

苏州天脉导热科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-023



二〇二五年八月

2025 年半年度报告

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。

公司负责人谢毅、主管会计工作负责人龚才林及会计机构负责人(会计主管人员)龚才林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 债券相关情况	53
第八节 财务报告	54

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、苏州天脉	指	苏州天脉导热科技股份有限公司
嵊州天脉	指	嵊州天脉导热科技有限公司，为公司的全资子公司
韩国天脉	指	天脉（韩国）有限公司，为公司的全资子公司
越南天脉	指	越南天脉导热科技有限公司，为公司的全资子公司
导热界面材料	指	Thermal Interface Materials（TIM），用于填充微电子材料表面和散热器之间的间隙，排除其中的空气，在电子元件和散热器间建立有效的热传导通道，可以大幅度降低接触热阻，使散热器的作用得到充分地发挥
热管	指	Heat Pipe，一种传热元件，充分利用了热传导原理与相变介质的快速热传递性质制作而成，可依靠自身内部工作液体相变来实现热量的快速传导
均温板	指	Vapor Chamber，一种传热元件，工作原理与热管相似，内壁具有微细结构的真空腔体，可实现热量在二维平面的快速传导
石墨膜	指	在特殊烧结条件下，对高分子薄膜反复进行热处理加工形成的导热率极高的散热材料
散热模组	指	运用于系统/装置/设备等散热用途的模组单元，一般由热管、均温板、风扇、散热鳍片、导热界面材料等组合而成
三星	指	SAMSUNG ELECTRONICS CO., LTD.和 SAMSUNG ELECTRONICS H.K. CO., LTD.等，公司客户
OPPO	指	东莞市欧珀精密电子有限公司、OPPO 广东移动通信有限公司、OPPO（重庆）智能科技有限公司和重庆欧珀集采科技有限公司等，公司客户
vivo	指	维沃移动通信有限公司和维沃移动通信（重庆）有限公司等，公司客户
华为	指	华为技术有限公司、华为终端有限公司和西安华为技术有限公司等，公司客户
荣耀	指	荣耀终端股份有限公司和西安荣耀终端有限公司等，公司客户
联想	指	联宝（合肥）电子科技有限公司、摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司、摩托罗拉（武汉）移动技术营运中心有限公司、MOTOROLA MOBILITY LLC 和合肥联宝电器有限公司等，公司客户
华硕	指	华硕电脑股份有限公司，公司客户
宁德时代	指	时代吉利（四川）动力电池有限公司、江苏时代新能源科技有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司和福鼎时代新能源科技有限公司等，公司客户
海康威视	指	杭州海康慧影科技有限公司、杭州海康威视电子有限公司、杭州海康威视科技有限公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司和杭州海康智能科技有限公司等，公司客户
大华股份	指	浙江大华技术股份有限公司、杭州华橙网络科技有限公司、浙江大华科技有限公司和浙江大华智联有限公司等，公司客户
极米	指	宜宾市极米光电有限公司和成都市极创光电科技有限公司等，公司客户
松下	指	Panasonic Hong Kong Co., Limited、厦门松下电子信息有限公司、松下电器全球采购（中国）有限公司和松下汽车电子系统（苏州）有限公司等，公司客户
京瓷	指	KYOCERA Corporation，公司客户
罗技	指	罗技科技（苏州）有限公司和罗技电子股份有限公司等，公司客户
蔚来汽车	指	上海蔚来汽车有限公司，公司客户
海信	指	海信视像科技股份有限公司和青岛海信激光显示股份有限公司等，公司客户
比亚迪	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司，公司客户
瑞声科技	指	沭阳瑞泰科技有限公司和瑞泰精密（南宁）科技有限公司，均系港股上市公司瑞声科技控股有限公司（股票代码：2018.HK）旗下公司，公司客户
富士康	指	深圳富泰宏精密工业有限公司、南宁富联富桂精密工业有限公司、富联裕展科技（深圳）有限公司、深圳富联富桂精密工业有限公司、CLOUD NETWORK TECHNOLOGY SINGAPORE PTE.LTD.、富联科技(周口)有限公司、富联国基（上海）电子有限公司、富钰精密组件（昆山）有限公司、鸿海精密工业股份有限公司和鸿富泰精密电子(烟台)有限公司等，公司客户
启碁科技	指	启碁科技股份有限公司、启新通讯（昆山）有限公司、启佳通讯（昆山）有限公司和 NEWEB VIETNAM CO.,LTD.等，公司客户

中磊电子	指	中磊电子股份有限公司、中磊电子（苏州）有限公司、中怡数宽科技（苏州）有限公司和 SERCOMM PHILIPPINES INC.等，公司客户
长盈精密	指	深圳市长盈精密技术股份有限公司、广东长盈精密技术有限公司和昆山哈勃电波电子科技有限公司等，公司客户
捷邦科技	指	捷邦精密科技股份有限公司和昆山尚为新材料有限公司等，公司客户
共进股份	指	深圳市共进电子股份有限公司、深圳市同维通信技术有限公司和太仓市同维电子有限公司等，公司客户
LED	指	Light Emitting Diode，为发光二极管光源
公司章程	指	苏州天脉导热科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	苏州天脉	股票代码	301626
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州天脉导热科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏州天脉		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Tianmai Thermal Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANMAI		
公司的法定代表人	谢毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚才林	何亚南
联系地址	苏州市吴中区角直镇汇凯路 68 号	苏州市吴中区角直镇汇凯路 68 号
电话	0512-66028722	0512-66028722
传真	0512-66028733	0512-66028733
电子信箱	zq@sz-tianmai.com	zq@sz-tianmai.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）	508,049,984.21	456,873,971.04	11.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,454,046.05	96,514,910.34	-2.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,767,929.31	91,878,049.39	-1.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,399,904.98	107,589,267.28	-2.03%
基本每股收益（元/股）	0.82	1.11	-26.13%
稀释每股收益（元/股）	0.82	1.11	-26.13%
加权平均净资产收益率	6.12%	11.84%	-5.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,740,211,881.63	1,696,852,678.43	2.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,525,787,860.14	1,497,520,629.02	1.89%

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）	-30,945.18	
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）	481,060.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,627,178.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,314.62	
减：所得税影响额	650,491.20	
合计	3,686,116.74	

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）公司主要业务

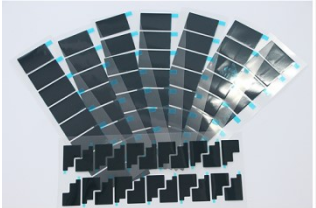
公司自成立以来，始终专注于导热散热产品的研究与应用，致力于成为业内领先的热管理整体解决方案提供商。经过多年的发展和积累，公司在材料配方、加工工艺、产品结构、自动化等多个方面掌握了自主核心技术，能够为电子行业客户提供精准的导热散热产品及创新的散热解决方案。

公司在导热散热领域具有十余年的丰富经验，凭借优质的产品质量与较高的服务水平，产品大量应用于三星、OPPO、vivo、华为、荣耀、联想、华硕、蔚来汽车、宁德时代、海康威视、大华股份、极米、松下、京瓷、罗技、海信等众多知名品牌终端产品，与上述品牌终端客户以及比亚迪、瑞声科技、富士康、启碁科技、中磊电子、长盈精密、捷邦科技、共进股份等国内外知名消费电子配套厂商保持着良好的合作关系。

公司主营业务为热管理材料及器件的研发、生产及销售，公司热管理材料及器件产品主要包括热管、均温板、导热界面材料、石墨膜等产品大类，相关产品广泛应用于智能手机、笔记本电脑等消费电子以及安防监控设备、汽车电子、通信设备等领域。

（二）公司热管理材料及器件主要产品及其用途

产品名称	产品图片	功能介绍
热管		公司热管、均温板产品主要应用场景包括智能手机、笔记本电脑、服务器、通信基站、投影仪、无人机等领域，用于解决高功耗芯片、光源、大功率显示模块等高功耗器件的散热问题。
均温板		

导热片		主要应用于智能手机、计算机、路由器、安防设备、新能源汽车电子等领域，用于填补高功耗半导体芯片、传感器、新能源汽车电池等发热器件与导热、散热器件的间隙，降低界面热阻，提高导热效率。
导热相变材料		主要应用于智能手机、计算机、网络终端、家用电器、LED 等领域，适用于在间隙较小的空间内，提高高功耗半导体芯片的导热效率。
导热凝胶		主要应用于智能手机、计算机、网络终端设备、LED 等领域，用于提高高功耗半导体芯片、电容电阻群发热源、LED 照明散热装置等发热器件的导热效率，并可以较好地适应自动化生产的需要。
导热膏		主要应用于汽车、电脑、游戏机、LED 照明等领域，用于提高半导体芯片、车灯及车载散热装置等的导热效率。
石墨膜		主要应用于智能手机、笔记本电脑、液晶显示屏、可穿戴设备等领域，热量通过石墨膜在水平方向上迅速扩散，形成较大的导热表面积，从而有效地将热量转移，提高设备散热效率。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势

公司自成立以来，始终专注于热管理材料及器件的研发、生产与销售，经过多年的技术攻关和研究试验，公司掌握了包括粉体复配技术、粉体表面改性工艺、平头热管加工技术在内的多项核心技术，并不断完善材料配方、产品设计、技术工艺，在导热散热领域积累了较强的技术优势。

