

常州天晟新材料集团股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-039



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴海宙、主管会计工作负责人黄冰及会计机构负责人(会计主管人员)黄冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	21
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 债券相关情况	34
第八节 财务报告	35

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天晟新材	指	常州天晟新材料集团股份有限公司
美利晟	指	常州美利晟高分子科技有限公司
江苏美利晟	指	江苏美利晟新材料有限公司
常州新祺晟	指	常州新祺晟高分子科技有限公司
上海新祺晟	指	上海新祺晟高分子材料有限公司
常州昊天	指	常州昊天新材料科技有限公司
江西昊天	指	江西昊天新材料有限公司
青岛图博	指	青岛图博板材有限公司
天晟进出口	指	常州天晟进出口有限公司
和祺科技	指	江苏和祺科技有限公司
天晟投资	指	天晟新材（常州）投资管理有限公司
旅行装备	指	常州天晟旅行装备有限公司
和岳科技	指	常州天晟和岳科技有限公司
天晟新能源	指	常州天晟新能源科技有限公司
天晟复合	指	常州天晟复合材料有限公司
新光环保	指	江苏新光环保工程有限公司
天晟香港	指	天晟新材料（香港）有限公司
Composites	指	Composites USA LLC
Polyumac	指	Polyumac USA LLC
兴岳资本	指	兴岳资本有限公司
天晟证券	指	天晟证券有限公司
研究院	指	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司
中铁轨道	指	中铁轨道交通装备有限公司
融海资产管理公司	指	青岛融海国投资产管理有限公司
长沙盈海	指	长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）
审计机构	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
股票、A 股	指	本公司发行的人民币普通股
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司股东大会
董事会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司董事会
监事会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司监事会
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常州天晟新材料集团股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天晟新材	股票代码	300169
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州天晟新材料集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天晟新材		
公司的外文名称（如有）	Changzhou Tiansheng New Materials Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHENG		
公司的法定代表人	吴海宙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余丽品	张婷
联系地址	常州市龙锦路 508 号	常州市龙锦路 508 号
电话	0519—86929019	0519—86929019
传真	0519—88866091	0519—88866091
电子信箱	dongmi@tschina.com	dongmi@tschina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	222,006,931.94	252,748,962.65	-12.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,703,104.61	4,131,933.90	-1,157.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-45,562,259.48	2,744,374.36	-1,760.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,223,494.24	-93,359,470.48	70.84%
基本每股收益（元/股）	-0.1341	0.0127	-1,155.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.1341	0.0127	-1,155.91%
加权平均净资产收益率	-141.38%	3.60%	-144.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	807,262,707.80	853,923,855.32	-5.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,791,444.94	52,764,404.42	-83.34%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,289.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	899,061.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,000.00	

债务重组损益	-148,234.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,431,774.88	
减：所得税影响额	299,858.20	
少数股东权益影响额（税后）	4,298.42	
合计	1,859,154.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及行业地位

公司作为全国知名的高分子材料专业生产商，一直致力于高分子新材料的研究、开发、生产和销售。公司在高分子发泡材料及功能性应用产品方面，均处于市场领先地位，并致力于为客户提供整套解决方案。

（二）主要产品及用途

公司的 PE、EVA、SBR、CR 等软质发泡产品品种齐全，运动用品系列设计新颖，市场覆盖面广，并与国内外知名客户建立了长期合作关系。公司功能性零部件产品主要有工程车内饰脚垫、顶棚、隔热棉，具有吸音、隔热、缓冲、减震等功能。泡棉制品、无纺布毛毡类、管材高分子材料制品、聚氨酯模塑发泡制品和橡胶制品，广泛应用于工程机械、家电、汽车、轨道交通、医疗器械、新能源储能等领域。公司光学功能性胶带及精密涂布产品主要包括高净化保护膜、声学阻尼胶带、功能性净化胶带、EMI 复合材料、泡棉胶带、光学防爆膜、OCA 等产品，广泛应用于国内外 3C 电子、家电、汽车、医疗等行业。公司自主研发的结构泡沫材料 Strucell 系列产品，已成功跨入风力发电、轨道交通、房车营地车、船舶制造、节能建筑等领域，填补了国内空白。

产品类别	主要产品	产品特性	主要用途
发泡材料及应用-软质发泡材料	PE 和 EVA 等塑料发泡产品、SBR 和 CR 等橡胶发泡产品。	软质泡沫材料是具有缓冲、吸音、吸震、保温、过滤等特性的聚合物。	PE、EVA 发泡材料用于生产健身地垫、野营垫运动类产品等。SBR、CR 发泡材料用于生产游泳衣、健身护具、运动手套、杯套等。
发泡材料及应用-结构泡沫材料	PVC 等结构泡沫材料。	结构泡沫材料作为各种复合材料的夹芯结构主要用来增加刚度、减轻重量。结构泡沫材料还具有吸水性低、隔音绝热效果好等特性，使其成为具有高强度和低密度领域的理想材料。	被广泛应用于风力发电、轨道交通、船舶、航空航天、建筑节能等领域。
发泡材料及应用-功能性应用产品	产品主要包括工程车内饰脚垫、顶棚、隔热棉，具有吸音、隔热、缓冲、减震等功能。泡棉制品、无纺布毛毡类、管材高分子材料制品、聚氨酯模塑发泡制品和橡胶制品。	模切是把原材料根据预定形状，通过精密加工和切割的方式使材料形成特定形状的零配件，属于加工类行业。	广泛应用于工程机械、家电、汽车、轨道交通、医疗器械、新能源储能等领域。
	高净化保护膜、声学阻尼胶带、功能性净化胶带、EMI 复合材料、泡棉胶带、光学防爆膜、OCA 等产品。	拥有专业的研发团队，为客户提供胶粘制品、功能性涂层光学薄膜等新材料的开发设计解决方案，满足不同客户的个性化设计需求。	产品广泛应用于国内外 3C 电子、家电、汽车、医疗等行业。
交通配套类产品	主要产品为声屏障产品，分为金属类和非金属类。	声屏障是一种用来阻挡噪声与接收者之间直达声的一种屏障设备，是地面和高架城市轨道交通最常采用的降噪方法。	广泛用于高速铁路、城际快铁、地铁轻轨、高速公路等。

（三）主要经营模式

1、公司已经通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO9001 质量管理体系认证，公司的结构泡沫材料通过了挪威船级社 DNV 认证，轨道车辆用材料通过了德国 DIN5510 认证，全资子公司新祺晟通过了劳氏质量体系认证且汽车类产品通过了

IATF16949 汽车体系审核，子公司常州昊天通过了 IATF16949 汽车体系认证，使公司产品进入相关领域销售有了保障。

2、公司的业务以客户期望为中心，不同的产品由不同的子公司具体经营，各个子公司有完善的经营团队，由采购、研发、生产和销售等部门组成，主要业务模式分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式四大块。

（1）研发模式：公司参股了研发机构-江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司。研究院目前配备了以高性能泡沫的研究为主的先进试验室设备和检测仪器。通过柔性引进的方式，引进多位国内知名的高分子材料专家，创新激励机制，形成面向产业需求的技术孵化体系。

（2）采购模式：公司主要通过议价和比价的方式选择供应商。供应商的确认是按照质量管理体系中的《采购控制程序》和《供方控制程序》以及产品的技术特性和质量要求选定供应商。

（3）生产模式：公司的主要生产模式是以销定产，采取柔性生产方式，同时考虑产品的生产周期以及产品的固化、熟化时间特性，确定合理的安全存量。销售部门根据订单签订情况、生产销售情况、库存情况，结合车间生产能力，向生产调度中心填报销售计划或订单；生产调度中心根据销售计划或订单，向生产部门下达生产计划单，调整生产线产品品种及规格，同时向采购部下达材料采购计划单，并通知检验、仓储等相关职能部门。同时根据生产计划的执行情况以及内外环境条件的变化适时调整计划。

（4）销售模式：公司发泡材料类及功能性应用产品主要采用直销模式。声屏障类产品销售模式主要为参与客户招标模式，主要招标业务通过业主方直接招标获取。

公司的主要经营模式在报告期内未发生重大变化。

（四）行业发展状况及总体趋势

1、软质泡沫材料

软质泡沫材料是由塑料（PE、EVA 等）和橡胶（CR、SBR 等）等为主要原材料，加以催化剂、泡沫稳定剂、发泡剂等辅助材料通过物理发泡或交联发泡使塑胶材料发泡（开孔或闭孔型）达到使塑料、橡胶等原材料中产生大量的微孔，体积增加，密度降低。软质泡沫材料是具有缓冲、吸音、吸震、保温、过滤等特性的聚合物，广泛应用于电子产品、家电、汽车、体育运动休闲等领域。

公司软质发泡产品属于复合材料行业，随着软质泡沫产品在体育用品、汽车、家电、精密仪器等领域更为广泛的应用，我国软质发泡行业处于稳定发展阶段，未来业绩看好，对软质发泡产品整体经营环境持乐观态度，公司将依据自身产品技术优势和市场占有率优势，继续增加中高端橡胶、塑料新产品的开发，公司未来将重点发展橡胶发泡产品，并对橡胶发泡产品进行新品开发，努力提升产品的技术含量，力争开发出具备国际先进水平的行业高端产品，提升公司行业竞争力与盈利能力。

2、功能性应用产品

（1）功能性零部件产品

公司功能性零部件产品主要是利用专项技术，研发、生产拥有自主知识产权的保温、隔热、阻尼、降噪、密封、低碳产品。公司通过 ISO9001，ISO14001，IATF16949 和两化融合管理体系等多个体系认证，不断加强、扩大与终端市场交流的广度和深度，开发新产品、拓展新客户，致力于为全球客户提供高性能、环保型的高分子材料产品，并提供技术服务及整套解决方案的“一站式解决方案”。产品主要有工程车内饰脚垫、顶棚、隔热棉，具有吸音、隔热、缓冲、减震等功能泡棉制品、无纺布毛毡类、管材高分子材料制品、聚氨酯模塑发泡制品和橡胶制品等，广泛应用于工程机械、家电、汽车、轨道交通、医疗器械、新能源储能等领域。公司自主研发的工程机械内饰聚氨酯脚垫产品和工程机械内饰顶棚，具有独创的配方和先进的工艺，材料声学性能达到国际标准，成功替代国外品牌产品；自主研发的 CINFOAM-PBA 防水透气覆膜聚氨酯发泡材料，具备卓越的低中高频吸声性能并且防水透气，广泛应用于工程机械、储能系统、医疗器械等领域；引入的高端先进智能化设备和生产工艺，精密模切拥有万级净化车间，在国际国内行业处于先进制造水平。

公司从产品供应商向综合解决方案提供商转变，公司坚持以原材料生产至后续加工一体化的原则来降低产品成本和增加市场竞争力，坚持以不断开发新产品作为企业的发展方向，坚持快速应变和服务至上的营销策略，坚持以全面质量管理为中心，全体员工参与，坚持贯彻 ISO9001:2015 和 IATF16949:2016 有关质量标准要求，建立、健全并有效运行质量体系，加强质量管理，保证以优异的产品质量和服务质量满足顾客的需求和期望。

（2）光学功能性胶带及精密涂布产品

公司综合应用精密涂布技术、净化管理、光学技术、印刷技术、发泡技术、减粘技术、导电 EMI、阻燃技术、热管理等，

开发出高净化制程工序及出货保护膜、声学阻尼胶带、功能性净化胶带、EMI 复合材料、泡棉胶带、光学防爆膜、OCA 等产品，广泛应用于国内外 3C 电子、家电、汽车、医疗等行业，同时不断的迭代自己的产品，往硅晶圆、高端显示器件和新能源锂电池行业等高端领域发展。

公司拥有先进的研发设备和专业的研发团队，与国内外高校、科研机构保持着紧密的合作关系，积极开展产学研合作项目，不断提升公司的自主创新能力，攻克了一系列技术难题。通过不断优化配方和工艺，成功开发出的具有自主知识产权的无溶剂环保型胶带产品，具有低能耗、低排放、环境友好型的特点，在使用过程中能够快速固化，提高生产效率，降低成本，能为行业提供绿色产品解决方案；开发出的具有良好缓冲性的 Ackron™ 高吸震亚克力复合材料，能够有效保护 OLED 显示模组在跌落时不发生破屏、碎裂等问题；公司成功通过汽车行业 IATF 16949:2016 体系认证，针对汽车内外饰粘接的特殊需求，开发出的超低气味 KEY TAPE®LVOC 胶带系列产品，具有超低的挥发性有机物含量和优异的粘接性能，能够满足汽车内饰件对环保和舒适性的要求，为公司带来新的增长动力。

公司坚持以市场需求为导向，以技术创新为驱动，不断优化产品结构，提升产品质量和性能。公司将进一步加强在无溶剂环保型产品、高吸震复合材料、汽车用胶带等领域的研发和市场拓展，巩固在行业内的领先地位。同时，公司将积极响应国家政策，顺应行业发展趋势，为推动胶粘带及相关材料行业的绿色、高质量发展做出更大的贡献。

3、结构泡沫材料

结构泡沫材料目前市场上主要有 PVC 结构泡沫材料和 PET 结构泡沫材料等。其中 PVC 结构泡沫材料由于其行业应用比较成熟，是目前使用量比较大的一种结构泡沫材料，且 PVC 结构泡沫材料的优势明显，密度更低，性能更佳，易加工性及实用性更好，具有一定的不可替代性。结构泡沫材料作为各种复合材料的夹芯结构主要用来增加刚度、减轻重量。结构泡沫材料还具有吸水率低、隔音绝热效果好等特性，使其成为要求具有高强度和低密度领域的理想材料，被广泛应用于风力发电、轨道交通、船舶、航空航天、建筑节能等领域。

公司在满足风电叶片行业需求之外，需要特别加强非风电叶片领域的业务和服务能力，大力拓展非风电业务，如建筑板房与营地车配套等，降本增效，同时进一步进行全局战略规划，以客户需求、市场需求为关注焦点，进一步优化产品结构，开发新产品，提高产品研发能力，对现有设备进行技术革新，分步骤加大销量，增强公司经营能力。

2030 年碳达峰，2060 年碳中和已经是中国的国策。2025 年海上风机容量将达 15-17MW，按《江苏“十四五”可再生能源发展专项规划》，到 2025 年江苏省将新增海上风电约 800 万千瓦。PVC 在海上叶片上的应用需求会加大。

