凌天达传输科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	23.92		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏源氢新能源科技股份有限公司	常州凌天达传输科技有限公司	江苏源氢新能源科技股份有限公司	常州凌天达传输科技有限公司
流动资产	174,061,707.81	125,639,231.74	118,924,780.33	167,968,343.42

其中：现金和 现金等价物	10,250,203.86	3,603,253.61	106,309,864.30	24,508,352.18
非流动资产	205,304,959.06	126,200,853.21	285,878,272.15	76,305,436.53
资产合计	379,366,666.87	251,840,084.95	404,803,052.48	244,273,779.95
流动负债	2,811,084.71	91,762,096.44	16,104,801.30	76,657,857.53
非流动负债	245,393.42	1,920,000.00	245,393.42	3,236,666.71
负债合计	3,056,478.13	93,682,096.44	16,350,194.72	79,894,524.24
少数股东权益				
归属于母公司股东 权益	376,310,188.74	158,157,988.51	388,452,857.76	164,379,255.71
按持股比例计算的 净资产份额	94,077,547.19	37,831,390.85	97,113,214.44	39,319,517.97
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现 利润				
--其他				
对合营企业权益投 资的账面价值				
存在公开报价的合 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入	204,473.45	19,362,920.13		8,029,395.49
财务费用	-260,000.32	726,164.09	-631,307.14	718,681.83
所得税费用			75,258.04	
净利润	-12,142,669.02	-6,221,267.20	-2,216,181.16	-6,013,621.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-12,142,669.02	-6,221,267.20	-2,216,181.16	-6,013,621.95
本年度收到的来自 合营企业的股利				

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,060,078.35			287,936.90		8,772,141.45	与资产相关
合计	9,060,078.35			287,936.90		8,772,141.45	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,605,528.48	489,391.03
合计	1,605,528.48	489,391.03

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6、五(一)8 及五(一)17 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和

合同资产的 32.02%（2023 年 6 月 30 日：27.41%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

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

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

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币80,064,533.33 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**适用 不适用

其他说明

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

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(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) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00
(1) 债务工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			35,526,694.58	35,526,694.58
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			38,526,694.58	38,526,694.58
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司目前有一个全资子公司常州泛亚电子科技有限公司、一个控股子公司上海大音希声新型材料有限公司、两个参股子公司江苏源氢新能源科技股份有限公司和常州凌天达传输科技有限公司。

### 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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业为江苏源氢新能源科技股份有限公司以及常州凌天达传输科技有限公司。

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王恺中	上海大音希声新型材料有限公司之少数股东
奚莲英	上海大音希声新型材料有限公司之少数股东
张晗	实际控制人张云之女
江苏源氢新能源科技股份有限公司	本公司之联营企业，张云担任董事的公司
常州凌天达传输科技有限公司	本公司之联营企业，张晗持股 21.71%的公司
江苏创仕澜传输科技有限公司	常州凌天达传输科技有限公司全资子公司
常州氟氢新材料科技有限公司	江苏源氢新能源科技股份有限公司之联营企业

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏创仕澜传输科技有限公司	出售商品	552,010.57	106,519.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏源氢新能源科技股份有限公司	房屋及建筑物	288,990.83	371,559.66
常州氟氢新材料科技有限公司	房屋及建筑物	110,091.73	110,091.74

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	222.41	225.70

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏创仕澜传输科技有限公司	626,572.68	31,328.63	310,655.94	15,532.80
应收账款	常州氟氢新材料科技有限公司	60,000.00	3,000.00		

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	奚莲英	9,360,000.00	9,360,000.00
其他应付款	王恺中	6,240,000.00	6,240,000.00

**(3). 其他项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**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**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售 ePTFE 微透产品、密封件、挡水膜、吸隔声产品、气体管理产品、气凝胶、CMD、机械设备等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无报告分部。

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1 年以内	159,669,645.01	150,129,828.61
1 年以内小计	159,669,645.01	150,129,828.61
1 至 2 年	2,855,026.23	3,031,196.43
2 至 3 年	171,859.29	273,718.52
3 年以上		
3 至 4 年	131,454.79	85,896.00
4 至 5 年	49,470.37	21,446.95
5 年以上	13,318.39	63,800.00
合计	162,890,774.08	153,605,886.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	162,890,774.08	100.00	7,879,361.33	4.84	155,011,412.75	153,605,886.51	100.00	7,947,754.47	5.17	145,658,132.04
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	162,890,774.08	100.00	7,879,361.33	4.84	155,011,412.75	153,605,886.51	100.00	7,947,754.47	5.17	145,658,132.04
合计	162,890,774.08	/	7,879,361.33	/	155,011,412.75	153,605,886.51	/	7,947,754.47	/	145,658,132.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	159,669,645.01	7,440,864.77	5.00
1 至 2 年	2,855,026.23	285,502.62	10.00
2 至 3 年	171,859.29	34,371.86	20.00
3 至 4 年	131,454.79	65,727.40	50.00
4 至 5 年	49,470.37	39,576.30	80.00
5 年以上	13,318.39	13,318.39	100.00
合计	162,890,774.08	7,879,361.33	-