作为行业内少数掌握中高端导热界面材料、热管与均温板产品量产能力的企业，在导热界面材料领域，公司现已形成热界面材料、热扩散材料、热辐射材料、相变储热材料、粘接密封类材料 5 个大类的

导热界面产品，包含导热凝胶、导热片、相变化材料、散热膏、液态金属、石墨片等 19 个小类，公司生产的导热界面材料导热系数最高可以达到 15W/m.K，产品关键指标性能与国际市场竞争对手水平相当；在热管与均温板领域，公司是行业内较早进行超薄热管、均温板产品研发的企业，凭借在该领域的技术积累和先发优势，公司在短时间内通过了多个国内外知名品牌终端客户的认证测试，实现相关产品的规模化量产出货。目前，公司可量产热管、均温板厚度最低可以分别做到 0.3mm、0.22mm，对应传热量均达到 5W 以上，内部核心毛细结构全部实现自主生产，工艺技术处于同行业较高水平。

截至报告期末，公司（含子公司）共拥有 98 项专利，其中发明专利 17 项，并有多项专利技术正在申请中。这些专利成果为公司的持续发展和市场竞争力的提升奠定了坚实的基础。

（二）品牌优势与客户资源优势

电子行业客户对供应商认证极为严格，对供应商技术实力、产品质量、供货稳定性、及时性、产品价格等方面会进行全面考察，一般新供应商的选定程序平均花费时间在一到两年，供应商转换成本较高，因此，供应商一旦进入供应链体系，如果没有出现重大变化，合作关系一般较为稳定。

公司在导热散热领域具有十余年的丰富经验，凭借优质的产品品质与较高的服务水平，产品大量应用于三星、OPPO、vivo、华为、荣耀、联想、华硕、蔚来汽车、宁德时代、海康威视、大华股份、极米、松下、京瓷、罗技、海信等众多知名品牌终端产品，与上述品牌终端客户以及比亚迪、瑞声科技、富士康、启碁科技、中磊电子、长盈精密、捷邦科技、共进股份等国内外知名消费电子配套厂商保持着良好的合作关系。

上述客户资源是公司发展的重要保障，公司将通过持续的技术研发和产品创新，为客户提供更优质的服务，从而进一步提升产品份额及市场影响力。

（三）自动化优势

公司热管、均温板产品主要应用于消费电子领域，相关产品属于高度精密的电子元器件，加工难度较大，并且由于生产环节涉及工序较多，而多数工序并无成熟的自动化设备，即使是熟练度较高的工人也无法避免在生产过程中出现外观破损、弯折等问题，这使得热管、均温板的生产成本居高不下，成为制约热管、均温板在消费电子市场大规模应用的难题。

目前，行业内大多数厂商进入热管、均温板的时间都相对较短，受行业经验和自身实力的限制，很难在短时间内组建一支成熟的自动化团队，以满足自动化生产的需要。公司在生产自动化方面走在行业前列，公司建立了一支内部自动化团队，可以根据产品特点和工艺难点，自主研发、设计、制造、维护各类非标自动化设备、测试设备、模具、治具，以及自主开发各类适配设备运行的软件系统。近年来，公司投入大量资金自主开发热管、均温板自动化生产线、自动测试线等自动化设备，并导入自主开发的

数据信息系统，使得公司自动化、智能化水平持续提升，降低了单位人工成本，大幅提高了生产效率。生产自动化优势使得公司在供货及时度、生产成本等方面保持较强的竞争力。

（四）研发资源优势

公司自成立以来始终专注于导热散热产品的研究与应用，致力于成为业内领先的热管理整体解决方案提供商。公司重视研发创新和技术积累，建立了一支由高分子材料与工程、金属材料学、机械设计与自动化、电子工程、流体力学、热力学等多学科人才组成的研发工程团队，为新品研发和技术创新奠定了扎实的基础。

由于工作环境的不同，热管理材料及器件的性能理论值和实际值之间通常有很大差异，公司配备了齐全的研发测试设备，包括耐电压测试仪、比热容测试仪、热扩散系数测试仪、导热系数测试仪、电阻测试仪、热阻测试仪等多种测试设备，可以根据客户需求准确测量出产品的不同性能特点，同时，公司配备了专业的热仿真分析软件，可为电子行业客户提供全方位的电子系统散热仿真分析和散热模拟方案。

截至 2025 年 6 月末，公司（含子公司）研发人员合计 292 人，占公司人员总数的 13.33%；研发投入 4,500.65 万元，研发费用率为 8.86%。公司在研发人才、研发软硬件设施等方面的投入共同构建了公司的研发资源优势，为技术创新和客户响应提供了有力支撑。

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	508,049,984.21	456,873,971.04	11.20%	
营业成本	296,515,875.43	272,420,204.91	8.85%	
销售费用	17,228,468.78	14,268,040.78	20.75%	主要系本期市场开拓增加咨询服务费及业务招待费所致。
管理费用	43,603,420.96	32,469,574.26	34.29%	主要系职工薪酬、折旧及摊销增加所致。
财务费用	-1,225,528.50	-2,732,293.52	55.15%	主要系本期汇兑收益较上年同期减少所致。
所得税费用	10,675,410.08	12,547,601.18	-14.92%	
研发投入	45,006,471.00	33,862,124.02	32.91%	主要系研发人员增加导致人员薪酬支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	105,399,904.98	107,589,267.28	-2.03%	

投资活动产生的现金流量净额	-60,840,578.65	-50,686,894.47	-20.03%	主要系本期固定资产投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-64,548,815.17	1,679,839.43	-3,942.56%	主要系本期股东分红所致。
现金及现金等价物净增加额	-21,363,882.38	61,507,242.95	-134.73%	主要系本期股东分红所致。

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

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	2,683,215.82	2.55%	主要系已实现的金融产品投资收益。	否
公允价值变动损益	943,962.68	0.90%	主要系交易性金融资产公允价值变动损益。	否
资产减值	-3,102,321.24	-2.95%	主要系计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	266,513.34	0.25%	主要系保险赔款及客户奖励。	否
营业外支出	7,198.72	0.01%	主要系捐赠支出及支付的房租税金。	否
信用减值损失	-543,040.41	-0.52%	主要系应收账款计提的坏账准备。	否
其他收益	3,360,021.89	3.20%	主要系收到的政府补助以及享受先进制造业增值税加计抵减所致。	否
资产处置收益	-30,945.18	-0.03%	主要系固定资产处置净损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	256,246,519.12	14.73%	277,610,401.50	16.36%	-1.63%	无重大变化
应收账款	278,438,224.63	16.00%	271,225,396.80	15.98%	0.02%	无重大变化
存货	202,682,869.63	11.65%	164,316,471.48	9.68%	1.97%	无重大变化
固定资产	488,751,178.32	28.09%	431,106,976.39	25.41%	2.68%	主要系在建工程转入固定资产所致
在建工程	19,934,189.04	1.15%	51,220,509.59	3.02%	-1.87%	主要系在建工程转入固定资产所致
使用权资产	5,848,835.85	0.34%	3,573,048.70	0.21%	0.13%	无重大变化

合同负债	242,764.22	0.01%	441,093.21	0.03%	-0.02%	无重大变化
租赁负债	1,822,821.38	0.10%	1,819,463.68	0.11%	-0.01%	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								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	361,044,726.03	-575,708.56			939,999,000.00	970,000,000.00	0.00	330,468,017.47
应收款项融资	2,676,013.06						2,601,977.67	5,277,990.73
上述合计	363,720,739.09	-575,708.56			939,999,000.00	970,000,000.00	2,601,977.67	335,746,008.20
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资的其他变动金额为报告期内符合条件的应收票据依据准则从应收票据科目重分类至应收款项融资科目所致。

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

无

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,034,923,936.36	110,880,867.21	833.37%

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）
嵊州天脉均温板等散热产品生产建设项目	自建	是	电子元件及电子专用材料制造	14,380,043.10	21,042,861.90	募集资金	32.37%	0.00	0.00	尚在建设中	2024年10月30日	巨潮资讯网，公告编号：2024-006
合计	--	--	--	14,380,043.10	21,042,861.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	361,044,726.03	-575,708.56	0.00	939,999,000.00	970,000,000.00	0.00	0.00	330,468,017.47	自有资金和募集资金
其他	2,676,013.06						2,601,977.67	5,277,990.73	自有资金
合计	363,720,739.09	-575,708.56	0.00	939,999,000.00	970,000,000.00	0.00	2,601,977.67	335,746,008.20	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	首次公开发行	2024年10月24日	61,397.16	54,492.62	4,145.21	33,412.01	61.31%	0.00	0.00	0.00%	21,254.71	截至2025年6月30日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额尚有6,500万元，暂时补充流动资金4,300万元，其余资金存放于募集资金专户。	0.00
合计	--	--	61,397.16	54,492.62	4,145.21	33,412.01	61.31%	0.00	0.00	0.00%	21,254.71	--	0.00
募集资金总体使用情况说明													
一、募集资金基本情况													
公司经深圳证券交易所创业板上市委员会审议通过、中国证券监督管理委员会同意注册批复（证监许可[2024]479号），首次公开发行人民币普通股（A股）2,892万股，发行价格为每股21.23元，募集资金总额为613,971,600.00元，扣除承销及保荐费、审计费、律师费、信息披露费等其他发行费用69,045,429.07元后，实际募集资金净额为544,926,170.93													