4、交通配套类产品

随着人们环保意识和生活水平的提高，对城市道路、轨道交通、高速铁路等产生噪声的敏感度越来越大，要求进行声屏障治理的诉求越来越迫切，同时要求在布置形式、材料、结构、构造以及外观装饰等方面的选择都必须满足局部景观的需要，并要保证经济性、实用性及耐用性。

新光环保是国内主要的铁路、城市轨道交通环保降噪材料研发、生产、销售、安装并具备环保专业一级施工、钢构二级资质的综合型企业。新光环保将以自我发展为基础，联合优势技术和市场资源，继续在传统的轨道交通、公路、高架等领域有序竞争，开发声屏障新产品，如与光伏板结合；积极开拓新的应用领域，诸如变电站、厂区内的车间办公楼、机房等大噪声环境下的声屏障应用；通过加强同行业者之间的合作，形成优势互补。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）核心竞争力优势表现

1、技术和研发优势

公司一直将技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心，采取了“预研一代、开发一代、设计一代、生产一代”的产品和技术发展模式，目前围绕结构泡沫材料、软质发泡材料、功能性应用产品的创新技术与开发，全力做好技术支持。

2、规模优势明显

公司目前已拥有软质发泡材料和结构泡沫材料规模化的生产能力。公司通过规模化生产合理降低单位生产成本，进一步扩大竞争优势；在功能性应用产品的新产品方面，也取得了明显进展。

3、质量优势

公司建立了严格的质量控制和管理制度，确保每批产品从原材料采购到产品出库的每个环节均经过严格检验。公司产品在执行严格的国家标准的同时，还参考执行国外领先产品标准，对质量制定了更高要求以满足高端应用领域客户的要求。对于风电领域，除需要满足本公司的质量检测要求外，还接受风电企业的现场监督检查，以确保每批产品的全程监控。

4、完整的产品线优势和成套解决方案优势

公司具有完整的产品线，从各种高分子软质发泡材料、结构泡沫材料的研发到规模化生产，再到制品的精密加工，为客户提供更具成本优势的成套解决方案，同时配合客户共同完成新产品或者新应用的开发。

公司利用各专业的高端人才优势和对行业的前瞻性，打破传统高分子发泡材料生产企业只做材料供应商的模式，创新性地将成套解决方案的理念运用到生产经营中，形成了以客户需求为起点，通过整体方案设计及产品设计、评审、实现、验证、安装调试等一系列流程，最终满足客户需求，并为其提供持续的技术服务，构成完整的成套解决方案。

5、相关认证的优势

公司已经通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO9001 质量管理体系认证，公司的结构泡沫材料通过了挪威船级社 DNV 认证，轨道车辆用材料通过了德国 DIN5510 认证，全资子公司新祺晟通过了劳氏质量体系认证且汽车类产品通过了 IATF16949 汽车体系审核，子公司常州昊天通过了 IATF16949 汽车体系认证，使公司产品进入相关领域销售有了保障。

（二）自主研发和开发的无形资产情况

1、商标：截至报告期末，公司、子公司共拥有注册商标 58 项。

2、专利：截至报告期末，公司、子公司共拥有 134 项专利权（其中 34 项发明专利、88 项实用新型专利、12 项外观设计专利）。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	222,006,931.94	252,748,962.65	-12.16%	
营业成本	167,614,146.80	191,250,132.30	-12.36%	
销售费用	11,195,442.63	12,066,603.50	-7.22%	
管理费用	41,372,860.76	34,641,075.67	19.43%	
财务费用	18,034,019.97	12,778,920.56	41.12%	主要系贷款利息同比增加所致。
所得税费用	3,002,654.43	-216,077.53	1,489.62%	主要系所得税计提所致。
研发投入	6,107,143.08	5,541,046.08	10.22%	
经营活动产生的现金流量净额	-27,223,494.24	-93,359,470.48	70.84%	主要系经营活动现金流出同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	104,130,835.83	-7,176,105.01	1,551.08%	主要系投资活动现金流入同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-59,038,942.07	-46,608,983.57	-26.67%	主要系筹资活动现金流出同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	17,897,475.42	-147,042,590.49	112.17%	主要系经营、投资合计现金流量净额同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
制造业	220,140,781.59	166,992,172.87	24.14%	-11.40%	-11.44%	0.03%
其他业务	1,866,150.35	621,973.93	66.67%	-56.34%	-76.79%	29.36%
分产品						
发泡材料及应用	216,501,548.74	162,715,419.29	24.84%	-6.06%	-5.59%	-0.37%
交通配套类产品	3,639,232.85	4,276,753.58	-17.52%	-79.80%	-73.62%	-27.53%
其他业务	1,866,150.35	621,973.93	66.67%	-56.34%	-76.79%	29.36%
分地区						
内销	194,162,925.47	147,143,074.43	24.22%	-9.19%	-9.51%	0.27%
外销	27,844,006.47	20,471,072.37	26.48%	-28.47%	-28.51%	0.05%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-409,071.11	0.98%	主要是权益法确认联营企业投资收益。	否
资产减值	948,499.30	-2.28%	主要是冲回合同资产减值形成。	否
营业外收入	746,704.62	-1.80%	主要是无法支付的应付款项形成。	否
营业外支出	229,616.70	-0.55%	主要是赔偿金及违约金形成。	否
信用减值	-18,090,395.64	43.56%	主要是计提应收账款坏账准备形成。	否
其他收益	1,230,994.23	-2.96%	主要是政府补助。	符合国家政策前提下，会有收益。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	57,053,341.77	7.07%	40,104,670.31	4.70%	2.37%	无重大变化
应收账款	153,778,343.33	19.05%	201,977,159.80	23.65%	-4.60%	无重大变化
合同资产	2,196,799.74	0.27%	2,385,668.02	0.28%	-0.01%	无重大变化
存货	64,861,730.78	8.03%	66,069,342.93	7.74%	0.29%	无重大变化
长期股权投资	4,226,874.64	0.52%	5,313,975.12	0.62%	-0.10%	无重大变化
固定资产	294,433,969.86	36.47%	305,898,222.86	35.82%	0.65%	无重大变化
在建工程	26,033,854.30	3.22%	12,236,128.50	1.43%	1.79%	无重大变化
使用权资产	12,747,061.62	1.58%	13,918,256.89	1.63%	-0.05%	无重大变化
短期借款	375,931,471.19	46.57%	393,154,355.15	46.04%	0.53%	无重大变化
合同负债	3,586,034.53	0.44%	3,267,859.66	0.38%	0.06%	无重大变化
长期借款			36,066,000.02	4.22%	-4.22%	无重大变化
租赁负债	9,627,916.40	1.19%	10,709,691.26	1.25%	-0.06%	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	10,324,768.46						-7,696,844.50	2,627,923.96
上述合计	10,324,768.46						-7,696,844.50	2,627,923.96
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动为本期应收票据的净变动额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限情况
货币资金	1,961,795.50	保证金受限、质押的定期存款、诉讼冻结、账户久悬等
固定资产	217,004,253.29	贷款抵押
无形资产	82,498,102.28	贷款抵押
合计	301,464,151.07	

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
先进技术功能性复合涂层材料项目	自建	是	新材料	8,356,302.00	10,189,302.00	自有	95.00%	12,000,000.00	0.00	正在建设期	2024年07月26日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于控股子公司签订项目投资合同的公告》（公告编号：2024-037）

合计	--	--	--	8,356,302.00	10,189,302.00	--	--	12,000,000.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	--------------	---------------	----	----	---------------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
应收款项融资	10,324,768.46						-7,696,844.50	2,627,923.96	自有资金
合计	10,324,768.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,696,844.50	2,627,923.96	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州新祺晟高分子科技有限公司	子公司	高分子材料的研发和技术咨询；塑料制品、橡胶制品制造；化工原料、普通机械、橡塑制品、针纺织品、百货、服装及辅料的销售；技术咨询服务；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）。个人卫生用品销售；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；日用化学产品制造；日用品零售；劳动保护	2,800 万元人民币	229,931,286.77	87,305,251.06	79,014,165.39	12,288,076.73	9,143,960.51

		用品生产；劳动保护用品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
常州天晟复合材料有限公司	子公司	高性能清洁能源设备材料研发、制造加工、销售及技术咨询、技术服务；仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	37,495.31 7633 万元 人民币	51,437,25 0.73	- 82,365,21 3.74	22,962,26 6.02	- 18,497,63 2.55	- 18,494,26 0.93

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

1、常州新祺晟高分子科技有限公司 单位：元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	79,014,165.39	77,074,728.20	2.52
营业利润	12,288,076.73	11,001,048.98	11.70
净利润	9,143,960.51	8,291,780.79	10.28
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产	229,931,286.77	211,675,532.06	8.62
净资产	87,305,251.06	78,161,290.55	11.70

2、常州天晟复合材料有限公司 单位：元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	22,962,266.02	16,944,822.14	35.51
营业利润	-18,497,632.55	-3,579,020.26	-416.84
净利润	-18,494,260.93	-2,728,377.91	-577.85
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产	51,437,250.73	71,603,917.86	-28.16
净资产	-82,365,213.74	-63,870,952.81	-28.96

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）核心技术人员流失的风险

公司在市场竞争中具有较为明显的技术竞争优势。高分子发泡行业技术竞争的核心在于对发泡的配方工艺和总体生产工艺流程的掌握，这些核心配方、工艺及技术对公司的生产经营至关重要。随着行业竞争日趋激烈，行业内企业对核心技术人员的争夺在所难免。如果公司的核心技术人员离职或核心技术外泄，将会影响公司在高分子发泡行业的技术领先地位，从而对公司的生产经营造成一定影响。因此，公司面临因核心技术人员流失带来的技术外泄风险。对此，公司建立了完善的人力资源管理体系，通过提供有竞争力的薪酬、福利，整体培养计划，采用公平的竞争晋升机制等措施，有效的吸引和稳定人才，加强了公司的核心竞争力，巩固公司市场领先地位。

（二）经营规模扩大可能引致的管理风险

公司已按现代企业制度的要求建立了较为规范的管理体系，运营良好有序。随着经营规模的扩大，将对公司高管人员的管理和协调能力提出较高的要求，公司现有的管理架构、管理人员的数量和结构应随之进行调整，否则，将对公司的发展构成一定的制约。公司面临能否建立与公司业务规模相适应的高效管理体系和管理团队，确保公司稳定、健康发展的风险。对此，公司将进一步加强风险控制体系建设，增强人才队伍的建设，控制管理风险的发生。

（三）新产品研发的风险

技术创新和产品不断的更新换代，是公司成立以来生存和发展的重要因素。公司新产品的研发，一般要经过技术和工艺积累、实验室实验、检测、技术和工艺调整、中试和规模生产的过程。由于高分子发泡材料，特别是高分子结构泡沫材料对产品的质量、性能和稳定性有较高的要求，对产品的研发、生产的工艺设计要求较高，公司研发过程中需投入大量的人员和资金，新产品的研发成本较高。公司受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，存在新产品研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发新产品，或者开发出来的新产品在性能、质量和成本损耗方面不具有竞争优势，进而影响公司在行业内的竞争地位。对此，公司建立了有效的研发机制、持续的研发投入、不断扩充核心研发人员，保证了公司具备持续的技术创新能力。

（四）境外经营风险

公司通过对外投资，获得海外公司复合材料发泡行业内领先的技术、产品、品牌和渠道，研发能力、高端产品的生产工艺和质量控制体系，拉大公司与竞争对手的领先优势，同时实现公司的全球市场战略布局，完善公司产品在全球市场的营销渠道，加强公司在全球的品牌影响力，逐渐实现成为在相关领域国际领先企业的战略目标。但境外经营受地缘政治、所在国政策及国际化人才培养、管理能力等因素影响较大，存在一定风险。对此，公司加强国际化人才引进，积极消化、总结境外业务拓展经验、教训，在公司制度、规范层面加强对境外业务管控，并严格执行。同时，公司在境外业务拓展和境外具体运营过程中，严格遵守所在地区政策、法规及相关习惯，以弱化境外经营风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 15 日	“约调研”微信小程序	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者	2024 年度业绩及公司主要经营业务介绍等	2025 年 5 月 15 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的投资者关系活动记录表（编号：2025-001）。
2025 年 05 月 21 日	天晟新材总部	实地调研	机构、个人	国投证券相关人员	公司展厅参观、公司业务及产品介绍与交流	2025 年 5 月 21 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的投资者关系活动记录表（编号：2025-002）。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（1）经济与法律责任：公司严格按《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，正确、及时、完整、客观进行信息披露；相关经济活动严格规范操作。

（2）人本责任：公司坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，维护员工个人权益，关注员工安全、健康、工作满意度；积极开展各类培训，提升员工专业与职业素养。

（3）社会责任：公司积极履行相关社会责任与义务；在为股东创造价值的同时，积极承担与平衡员工、客户、供应商、社会利益相关方的利益；公司注重企业经济效益和社会效益的双赢，严格遵守国家法律、法规、各项政策要求，依法经营、依法纳税、有效扩大就业岗位，支持地方经济发展。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与威海	9,800	否	1、关于	一、关于侵	不适用	2023 年 03	http://www

维赛新材料科技有限公司、保定维赛新材料科技股份有限公司、望都维赛新材料科技有限责任公司、维赛（威海）科技发展有限公司、维赛（江苏）复合材料科技有限公司的侵害发明专利权纠纷，最高人民法院已终审裁定。			侵害发明专利权纠纷，最高人民法院于 2024 年 1 月终审裁定。 2、关于公司与国家知识产权局、第三人威海维赛新材料科技有限公司、保定维赛新材料科技股份有限公司、望都维赛新材料科技有限责任公司、维赛（威海）科技发展有限公司、维赛（江苏）复合材料科技有限公司的发明专利权无效行政纠纷，最高人民法院已于 2024 年 5 月受理，截至本定期报告披露日，本案已开庭审理尚未出审理结果。	害发明专利权纠纷，终审裁定结果：1、撤销山东省青岛市中级人民法院（2023）鲁 02 知民初 70 号民事判决；2、驳回常州天晟新材料集团股份有限公司的起诉。一审案件受理费 536,300 元，退还常州天晟新材料集团股份有限公司；上诉人常州天晟新材料集团股份有限公司预交的二审案件受理费 536,300 元予以退还。 二、影响：该诉讼对公司本期利润或期后利润暂无重大影响。		月 24 日	.cninfo.com.cn/ 《关于重大诉讼事项的公告》《关于重大诉讼事项进展的公告》（公告编号：2023-007、2023-063、2023-065、2024-001、2024-002、2024-011、2024-034）
保定维赛新材料科技股份有限公司诉公司因恶意提起知识产权诉讼损害责任纠纷案	8,020	否	2025 年 7 月，公司收到山东省青岛市中级人民法院出具的《民事判决书》（2024）鲁 02 知民初 66 号，一审判决如下：驳回原告保定维赛新材料科技股份有限公司的诉讼请求。案件受理费 442,800 元，诉讼保全费 5,000 元，共计 447,800	目前案件处于一审判决阶段，截至本报告披露日，公司暂未收到法院有关对方当事人的上诉文件，其结果具有不确定性，公司目前暂时无法合理估计其对公司本期利润和期后利润的可能影响。	不适用	2025 年 02 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于重大诉讼事项的公告》《关于重大诉讼事项进展的公告》（公告编号：2025-005、2025-037）