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	7,947,754.47	-68,393.14				7,879,361.33
合计	7,947,754.47	-68,393.14				7,879,361.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
南宁燎旺车灯股份有限公司[注 1]	17,856,298.72			10.96	892,814.94
常州星宇车灯股份有限公司[注 2]	13,993,829.97			8.59	699,691.50
上海汽车集团股份有限公司[注 3]	9,804,608.39			6.02	490,230.42
Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH[注 4]	9,462,174.29			5.81	473,108.71
常州泛亚电子科技有限公司	6,454,399.89			3.96	322,719.99
合计	57,571,311.26			35.34	2,878,565.56

其他说明

[注 1] 南宁燎旺车灯股份有限公司包括南宁燎旺车灯股份有限公司、重庆桂诺光电科技有限公司、柳州桂格光电科技有限公司、青岛桂格光电科技有限公司。

[注 2] 常州星宇车灯股份有限公司包括常州星宇车灯股份有限公司、佛山星宇车灯有限公司。

[注 3] 上海汽车集团股份有限公司包括上海汽车集团股份有限公司、上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司、上汽大通汽车有限公司无锡分公司、上海汽车集团股份有限公司乘用车福建分公司、上汽大通汽车有限公司南京分公司、上汽通用汽车销售有限公司、华域视觉科技（上海）有限公司、华域视觉科技（重庆）有限公司、华域视觉科技（武汉）有限公司、华域视觉科技（烟台）有限公司、华域视觉科技（长沙）有限公司、延锋汽车智能安全系统有限责任公司、延锋汽车内饰系统（上海）有限公司、上海临港延锋汽车内饰系统有限公司、长春华众延锋彼欧汽车外饰有限公司、南京汽车集团有限公司。

[注 4] Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH 包括马瑞利汽车零部件(芜湖)有限公司、长春马瑞利汽车照明系统有限公司、湖北华中马瑞利汽车照明有限公司、Marelli Automotive Lighting Malaysia Sdn. Bhd (马来西亚)。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,700,959.95	18,279,352.58
合计	5,700,959.95	18,279,352.58

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,701,984.95	18,266,432.58
1 年以内小计	5,701,984.95	18,266,432.58
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		64,600.00
5 年以上		
合计	5,701,984.95	18,331,032.58

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款组合	5,696,984.95	5,693,548.45
应收暂付款组合	5,000.00	12,637,484.13
合计	5,701,984.95	18,331,032.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			51,680.00	51,680.00
2024年1月1日余额在本期			51,680.00	51,680.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,025.00			1,025.00
本期转回			-51,680.00	-51,680.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,025.00			1,025.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄 1 年以内的为第一阶段, 账龄 1-2 年的为第二阶段, 账龄 2 年以上的为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
其他应收款	51,680.00	1,025.00	51,680.00			1,025.00
合计	51,680.00	1,025.00	51,680.00			1,025.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	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
陈宇峰	51,680.00			
合计	51,680.00	/	/	/

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
吕洪兵	3,500.00	0.06	拆借款	1年	175.00
张华	12,000.00	0.21	拆借款	1年	600.00
西安办事处	5,000.00	0.09	房租押金	1年	250.00
上海大音希声新型材料有限公司	5,681,484.95	99.64	拆借款	1年	
合计	5,701,984.95	100.00	/	/	1,025.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	169,400,000.00	39,421,980.00	129,978,020.00	169,400,000.00	39,421,980.00	129,978,020.00
对联营、合营企业投资	150,015,648.04		150,015,648.04	154,539,442.41		154,539,442.41
合计	319,415,648.04	39,421,980.00	279,993,668.04	323,939,442.41	39,421,980.00	284,517,462.41

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州市泛亚电子科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海大音希声新型材料有限公司	164,400,000.00			164,400,000.00		39,421,980.00
合计	169,400,000.00			169,400,000.00		39,421,980.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		

2024 年半年度报告

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏源氢新能源科技股份有限公司	96,509,367.90			-3,035,667.26						93,473,700.64	
常州凌天达传输科技有限公司	58,030,074.51			-1,488,127.11						56,541,947.40	
小计	154,539,442.41			-4,523,794.37						150,015,648.04	
合计	154,539,442.41			-4,523,794.37						150,015,648.04	

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,684,155.73	108,004,386.11	154,063,530.56	87,549,120.93
其他业务	516,227.14	62,582.49	1,188,059.62	424,688.93
合计	201,200,382.87	108,066,968.60	155,251,590.18	87,973,809.86

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,523,794.37	-554,045.29
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-212,743.04	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	624.82	332,169.51
拆借利息收入	52,536.50	
合计	-4,683,376.09	-221,875.78

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

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	-2,155.31	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,060,581.44	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	111,685.01	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,436.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	175,536.33	
少数股东权益影响额（税后）	288,564.84	
合计	487,573.41	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03	0.60	0.60

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张云

董事会批准报送日期：2024年8月28日

## 修订信息

适用 不适用