元。以上募集资金已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 10 月 21 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“苏公 W[2024]B075 号”《验资报告》。

二、本报告期使用的金额和报告期末余额

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司 2025 年半年度使用募集资金人民币 4,145.21 万元，累计使用募集资金总额人民币 33,412.01 万元，尚未使用募集资金余额人民币 21,254.71 万元，其中：使用闲置募集资金进行现金管理的余额尚有 6,500 万元；暂时补充流动资金 4,300 万元；募集资金存放专项账户余额人民币 10,454.71 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 165.62 万元和前期以自有资金支付发行费用 8.49 万元但募集资金到账后不再支付）。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
散热产品生产基地建设	2024 年 10 月 24 日	散热产品生产基地建设	生产建设	否	29,470.91	29,470.91	29,470.91	324.32	19,724.84	66.93%	2026 年 06 月 30 日	0.00	0.00	不适用	否
新建研发中心项目	2024 年 10 月 24 日	新建研发中心项目	研发项目	否	5,020.00	5,020.00	5,020.00	2,382.89	2,382.89	47.47%	2026 年 10 月 23 日	0.00	0.00	不适用	否
补充流动资金	2024 年 10 月 24 日	补充流动资金	补流	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%		0.00	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计				--	39,490.91	39,490.91	39,490.91	2,707.21	27,107.73	--	--	0.00	0.00	--	--
超募资金投向															
嵊州天脉均温板等散热产品生产建设项目	2024 年 10 月 24 日	嵊州天脉均温板等散热产品生产建设项目	生产建设	否	6,500.00	0.00	6,500.00	1,438.00	2,104.28	32.37%	2026 年 06 月 17 日	0.00	0.00	不适用	否
尚未明确投资方向	2024 年 10 月	尚未明确投资方向	不适用	否	4,301.71	0.00	4,301.71	0.00	0.00	0.00%		0.00	0.00	不适用	否

	24 日													
归还银行贷款（如有）		--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 %	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）		--	4,20 0.00	0.00	4,20 0.00	0.00	4,20 0.00	100. 00%	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计		--	15,0 01.7 1	0.00	15,0 01.7 1	1,43 8.00	6,30 4.28	--	--	0.00	0.00	--	--	--
合计		--	54,4 92.6 2	39,4 90.9 1	54,4 92.6 2	4,14 5.21	33,4 12.0 1	--	--	0.00	0.00	--	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到预 计效益”选择 “不适用”的 原因）	公司募投项目“散热产品生产基地建设项目”已在前期经过了充分的可行性论证，但在实施过程中受公司发展战略规划调整及客户生产计划安排等因素影响，项目的实际建设进度较原计划放缓，预计无法在原计划期间内达到预定可使用状态，因此公司延长“散热产品生产基地建设项目”预计可使用状态日期至2026年6月30日。													
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	未发生重大变化													
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	适用 1、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 公司于2024年10月29日召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，为提高超募资金使用效率，结合自身实际经营情况，同意公司使用4,200万元超募资金永久性补充流动资金，占超募资金总额的28.00%。 截至2024年12月31日，公司已完成将超募资金4,200万元永久补充流动资金。 2、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况 公司于2024年10月29日召开了第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资以投资建设新项目的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币6,500万元向全资子公司嵊州天脉增资，用于投资建设新项目“嵊州天脉均温板等散热产品生产建设项目”。嵊州天脉本次共增加注册资本人民币6,500万元。截至2024年12月31日，公司已完成将超募资金6,500万元向全资子公司嵊州天脉增资。													
存在擅自改 变募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形	不适用													
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用													
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	不适用													
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用 2024年10月29日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，根据《上市公司募集资金监管规则》等规定，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的截至2024年10月28日的全部自有资金共计人民币193,955,073.69元。													
用闲置募集	适用													

资金暂时补充流动资金情况	公司于 2024 年 10 月 29 日召开了第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金暂时补充流动资金，总金额不超过（含）4,300 万元，使用期限自公司董事会会议审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至超募资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额尚有 6,500 万元，暂时补充流动资金 4,300 万元，其余资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	32,500.00	26,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	14,000.00	6,500.00	0.00	0.00
其他类	自有资金	499.90	499.90	0.00	0.00
合计		46,999.90	32,999.90	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(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
嵊州天脉	子公司	热管理材料及器件的研发、生产及销售	115,000,000.00	275,876,260.85	220,548,396.56	122,968,393.95	21,019,827.26	18,637,835.88

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

无

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) 创新进度滞后于预期目标的风险

公司导热散热产品主要应用于消费电子、安防监控、汽车电子、通信设备等领域。在电子信息技术的快速发展驱动下，相关产品的功能不断升级，更新换代的速度持续加快。导热散热产品生产企业需紧密跟踪下游市场发展趋势，研发兼具优异导热散热性能和高性价比的解决方案及产品，以精准满足下游市场的需求。如果公司研发进度滞后于客户需求，或研发创新未能及时达到预期目标，可能会对公司的发展产生不利影响。公司将通过密切关注行业技术、客户需求、市场趋势及政策变化，全面把握新材料、新工艺及新技术的发展方向，持续优化生产工艺，强化研发团队能力，加大研发投入，积极提升新材料、新工艺及新技术的研发水平与产品创新能力，同时不断完善创新风险管控机制。

（二）原材料价格波动风险

公司产品的原材料包括铜管、蚀刻件、铜复合材、不锈钢原材、导热粉料、聚酰亚胺膜和氟塑离型膜等。报告期内，公司原材料价格整体呈现平稳波动的态势。由于原材料成本在公司主营业务成本中占比较大，其价格受市场供需关系及大宗商品价格波动等多重因素影响，若采购价格出现大幅波动，可能对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司将持续优化采购管理体系，加强对采购环节的监督与控制，以有效控制原材料成本。同时，在原材料价格显著上涨时，公司将通过适时调整产品售价，确保维持合理的利润水平，从而降低价格波动带来的风险影响。

（三）汇率波动风险

公司外销收入主要以美元结算，而人民币与美元之间的汇率受国内外政治、经济环境等多重因素影响，存在较大的不确定性。随着公司经营规模的扩大以及外销业务的增长，出口收入可能进一步增加。若未来汇率出现不利波动，可能导致大额汇兑损失，从而对公司的经营业绩产生负面影响。为此，公司将密切关注汇率变动趋势，并采取适当的风险管理措施，以降低汇率波动带来的潜在风险。

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 08 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	线上参与苏州天脉 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2024 年度业绩说明会	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）2025 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表（2024 年网上业绩说明会）
2025 年 6 月 19 日至 2025 年 6 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、宝盈基金、国泰海通证券、南土基金、冲积	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）2025 年 6 月 23 日投

				资产、宏道投资、策空私募		资者关系活动记录表
--	--	--	--	--------------	--	-----------

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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

公司作为国内热管理材料行业的领军企业，持续落实保障企业及供应链中的劳工权益、职业健康与安全等领域，积极履行社会责任，通过研发创新和稳定的产品交付，满足客户及社会等利益相关方的需求。具体工作表现在：

（一）企业治理与规范化运作：公司建立了健全的股东大会、董事会、监事会、管理层等组织机构，各组织机构依法行使职权，相关部门按规定履行职责，形成权责明确、各司其职、相互制衡、规范运作的管理架构。公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，除了通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式外，本公司也通过投资者现场调研等方式与投资者进行沟通交流，增强了公司运作的公开性和透明度。股东权益保护方面，公司建立

了健全的信息披露机制，确保股东能够及时、准确、全面地获取公司重大信息，增强了股东对公司的信任感和归属感。

（二）供应商及客户管理：在供应商管理方面，公司建立了严格的筛选和评估准入机制，优先选择具有良好信誉和合规经营记录的供应商进行合作，通过与供应商签订《阳光采购协议》和其他采购合作文件，明确保障合作双方的权利和义务，共同维护一个公平、透明、诚信的供应链环境。同时，公司与多家客户建立了长期稳定的合作关系，通过稳定的产品质量和优质的销售服务赢得了大量客户的认可，构建了互利双赢的客户体系。

（三）职工权益保护：公司尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，持续完善各类员工的职业发展通道，致力为员工提供多元化的成长平台。公司高度重视员工的安全与健康，通过一系列举措积极为员工打造安全健康的工作环境，如安全制度建设、识别安全风险、开展安全教育培训以及安全整改巡查等措施。同时，公司还会定期开展员工岗位晋升评定工作，实现员工与公司的共同发展，这些举措不仅有助于保障员工的生命安全和身体健康，也有助于提升员工的工作满意度和工作效率，促进公司的可持续发展。公司严格遵守国家相关劳动法律法规，确保员工权益得到充分保障。在员工职业发展方面，公司提供了丰富的培训和学习资源，帮助员工提升专业技能和综合素质，鼓励员工在工作中不断挑战自己，实现个人价值。公司注重营造和谐的工作氛围，倡导积极向上的企业文化。公司采取多种关怀措施，包括定期组织员工聚餐、在重要节日发放礼品或礼金等方式，在缓解员工日常工作压力的同时，显著提升了团队凝聚力和组织归属感。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	丁幸强;刘晓阳;史国昌	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 本人所持股票在上述锁定期届满后 2 年内转让的，转让价格不低于首次公开发行股票时的发行价；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。 发行人股票上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于首次公开发行股票时的发行价，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价，则本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。 如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2025 年 10 月 23 日	正常履行中
	苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	正常履行中
	畅同晨;胡年荪;赵伟	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 如果中国证监会和深圳证券交易所对	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2025 年 10 月 23 日	正常履行中