			元，由原告保定维赛新材料科技股份有限公司负担。 如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人人数提出副本，上诉于最高人民法院。				
中铁轨道交通装备有限公司诉公司股东出资纠纷案	4,365	否	南京市浦口区人民法院已受理，尚未开庭。	目前案件尚未开庭审理，其结果具有不确定性，公司目前暂时无法合理估计其对公司本期利润和期后利润的可能影响。	不适用	2025 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2025-030）

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州昊天新材料科技有限公司	2024 年 03 月 21 日	3,720	2024 年 06 月 05 日	3,257.33	连带责任担保			四年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2024 年 10 月 01 日	15,500	2024 年 12 月 05 日	1,201.05	连带责任担保			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2024 年 10 月 01 日	15,500	2024 年 12 月 06 日	1,100.97	连带责任担保			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	12,000	2025 年 06 月 10 日	500.44	连带责任担保			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2024 年 10 月 01 日	15,500	2024 年 11 月 29 日	3,003.21	连带责任担保			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2024 年 10 月 01 日	15,500	2025 年 01 月 08 日	1,536	连带责任担保			三年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	6,000	2025 年 05 月 14 日	500.5	连带责任担保			一年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2024 年 10 月 01 日	4,000	2025 年 01 月 08 日	1,344	连带责任担保			三年	否	是
江苏新光环保工程有限公司	2023 年 04 月 28 日	7,000	2024 年 04 月 12 日	1,392.32	连带责任担保			二年	否	是
江苏新光环保	2023 年 04 月 28 日	7,000	2024 年 04 月 12 日	611.02	连带责任担保			二年	否	是

工程有 限公司	日		日							
江苏新 光环保 工程有 限公司	2023 年 04 月 28 日	7,000	2024 年 04 月 15 日	1,602.6 7	连带责 任担保			二年	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		36,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)		3,880.94				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		36,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		16,049.51				
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否 为 关联 方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		36,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		3,880.94				
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		36,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		16,049.51				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1,825.58%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				1,844.5						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				15,609.94						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				16,049.51						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、国有土地上房屋征收与补偿事项

公司于 2024 年 12 月 10 日收到常州市天宁区青龙街道办事处下发的《告知书》，公司所属不动产被纳入征收范围。

公司于 2025 年 1 月 27 日召开第六届董事会第十一次会议、2025 年 2 月 18 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议同意公司与常州市天宁区住房和城乡建设局签订《国有土地上房屋征收与补偿协议书》，征收总建筑面积 66,188.47 平方米，土地使用面积 122,575.7 平方米，补偿款总金额为 35,000 万元。

公司于 2025 年 3 月 11 日收到常州市天宁区人民政府下发的《国有土地上房屋征收决定书》（常天征[2025]4 号）。根据公司与常州市天宁区住房和城乡建设局签订的《国有土地上房屋征收与补偿协议书》协议条款，本协议正式生效。

重要事项概述	披露日期	披露索引
国有土地上房屋征收与补偿事项	2024 年 12 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到公司土地被纳入征收范围告知书的提示性公告》（公告编号：2024-065）
	2025 年 01 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于签订〈国有土地上房屋征收与补偿协议书〉的公告》（公告编号：2025-003）
	2025 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于国有土地上房屋征收与补偿事项的进展公告》（公告编号：2025-008）

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、出售子公司兴岳资本及其下属子公司天晟证券的事项

2025 年 6 月 3 日，公司下属全资子公司天晟香港与李楠、曹征、王继杨签署了《关于兴岳资本有限公司之股权收购框架协议》。

2025 年 6 月 30 日，天晟香港与李楠、曹征、王继杨签署了《关于兴岳资本有限公司的股份买卖协议》，转让公司二级全资子公司兴岳资本 100%的股权，转让价格为 280 万元人民币。兴岳资本的主要资产为其持有的天晟证券 100%的股权，天晟证券主要从事境外债券承销业务，其营收规模及利润均不对公司构成重要影响。本次交易完成后，公司不再直接或间接持有兴岳资本及其下属子公司天晟证券股权，兴岳资本及天晟证券将不再纳入公司合并报表范围，公司将不再从事证券相关业务。

重要事项概述	披露日期	披露索引
出售子公司兴岳资本及其下属子公司天晟证券的事项	2025 年 06 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于终止股权转让框架协议及重新签署框架协议的提示性公告》（公告编号：2025-034）
	2025 年 07 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于出售子公司全部股权的公告》（公告编号：2025-035）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	301,735,782	92.56%	0	0	0	0	0	301,735,782	92.56%
1、人民币普通股	301,735,782	92.56%	0	0	0	0	0	301,735,782	92.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	325,984,340	100.00%	0	0	0	0	0	325,984,340	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,371	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴海宙	境内自然人	7.80%	25,423,066	0	19,067,299	6,355,767	质押	25,423,066
孙剑	境内自然人	3.53%	11,500,000	0	0	11,500,000	不适用	0
青岛融海国投资产管	国有法人	3.11%	10,131,364	-7,868,636	0	10,131,364	冻结	10,131,364

理有限公司								
吕泽伟	境内自然人	2.89%	9,416,884	0	0	9,416,884	不适用	0
徐奕	境内自然人	2.12%	6,908,346	0	5,181,259	1,727,087	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	1.89%	6,161,912	+5,750,267	0	6,161,912	不适用	0
长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	4,889,700	0	0	4,889,700	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1.08%	3,506,891	+2,340,867	0	3,506,891	不适用	0
北京泰德圣私募基金管理有限公司一泰德圣投资一泰来景睿私募证券投资基金	其他	0.92%	3,005,200	+3,005,200	0	3,005,200	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.87%	2,822,548	+2,465,765	0	2,822,548	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛融海国投资产管理有限公司与长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人。融海资产管理公司与长沙盈海为一致行动人。除前述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
孙剑	11,500,000					人民币普通股		11,500,000

青岛融海国投资产 管理有限公司	10,131,364	人民币普通股	10,131,364
吕泽伟	9,416,884	人民币普通股	9,416,884
吴海宙	6,355,767	人民币普通股	6,355,767
BARCLAYS BANK PLC	6,161,912	人民币普通股	6,161,912
长沙盈海私募股权 基金管理合伙企业 （有限合伙）	4,889,700	人民币普通股	4,889,700
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	3,506,891	人民币普通股	3,506,891
北京泰德圣私募基 金管理有 限公司—泰德圣投 资—泰来 景睿私募证券投资 基金	3,005,200	人民币普通股	3,005,200
UBS AG	2,822,548	人民币普通股	2,822,548
黄杰	2,476,100	人民币普通股	2,476,100
前 10 名无限售流通 股股东之间，以及 前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股 东之间关联关系或 一致行动的说明	青岛融海国投资产管理有限公司与长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人。融海资产管理公司与长沙盈海为一致行动人。除前述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	股东黄杰通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,476,100 股，通过普通证 券账户持有 0 股，实际合计持有 2,476,100 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：常州天晟新材料集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,053,341.77	40,104,670.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,985.14	801,782.77
应收账款	153,778,343.33	201,977,159.80
应收款项融资	2,627,923.96	10,324,768.46
预付款项	7,525,546.86	5,395,856.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,522,553.88	5,734,546.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,861,730.78	66,069,342.93
其中：数据资源		
合同资产	2,196,799.74	2,385,668.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,100,108.42	33,846,913.20
流动资产合计	320,683,333.88	366,640,708.68
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,226,874.64	5,313,975.12
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	294,433,969.86	305,898,222.86
在建工程	26,033,854.30	12,236,128.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,747,061.62	13,918,256.89
无形资产	89,246,670.69	92,509,685.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,739,897.67	10,424,092.64
递延所得税资产	41,966,410.64	41,886,312.42
其他非流动资产	8,184,634.50	5,096,472.86
非流动资产合计	486,579,373.92	487,283,146.64
资产总计	807,262,707.80	853,923,855.32
流动负债：		
短期借款	375,931,471.19	393,154,355.15
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	106,632,600.30	160,055,592.28
预收款项		
合同负债	3,586,034.53	3,267,859.66
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	13,289,575.52	17,311,074.31
应交税费	8,156,039.46	9,031,597.52
其他应付款	12,000,895.03	41,700,379.17
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	209,473,031.13	70,358,806.10
其他流动负债	995,300.35	2,523,347.51
流动负债合计	730,064,947.51	697,403,011.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		36,066,000.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,627,916.40	10,709,691.26
长期应付款	50,381,538.58	47,096,619.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,244,060.52	2,204,927.66
递延收益	8,940,691.65	9,624,752.99
递延所得税负债	927,779.43	936,750.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,121,986.58	106,638,741.07
负债合计	802,186,934.09	804,041,752.77
所有者权益：		
股本	325,984,340.00	325,984,340.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	827,706,950.25	827,706,950.25
减：库存股		
其他综合收益	8,326,130.39	8,595,985.26
专项储备		
盈余公积	14,552,287.53	14,552,287.53
一般风险准备		
未分配利润	-1,167,778,263.23	-1,124,075,158.62
归属于母公司所有者权益合计	8,791,444.94	52,764,404.42
少数股东权益	-3,715,671.23	-2,882,301.87
所有者权益合计	5,075,773.71	49,882,102.55
负债和所有者权益总计	807,262,707.80	853,923,855.32

法定代表人：吴海宙 主管会计工作负责人：黄冰 会计机构负责人：黄冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,994,416.54	145,778.87
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,853,439.41	32,976,041.18
应收款项融资		203,027.14
预付款项	1,268,757.21	1,665,879.84
其他应收款	198,177,068.15	174,954,042.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,937,639.72	2,609,522.94
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	126,998.16	348,367.03
流动资产合计	214,358,319.19	212,902,659.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	332,652,123.84	333,739,224.32
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	149,693,452.79	154,800,418.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,810,496.60	52,579,143.60
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	30,925,862.31	30,925,862.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	564,081,935.54	572,044,649.11
资产总计	778,440,254.73	784,947,308.39
流动负债：		
短期借款	267,805,761.12	289,380,853.60
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	16,694,183.97	50,583,405.86
预收款项		
合同负债	92,939.09	92,939.09
应付职工薪酬	2,464,030.68	4,094,911.34
应交税费	1,832,028.50	1,845,541.72
其他应付款	259,275,352.38	285,121,145.64
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	162,796,671.23	57,796,671.23
其他流动负债	12,082.08	12,082.08
流动负债合计	710,973,049.05	688,927,550.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,171,395.37	1,132,262.51
递延收益	7,107,017.88	7,714,464.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,278,413.25	8,846,727.35
负债合计	719,251,462.30	697,774,277.91
所有者权益：		
股本	325,984,340.00	325,984,340.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	831,079,354.60	831,079,354.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,552,287.53	14,552,287.53
未分配利润	-1,112,427,189.70	-1,084,442,951.65
所有者权益合计	59,188,792.43	87,173,030.48
负债和所有者权益总计	778,440,254.73	784,947,308.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	222,006,931.94	252,748,962.65

其中：营业收入	222,006,931.94	252,748,962.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	247,737,866.18	259,641,969.12
其中：营业成本	167,614,146.80	191,250,132.30
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	3,414,252.94	3,364,191.01
销售费用	11,195,442.63	12,066,603.50
管理费用	41,372,860.76	34,641,075.67
研发费用	6,107,143.08	5,541,046.08
财务费用	18,034,019.97	12,778,920.56
其中：利息费用	18,067,845.97	12,886,545.43
利息收入	20,884.64	152,304.56
加：其他收益	1,230,994.23	1,456,602.27
投资收益（损失以“—”号填列）	-409,071.11	81,869.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-18,090,395.64	8,485,946.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	948,499.30	-34,132.96
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-42,050,907.46	3,097,279.01
加：营业外收入	746,704.62	572,889.84
减：营业外支出	229,616.70	141,580.05
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-41,533,819.54	3,528,588.80

减：所得税费用	3,002,654.43	-216,077.53
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-44,536,473.97	3,744,666.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-44,536,473.97	3,744,666.33
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）	-43,703,104.61	4,131,933.90
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-833,369.36	-387,267.57
六、其他综合收益的税后净额	-269,854.87	867,056.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-269,854.87	867,056.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-269,854.87	867,056.64
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	-269,854.87	867,056.64
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-44,806,328.84	4,611,722.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,972,959.48	4,998,990.54
归属于少数股东的综合收益总额	-833,369.36	-387,267.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1341	0.0127
（二）稀释每股收益	-0.1341	0.0127

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

法定代表人：吴海宙 主管会计工作负责人：黄冰 会计机构负责人：黄冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	15,430,917.36	29,702,440.50
减：营业成本	12,313,062.00	21,635,855.60
税金及附加	1,484,858.99	1,385,410.14
销售费用	102,467.06	98,925.12
管理费用	17,908,821.11	13,852,815.77
研发费用		
财务费用	11,503,204.16	8,864,465.95
其中：利息费用	11,497,611.21	8,786,235.42
利息收入	308.86	18,095.89
加：其他收益	784,769.04	720,292.98
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,126,233.34	-445,266.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	240,725.24	10,000.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,982,235.02	-15,850,005.24
加：营业外收入		137,106.39
减：营业外支出	2,003.03	16,015.92
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,984,238.05	-15,728,914.77
减：所得税费用		-3,932,228.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,984,238.05	-11,796,686.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,984,238.05	-11,796,686.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-27,984,238.05	-11,796,686.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,539,156.05	360,644,023.17
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	894,049.13	499,676.48
收到其他与经营活动有关的现金	1,660,487.36	26,498,215.42
经营活动现金流入小计	217,093,692.54	387,641,915.07
购买商品、接受劳务支付的现金	141,421,090.82	377,382,123.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,165,230.24	53,429,443.88
支付的各项税费	15,929,429.02	14,732,583.28
支付其他与经营活动有关的现金	33,801,436.70	35,457,234.43
经营活动现金流出小计	244,317,186.78	481,001,385.55
经营活动产生的现金流量净额	-27,223,494.24	-93,359,470.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,008,030.41	16,745,867.71