			上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。			
	黄永兰;沈锋华;谢毅	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 3、如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	正常履行中
	北京毅道资本管理有限公司—青岛毅道优势股权投资中心（有限合伙）；段文勇；国开制造业转型升级基金（有限合伙）；湖北长江中信科移动通信技术产业投资基金合伙企业（有限合伙）；姜洁；上海沃赋私募基金管理有限公司—嘉兴沃赋锦芯股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司向本企业/本人定向发行股票完成工商变更登记手续之日起 36 个月内且自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2025 年 10 月 23 日	正常履行中
	东莞市啸宏创投中心（有限合伙）；樊国鹏；广东长石创业投资合伙企业（有限合伙）—东莞长劲石股权	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 如果中国证监会和深圳证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2025 年 10 月 23 日	正常履行中

	投资合伙企业（有限合伙）；杭州融熵投资咨询合伙企业（普通合伙）；上海长郢石私募基金管理有限公司—东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）；上海东熙投资发展有限公司；上海沃赋私募基金管理有限公司—南通沃赋创业投资合伙企业（有限合伙）；深圳市荣汇泰投资合伙企业（有限合伙）；苏州世成创业投资企业（有限合伙）；苏州天星智鸿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；中电海康（杭州）股权投资管理有限公司—杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）					
	黄永兰	股份减持承诺	本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2024 年 10 月 24 日	2027 年 10 月 24 日 - 2029 年 10 月 23 日	正常履行中
	丁幸强；刘晓阳；史国昌	股份减持承诺	本人所持股票在锁定期届满后 2 年内转让的，转让价格不低于首次公开发行股票时的发行价；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和深圳证券交易所的有关规定相应调整减持价格的下限。	2024 年 10 月 24 日	2025 年 10 月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	正常履行中
	国开制造业	股份减持承	1、对于本次上市前持有的公司股份，	2024 年 10	2024 年 10	正 常 履

	转型升级基金（有限合伙）；上海沃赋私募基金管理有限公司—嘉兴沃赋锦芯股权投资合伙企业（有限合伙）；上海沃赋私募基金管理有限公司—南通沃赋创业投资合伙企业（有限合伙）	诺	本企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次上市前持有的公司股份。 2、在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格按照相关法律、法规规定及深圳证券交易所规则相关要求确定。 3、本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易、大宗交易方式、协议转让方式等。 4、锁定期届满后，在本企业减持公司股份时，本企业将遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关法律、法规及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。 5、如未履行上述承诺出售公司股票，本企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。 6、如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所另有要求的，则本企业将按相关要求执行。	月 24 日	月 24 日 - 长期	行中
	苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	1、对于本次上市前持有的公司股份，本企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次上市前持有的公司股份。 2、在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格按照相关法律、法规规定及深圳证券交易所规则相关要求确定。 3、本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易、大宗交易方式、协议转让方式等。 4、锁定期届满后，在本企业减持公司股份时，本企业将遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关法律、法规及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。 5、如未履行上述承诺出售公司股票，本企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。 6、如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所另有要求的，则本企业将按相关要求执行。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正 常 履 行 中
	沈 锋 华；谢 毅	股份减持承诺	一、对于本次上市前持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次上市前持有的公司股份。 二、在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次上市的发行	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正 常 履 行 中

			价。如公司上市后发生分红派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，发行价将相应进行调整。 三、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易、大宗交易方式、协议转让方式等。 四、锁定期届满后，在本人减持公司股份时，本人将遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关法律、法规及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。 五、如未履行上述承诺出售公司股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。 六、如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所另有要求的，则本人将按相关要求执行。			
	沈锋华; 谢毅	分红承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于： 1、根据《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会、股东大会上，本人及本人关联方将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	蔡栋梁; 龚才林; 潘翠英; 沈锋华; 史国昌; 谢毅; 张超	分红承诺	公司全体董事将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。公司全体董事采取的措施包括但不限于：1、根据《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	畅同晨; 马云; 赵伟	分红承诺	公司全体监事将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			划。公司全体监事采取的措施包括但不限于：1、根据《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。			
	丁幸强; 龚才林; 刘晓阳; 谢毅	分红承诺	公司全体高级管理人员将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。公司全体高级管理人员采取的措施包括但不限于：1、根据《苏州天脉导热科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、督促公司根据相关决议实施利润分配。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	沈锋华; 谢毅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业（包括但不限于本人及本人所控制的全资、控股公司以及本人及本人控制的其他企业拥有实际控制权的公司，下同）目前未从事与发行人现从事的业务相同或近似的业务活动，与发行人不构成同业竞争。 2、在本人拥有发行人控制权期间，本人及本人控制的其他企业不会以任何形式直接或间接从事与发行人届时所从事的业务相同或近似的业务活动。 3、如果本人及本人届时所控制的其他企业将来有任何商业机会可从事、参与任何可能与发行人生产经营构成同业竞争的活动，本人及本人届时所控制的其他企业将立即将上述商业机会通知发行人，发行人在通知中指定的合理期限内作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。 4、自本承诺函出具日之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人届时所控制的其他企业保证将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人及本人届时所控制的其他企业保证按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）经发行人同意将相竞争的业务纳入到发行人来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。 5、本人及本人控制的其他企业确认本	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			承诺函旨在保障发行人及发行人全体股东权益而作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如因本人及本人控制的其他企业违反本承诺而导致发行人遭受损失、损害和开支，将由本人及本人控制的其他企业予以全额赔偿。			
	苏州天脉导热科技股份有限公司	稳定股价承诺	一、公司严格按照《苏州天脉导热科技股份有限公司关于稳定股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。 二、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施： （一）公司将在公司股东大会及监管机构指定媒体报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； （二）公司将立即停止发放公司董事、高级管理人员的薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕； （三）公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕； （四）如因相关法律、法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司在一定时期内无法履行回购义务的，公司可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	正常履行中
	沈锋华; 谢毅	稳定股价承诺	一、本人严格按照《苏州天脉导热科技股份有限公司关于稳定股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。 二、如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。 三、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施： （一）本人将在公司股东大会及监管机构指定媒体报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； （二）本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	正常履行中
	蔡栋梁; 丁	稳定股价承	一、本人严格按照《苏州天脉导热科	2024 年 10	2024 年 10	正常履

	幸强;龚才林;刘晓阳;潘翠英;沈锋华;史国昌;谢毅;张超	诺	技股份有限公司关于稳定股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。 二、如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。 三、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施： （一）本人将在公司股东大会及监管机构指定媒体报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； （二）本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。	月 24 日	月 24 日 - 2027 年 10 月 23 日	行中
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	关于公司股东信息披露的相关承诺之发行人承诺： （一）发行人已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。 （二）截至本承诺函签署之日，发行人的直接或间接股东不存在属于法律法规规定禁止持股的主体情形，持有的发行人股份不存在委托持股或信托持股的情形，亦不存在任何潜在争议或纠纷。各股东作为持股主体符合中国法律法规的规定。 （三）截至本承诺函签署之日，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员未直接或间接持有发行人股份。各股东与本次发行中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益安排。 （四）截至本承诺函签署之日，发行人的股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。 （五）截至本承诺函签署之日，发行人的直接或间接自然人股东（上市公司公众股东除外）不存在证券监督管理相关系统及单位离职工作人员。 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	上海东洲资产评估有限公司	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺之评估机构承诺： 本公司为苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的资产评估报告之专业结论不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司制作、出具的资产评估报告之专业结论有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏给投资者造成损失的，本公司将依	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			法赔偿投资者损失。			
	沈锋华;苏州天忆翔企业管理合伙企业(有限合伙);谢毅	其他承诺	关于业绩下滑情形相关承诺之公司控股股东谢毅,实际控制人谢毅、沈锋华承诺及公司实际控制人谢毅控制的、持有发行人股份的股东承诺: (1) 公司本次发行上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的, 延长本单位/本人届时所持股份锁定期限 6 个月。 (2) 公司本次发行上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的, 在前项基础上延长本单位/本人届时所持股份锁定期限 6 个月。 (3) 发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的, 在前两项基础上延长本单位/本人届时所持股份锁定期限 6 个月。 其中, ‘净利润’以扣除非经常性损益后归母净利润为准, ‘届时所持股份’是指本单位/本人上市前取得, 上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 2026 年 12 月 31 日	正常履行中
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	发行人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺: 为落实《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17 号)和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110 号)要求, 为降低本次发行摊薄即期回报的影响, 公司将采取如下措施以填补因本次发行被摊薄的股东回报: (1) 保证募集资金规范、有效使用, 实现项目预期效益本次发行募集资金到账后, 公司董事会将开设募集资金专项账户, 并与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议, 确保募集资金专款专用。同时, 公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理制度》的规定, 在进行募集资金项目投资时, 履行资金支出审批手续; 明确各控制环节的相关责任, 按投资计划申请、审批、使用募集资金, 并对使用情况进行内部检查与考核。 (2) 提高公司日常运营效率, 降低公司运营成本为达到募投项目的预期回报率, 公司将加强内部运营控制, 完善投资决策程序, 设计合理的资金使用方案, 努力提高资金的使用效率。其次, 公司将持续改进生产流程, 建立现代化及信息化的管理方式, 通过对采购、生产、销售等环节的质量控制, 提高资产运营效率。同时, 公司将建立相应机制, 确保公司各项制度的严格执行, 加强对董事、高级管理人员职务消费的约束, 达到降低公司运营成本的目标。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			(3) 保证募投项目实施效果，加快募投项目投资进度公司已充分做好了募投项目前期的可行性分析工作，对募投项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量、技术水平以及公司自身原材料、产能等基本情况，最终拟定了项目规划。本次发行募集资金到账后，公司将按计划确保募投项目建设进度，加快推进募投项目实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。 (4) 完善利润分配政策，公司详细规定了利润分配原则、利润分配形式、现金分红的条件及比例、利润分配的审议程序等，同时公司制定了《公司上市后股东分红回报规划》。 (5) 公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各項制度并予以实施。 上述各项措施为公司为本次发行募集资金有效使用的保障措施及防范本次发行摊薄即期回报风险的措施，不代表公司对未来利润做出的保证。			
	沈锋华; 谢毅	其他承诺	相关主体关于填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺之发行人控股股东、实际控制人的承诺： 1、本人不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。 2、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。 3、本人将对职务消费行为进行约束。 4、本人不会动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 5、本人将在职责和权限范围内，全力促使发行人董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩，并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 6、如果发行人拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使发行人拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩，并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 7、本人将严格履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保发行人填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			道歉等相应义务，并同意中国证监会、证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给发行人或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任。			
	蔡栋梁;丁幸强;龚才林;刘晓阳;潘翠英;沈锋华;史国昌;谢毅;张超	其他承诺	相关主体关于填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺之发行人董事、高级管理人员的承诺： 1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。 2、本人将对职务消费行为进行约束。 3、本人不会动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人将在职责和权限范围内，全力促使发行人董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩，并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 5、如果发行人拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使发行人拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩，并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 6、本人将严格履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保发行人填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给发行人或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺之发行人承诺： 1、本公司保证本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。 2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或人民法院等有权部门就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，公司将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			3、若公司未及时履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会/深圳证券交易所及其他有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。			
	蔡栋梁;畅同晨;丁幸强;龚才林;刘晓阳;马云;潘翠英;沈锋华;史国昌;谢毅;张超;赵伟	其他承诺	公司全体董事、监事及高级管理人员关于依法赔偿投资者损失的承诺： 苏州天脉首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对苏州天脉首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 若监管部门认定苏州天脉招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	国投证券股份有限公司	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺之保荐机构承诺： 本公司为苏州天脉首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形;若因本公司作为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。 上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	北京国枫律师事务所	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺之发行人律师承诺： 本所为本项目制作、出具的申请文件真实、准确、完整、及时，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；若因本所未能勤勉尽责，为本项目制作、出具的申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺之审计机构及验资机构承诺： 因本所为苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	发行人未履行承诺的约束措施： 1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，经相关监管机构认定，公司将提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）要求对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）不批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。 2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，经相关监管机构认定，公司将提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。			
	沈锋华;谢毅	其他承诺	发行人控股股东、实际控制人未履行承诺的约束措施： 1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，经相关监管机构认定后，将提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属其的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。 2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，经相关监管机构认定后，其将提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	蔡栋梁;畅同晨;丁幸强;龚才林;	其他承诺	发行人董事、监事、高级管理人员未履行承诺的约束措施： 1、如非因不可抗力原因导致未能履行	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

	刘晓阳;马云;潘翠英;沈锋华;史国昌;谢毅;张超;赵伟		公开承诺事项的,经相关监管机构认定后,其将提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(2)不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;(3)暂不领取公司分配利润中归属于其本人的部分;(4)可以职务变更但不主动要求离职;(5)主动申请调减或停发薪酬或津贴;(6)如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归公司所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户;(7)其未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失;(8)公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项,给投资者造成损失的,其依法承担连带赔偿责任。 2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,经相关监管机构认定后,其将提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因;(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护本公司投资者利益。			
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺之发行人承诺: 1、保证本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回本公司本次公开发行的全部新股。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	沈锋华;谢毅	其他承诺	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺之发行人控股股东、实际控制人承诺: 1、保证本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本人将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回本公司本次公开发行的全部新股。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中
	苏州天脉导热科技股份有限公司	其他承诺	股份回购和股份购回的措施和承诺之发行人承诺:	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长	正常履行中

	有限公司		1、若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管机构就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 个工作日内（或监管机构要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及监管机构的要求回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于首次公开发行的价格。 2、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被监管机构或人民法院等有权部门认定后，公司将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。 3、公告程序。若本次公开发行股票招股说明书被监管机构、公司上市所在证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。 4、约束措施。若公司未及时履行上述承诺，将在股东大会及监管机构指定报刊上公开就未履行上述回购、赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按监管机构及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。		期	
	沈锋华;谢毅	其他承诺	股份回购和股份购回的措施和承诺之发行人控股股东、实际控制人承诺： 1、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。 2、约束措施。若本人未及时履行上述	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正常履行中

			承诺，将在股东大会及监管机构指定报刊上公开就未履行上述回购、赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取股东分红，同时持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。			
	蔡栋梁;畅同晨;丁幸强;龚才林;刘晓阳;马云;潘翠英;沈锋华;史国昌;谢毅;张超;赵伟	其他承诺	股份回购和股份购回的措施和承诺之发行人董事、监事、高级管理人员承诺： 1、招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。 2、约束措施。若本人未及时履行上述承诺，将在公司股东大会及监管机构指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东现金分红（如有），同时其持有的公司股票（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 24 日 - 长期	正 常 履 行 中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司作为被告，未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的其	2,007.68	否	尚在审理	无重大影响	尚在审理过程中		

他诉讼事项							
-------	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的租赁主要为公司及子公司租赁的生产经营场地及员工宿舍等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收入 金额	累计确 认的销 售收入 金额	应收账 款回款 情况	影响重大 合同履 行的各 项条件 是否发 生重大 变化	是否存 在合同 无法履 行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-----------------	-------------------------	-------------------------	------------------	---	---------------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,687,695	80.99%				-4,035,695	-4,035,695	89,652,000	77.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,825	0.01%				-12,825	-12,825		
3、其他内资持股	93,671,221	80.98%				-4,019,221	-4,019,221	89,652,000	77.50%
其中：境内法人持股	31,878,945	27.56%				-4,009,976	-4,009,976	27,868,969	24.09%
境内自然人持股	61,792,276	53.42%				-9,245	-9,245	61,783,031	53.41%
4、外资持股	3,649	0.00%				-3,649	-3,649		
其中：境外法人持股	3,649	0.00%				-3,649	-3,649		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	21,992,305	19.01%				4,035,695	4,035,695	26,028,000	22.50%
1、人民币普通股	21,992,305	19.01%				4,035,695	4,035,695	26,028,000	22.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	115,680,000	100.00%						115,680,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司首次公开发行网下配售限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月，股份数量为 4,035,695 股，占公司总股本的 13.95%，该部分限售股于 2025 年 4 月 24 日限售期届满并上市流通。具体情况详见公司于 2025 年 4 月 21 日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2025-004）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谢毅	47,236,077			47,236,077	首发前限售股	2027 年 10 月 24 日
沈锋华	13,725,000			13,725,000	首发前限售股	2027 年 10 月 24 日
国开制造业转型升级基金（有限合伙）	5,344,500			5,344,500	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
中电海康（杭州）股权投资管理有限公司—杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,079,615			3,079,615	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日

上海沃赋私募基金管理有限公司—嘉兴沃赋锦芯股权投资合伙企业（有限合伙）	2,672,250			2,672,250	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
上海沃赋私募基金管理有限公司—南通沃赋创业投资合伙企业（有限合伙）	2,639,423			2,639,423	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）	2,099,925			2,099,925	首发前限售股	2027 年 10 月 24 日
苏州天星智鸿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,649,745			1,649,745	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
广东长石创业投资合伙企业（有限合伙）—东莞长劲石股权投资合伙企业（有限合伙）	1,583,654			1,583,654	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
苏州世成创业投资企业（有限合伙）	1,266,918			1,266,918	首发前限售股	2025 年 10 月 24 日
首发网下发行限售股	4,035,695	4,035,695			首发网下发行限售股	2025 年 4 月 24 日已上市流通
其他	8,354,893			8,354,893	首发前限售股、首发战略配售限售股	2025 年 10 月 24 日
合计	93,687,695	4,035,695	0	89,652,000	--	--

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		10,162		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	持有有限售条件的	持有无限售条	质押、标记或冻结情况				
							股份状态		数量		