取得投资收益收到的现金	528,260.96	442,537.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,000,000.00	13,340.00
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	123,536,291.37	17,201,745.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,055,360.36	7,554,372.35
投资支付的现金	8,350,095.18	16,823,478.26
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,405,455.54	24,377,850.61
投资活动产生的现金流量净额	104,130,835.83	-7,176,105.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,500,000.00	206,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	108,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	227,600,000.00	206,200,000.00
偿还债务支付的现金	149,885,345.80	238,043,422.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,671,569.46	14,380,676.10
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	122,082,026.81	384,885.37
筹资活动现金流出小计	286,638,942.07	252,808,983.57
筹资活动产生的现金流量净额	-59,038,942.07	-46,608,983.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,075.90	101,968.57
五、现金及现金等价物净增加额	17,897,475.42	-147,042,590.49
加：期初现金及现金等价物余额	37,194,070.85	180,347,720.73
六、期末现金及现金等价物余额	55,091,546.27	33,305,130.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,122,403.16	97,713,688.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	437,031,430.75	691,365,349.45
经营活动现金流入小计	459,153,833.91	789,079,037.69
购买商品、接受劳务支付的现金	24,027,602.61	235,813,121.25
支付给职工以及为职工支付的现金	8,550,090.62	8,027,598.77
支付的各项税费	1,969,377.42	2,190,810.46
支付其他与经营活动有关的现金	476,966,326.02	489,706,425.97
经营活动现金流出小计	511,513,396.67	735,737,956.45
经营活动产生的现金流量净额	-52,359,562.76	53,341,081.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,000,000.00	
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	105,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	105,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	104,500,000.00	121,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	36,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	140,500,000.00	121,200,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	164,750,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,396,953.67	10,626,609.10
支付其他与筹资活动有关的现金	61,843,902.46	
筹资活动现金流出小计	192,240,856.13	175,376,609.12
筹资活动产生的现金流量净额	-51,740,856.13	-54,176,609.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	899,581.11	-835,527.88
加：期初现金及现金等价物余额	144,344.90	1,277,013.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,043,926.01	441,485.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	325,984,340.00				827,706,950.25		8,595,985.26		14,552,287.53		-1,124,075,158.62		52,764,404.42	-2,882,301.87	49,882,102.55
加：会计政策变更															
前															

期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	325,984,340.00				827,706,950.25		8,595,985.26		14,552,287.53		-1,124,075,158.62		52,764,404.42	-2,882,301.87	49,882,102.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-269,854.87				-43,703,104.61		-43,972,959.48	-833,369.36	-44,806,328.84
（一）综合收益总额							-269,854.87				-43,703,104.61		-43,972,959.48	-833,369.36	-44,806,328.84
（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															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公															

积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	325 ,98 4,3 40. 00				827 ,70 6,9 50. 25		8,3 26, 130 .39		14, 552 ,28 7.5 3		- 1,1 67, 778 ,26 3.2 3		8,7 91, 444 .94	- 3,7 15, 671 .23	5,0 75, 773 .71

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一 般风 险准 备	未分 配利 润	其 他	小 计		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其 他											
一、上年年 末余额	325 ,98 4,3 40. 00				829 ,66 0,1 56. 40		7,7 84, 785 .61		14, 552 ,28 7.5 3		- 1,0 65, 423 ,33 3.4 5		112 ,55 8,2 36. 09	- 1,3 93, 136 .42	111 ,16 5,0 99. 67
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	325 ,98				829 ,66		7,7 84,		14, 552		- 1,0		112 ,55	- 1,3	111 ,16

	4,340.00				0,156.40		785.61		,287.53		65,423,333.45		8,236.09	93,136.42	5,099.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							867,056.64				4,131,933.90		4,998,990.54	-387,267.57	4,611,722.97
（一）综合收益总额							867,056.64				4,131,933.90		4,998,990.54	-387,267.57	4,611,722.97
（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															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有者 权益内部 结转															
1．资本公 积转增资本 （或股本）															
2．盈余公 积转增资本 （或股本）															
3．盈余公 积弥补亏损															
4．设定受 益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	325,984,340.00				829,660,156.40		8,651,842.25		14,552,287.53		-1,061,291.39		117,557,226.63	-1,780,403.99	115,776,822.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	325,984,340.00				831,079,354.60				14,552,287.53	-1,084,442,951.65		87,173,030.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	325,984,340.00				831,079,354.60				14,552,287.53	-1,084,442,951.65		87,173,030.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-27,984,238.05		-27,984,238.05

（一）综合 收益总额										- 27,98 4,238 .05		- 27,98 4,238 .05
（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												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												

（六）其他												
四、本期期末余额	325,984,340.00				831,079,354.60				14,552,287.53	-1,112,427,189.70		59,188,792.43

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	325,984,340.00				833,032,560.75				14,552,287.53	-1,073,614,034.87		99,955,153.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	325,984,340.00				833,032,560.75				14,552,287.53	-1,073,614,034.87		99,955,153.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,796,686.08		-11,796,686.08
（一）综合收益总额										-11,796,686.08		-11,796,686.08
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	325,984,340.00				833,032,560.75				14,552,287.53	-1,085,410,720.95		88,158,467.33

三、公司基本情况

公司名称：常州天晟新材料集团股份有限公司
注册地址：常州市龙锦路 508 号
办公地址：常州市龙锦路 508 号
注册资本：32,598.434 万元
统一社会信用代码：91320400703606586Q
法定代表人：吴海宙
公司所属行业：公司属橡胶和塑料制品业。公司提供的主要产品包括塑料发泡产品、橡胶发泡产品、PVC 结构性泡沫、

功能性薄膜、精密模切产品等。

本财务报告的批准报出日：2025 年 8 月 15 日。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司 2023 年度、2024 年度、2025 年半年度归属母公司净利润分别为-16,022.91 万元、-5,865.18 万元、-4,370.31 万元，已连续多年亏损。公司 2025 年 6 月末货币资金余额 5,705.33 万元，流动负债合计金额 7.30 亿元，资产负债率为 99.37%，流动性风险较高。截至 2025 年 6 月末公司累计未分配利润为-11.68 亿元，归属于公司所有者权益 879.14 万元。此外，公司还面临多起未决诉讼。上述情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的事项或情况。

为此，本公司董事会于编制本半年度财务报表时，结合公司经营形势及财务状况，对公司的持续经营能力进行了评估，并制定了拟采取的改善及应对措施，主要包括：

1、推进公司土地征收事项

公司于 2025 年 1 月 27 日召开第六届董事会第十一次会议、2025 年 2 月 18 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司签订〈国有土地上房屋征收与补偿协议书〉的议案》，同意公司与常州市天宁区住房和城乡建设局签订《国有土地上房屋征收与补偿协议书》，征收总建筑面积 66,188.47 平方米，土地使用面积 122,575.7 平方米，补偿款总金额为 35,000 万元，该事项预计在 2025 年 12 月 31 日前实施完成。该事项的实施完成将大幅缓解公司债务压力，减少公司债务成本，提高公司净资产，显著改善公司资产负债结构，有力提升公司流动性。目前公司正在积极推进土地征收涉及的搬迁各项事宜。

2、加强与银行等金融机构的合作

公司积极维护与银行等金融机构的合作关系。报告期内，公司未出现银行债务逾期或违约情形，公司存量贷款正常续贷且实现新增融资。

3、加强应收款项回收

报告期内，公司加大了应收款项催收力度，未来公司将继续加强应收款项的催收。

4、调整优化公司产品结构，专注于主营业务板块经营发力

公司将继续调整优化公司产品结构，专注于软质发泡、精密模切及功能性薄膜等后加工业务、硬质发泡非风电业务的拓展，进一步加强与高附加值客户的合作，提高主营业务板块营收规模及毛利率。同时，对于非公司主营业务板块或者持续亏损的分子公司，公司拟择机进行剥离或者关停，以减少该部分业务/板块的管理成本及其对公司主营业务利润的蚕食。

5、采取积极措施应对未决诉讼

公司未决诉讼中，作为诉讼的被告方，公司将组织公司有关人员及代理律师，采取积极措施应对上述诉讼，以维护公司

和公司股东的权益。此外，公司也将积极与原告方进行沟通协调，商讨解决方案。

本公司管理层认为公司通过采取以上改善措施，能够维持本公司在未来 12 个月持续经营，因此本财务报表在持续经营假设的基础上编制是合理的。

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：

具体会计政策和会计估计提示：
公司提供的主要产品包括塑料发泡产品、橡胶发泡产品、PVC 结构性泡沫、功能性薄膜、精密模切产品等。公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对重要的交易或事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、11、金融工具；五、13、应收账款；五、16、合同资产；五、17、存货；五、30、长期资产减值；五、37、收入”等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
本报告期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日（以下简称“本报告期”或“报告期”）。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥300 万元
重要的本期应收款项收回、转回、核销	金额≥300 万元
重要的预付账款	金额≥300 万元
重要的其他应收账款	金额≥300 万元
重要的合同资产	金额≥300 万元
重要的在建工程	金额≥300 万元
重要的其他应付款	金额≥300 万元
合同资产账面价值发生重大变动	金额≥300 万元
重要的非全资子公司	资产或营业收入占比达 10%及以上
重要的合营或联营企业	净资产≥3000 万元或净利润≥300 万元且正常经营的企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并
参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。
合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值

的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 控制的依据

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

3. 决策者和代理人

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

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

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；

其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

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

5. 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

6. 特殊交易会计处理

6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 共同经营参与方的会计处理

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

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采

用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

2. 金融资产的分类

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

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
 - （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

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

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
 - （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

3. 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

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

融负债，该指定满足下列条件之一：

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

该指定一经做出，不得撤销。

4. 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

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

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

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

5. 金融工具的重分类

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

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

6. 金融工具的计量

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

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

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

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

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

7. 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

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

2) 减值准备的确认和计量

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

3) 信用风险显著增加

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

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

4) 应收票据及应收账款减值

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

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

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据	计提方法
应收票据组合 1：无风险银行承兑票据组合	已质押的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
应收票据组合 2：商业承兑汇票	付款人承诺到期付款的汇票，存在违约风险	按参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参照应收账款账龄组合预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款组合 1：无信用风险组合	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
应收账款组合 2：正常信用风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准：

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及应收账款单独进行减值测试。

5) 应收款项融资

按照 7.2) 中的描述确认和计量减值。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据	计提方法
应收款项融资组合 1：应收票据	未质押的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
应收款项融资组合 2：应收账款	付款人承诺到期付款的电子债权凭证，存在违约风险	应收款项融资的账龄自确认之日起计算

6) 其他应收款减值

按照 7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据	计提方法
------	--------	------

其他应收款组合 1:无信用风险组合	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%
其他应收款组合 2:正常信用风险组合	以保证金、押金、员工代扣代缴费用、出口退税等应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款组合 3:除组合 1、2 之外的信用风险组合	除组合 1、组合 2 之外的相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准:

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其他应收款单独进行减值测试。

7) 合同资产减值

对于合同资产,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,对于按账龄划分组合的合同资产,账龄自确认之日起计算。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合依据	计提方法
合同资产组合 1:已施工项目未结算的收款权	工程项目已完成施工,但未达到无条件收款权的应收款项,具备相似的信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失,该组合预期信用损失率为参照对应应收账款信用期内损失率
合同资产组合 2:质保金	待结算的质保金,具备相似的信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失,该组合预期信用损失率为参照对应应收账款信用期内损失率

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准:

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合同资产单独进行减值测试。

8. 利得和损失

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

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资,且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资),其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时,才能确认股利收入并计入当期损益:

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;

3) 股利的金额能够可靠计量。

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

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

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

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

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

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

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

9. 报表列示

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

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

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

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

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

10. 权益工具

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

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、11、金融工具”。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式详见“附注五、11、金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“附注五、11、金融工具”。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、11、金融工具”。

17、存货

1. 存货的类别

存货包括原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购

数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末对在建的工程项目进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入时，则形成合同预计损失，应提取跌价准备，并确认为当期费用，在施工期内随着施工进度将已提取的跌价准备冲减合同成本。公司对工程项目按照单个存货项目计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本公司存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

3.1 成本法后续计量

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

3.2 权益法后续计量

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

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

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

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

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

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

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

3.4 处置部分股权的处理

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

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

3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

3.6 处置长期股权投资的处理

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

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

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	4.75%-2.25%
机器设备	年限平均法	5-20 年	5%-10%	19.00%-4.50%
运输工具	年限平均法	4-10 年	3%-10%	24.25%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-20 年	3%-10%	32.33%-4.50%
其他设备	年限平均法	3-20 年	5%-10%	31.67%-4.50%

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

25、在建工程

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

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

主要类别	转为固定资产的标准和时点
工程项目	工程建设完毕，满足相关法律法规规定的验收条件，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

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件及专有技术，无形资产以实际成本计量。

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本公司各项无形资产的预计使用寿命如下：

项目	预计使用寿命（年）	确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50	法定使用年限	年限平均法
专有技术	5-10	资产发挥经济效益的时间	年限平均法
软件、商标	5-10	资产发挥经济效益的时间	年限平均法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

本公司的研究开发支出主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30、长期资产减值

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

31、长期待摊费用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修、改建、改良支出	收益期间按照直线法摊销	预计受益期间
其他长期待摊费用	收益期间按照直线法摊销	预计受益期间

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

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

2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

34、预计负债

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

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

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

以市场价值来估计所授予的股份的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的限售期职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 各业务类型收入确认和计量一般原则

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

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

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

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

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

时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

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

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

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

2. 各业务类型收入确认和计量具体政策

公司各业务类型收入确认和计量具体政策如下：

1、销售新型复合材料和声屏障等产品业务

产品境内销售：在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，为收入确认时点；产品境外销售：在公司根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品控制权已转移。

2、工程承包业务

施工合同由于本公司履约的同时客户即取得并消耗履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按产出法确定履约进度，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法，通常采用实际测量的完工进度、已完工或交付的产品等产出指标确定履约进度。

3、金融服务业务

证券公司经纪业务：代理买卖证券业务收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；代理销售金融产品收入，在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入；投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投资顾问服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

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

2. 与合同成本有关的资产的摊销

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

3. 与合同成本有关的资产的减值

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

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

39、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

4. 政府补助在利润表中的核算

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

5. 政府补助退回的处理

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

6. 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

公司可以根据实际情况以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

也可以以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）租赁变更

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

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

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（4）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

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

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

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

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

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

（5）租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

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

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

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

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

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

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

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

折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

(1) 经营租赁会计处理

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

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。

本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额、消费税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳增值税额、消费税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、消费税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
1、常州昊天新材料科技有限公司 2、江苏新光环保工程有限公司	15%
1、常州美利晟高分子科技有限公司 2、常州天晟进出口有限公司 3、常州天晟复合材料有限公司 4、常州新祺晟高分子科技有限公司 5、常州天晟新材料集团股份有限公司 6、常州天晟和岳科技有限公司	25%
1、青岛图博板材有限公司 2、上海新祺晟高分子材料有限公司 3、江苏美利晟新材料有限公司 4、江苏和祺科技有限公司 5、天晟新材（常州）投资管理有限公司 6、常州天晟旅行装备有限公司 7、常州天晟新能源科技有限公司 8、江西昊天新材料有限公司	20%
1、Composites USA LLC 2、Polyumac USA LLC	按分级税率（15%-35%）计算缴纳
1、兴岳资本有限公司 2、天晟证券有限公司 3、天晟新材料(香港)有限公司	利得税，税率按利润的 16.5%计算缴纳

2、税收优惠

1. 所得税优惠

本公司之子公司江苏新光环保工程有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR202332005856），有效期三年，从 2023 年至 2025 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司常州昊天新材料科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR202232010051），有效期三年，从 2022 年至 2024 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2. 其他税收优惠

财政部税务总局公告 2023 年第 12 号文关于《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》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,784.38	36,383.48
银行存款	57,019,557.39	40,064,165.02
其他货币资金	4,000.00	4,121.81
合计	57,053,341.77	40,104,670.31
其中：存放在境外的款项总额	4,446,561.95	5,822,234.07

其他说明

报告期末，本公司存放在境外的款项中，不存在资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	16,985.14	801,782.77
合计	16,985.14	801,782.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,879.10	100.00%	893.96	5.00%	16,985.14	1,062,595.36	100.00%	260,812.59	24.54%	801,782.77
其中：										
账龄组合	17,879.10	100.00%	893.96	5.00%	16,985.14	1,062,595.36	100.00%	260,812.59	24.54%	801,782.77
合计	17,879.10	100.00%	893.96	5.00%	16,985.14	1,062,595.36	100.00%	260,812.59	24.54%	801,782.77

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	17,879.10	893.96	5.00%
合计	17,879.10	893.96	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	260,812.59	893.96	260,812.59			893.96
合计	260,812.59	893.96	260,812.59			893.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	136,854,526.71	145,677,067.24
1 至 2 年	4,636,710.54	2,198,650.89
2 至 3 年	9,637,240.55	15,496,718.03
3 年以上	233,680,539.62	251,285,839.13
3 至 4 年	26,867,023.32	64,682,856.64
4 至 5 年	149,124,609.87	130,072,428.06
5 年以上	57,688,906.43	56,530,554.43
合计	384,809,017.42	414,658,275.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	154,192,007.01	40.07%	154,192,007.01	100.00%	0.00	174,227,671.93	42.02%	154,227,671.93	88.52%	20,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	230,617,010.41	59.93%	76,838,667.08	33.32%	153,778,343.33	240,430,603.36	57.98%	58,453,443.56	24.31%	181,977,159.80
其中：										
账龄组合	230,617,010.41	59.93%	76,838,667.08	33.32%	153,778,343.33	240,430,603.36	57.98%	58,453,443.56	24.31%	181,977,159.80
合计	384,809,017.42	100.00%	231,030,674.09	60.04%	153,778,343.33	414,658,275.29	100.00%	212,681,115.49	51.29%	201,977,159.80

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	123,892,331.05	103,892,331.05	103,892,331.05	103,892,331.05	100.00%	按照公司承担的最大风险敞口计提
客户 2	10,116,480.60	10,116,480.60	10,116,480.60	10,116,480.60	100.00%	预计无法收回
客户 3	9,543,746.77	9,543,746.77	9,543,746.77	9,543,746.77	100.00%	预计无法收回
客户 4	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	100.00%	预计无法收回
客户 5	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	100.00%	预计无法收回
客户 6	5,644,665.60	5,644,665.60	5,644,665.60	5,644,665.60	100.00%	预计无法收回
客户 7	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00%	公司管理层经谨慎估计，认为该款项很有可能无法收回
客户 8	2,415,000.00	2,415,000.00	2,415,000.00	2,415,000.00	100.00%	公司管理层经谨慎估计，认为该款项很有可能无法收回
客户 9	1,554,708.75	1,554,708.75	1,554,708.75	1,554,708.75	100.00%	公司多次发函催要剩余款项，均无结果，预计无法收回
客户 10	1,013,174.41	1,013,174.41	1,013,174.41	1,013,174.41	100.00%	公司多次发函

						催要剩余款项，均无结果，预计无法收回
客户 11	484,632.49	484,632.49	484,632.49	484,632.49	100.00%	对方单位已注销
客户 12	436,472.00	436,472.00	436,472.00	436,472.00	100.00%	客户经营不善，破产倒闭
客户 13	359,330.08	359,330.08	359,330.08	359,330.08	100.00%	公司管理层经审慎估计，该款项很可能无法收回
客户 14	156,862.55	156,862.55	156,230.34	156,230.34	100.00%	质量纠纷，无法联系客户，预计无法收回
客户 15	137,910.05	137,910.05	137,910.05	137,910.05	100.00%	公司多次发函催要剩余款项，均无结果，预计无法收回
其他零星客户	2,289,407.99	2,289,407.99	2,254,375.28	2,254,375.28	100.00%	预计无法收回
合计	174,227,671.93	154,227,671.93	154,192,007.01	154,192,007.01		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	136,834,958.74	8,049,262.23	5.88%
1-2 年（含 2 年）	4,615,385.18	811,375.86	17.58%
2-3 年（含 3 年）	9,573,122.73	2,097,392.73	21.91%
3-4 年（含 4 年）	26,789,000.84	13,558,560.95	50.61%
4-5 年（含 5 年）	44,765,847.40	44,283,379.79	98.92%
5 年以上	8,038,695.52	8,038,695.52	100.00%
合计	230,617,010.41	76,838,667.08	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	154,227,671.93		35,664.92			154,192,007.01
账龄组合	58,453,443.56	23,502,583.71	5,115,890.98		1,469.21	76,838,667.08
合计	212,681,115.	23,502,583.7	5,151,555.90		1,469.21	231,030,674.

	49	1				09
--	----	---	--	--	--	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	103,892,331.05		103,892,331.05	26.77%	103,892,331.05
客户 2	76,483,573.96		76,483,573.96	19.71%	55,874,783.95
客户 3	13,015,014.07	649,948.89	13,664,962.96	3.52%	1,135,665.26
客户 4	10,116,480.60		10,116,480.60	2.61%	10,116,480.60
客户 5	9,543,746.77		9,543,746.77	2.46%	9,543,746.77
合计	213,051,146.45	649,948.89	213,701,095.34	55.07%	180,563,007.63

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已施工项目未结算的收款权	3,005,053.55	808,253.81	2,196,799.74	4,160,622.76	1,774,954.74	2,385,668.02
合计	3,005,053.55	808,253.81	2,196,799.74	4,160,622.76	1,774,954.74	2,385,668.02

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已施工项目未结算的收款权	-1,155,569.21	到期转为应收账款
合计	-1,155,569.21	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,005,053.55	100.00%	808,253.81	26.90%	2,196,799.74	4,160,622.76	100.00%	1,774,954.74	42.66%	2,385,668.02
其中：										
账龄组合	3,005,053.55	100.00%	808,253.81	26.90%	2,196,799.74	4,160,622.76	100.00%	1,774,954.74	42.66%	2,385,668.02
合计	3,005,053.55	100.00%	808,253.81	26.90%	2,196,799.74	4,160,622.76	100.00%	1,774,954.74	42.66%	2,385,668.02

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已施工项目未结算的收款权	3,005,053.55	808,253.81	26.90%
合计	3,005,053.55	808,253.81	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已施工项目未结算的收款		966,700.93		
合计		966,700.93		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,627,923.96	10,316,896.25
电子债权凭证		7,872.21
合计	2,627,923.96	10,324,768.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,627,923.96	100.00%			2,627,923.96	10,325,482.00	100.00%	713.54	0.01%	10,324,768.46
其中：										
银行承兑汇票	2,627,923.96	100.00%			2,627,923.96	10,316,896.25	99.92%			10,316,896.25
电子债权凭证						8,585.75	0.08%	713.54	8.31%	7,872.21
合计	2,627,923.96	100.00%			2,627,923.96	10,325,482.00	100.00%	713.54	0.01%	10,324,768.46

	23.96				23.96	482.00				768.46
--	-------	--	--	--	-------	--------	--	--	--	--------

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
电子债权凭证	713.54		713.54			0.00
合计	713.54		713.54			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,294,262.08	
合计	34,294,262.08	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资本期期末净额比期初净额减少 769.68 万元。本公司的应收款项融资为期末持有的信用等级较高银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,522,553.88	5,734,546.86
合计	3,522,553.88	5,734,546.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出押金、保证金	1,813,793.20	4,350,583.44
代扣代缴款	159,236.76	146,886.36
备用金	390,784.91	58,784.91
关联方往来款	1,167,800.00	1,167,800.00
出口退税	10,344.23	233,984.88
应收赔偿款	8,000,000.00	8,000,000.00
往来款	502,876.35	500,000.00
其他	340,088.74	138,877.58
合计	12,384,924.19	14,596,917.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,712,611.88	4,031,860.76
1 至 2 年	3,428,425.77	3,288,041.87
2 至 3 年	11,000.00	26,072.00
3 年以上	7,232,886.54	7,250,942.54

3 至 4 年	22,944.00	5,043,600.00
4 至 5 年	5,005,600.00	525,240.05
5 年以上	2,204,342.54	1,682,102.49
合计	12,384,924.19	14,596,917.17

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	10,022,370.31	80.92%	8,822,370.31	88.03%	1,200,000.00	10,022,370.31	68.66%	8,822,370.31	88.03%	1,200,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	2,362,553.88	19.08%	40,000.00	1.69%	2,322,553.88	4,574,546.86	31.34%	40,000.00	0.87%	4,534,546.86
其中：										
账龄组合	2,362,553.88	19.08%	40,000.00	1.69%	2,322,553.88	4,574,546.86	31.34%	40,000.00	0.87%	4,534,546.86
合计	12,384,924.19	100.00%	8,862,370.31	71.56%	3,522,553.88	14,596,917.17	100.00%	8,862,370.31	60.71%	5,734,546.86

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 1	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	对方不存在可执行资产
客商 2	3,000,000.00	1,800,000.00	3,000,000.00	1,800,000.00	60.00%	因涉及票据业务纠纷，上述款项收回的可能性较低，根据谨慎性原则按照该笔业务企业承担的最大风险敞口 180 万元单项计提坏账准备
客商 3	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	100.00%	预计无法收回
客商 4	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	长账龄预付款，预计无法收回
客商 5	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	违约退出招标，预计无法收回
其他零星客商	254,570.31	254,570.31	254,570.31	254,570.31	100.00%	预计无法收回
合计	10,022,370.31	8,822,370.31	10,022,370.31	8,822,370.31		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：无信用风险组合			
组合 2：正常信用风险组合	2,362,553.88	40,000.00	1.69%
组合 3：除组合 2 之外的正常信用风险组合			
合计	2,362,553.88	40,000.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	40,000.00		8,822,370.31	8,862,370.31
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额	40,000.00		8,822,370.31	8,862,370.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	8,822,370.31					8,822,370.31
账龄组合	40,000.00					40,000.00
合计	8,862,370.31					8,862,370.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	其他	5,000,000.00	4-5 年	40.37%	5,000,000.00
客商 2	应收赔偿款	3,000,000.00	1-2 年	24.22%	1,800,000.00
客商 3	关联方往来款	1,167,800.00	5 年以上	9.43%	1,167,800.00
客商 4	其他	500,000.00	5 年以上	4.04%	500,000.00
客商 5	存出保证金及押金	500,000.00	1 年以内	4.04%	0.00
合计		10,167,800.00		82.10%	8,467,800.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,814,796.90	90.55%	5,386,501.39	99.83%
1 至 2 年	708,729.96	9.42%	6,664.94	0.12%
2 至 3 年	1,890.00	0.03%	2,690.00	0.05%
3 年以上	130.00	0.00%		
合计	7,525,546.86		5,395,856.33	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,074,461.86 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.14%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,350,367.72	10,828,863.29	23,521,504.43	35,392,547.51	11,218,815.49	24,173,732.02
在产品	9,938,984.23	879,695.04	9,059,289.19	8,698,802.03	987,210.60	7,711,591.43
库存商品	118,301,654.92	87,135,972.99	31,165,681.93	128,385,724.21	99,109,819.82	29,275,904.39
合同履约成本	73,211.01		73,211.01	2,539,534.93		2,539,534.93
发出商品	875,131.84		875,131.84	2,215,266.44		2,215,266.44
委托加工材料	166,912.38		166,912.38	153,313.72		153,313.72
合计	163,706,262.10	98,844,531.32	64,861,730.78	177,385,188.84	111,315,845.91	66,069,342.93

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,218,815.49			389,952.20		10,828,863.29
在产品	987,210.60			107,515.56		879,695.04

库存商品	99,109,819.82			11,973,846.83		87,135,972.99
合计	111,315,845.91			12,471,314.59		98,844,531.32

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税留抵税额	6,464,479.73	906,171.10
待抵扣进项税额		4,516,816.85
待摊费用	691,502.95	1,029,032.85
定期存款	42,186.92	7,673,669.92
短期债权投资	21,384,327.99	19,488,939.78
其他	517,610.83	232,282.70
合计	29,100,108.42	33,846,913.20

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

（3） 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：
其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

	面价 值)	余额			确认 的投资损 益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
中铁 轨道 交通 装备 有限 公司	0.00										0.00	
江苏 中科 聚合 新材 料产 业技 术研 究院 有限 公司	5,313 ,975. 12				- 1,087 ,100. 48						4,226 ,874. 64	
小计	5,313 ,975. 12				- 1,087 ,100. 48						4,226 ,874. 64	
合计	5,313 ,975. 12				- 1,087 ,100. 48						4,226 ,874. 64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