				变动情 况	股份数量	件的股 份数量		
谢毅	境内自 然人	40.83%	47,236,07 7	0	47,236,07 7	0	不适用	0
沈锋华	境内自 然人	11.86%	13,725,00 0	0	13,725,00 0	0	不适用	0
国开制 造业转 型升级 基金 （有限 合伙）	境内非 国有法 人	4.62%	5,344,500	0	5,344,500	0	不适用	0
中电海 康（杭 州）股 权投资 管理有 限公司 —杭州 海康智 慧产业 股权投 资基金 合伙企 业（有 限合 伙）	其他	2.66%	3,079,615	0	3,079,615	0	不适用	0
上海沃 赋私募 基金管 理有限 公司— 嘉兴沃 赋锦芯 股权投 资合伙 企业 （有限 合伙）	其他	2.31%	2,672,250	0	2,672,250	0	不适用	0
上海沃 赋私募 基金管 理有限 公司— 南通沃 赋创业 投资合 伙企业 （有限 合伙）	其他	2.28%	2,639,423	0	2,639,423	0	不适用	0
中信建 投基金 —招商 银行— 中信建 投基金 —共赢	其他	1.99%	2,301,682	0	2,301,682	0	不适用	0

32 号员工参与战略配售集合资产管理计划								
苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	2,099,925	0	2,099,925	0	不适用	0
苏州天星智鸿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.43%	1,649,745	0	1,649,745	0	不适用	0
广东长石创业投资合伙企业（有限合伙） 一东莞长劲石股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.37%	1,583,654	0	1,583,654	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司战略投资者情况：中信建投基金-共赢 32 号员工参与战略配售集合资产管理计划的限售期为 12 个月，即 2024 年 10 月 24 日至 2025 年 10 月 23 日，具体情况详见公司在巨潮资讯网发布的《国投证券股份有限公司关于参与战略配售投资者的专项核查报告》《北京嘉润律师事务所关于参与战略配售投资者核查事项的法律意见书》。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，谢毅先生与沈锋华女士系夫妻关系；谢毅先生与苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；上海沃赋私募基金管理有限公司一嘉兴沃赋锦芯股权投资合伙企业（有限合伙）与上海沃赋私募基金管理有限公司一南通沃赋创业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	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					
詹国强	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
陈建新	790,100	人民币普通股	790,100					
香港中央结算有限	572,952	人民币普通股	572,952					

公司			
张泽锋	524,700	人民币普通股	524,700
陈真壁	465,000	人民币普通股	465,000
张望明	267,300	人民币普通股	267,300
刘晋礼	266,000	人民币普通股	266,000
伍佩玲	262,364	人民币普通股	262,364
伍伯宏	231,100	人民币普通股	231,100
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	216,500	人民币普通股	216,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
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）	1、公司股东詹国强通过普通证券账户持 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 1,000,000 股； 2、公司股东陈建新通过普通证券账户持 30,300 股，通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 759,800 股，实际合计持有 790,100 股； 3、公司股东张泽锋通过普通证券账户持 0 股，通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 524,700 股，实际合计持有 524,700 股； 4、公司股东陈真壁通过普通证券账户持 80,000 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 385,000 股，实际合计持有 465,000 股； 5、公司股东刘晋礼通过普通证券账户持 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 266,000 股，实际合计持有 266,000 股； 6、公司股东伍佩玲通过普通证券账户持 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 262,364 股，实际合计持有 262,364 股； 7、公司股东伍伯宏通过普通证券账户持 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 231,100 股，实际合计持有 231,100 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：苏州天脉导热科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	256,246,519.12	277,610,401.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	330,468,017.47	361,044,726.03
衍生金融资产		
应收票据	8,636,602.05	13,491,154.43
应收账款	278,438,224.63	271,225,396.80
应收款项融资	5,277,990.73	2,676,013.06
预付款项	3,001,680.39	3,447,406.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,008,796.52	1,590,286.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,682,869.63	164,316,471.48
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	9,604,351.19	28,727,017.97

流动资产合计	1,095,365,051.73	1,124,128,875.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	488,751,178.32	431,106,976.39
在建工程	19,934,189.04	51,220,509.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,848,835.85	3,573,048.70
无形资产	39,975,118.67	38,709,860.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,020,370.94	8,826,407.72
递延所得税资产	6,719,679.11	7,564,373.22
其他非流动资产	71,597,457.97	31,722,626.70
非流动资产合计	644,846,829.90	572,723,803.22
资产总计	1,740,211,881.63	1,696,852,678.43
流动负债：		
短期借款		
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	159,036,107.71	142,457,490.46
预收款项		
合同负债	242,764.22	441,093.21
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	35,314,794.57	37,488,030.51
应交税费	7,823,163.09	6,136,981.24
其他应付款	166,941.69	57,900.00

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	3,544,510.28	2,174,366.43
其他流动负债	4,783,533.06	6,799,864.99
流动负债合计	210,911,814.62	195,555,726.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,822,821.38	1,819,463.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,412,650.36	1,570,696.23
递延所得税负债	276,735.13	386,162.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,512,206.87	3,776,322.57
负债合计	214,424,021.49	199,332,049.41
所有者权益：		
股本	115,680,000.00	115,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	762,556,849.21	762,556,849.21
减：库存股		
其他综合收益	-1,490,524.90	-84,509.97
专项储备		
盈余公积	55,284,304.63	55,284,304.63
一般风险准备		
未分配利润	593,757,231.20	564,083,985.15
归属于母公司所有者权益合计	1,525,787,860.14	1,497,520,629.02
少数股东权益		
所有者权益合计	1,525,787,860.14	1,497,520,629.02
负债和所有者权益总计	1,740,211,881.63	1,696,852,678.43

法定代表人：谢毅

主管会计工作负责人：龚才林

会计机构负责人：龚才林

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	232,869,378.58	214,321,204.08
交易性金融资产	300,424,702.40	361,044,726.03
衍生金融资产		
应收票据	8,636,602.05	13,491,154.43
应收账款	301,226,819.55	287,035,499.82
应收款项融资	5,277,990.73	2,676,013.06
预付款项	1,947,842.30	3,431,668.73
其他应收款	8,499,612.15	5,187,555.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	181,403,454.57	154,310,978.68
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	7,823,104.74	27,279,967.52
流动资产合计	1,048,109,507.07	1,068,778,767.73
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	127,402,999.40	125,241,019.40
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	389,957,812.74	376,865,163.47
在建工程	14,995,333.35	2,942,691.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,869,534.65	1,445,955.69
无形资产	20,876,704.38	19,379,729.59
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,491,610.85	7,583,792.32
递延所得税资产	5,000,685.47	5,372,746.84
其他非流动资产	54,660,366.69	22,709,698.74
非流动资产合计	626,255,047.53	561,540,797.51
资产总计	1,674,364,554.60	1,630,319,565.24
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	191,654,189.16	155,146,422.27
预收款项		
合同负债	242,764.22	441,093.21
应付职工薪酬	29,692,666.91	32,559,510.79
应交税费	5,110,794.19	3,075,339.65
其他应付款	22,551.00	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,955,013.63	461,159.77
其他流动负债	4,782,277.62	6,777,614.25
流动负债合计	233,460,256.73	198,461,139.94
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	1,822,821.38	1,074,771.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	786,878.80	885,721.21
递延所得税负债	235,416.34	347,399.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,845,116.52	2,307,891.69
负债合计	236,305,373.25	200,769,031.63
所有者权益：		
股本	115,680,000.00	115,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	762,556,849.21	762,556,849.21
减：库存股		
其他综合收益	-1,203,864.11	217,554.20
专项储备		
盈余公积	55,284,304.63	55,284,304.63
未分配利润	505,741,891.62	495,811,825.57
所有者权益合计	1,438,059,181.35	1,429,550,533.61
负债和所有者权益总计	1,674,364,554.60	1,630,319,565.24

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	508,049,984.21	456,873,971.04
其中：营业收入	508,049,984.21	456,873,971.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	406,490,736.26	354,193,401.07
其中：营业成本	296,515,875.43	272,420,204.91
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	5,362,028.59	3,905,750.62
销售费用	17,228,468.78	14,268,040.78
管理费用	43,603,420.96	32,469,574.26
研发费用	45,006,471.00	33,862,124.02
财务费用	-1,225,528.50	-2,732,293.52
其中：利息费用	127,530.91	380,503.31
利息收入	1,422,594.32	1,080,773.70
加：其他收益	3,360,021.89	9,462,000.68
投资收益（损失以“—”号填列）	2,683,215.82	193,972.74
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）	943,962.68	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-543,040.41	96,499.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,102,321.24	-3,505,382.77
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-30,945.18	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	104,870,141.51	108,927,659.72
加：营业外收入	266,513.34	167,170.25
减：营业外支出	7,198.72	32,318.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填	105,129,456.13	109,062,511.52