本公司对联营单位中铁轨道交通装备有限公司的投资损失已超过投资成本，且本公司未完成注册资本缴纳义务，超额亏损部分确认为预计负债。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	294,433,969.86	305,898,222.86
合计	294,433,969.86	305,898,222.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	429,679,603.68	213,910,641.90	2,979,086.11	81,603,860.97	728,173,192.66
2. 本期增加金额	6,467.08	1,643,075.33	296,002.65	349,405.97	2,294,951.03
(1) 购置	6,467.08	552,586.25	296,002.65	349,405.97	1,204,461.95
(2) 在建工程转入		1,035,398.20			1,035,398.20
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算项目		55,090.88			55,090.88
3. 本期减少			55,641.38	17,864.98	73,506.36

金额					
（1）处 置或报废			54,867.26	16,445.43	71,312.69
（2）外 币折算项目			774.12	1,419.55	2,193.67
4. 期末余额	429,686,070.76	215,553,717.23	3,219,447.38	81,935,401.96	730,394,637.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	177,241,814.64	166,806,934.46	2,212,374.08	62,038,831.04	408,299,954.22
2. 本期增加 金额	8,891,163.38	3,540,684.70	126,626.05	1,190,995.13	13,749,469.26
（1）计 提	8,891,163.38	3,454,101.59	123,686.19	1,180,318.17	13,649,269.33
（2）外 币折算项目		86,583.11	2,939.86	10,676.96	100,199.93
3. 本期减少 金额			47,780.04	15,991.55	63,771.59
（1）处 置或报废			47,780.04	15,991.55	63,771.59
4. 期末余额	186,132,978.02	170,347,619.16	2,291,220.09	63,213,834.62	421,985,651.89
三、减值准备					
1. 期初余额		1,969,338.47		12,005,677.11	13,975,015.58
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		1,969,338.47		12,005,677.11	13,975,015.58
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	243,553,092.74	43,236,759.60	928,227.29	6,715,890.23	294,433,969.86
2. 期初账面 价值	252,437,789.04	45,134,368.97	766,712.03	7,559,352.82	305,898,222.86

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子及其他设备	43,505,492.78	30,911,913.17	12,005,677.11	587,902.50	
机器设备	22,515,730.42	19,796,278.67	1,969,338.47	750,113.28	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	283,493.66
电子及其他设备	20,696.35

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,033,854.30	12,236,128.50
合计	26,033,854.30	12,236,128.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待验收设备	8,473,792.53		8,473,792.53	982,093.87		982,093.87
溧阳南渡创新 园区厂房项目	17,560,061.77		17,560,061.77	11,254,034.63		11,254,034.63
合计	26,033,854.30		26,033,854.30	12,236,128.50		12,236,128.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	---------	----------	------

				金额			算比例		额	资本化金额		
溧阳南渡创新园区厂房项目	80,000,000.00	11,254,034.63	6,306,027.14			17,560,061.77	79.00%	已逐步转入固定资产				其他
合计	80,000,000.00	11,254,034.63	6,306,027.14			17,560,061.77						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,602,814.63	15,602,814.63
2. 本期增加金额	714,458.21	714,458.21
(1) 新增租赁	714,458.21	714,458.21
3. 本期减少金额	309,696.76	309,696.76
(1) 租赁变更	263,457.53	263,457.53
(2) 外币折算项目	46,239.23	46,239.23
4. 期末余额	16,007,576.08	16,007,576.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,684,557.74	1,684,557.74
2. 本期增加金额	2,706,780.28	2,706,780.28
(1) 计提	2,706,780.28	2,706,780.28
(2) 外币折算项目		
3. 本期减少金额	1,130,823.56	1,130,823.56
(1) 处置		
(2) 租赁变更	1,126,970.28	1,126,970.28
(3) 外币折算项目	3,853.28	3,853.28
4. 期末余额	3,260,514.46	3,260,514.46
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	12,747,061.62	12,747,061.62
2. 期初账面价值	13,918,256.89	13,918,256.89

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,456,564.42	156,613,509.08	4,377,381.61	141,512.40	274,588,967.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	113,456,564.42	156,613,509.08	4,377,381.61	141,512.40	274,588,967.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	29,790,502.32	111,233,441.32	4,345,130.11	141,512.40	145,510,586.15
2. 本期增加金额	1,167,959.82	2,083,405.34	11,649.50		3,263,014.66
(1) 计提	1,167,959.82	2,083,405.34	11,649.50		3,263,014.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,958,462.14	113,316,846.66	4,356,779.61	141,512.40	148,773,600.81
三、减值准备					
1. 期初余额		36,568,696.01			36,568,696.01
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		36,568,696.01			36,568,696.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,498,102.28	6,727,966.41	20,602.00		89,246,670.69
2. 期初账面价值	83,666,062.10	8,811,371.75	32,251.50		92,509,685.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏新光环保工程有限公司	305,325,399.69					305,325,399.69
常州天晟复合材料有限公司	1,541,801.50					1,541,801.50
青岛图博板材有限公司	6,455,696.69					6,455,696.69
Polyumac USA LLC	4,659,372.92					4,659,372.92
天晟证券有限公司	10,762,500.00					10,762,500.00
合计	328,744,770.80					328,744,770.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏新光环保工程有限公司	305,325,399.69					305,325,399.69
常州天晟复合材料有限公司	1,541,801.50					1,541,801.50
青岛图博板材有限公司	6,455,696.69					6,455,696.69
Polyumac USA LLC	4,659,372.92					4,659,372.92
天晟证券有限公司	10,762,500.00					10,762,500.00
合计	328,744,770.80					328,744,770.80

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、改建、改良支出	9,690,796.84	614,714.71	983,191.34	14,869.73	9,307,450.48
咨询检测服务费	733,295.80		300,848.61		432,447.19
合计	10,424,092.64	614,714.71	1,284,039.95	14,869.73	9,739,897.67

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,811,591.60	3,014,453.24	38,993,741.29	3,059,992.45
内部交易未实现利润			1,145,477.17	286,369.29
可抵扣亏损	177,328,502.47	38,669,151.37	196,901,832.52	38,278,451.08
递延收益	1,365,000.00	68,250.00	1,910,288.15	70,000.00
租赁负债	3,657,411.21	214,556.03	5,633,825.16	191,499.60
合计	197,162,505.28	41,966,410.64	244,585,164.29	41,886,312.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	4,688,153.81	325,539.34	3,693,853.55	296,993.40
固定资产一次性全额税前抵扣	4,014,933.93	602,240.09	4,265,044.52	639,756.68
合计	8,703,087.74	927,779.43	7,958,898.07	936,750.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,966,410.64		41,886,312.42
递延所得税负债		927,779.43		936,750.08

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	373,672,919.22	373,672,919.22
可抵扣亏损	428,503,073.40	428,503,073.40
合计	802,175,992.62	802,175,992.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年	177,643,557.83	177,643,557.83	
2028 年	124,320,896.10	124,320,896.10	
2027 年	50,159,728.49	50,159,728.49	
2026 年	50,444,339.84	50,444,339.84	
2025 年	25,934,551.14	25,934,551.14	
合计	428,503,073.40	428,503,073.40	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,045,041.50	276,270.50	2,768,771.00	2,950,611.73	245,218.90	2,705,392.83
预付设备款	5,415,863.50		5,415,863.50	2,391,080.03		2,391,080.03
合计	8,460,905.00	276,270.50	8,184,634.50	5,341,691.76	245,218.90	5,096,472.86

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,961,795.50	1,961,795.50	使用权受限	保证金受限、质押的定期存款、诉讼冻结、账户久悬等	2,910,599.46	2,910,599.46	使用权受限	保证金受限、质押的定期存款、借款担保、账户久悬等
应收票据					957,200.00	957,200.00	使用权受限	背书/贴现未到期
固定资产	419,539,909.31	217,004,253.29	使用权受限	贷款抵押	431,313,634.99	222,717,186.10	使用权受限	贷款抵押
无形资产	113,456,564.42	82,498,102.28	使用权受限	贷款抵押	113,456,564.42	83,666,062.10	使用权受限	贷款抵押
应收账款	103,892,331.05	0.00	使用权受限	贷款抵押	123,892,331.05	20,000,000.00	使用权受限	贷款质押
合计	638,850,600.28	301,464,151.07			672,530,329.92	330,251,047.66		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,000,000.00
抵押借款	287,400,000.00	300,900,000.00
保证借款	88,000,000.00	89,000,000.00
未到期的借款利息	531,471.19	608,006.73
未到期的贴现票据		646,348.42
合计	375,931,471.19	393,154,355.15

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,000,000.00 元，到期未付的原因为存在承兑争议。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	81,214,552.59	122,617,740.85
应付设备款	1,384,468.31	2,400,627.07
应付工程款	17,932,264.32	18,290,328.26
应付服务费	3,119,999.49	11,694,831.51
应付劳务费	2,216,641.13	4,406,342.08
其他费用类	764,674.46	645,722.51
合计	106,632,600.30	160,055,592.28

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	9,921,315.92	按照合同结算条款付款
合计	9,921,315.92	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,000,895.03	41,700,379.17
合计	12,000,895.03	41,700,379.17

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	143,307.57	193,202.57
关联方往来款		727,452.82
预提费用	3,544,208.77	4,917,210.69
代扣代缴项目	472,830.29	467,192.26
资金拆借	7,748,893.41	35,395,320.83
往来款	91,654.99	
合计	12,000,895.03	41,700,379.17

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客商 1	4,721,525.50	逾期债务
合计	4,721,525.50	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,586,034.53	3,267,859.66
合计	3,586,034.53	3,267,859.66

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,311,074.31	39,665,243.67	43,686,742.46	13,289,575.52
二、离职后福利-设定提存计划		3,155,834.64	3,155,834.64	
合计	17,311,074.31	42,821,078.31	46,842,577.10	13,289,575.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,727,752.18	34,763,710.50	39,020,739.82	7,470,722.86
2、职工福利费	11,120.00	1,055,521.35	1,054,606.35	12,035.00
3、社会保险费		1,825,913.61	1,825,913.61	
其中：医疗保险费		1,505,848.96	1,505,848.96	
工伤保险费		182,910.30	182,910.30	
生育保险费		137,154.35	137,154.35	
4、住房公积金		1,349,843.00	1,349,843.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,572,202.13	670,255.21	435,639.68	5,806,817.66
合计	17,311,074.31	39,665,243.67	43,686,742.46	13,289,575.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,056,617.12	3,056,617.12	

2、失业保险费		99,217.52	99,217.52	
合计		3,155,834.64	3,155,834.64	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,914,583.90	3,708,148.83
企业所得税	3,747,476.28	2,608,590.33
个人所得税	161,491.11	311,204.33
城市维护建设税	132,584.28	173,096.79
教育费附加	94,703.05	124,273.28
土地使用税	311,518.28	328,449.24
房产税	1,751,168.86	1,712,056.90
印花税	42,211.75	65,500.08
环境保护税	301.95	277.74
合计	8,156,039.46	9,031,597.52

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,060,000.01	
一年内到期的长期应付款	64,974,830.57	67,259,654.49
一年内到期的租赁负债	3,438,200.55	3,099,151.61
一年内到期的专项应付款	105,000,000.00	
合计	209,473,031.13	70,358,806.10

其他说明：

一年内到期的专项应付款是收到的房屋及土地使用权征收补偿款

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	395,300.35	355,924.59
票据背书未到期	600,000.00	2,167,422.92
合计	995,300.35	2,523,347.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		36,066,000.02
合计		36,066,000.02

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款总额	14,231,763.45	14,236,970.65
未确认融资费用	-1,165,646.50	-428,127.78
一年内到期的租赁负债	-3,438,200.55	-3,099,151.61
合计	9,627,916.40	10,709,691.26

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	50,381,538.58	47,096,619.06
合计	50,381,538.58	47,096,619.06

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	17,808,205.25	15,723,285.73
增资回购款	32,573,333.33	31,373,333.33

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	177,316.67	177,316.67	预计工程后期维护费用
弃置费用	895,348.48	895,348.48	预计存货报废处置费用
超额亏损	1,171,395.37	1,132,262.51	联营单位超额亏损
合计	2,244,060.52	2,204,927.66	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,624,752.99		684,061.34	8,940,691.65	与资产相关的政府补助
合计	9,624,752.99		684,061.34	8,940,691.65	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	325,984,340.00						325,984,340.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	826,972,874.78			826,972,874.78
其他资本公积	734,075.47			734,075.47
合计	827,706,950.25			827,706,950.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,595,985.26	- 269,854.87				- 269,854.87		8,326,130.39
外币财务报表折算差额	8,595,985.26	- 269,854.87				- 269,854.87		8,326,130.39
其他综合收益合计	8,595,985.26	- 269,854.87				- 269,854.87		8,326,130.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,552,287.53			14,552,287.53
合计	14,552,287.53			14,552,287.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,124,075,158.62	-1,065,423,333.45
调整后期初未分配利润	-1,124,075,158.62	-1,065,423,333.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,703,104.61	4,131,933.90
期末未分配利润	-1,167,778,263.23	-1,061,291,399.55

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,336,631.53	167,300,679.86	251,814,836.31	190,661,832.42
其他业务	670,300.41	313,466.94	934,126.34	588,299.88
合计	222,006,931.94	167,614,146.80	252,748,962.65	191,250,132.30

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
发泡材料及应用	216,501,548.74	162,715,419.29					216,501,548.74	162,715,419.29

交通配套类产品			3,639,232 .85	4,276,753 .58			3,639,232 .85	4,276,753 .58
其他业务					1,866,150 .35	621,973.9 3	1,866,150 .35	621,973.9 3
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	216,501,5 48.74	162,715,4 19.29	3,639,232 .85	4,276,753 .58	1,866,150 .35	621,973.9 3	222,006,9 31.94	167,614,1 46.80

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

（1）销售新型复合材料和声屏障等产品业务：产品境内销售：在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，为收入确认时点；产品境外销售：在公司根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品控制权已转移。

（2）工程承包业务：施工合同由于本公司履约的同时客户即取得并消耗履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按产出法确定履约进度，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法，通常采用实际测量的完工进度、已完工或交付的产品等产出指标确定履约进度。