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	546,065,737.32	467,862,335.15
减：营业成本	369,596,304.07	295,993,404.75
税金及附加	4,370,187.68	3,523,074.18
销售费用	16,731,208.57	14,024,205.24
管理费用	38,549,326.00	28,169,179.45
研发费用	39,878,588.30	27,564,271.02
财务费用	-1,877,693.14	-2,812,134.01
其中：利息费用	53,365.98	245,028.45
利息收入	1,375,586.98	1,078,857.96
加：其他收益	2,604,189.39	3,582,448.02
投资收益（损失以“—”号填列）	2,683,215.82	193,972.74
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）	900,647.61	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-271,961.81	155,121.29
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,579,538.12	-2,674,819.09
资产处置收益（损失以“—”号填列）	100,319.36	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	82,254,688.09	102,657,057.48
加：营业外收入	241,513.31	167,537.25
减：营业外支出	6,322.72	9,780.53
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	82,489,878.68	102,814,814.20
减：所得税费用	7,779,012.63	12,331,480.60
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	74,710,866.05	90,483,333.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	74,710,866.05	90,483,333.60
（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	-1,421,418.31	553,226.25
（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	-1,421,418.31	553,226.25
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	-1,421,418.31	553,226.25
7.其他		
六、综合收益总额	73,289,447.74	91,036,559.85
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	547,837,338.16	450,723,816.46
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	9,899,218.54	2,682,731.94
收到其他与经营活动有关的现金	3,314,007.70	7,634,181.79
经营活动现金流入小计	561,050,564.40	461,040,730.19
购买商品、接受劳务支付的现金	246,663,569.54	192,796,647.25
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	153,488,634.50	121,500,726.32
支付的各项税费	31,334,624.75	24,680,268.61
支付其他与经营活动有关的现金	24,163,830.63	14,473,820.73
经营活动现金流出小计	455,650,659.42	353,451,462.91
经营活动产生的现金流量净额	105,399,904.98	107,589,267.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	970,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,064,979.53	193,972.74
处置固定资产、无形资产和其他长	18,378.18	0.00

期资产收回的现金净额		
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	974,083,357.71	60,193,972.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,416,779.59	70,880,867.21
投资支付的现金	919,507,156.77	40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,034,923,936.36	110,880,867.21
投资活动产生的现金流量净额	-60,840,578.65	-50,686,894.47
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	0.00	8,762,540.85
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	8,762,540.85
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,246,804.79	743,595.80
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	3,302,010.38	6,339,105.62
筹资活动现金流出小计	64,548,815.17	7,082,701.42
筹资活动产生的现金流量净额	-64,548,815.17	1,679,839.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,374,393.54	2,925,030.71
五、现金及现金等价物净增加额	-21,363,882.38	61,507,242.95
加：期初现金及现金等价物余额	277,610,401.50	154,228,984.31
六、期末现金及现金等价物余额	256,246,519.12	215,736,227.26

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	562,964,750.25	439,894,420.33
收到的税费返还	9,892,965.65	2,682,731.94
收到其他与经营活动有关的现金	2,744,668.48	2,277,717.35
经营活动现金流入小计	575,602,384.38	444,854,869.62
购买商品、接受劳务支付的现金	305,140,006.68	238,863,496.16
支付给职工以及为职工支付的现金	128,475,968.00	100,088,164.73
支付的各项税费	23,032,317.30	21,022,706.02
支付其他与经营活动有关的现金	25,902,518.23	17,132,855.71
经营活动现金流出小计	482,550,810.21	377,107,222.62
经营活动产生的现金流量净额	93,051,574.17	67,747,647.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	970,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,064,979.53	193,972.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,791.19	164,035.76

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	974,185,770.72	60,358,008.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,926,061.34	34,960,225.31
投资支付的现金	891,669,136.77	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	985,595,198.11	74,960,225.31
投资活动产生的现金流量净额	-11,409,427.39	-14,602,216.81
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	0.00	8,762,540.85
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	8,762,540.85
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,246,804.79	743,595.80
支付其他与筹资活动有关的现金	854,569.01	3,347,896.71
筹资活动现金流出小计	62,101,373.80	4,091,492.51
筹资活动产生的现金流量净额	-62,101,373.80	4,671,048.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-992,598.48	2,812,923.75
五、现金及现金等价物净增加额	18,548,174.50	60,629,402.28
加：期初现金及现金等价物余额	214,321,204.08	149,070,877.34
六、期末现金及现金等价物余额	232,869,378.58	209,700,279.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	115,680,000.00				762,556,849.21		-84,509.97		55,284,304.63		564,083,985.15		1,497,520.62	1,497,520.62	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	115,680,				762,556,		-84,5		55,284,3		564,083,		1,497,52	1,497,52	

	000.				849.		09.9		04.6		985.		0,62		0,62
	00				21		7		3		15		9.02		9.02
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)							- 1,40 6,01 4.93				29,6 73,2 46.0 5		28,2 67,2 31.1 2		28,2 67,2 31.1 2
(一) 综合 收益总额							- 1,40 6,01 4.93				94,4 54,0 46.0 5		93,0 48,0 31.1 2		93,0 48,0 31.1 2
(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											- 64,7 80,8 00.0 0		- 64,7 80,8 00.0 0		- 64,7 80,8 00.0 0
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											- 64,7 80,8 00.0 0		- 64,7 80,8 00.0 0		- 64,7 80,8 00.0 0
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	115,680,000.00				762,556,849.21		-1,490,524.90		55,284,304.63		593,757,231.20		1,525,787,860.14	1,525,787,860.14

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	86,760,000.00				246,550,678.28		-228,931.03		38,890,708.69		395,052,258.26		767,024,714.20	767,024,714.20	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	86,760,000.00				246,550,678.28		-228,931.03		38,890,708.69		395,052,258.26		767,024,714.20	767,024,714.20	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							347,893.14				96,514,910.34		96,862,803.48	96,862,803.48	
（一）综合收益总额							347,893.14				96,514,910.34		96,862,803.48	96,862,803.48	
（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	86,7				246,		118,		38,8		491,		863,		863,

末余额	60,000.00				550,678.28		962.11		90,708.69		567,168.60		887,517.68		887,517.68
-----	-----------	--	--	--	------------	--	--------	--	-----------	--	------------	--	------------	--	------------

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	115,680,000.00				762,556,849.21		217,554.20		55,284,304.63	495,811,825.57		1,429,550,533.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,680,000.00				762,556,849.21		217,554.20		55,284,304.63	495,811,825.57		1,429,550,533.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,421,418.31			9,930,066.05		8,508,647.74
（一）综合收益总额							-1,421,418.31			74,710,866.05		73,289,447.74
（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										-64,780,800.00		-64,780,800.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 64,78 0,800. 00		- 64,78 0,800. 00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	115,680,000.00				762,556,849.21		-1,203,864.11		55,284,304.63	505,741,891.62		1,438,059,181.35

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	86,760,000.00				246,550,678.28		-78,638.43		38,890,708.69	348,269,462.12		720,392,210.66
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,760,000.00				246,550,678.28		-78,638.43		38,890,708.69	348,269,462.12		720,392,210.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							553,226.25			90,483,333.60		91,036,559.85
（一）综合收益总额							553,226.25			90,483,333.60		91,036,559.85
（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	86,76 0,000. 00				246,5 50,67 8.28		474,5 87.82		38,89 0,708. 69	438,7 52,79 5.72		811,4 28,77 0.51

三、公司基本情况

1、公司概况

苏州天脉导热科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，2024 年 10 月，本公司首次公开发行 A 股并在深圳证券交易所创业板上市。

本公司主营业务为热管理材料及器件的研发、生产及销售，公司热管理材料及器件产品主要包括热管、均温板、导热界面材料、石墨膜等产品大类，产品广泛应用于智能手机、笔记本电脑等消费电子以及安防监控设备、汽车电子、通信设备等领域。

本公司的实际控制人为谢毅、沈锋华夫妇。

本财务报告于 2025 年 8 月 26 日经公司董事会批准报出。

2、合并财务报表范围

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	天脉（韩国）有限公司	韩国天脉	100	—
2	嵊州天脉导热科技有限公司	嵊州天脉	100	—
3	越南天脉导热科技有限公司	越南天脉	100	—

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则

解释和其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，自本报告期末起至少 12 个月内，不存在对本公司持续经营能力有明显不利影响的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

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、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	期末金额 1000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账	期末金额 300 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

（2）合并财务报表编制的方法

①合并程序在编制合并财务报表时，以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计

期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

②增加子公司以及业务

本公司从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，将其纳入合并范围。

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；合并现金流量表时，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。

报告期内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；编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；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，经复核后计入合并当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司因购买子公司的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开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

③处置子公司以及业务

本公司从丧失对子公司实际控制权之日起停止将其纳入合并范围，处置日前的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并资产负债表的期初数。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，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。

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认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。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

对发生的外币交易，以交易发生日的即期汇率折算为记账本位币记账。资产负债表日，将外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日即期汇率折算，不改变其原记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

对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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

12、应收票据

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

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：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）当单项金融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划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
性质组合	不计提

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征账龄进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失准备率（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

14、应收款项融资

应收票据和应收账款同时符合下列条件的，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，在报表中列示为应收款项融资：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；
- 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。

日常资金管理中，本公司将持有的部分银行承兑汇票贴现、背书，或者对特定客户的特定应收账款通过无追索权保理进行出售，且此类贴现、背书、出售等满足金融资产转移终止确认的条件，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对于划分为组合的应收款项融资，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。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
应收账款	按照预期损失率计提减值准备

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

公司存货包括原材料（含低值易耗品、包装物）、委托加工物资、半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当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。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股东权益/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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A、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投资成本。

B、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投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，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；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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注-7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 至 10 年	5%	9.50%—19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%