（3）金融服务业务：证券公司经纪业务：代理买卖证券业务收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；代理销售金融产品收入，在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入；投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投资顾问服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	670,893.15	656,469.93
教育费附加	479,978.02	468,907.08
房产税	1,550,827.16	1,373,782.04
土地使用税	617,392.91	656,898.56
车船使用税	1,020.00	2,160.00
印花税	92,733.56	104,331.17
其他税金	1,408.14	101,642.23
合计	3,414,252.94	3,364,191.01

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,258,457.55	16,191,263.22
办公费用	620,224.28	553,397.68
差旅费用	1,496,365.15	781,851.25
业务招待费	1,670,176.97	1,621,514.06
租赁费用	456,336.82	327,852.36
能源费用	317,415.31	346,530.72
折旧及摊销	8,314,348.61	9,394,532.05
中介服务费	4,828,593.31	1,788,666.31
咨询服务费	3,169,461.16	1,661,480.52
维修配件费	809,820.19	529,486.85
绿化环卫费	344,798.75	393,808.49
劳务费	366,188.07	
其他	1,720,674.59	1,050,692.16
合计	41,372,860.76	34,641,075.67

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,525,639.26	8,605,734.47
办公费用	127,551.07	212,290.97
差旅费用	691,534.74	641,873.57
业务招待费	1,187,218.67	1,212,062.42
租赁费用	122,621.18	132,695.93
运输及装卸费		88,431.28
折旧及摊销	443,000.07	414,255.90
咨询服务费	792,743.48	587,717.56
其他	305,134.16	171,541.40
合计	11,195,442.63	12,066,603.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,763,539.72	3,855,193.64
直接投入材料及燃料动力	1,842,977.72	1,100,551.87
折旧费用	435,374.33	471,163.87
其他相关费用	65,251.31	114,136.70
合计	6,107,143.08	5,541,046.08

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,067,845.97	12,886,545.43
减：利息收入	20,884.64	152,304.56
利息净支出	18,046,961.33	12,734,240.87
汇兑净损失	-86,720.10	-135,410.41
银行手续费及其他	73,778.74	180,090.10
合计	18,034,019.97	12,778,920.56

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	899,061.34	803,609.00
进项税加计抵减	235,426.49	496,621.86
个税手续费	48,711.72	50,148.61
其他减免扣除	47,794.68	106,222.80
合计	1,230,994.23	1,456,602.27

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,126,233.34	-445,266.14
债务重组收益	134,432.07	
理财产品投资收益	582,730.16	527,135.55
合计	-409,071.11	81,869.41

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	260,632.17	10,000.00
应收账款坏账损失	-18,351,027.81	8,465,994.66
其他应收款坏账损失		9,952.10
合计	-18,090,395.64	8,485,946.76

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,849.97	
十一、合同资产减值损失	935,649.33	-34,132.96
合计	948,499.30	-34,132.96

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	18,148.24		18,148.24
罚款及经营赔款收入		534,931.57	
无法支付的应付款项	727,452.82		727,452.82
其他	1,103.56	37,958.27	1,103.56
合计	746,704.62	572,889.84	746,704.62

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	67,438.13	60,375.32	67,438.13
赔偿金及违约金	143,835.45	20,999.38	143,835.45
滞纳金	8,399.99		8,399.99
其他	9,943.13	60,205.35	9,943.13
合计	229,616.70	141,580.05	229,616.70

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,091,723.30	4,625,610.47

递延所得税费用	-89,068.87	-4,841,688.00
合计	3,002,654.43	-216,077.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-41,533,819.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,383,454.88
子公司适用不同税率的影响	13,386,109.31
所得税费用	3,002,654.43

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到或收回押金、保证金、备用金	1,043,700.76	23,629,033.25
收到利息收入	22,768.76	2,233,384.46
收到政府补助	218,694.68	99,307.14
收到往来款及其他	375,323.16	536,490.57
合计	1,660,487.36	26,498,215.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付或退回押金、保证金、备用金	89,400.00	9,507,253.99
支付期间费用	29,966,382.14	23,925,853.19
支付银行手续费	65,869.74	98,900.28
支付往来款及其他	3,679,784.82	1,925,226.97
合计	33,801,436.70	35,457,234.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	106,000,000.00	
质押定存	2,100,000.00	
合计	108,100,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款	121,023,781.97	
定存质押	200,000.00	
租金	648,244.84	384,885.37
筹资相关其他费用	210,000.00	
合计	122,082,026.81	384,885.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-44,536,473.97	3,744,666.33
加：资产减值准备	17,141,896.34	-8,451,813.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,649,269.33	15,586,055.19
使用权资产折旧	2,706,780.28	621,338.17
无形资产摊销	3,263,014.66	5,073,248.21
长期待摊费用摊销	1,284,039.95	1,648,300.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	49,289.89	60,375.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18,067,845.97	12,812,175.68
投资损失（收益以“－”号填列）	409,071.11	-81,869.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-139,997.20	-3,576,957.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,970.65	-375,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,678,926.74	-8,307,254.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,125,279.91	83,646,889.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-89,913,466.60	-195,759,623.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,223,494.24	-93,359,470.48

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	55,091,546.27	33,305,130.24
减：现金的期初余额	37,194,070.85	180,347,720.73
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	17,897,475.42	-147,042,590.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	55,091,546.27	37,194,070.85
其中：库存现金	29,784.38	36,383.48
可随时用于支付的银行存款	55,061,761.89	37,157,687.37
三、期末现金及现金等价物余额	55,091,546.27	37,194,070.85

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	1,957,795.50		使用权受限
其他货币资金	4,000.00		保证金
合计	1,961,795.50		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,291,010.71
其中：美元	1,264,874.51	7.1586	9,054,730.66
欧元	6,060.70	8.4024	50,924.43
港币	203,240.81	0.9120	185,355.62
应收账款			11,376,763.65
其中：美元	1,582,233.41	7.1586	11,326,576.11
欧元	5,973.00	8.4024	50,187.54
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			422,517.03
其中：美元	59,022.30	7.1586	422,517.03

应付账款			2,839,443.16
其中：美元	52,823.15	7.1586	378,139.80
港币	2,690,186.02	0.9120	2,453,449.65
日元	158,360.00	0.0496	7,853.71
其他应付款			2,245,342.71
其中：美元	313,656.68	7.1586	2,245,342.71

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
天晟新材料(香港)有限公司	香港	美元	1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算； 2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。
兴岳资本有限公司	香港	港币	
天晟证券有限公司	香港	港币	
Composites USA LLC	美国	美元	
Polyumac USA LLC	美国	美元	

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额：无

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

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：183,214.37 元。

涉及售后租回交易的情况

涉及售后租回交易的情况：售后租回涉及债务余额情况见“附注七、48、长期应付款”，公司因存在与出租方的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明出租方在销售时点并未取得商品控制权。因此该售后租回交易中的资产转让不属于销售，不能按售后租回交易中的资产转让属于销售的情形进行会计处理。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产出租	341,257.93	
合计	341,257.93	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,763,539.72	3,855,193.64
直接投入材料及燃料动力	1,842,977.72	1,100,551.87
折旧费用	435,374.33	471,163.87
其他相关费用	65,251.31	114,136.70
合计	6,107,143.08	5,541,046.08
其中：费用化研发支出	6,107,143.08	5,541,046.08

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

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

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法:

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

常州天晟和岳科技有限公司	100,000,000.00	常州	常州	贸易	100.00%		设立
江苏和祺科技有限公司	100,000,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		设立
常州天晟进出口有限公司	20,000,000.00	常州	常州	贸易	100.00%		设立
常州天晟复合材料有限公司	374,953,176.33	常州	常州	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
常州美利晟高分子科技有限公司	5,793,900.00	常州	常州	生产制造	100.00%		设立
江苏美利晟新材料有限公司	50,000,000.00	溧阳	溧阳	生产制造		100.00%	设立
青岛图博板材有限公司	6,729,800.00	青岛	青岛	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
常州新祺晟高分子科技有限公司	28,000,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		同一控制下的企业合并
上海新祺晟高分子材料有限公司	5,000,000.00	上海	上海	生产制造		100.00%	同一控制下的企业合并
常州昊天新材料科技有限公司	84,451,282.00	常州	常州	生产制造	100.00%		同一控制下的企业合并
江西昊天新材料有限公司	38,000,000.00	江西	江西	生产制造		100.00%	设立
常州天晟旅行装备有限公司	5,000,000.00	常州	常州	生产制造	67.00%		非同一控制下的企业合并
江苏新光环保工程有限公司	100,000,000.00	句容	句容	生产制造	99.00%	1.00%	非同一控制下的企业合并
天晟新材（常州）投资管理有限公司	10,000,000.00	常州	常州	商务服务业	100.00%		设立
天晟新材料（香港）有限公司	77,236,054.40	香港	香港	投资控股	100.00%		设立
Composites USA LLC	45,657,980.44	美国	美国	投资控股		100.00%	设立
Polyumac USA LLC	26,304,904.64	美国	美国	生产制造		100.00%	非同一控制下的企业合并
兴岳资本有限公司	15,687,777.56	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下的企业合并
天晟证券有限公司	24,108,000.00	香港	香港	金融服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并
常州天晟新	19,696,823	常州	常州	生产制造	100.00%		设立

能源科技有 限公司	.67						
--------------	-----	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公 司名 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,859,956.00	3,947,056.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,126,233.34	-445,266.14
--综合收益总额	-1,126,233.34	-445,266.14

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
中铁轨道交通装备有限公司	-8,242,521.14	-39,132.86	-8,281,654.00

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

一、2024 年 9 月 25 日，中铁高铁电气装备股份有限公司（以下简称“中铁电气”）向南京市浦口区人民法院提起民事诉讼，将天晟新材的联营单位中铁轨道交通装备有限公司（以下简称“中铁轨道”）列为被告一，将天晟新材列为被告二，要求“1、判令被告一支付两份买卖合同《钢铝复合接触轨系统采购合同》、《供电轨采购合同》中应付而未付的货款及质保金共计 4,721,675.60 元，利息 496,083.92 元(暂按截至 2024 年 8 月 17 日计算)，共计 5,217,759.52 元。2、判令被告二在对被告一未实缴出资的范围内承担连带责任。3、判令被告一承担本案的全部诉讼费用。”

案件由原告中铁电气为中铁高新工业股份有限公司（以下简称“中铁高新”）的控股子公司，中铁高新持有中铁轨道 55.00%股份，且中铁高新、天晟新材均未完成对中铁轨道的实缴义务。

2025 年 5 月，南京市浦口区人民法院一审判决如下：

1、被告中铁轨道交通装备有限公司于本判决生效后十日内支付原告中铁电气装备股份有限公司合同款 4,721,675.60 元，并支付逾期利息，上述利息截止 2024 年 8 月 17 日以 601,560.32 元为限。

2、被告常州天晟新材料集团股份有限公司、中铁高新工业股份有限公司对上述债务在未实缴出资范围内承担补充责任。

3、驳回原告中铁电气装备股份有限公司的其他诉讼请求。

公司在收到一审判决后，已提起上诉。

该案截至报告日公司已提起上诉，该诉讼导致的与联营单位投资有关的或有事项，本公司管理层判断其不能满足“履行该义务很可能导致经济利益流出企业”的条件，应作为或有负债披露。

二、公司于 2025 年 5 月 16 日收到南京市浦口区人民法院送达的开庭传票，南京市浦口区人民法院已经受理中铁轨道交通装备有限公司诉公司股东出资纠纷一案，案号为(2025)苏 0111 民初 4217 号，本案尚未开庭。

中铁轨道认为，公司应承担的 4,500 万元第一期增资款仅缴纳 135 万元，尚余 4,365 万元未足额实缴到位，因此对公司提起诉讼。

诉讼请求：

1、判令被告支付第一期注册资本金增资款 4,365 万元，并按照全国银行间同业拆借中心计算的贷款市场报价利率支付自 2019 年 11 月 9 日起至实际付清之日止的逾期利息；

2、请求判令被告承担本案诉讼费用。

该案截至报告日尚未开庭，本公司管理层判断其不能满足“履行该义务很可能导致经济利益流出企业”的条件，应作或有事项披露。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	9,624,752. 99			684,061.34		8,940,691. 65	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助计入其他收益	684,061.34	708,096.46
与收益相关的政府补助计入其他收益	215,000.00	95,512.54

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在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。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下

所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。

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

本公司应收款项融资为银行承兑汇票，故风险较小。

此外，对于应收账款、其他应收款、合同资产、应收票据，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额或信用期限，该限额或信用期间为无需获得额外批准的最大额度或最长赊销期。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款预期信用损失的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

1.1 报告期不存在已逾期未减值的金融资产。

1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
其他应收款	10,022,370.31	8,822,370.31	对方偿债能力、偿债意愿
应收账款	154,192,007.01	154,192,007.01	对方偿债能力、偿债意愿
合计	164,214,377.32	163,014,377.32	

2. 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

报告期内，存在较高的流动性风险，详见“附注四、2、持续经营”。

2.1 本公司报告期金融负债按剩余到期日分类

项目	期末余额			
	账面价值	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	375,931,471.19	375,931,471.19		
应付账款	106,632,600.30	106,632,600.30		
其他应付款	12,000,895.03	12,000,895.03		
1 年内到期的租赁负债	3,438,200.55	3,438,200.55		
1 年内到期的长期借款	36,060,000.01	36,060,000.01		
1 年内到期的专项应付款	105,000,000.00	105,000,000.00		
1 年内到期的长期应付款	64,974,830.57	64,974,830.57		
长期应付款	50,381,538.58		50,381,538.58	
租赁负债	9,627,916.40		9,627,916.40	
合计	764,047,452.63	704,037,997.65	60,009,454.98	

3. 市场风险

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

3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或其他币种计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“附注七、81、外币货币性项目”。

3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

3.3 其他价格风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用
其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
应收款项融资			2,627,923.96	2,627,923.96
持续以公允价值计量的 资产总额			2,627,923.96	2,627,923.96
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

目前公司不存在控股股东、实际控制人。

截止至 2025 年 6 月 30 日，吴海宙持有公司 7.80%的股份，为本公司第一大股东。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛融实发展控股有限公司	与股东青岛融海国投资产管理有限公司受同一控制方控制的公司
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	联营单位
中铁轨道交通装备有限公司	联营单位
常州晟润新材料科技有限公司	吴海宙直接或间接控制的公司
晟涌（上海）投资有限公司	吴海宙直接或间接控制的公司
晟衍（上海）投资管理有限公司	吴海宙直接或间接控制的公司
章含幽	吴海宙的配偶

其他说明

上表仅披露了报告期内与公司存在关联交易的其他关联方，以及报告期各期末与公司存在关联往来余额的其他关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	检测费	65,316.98		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州昊天新材料科技有限公司	32,573,333.33	2024 年 06 月 05 日	2027 年 09 月 15 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	12,010,541.67	2024 年 12 月 05 日	2028 年 11 月 26 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	11,009,663.19	2024 年 12 月 06 日	2028 年 11 月 26 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	5,004,392.36	2025 年 06 月 10 日	2029 年 06 月 09 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	30,032,083.33	2024 年 11 月 29 日	2028 年 11 月 26 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	15,360,000.00	2025 年 01 月 08 日	2031 年 01 月 08 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	5,005,000.00	2025 年 05 月 14 日	2029 年 05 月 13 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	13,440,000.00	2025 年 01 月 08 日	2031 年 01 月 08 日	否
江苏新光环保工程有限公司	13,923,166.67	2024 年 04 月 12 日	2029 年 03 月 30 日	否
江苏新光环保工程有限公司	6,110,166.67	2024 年 04 月 12 日	2029 年 03 月 30 日	否
江苏新光环保工程有限公司	16,026,666.67	2024 年 04 月 15 日	2029 年 03 月 30 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、吴海宙	11,017,111.11	2024 年 07 月 30 日	2028 年 07 月 29 日	否
常州新祺晟高分子科	11,016,255.56	2024 年 12 月 20 日	2028 年 12 月 19 日	否

技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、常州天晟进出口有限公司、吴海宙				
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、常州天晟进出口有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、吴海宙	7,010,344.45	2024 年 12 月 20 日	2028 年 12 月 19 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、上海新祺晟高分子材料有限公司、青岛图博板材有限公司、吴海宙	11,516,994.44	2025 年 04 月 30 日	2029 年 04 月 29 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙、章含幽	40,062,222.22	2025 年 04 月 14 日	2029 年 04 月 14 日	否
常州天晟复合材料有限公司、吴海宙、章含幽	11,911,900.00	2025 年 01 月 15 日	2029 年 01 月 12 日	否
常州天晟复合材料有限公司、吴海宙、章含幽	11,111,100.00	2025 年 01 月 21 日	2029 年 01 月 13 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	24,026,666.67	2025 年 06 月 10 日	2029 年 06 月 09 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、常州天晟新能源科技有限公司、吴海	50,083,333.33	2024 年 11 月 20 日	2028 年 11 月 20 日	否

宙				
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、常州天晟新能源科技有限公司、吴海宙	50,083,333.33	2024 年 11 月 20 日	2028 年 11 月 20 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、常州天晟新能源科技有限公司、吴海宙	1,903,166.68	2024 年 12 月 14 日	2028 年 12 月 14 日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、常州天晟新能源科技有限公司、吴海宙	38,063,333.33	2024 年 12 月 14 日	2028 年 12 月 14 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	15,137,223.42	2018 年 12 月 19 日	2027 年 12 月 31 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	5,504,444.88	2019 年 01 月 24 日	2027 年 12 月 31 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	6,880,556.10	2019 年 01 月 29 日	2027 年 12 月 31 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	6,880,556.10	2019 年 02 月 25 日	2027 年 12 月 31 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	13,761,112.20	2019 年 03 月 15 日	2027 年 12 月 31 日	否
常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	9,632,778.54	2019 年 04 月 02 日	2027 年 12 月 31 日	否
晟衍（上海）投资管理有限公司、吴海宙、章含幽	6,537,824.92	2019 年 10 月 11 日	2025 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,478,332.13	2,448,030.19

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96
应收账款	中铁轨道交通装备有限公司	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63
其他应收款	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	55,030.00	55,030.00

7、关联方承诺

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要关联方承诺事项。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

（2） 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为发泡材料及应用分部、交通配套类产品分部和其他业务三大类。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为发泡材料及应用分部、交通配套类产品分部和其他业务三大类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	发泡材料及应用业务分部	交通配套类业务分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	259,119,088.77	3,656,931.97	1,866,150.35	-42,635,239.15	222,006,931.94
营业成本	206,355,988.62	4,253,779.41	621,973.93	-43,617,595.16	167,614,146.80
期间费用	65,290,114.13	8,070,378.32	3,526,930.46	-177,956.47	76,709,466.44
资产和信用减值损失	-21,546,038.29	4,404,141.95			-17,141,896.34
营业利润	-37,024,736.56	-4,048,889.56	-2,137,593.82	1,160,312.48	-42,050,907.46
营业外收支	570,375.87	-53,281.03	-6.92		517,087.92
利润总额	-36,454,360.69	-4,102,170.59	-2,137,600.74	1,160,312.48	-41,533,819.54
资产总额	1,594,831,722.03	145,222,671.25	120,709,365.98	1,053,501,051.46	807,262,707.80
负债总额	1,260,998,950.10	75,368,213.14	20,502,903.18	-554,683,132.33	802,186,934.09

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司需要披露的其他重要事项：

- 1、截至本报告日，吴海宙所持有的天晟新材股份 25,423,066 股，于 2025 年 7 月 14 日分别质押给厦门锋润投资有限公司 22,423,066 股、质押给霍建勋 3,000,000 股。
- 2、青岛融海国投资产管理有限公司与长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人，2025 年 4 月 23 日，因借款合同纠纷案，青岛融海国投资产管理有限公司持有的公司 7,868,636 股股份（占公司总股本的 2.41%）被济南高新技术产业开发区人民法院司法划转，导致青岛融海国投资产管理有限公司持有的公司股票数量被动减少，青岛融海国投资产管理有限公司及其一致行动人合计持有公司股份变为 15,021,064 股，占公司总股本的 4.61%，不再是公司持股 5%以上股东；经查询，截至本报告日，青岛融海国投资产管理有限公司持有的公司股份被司法冻结 10,131,364 股，被轮候冻结 10,131,364 股。
- 3、2022 年 11 月 14 日，公司与巢湖市涌峻贸易有限公司发生民间借贷纠纷诉讼，案件号为(2022)皖 0181 财保 6100 号，子公司常州新祺晟高分子科技有限公司股权因此被冻结，冻结金额为本公司持有的常州新祺晟高分子科技有限公司 700 万元股权，冻结占比为 25%，冻结期限为 2022 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 27 日，截至报告日因债务未结清，尚未解冻。
- 4、截至本报告日，公司因诉讼事项被冻结银行账户 4 个，涉及账户余额为 950,490.53 元。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,043,222.67	10,682,792.21
1 至 2 年	7,101,209.34	2,975,391.95
2 至 3 年	150,425.14	215,577.61
3 年以上	124,251,097.63	144,035,520.02
3 至 4 年	218,184.61	595,070.18
4 至 5 年	104,497,180.54	125,263,945.55
5 年以上	19,535,732.48	18,176,504.29
合计	135,545,954.78	157,909,281.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	123,723,715.77	91.28%	123,723,715.77	100.00%	0.00	143,723,715.77	91.02%	123,723,715.77	86.08%	20,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,822,239.01	8.72%	968,799.60	8.19%	10,853,439.41	14,185,566.02	8.98%	1,209,524.84	8.53%	12,976,041.18
其中：										
账龄组合	11,822,239.01	8.72%	968,799.60	8.19%	10,853,439.41	14,185,566.02	8.98%	1,209,524.84	8.53%	12,976,041.18
合计	135,545,954.78	100.00%	124,692,515.37	91.99%	10,853,439.41	157,909,281.79	100.00%	124,933,240.61	79.12%	32,976,041.18

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	123,892,331.05	103,892,331.05	103,892,331.05	103,892,331.05	100.00%	按照公司承担的最大风险敞口计提减值损失
客户 2	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	100.00%	预计无法收回
客户 3	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	100.00%	预计无法收回
客户 4	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	2,415,000.00	2,415,000.00	2,415,000.00	2,415,000.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	1,233,435.13	1,233,435.13	1,233,435.13	1,233,435.13	100.00%	预计无法收回
合计	143,723,715.77	123,723,715.77	123,723,715.77	123,723,715.77		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	4,043,222.67	181,158.37	4.48%
1-2 年（含 2 年）	7,101,209.34	131,485.47	1.85%
2-3 年（含 3 年）	150,425.14	136,775.23	90.93%
3-4 年（含 4 年）	180,633.61	172,632.28	95.57%
4-5 年（含 5 年）	216,786.00	216,786.00	100.00%
5 年以上	129,962.25	129,962.25	100.00%

合计	11,822,239.01	968,799.60	
----	---------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	123,723,715.77					123,723,715.77
账龄组合	1,209,524.84		240,725.24			968,799.60
合计	124,933,240.61		240,725.24			124,692,515.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	103,892,331.05		103,892,331.05	76.65%	103,892,331.05
客户 2	7,110,258.63		7,110,258.63	5.25%	7,110,258.63
客户 3	6,372,690.96		6,372,690.96	4.70%	6,372,690.96
客户 4	5,642,354.08		5,642,354.08	4.16%	

客户 5	2,700,000.00		2,700,000.00	1.99%	2,700,000.00
合计	125,717,634.72		125,717,634.72	92.75%	120,075,280.64

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,177,068.15	174,954,042.28
合计	198,177,068.15	174,954,042.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金及押金	155,000.00	228,312.05
代扣代缴款	50,251.03	32,055.99
关联方往来款	1,167,800.00	1,167,800.00
合并范围内往来款	201,468,429.44	178,595,598.61
其他往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	207,559.63	134,247.58
备用金	332,000.00	
合计	208,381,040.10	185,158,014.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,310,970.07	130,230,398.82
1 至 2 年	132,909,515.99	48,397,255.78
2 至 3 年	4,630,194.41	6,072.00
3 年以上	6,530,359.63	6,524,287.63
3 至 4 年	6,072.00	5,000,000.00
4 至 5 年	5,000,000.00	522,240.05
5 年以上	1,524,287.63	1,002,047.58
合计	208,381,040.10	185,158,014.23

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	6,325,359.63	3.04%	6,325,359.63	100.00%	0.00	6,325,359.63	3.42%	6,325,359.63	100.00%	0.00

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	202,055,680.47	96.96%	3,878,612.32	1.92%	198,177,068.15	178,832,654.60	96.58%	3,878,612.32	2.17%	174,954,042.28
其中：										
账龄组合	202,055,680.47	96.96%	3,878,612.32	1.92%	198,177,068.15	178,832,654.60	96.58%	3,878,612.32	2.17%	174,954,042.28
合计	208,381,040.10	100.00%	10,203,971.95	4.90%	198,177,068.15	185,158,014.23	100.00%	10,203,971.95	5.51%	174,954,042.28

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 1	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	对方无财产可执行，无法收回
客商 2	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客商	157,559.63	157,559.63	157,559.63	157,559.63	100.00%	预计无法收回
合计	6,325,359.63	6,325,359.63	6,325,359.63	6,325,359.63		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 无信用风险组合	201,468,429.44	3,878,612.32	1.93%
组合 2: 正常信用风险组合	587,251.03		
组合 3: 除组合 1、2 之外的信用风险组合			
合计	202,055,680.47	3,878,612.32	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	3,878,612.32		6,325,359.63	10,203,971.95
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额	3,878,612.32		6,325,359.63	10,203,971.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	6,325,359.63					6,325,359.63
账龄组合	3,878,612.32					3,878,612.32
合计	10,203,971.95					10,203,971.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	合并范围内往来款	115,173,085.96	1 年以内、1-2 年	55.27%	
客商 2	合并范围内往来款	73,965,431.16	1 年以内、1-2 年、2-3 年	35.50%	
客商 3	合并范围内往来款	12,199,912.32	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.85%	3,878,612.32
客商 4	其他	5,000,000.00	4-5 年	2.40%	5,000,000.00
客商 5	关联方往来款	1,167,800.00	5 年以上	0.56%	1,167,800.00
合计		207,506,229.44		99.58%	10,046,412.32

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,041,293,210.17	711,501,042.33	329,792,167.84	1,041,293,210.17	711,501,042.33	329,792,167.84
对联营、合营企业投资	2,859,956.00		2,859,956.00	3,947,056.48		3,947,056.48
合计	1,044,153,166.17	711,501,042.33	332,652,123.84	1,045,240,266.65	711,501,042.33	333,739,224.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常州天晟和岳科技有限公司								
江苏和祺科技有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
常州天晟进出口有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
常州天晟复合材料有限公司		375,553,176.33						375,553,176.33
常州美利晟高分子科技有限公司	8,545,425.00						8,545,425.00	
青岛图博板材有限公司	13,950,000.00						13,950,000.00	
常州新祺晟高分子科技有限公司	29,503,930.77						29,503,930.77	
常州昊天新材料科技有限公司	42,307,800.00						42,307,800.00	

司								
常州天晟 旅行装备 有限公司								
江苏新光 环保工程 有限公司	112,916,987.63	327,083,012.37					112,916,987.63	327,083,012.37
天晟新材 (常州) 投资管理 有限公司	1,135,146.37	8,864,853.63					1,135,146.37	8,864,853.63
天晟新材 材料(香港) 有限公司	77,236,054.40						77,236,054.40	
常州天晟 新能源科 技有限公 司	19,696,823.67						19,696,823.67	
合计	329,792,167.84	711,501,042.33					329,792,167.84	711,501,042.33

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中铁轨道交通装备有限公司	0.00										0.00	
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	3,947,056.48				-1,087,100.48						2,859,956.00	
小计	3,947,056.48				-1,087,100.48						2,859,956.00	
合计	3,947,056.				-1,087						2,859,956.	

	48				, 100. 48						00	
--	----	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	----	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,360,096.55	4,551,820.29	10,550,710.78	9,236,576.81
其他业务	10,070,820.81	7,761,241.71	19,151,729.72	12,399,278.79
合计	15,430,917.36	12,313,062.00	29,702,440.50	21,635,855.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
发泡材料 及应用	15,430,917.36	12,313,062.00					15,430,917.36	12,313,062.00
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	15,430,917.36	12,313,062.00					15,430,917.36	12,313,062.00

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

销售新型复合材料等产品业务：产品境内销售，在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，为收入确认时点；产品境外销售，在公司根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品控制权已转移。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,126,233.34	-445,266.14
合计	-1,126,233.34	-445,266.14

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-49,289.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	899,061.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,000.00	
债务重组损益	-148,234.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,431,774.88	
减：所得税影响额	299,858.20	
少数股东权益影响额（税后）	4,298.42	
合计	1,859,154.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-141.38%	-0.1341	-0.1341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-147.39%	-0.1398	-0.1398

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他