25、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

26、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限
软件	2 至 10 年	预计受益期限
非专利技术	5 年	预计受益期限

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、水电费、办公费、其他费用等。

②划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债反映公司已经或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，公司按照已经收取或应当收取的合同金额确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

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

公司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，在职工为其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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

35、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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内销：以按照合同条款约定将产品交付客户，经客户签收并与客户对账完成时作为收入的确认时点。

②外销：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

③VMI（寄售）模式：对于内销和外销中个别采用 VMI 模式的客户，以将产品运至客户指定地点，客户按其实际领用数量定期与本公司核对完成时作为收入的确认时点。

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

38、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

①递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司同一纳税主体征收的所得税相关；

②本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

①短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

②低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁：经营租赁中的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值

本公司管理层于资产负债表日评估固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产是否出现减值。可收回金额为资产预计未来产生的现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者中较高者，是按可以取得的最佳信息作出估计，以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以处置资产而获取的款项（应扣减处置成本）或持续使用该资产所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。如果重新估计的可收回金额高于本公司管理层原先的估计，本公司不能转回原已计提的资产减值损失。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以确定将计入每个报告期的折旧和摊销费用金额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

本公司确认税务亏损及其他可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产在很大程度上取决于本公司很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税项抵减的未来应纳税所得额，而计算该未来应纳税所得额需要运用大量的判断及估计。不同的判断及估计会影响确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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	应税销售收入	13%
消费税	-	-
城市维护建设税	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
韩国天脉	10%-25%
越南天脉	20%

2、税收优惠

本公司（母公司）于 2024 年 11 月 6 日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202432001586，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司（母公司）本年度享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

子公司嵊州天脉于 2023 年 12 月 8 日取得经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202333003380，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，子公司嵊州天脉本年度享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

子公司越南天脉按所在地税收优惠政策，适用“两免四减半”的企业所得税税率优惠政策（从产生利润起计算，最迟不超过 3 年）。

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
银行存款	256,245,569.11	277,608,337.53
其他货币资金	950.01	2,063.97
合计	256,246,519.12	277,610,401.50
其中：存放在境外的款项总额	11,698,111.56	11,225,857.10

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,468,017.47	361,044,726.03
其中：		
理财产品	330,468,017.47	361,044,726.03
其中：		
合计	330,468,017.47	361,044,726.03

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,310,438.70	9,468,275.50
商业承兑票据	4,553,856.16	4,234,609.40
应收票据坏账准备	-227,692.81	-211,730.47
合计	8,636,602.05	13,491,154.43

(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	8,864,294.86	100.00%	227,692.81	2.57%	8,636,602.05	13,702,884.90	100.00%	211,730.47	1.55%	13,491,154.43
其中：										
银行承兑汇票组合	4,310,438.70	48.63%	0.00	0.00%	4,310,438.70	9,468,275.50	69.10%	0.00	0.00%	9,468,275.50
商业承兑汇票组合	4,553,856.16	51.37%	227,692.81	5.00%	4,326,163.35	4,234,609.40	30.90%	211,730.47	5.00%	4,022,878.93
合计	8,864,294.86	100.00%	227,692.81	2.57%	8,636,602.05	13,702,884.90	100.00%	211,730.47	1.55%	13,491,154.43

按组合计提坏账准备类别名称：承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	4,310,438.70	0.00	0.00%
商业承兑汇票	4,553,856.16	227,692.81	5.00%
合计	8,864,294.86	227,692.81	

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	
商业承兑汇票坏账准备	211,730.47	15,962.34	0.00	0.00	0.00	227,692.81
合计	211,730.47	15,962.34	0.00	0.00	0.00	227,692.81

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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
银行承兑票据	0.00	4,310,438.70
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	4,310,438.70

(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）	291,816,787.43	285,374,672.23
1 至 2 年	1,329,977.40	131,064.93
2 至 3 年	21,852.74	2,142.50
3 年以上	2,142.50	0.00
3 至 4 年	2,142.50	0.00
合计	293,170,760.07	285,507,879.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	293,170,760.07	100.00%	14,732,535.44	5.03%	278,438,224.63	285,507,879.66	100.00%	14,282,482.86	5.00%	271,225,396.80
其中：										
账龄组合	293,170,760.07	100.00%	14,732,535.44	5.03%	278,438,224.63	285,507,879.66	100.00%	14,282,482.86	5.00%	271,225,396.80
合计	293,170,760.07	100.00%	14,732,535.44	5.03%	278,438,224.63	285,507,879.66	100.00%	14,282,482.86	5.00%	271,225,396.80

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	291,816,787.43	14,590,839.38	5.00%
1 至 2 年	1,329,977.40	132,997.74	10.00%
2 至 3 年	21,852.74	6,555.82	30.00%
3 年以上	2,142.50	2,142.50	100.00%
合计	293,170,760.07	14,732,535.44	

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	
应收账款坏账准备	14,282,482.86	419,377.67	0.00	0.00	30,674.91	14,732,535.44
合计	14,282,482.86	419,377.67	0.00	0.00	30,674.91	14,732,535.44

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

其中坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

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	30,571,961.54	0.00	30,571,961.54	10.43%	1,528,598.08
客户 2	23,968,535.50	0.00	23,968,535.50	8.18%	1,198,426.78
客户 3	16,800,513.95	0.00	16,800,513.95	5.73%	840,025.70
客户 4	13,593,520.74	0.00	13,593,520.74	4.64%	679,676.04
客户 5	12,915,872.90	0.00	12,915,872.90	4.41%	645,793.65
合计	97,850,404.63	0.00	97,850,404.63	33.39%	4,892,520.25

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

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

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	5,277,990.73	2,676,013.06
合计	5,277,990.73	2,676,013.06

(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	5,277,990.73	100.00%	0.00	0.00%	5,277,990.73	2,676,013.06	100.00%	0.00	0.00%	2,676,013.06
其中：										
银行承兑汇票组合	5,277,990.73	100.00%	0.00	0.00%	5,277,990.73	2,676,013.06	100.00%	0.00	0.00%	2,676,013.06
合计	5,277,990.73	100.00%	0.00	0.00%	5,277,990.73	2,676,013.06	100.00%	0.00	0.00%	2,676,013.06

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,430,093.64	0.00
合计	19,430,093.64	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,008,796.52	1,590,286.95
合计	1,008,796.52	1,590,286.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,324,280.51	1,792,738.90
代垫款项	95,728.48	99,634.65
员工暂支款	7,000.00	10,221.02

合计	1,427,008.99	1,902,594.57
----	--------------	--------------

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）	314,832.88	695,796.67
1 至 2 年	12,000.00	934,937.90
2 至 3 年	998,436.11	125,480.00
3 年以上	101,740.00	146,380.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	63,880.00
5 年以上	101,740.00	82,500.00
合计	1,427,008.99	1,902,594.57

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,427,008.99	100.00%	418,212.47	29.31%	1,008,796.52	1,902,594.57	100.00%	312,307.62	16.41%	1,590,286.95
其中：										
账龄组合	1,427,008.99	100.00%	418,212.47	29.31%	1,008,796.52	1,902,594.57	100.00%	312,307.62	16.41%	1,590,286.95
合计	1,427,008.99	100.00%	418,212.47	29.31%	1,008,796.52	1,902,594.57	100.00%	312,307.62	16.41%	1,590,286.95

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	314,832.88	15,741.64	5.00%
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00%
2 至 3 年	998,436.11	299,530.83	30.00%
3 年以上	101,740.00	101,740.00	100.00%
合计	1,427,008.99	418,212.47	

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	整个存续期预期信用损失(未发生信用减	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

	损失	值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额	312,307.62			312,307.62
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	102,371.13			102,371.13
其他变动	3,533.72			3,533.72
2025 年 6 月 30 日余 额	418,212.47			418,212.47

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	
其他应收款坏 账准备	312,307.62	102,371.13	0.00	0.00	3,533.72	418,212.47
合计	312,307.62	102,371.13	0.00	0.00	3,533.72	418,212.47

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
往来单位 1	保证金及押金	873,436.11	2 至 3 年	61.21%	262,030.83

往来单位 2	保证金及押金	100,000.00	2 至 3 年	7.01%	30,000.00
往来单位 3	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	3.50%	2,500.00
往来单位 4	保证金及押金	50,000.00	3 年以上	3.50%	50,000.00
往来单位 5	保证金及押金	41,370.00	3 年以上	2.90%	41,370.00
合计		1,114,806.11		78.12%	385,900.83

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	2,996,647.91	99.83%	3,442,374.51	99.86%
1 至 2 年	965.73	0.03%	965.73	0.03%
2 至 3 年	474.49	0.02%	474.49	0.01%
3 年以上	3,592.26	0.12%	3,592.26	0.10%
合计	3,001,680.39		3,447,406.99	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	1,721,555.02	57.35
供应商 2	147,071.94	4.90
供应商 3	182,000.00	6.06
供应商 4	65,000.00	2.17
供应商 5	55,775.00	1.86
合计	2,171,401.96	72.34

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	43,251,537.33	4,509,947.98	38,741,589.35	32,421,243.49	4,478,682.84	27,942,560.65
在产品	20,642,337.93	0.00	20,642,337.93	14,693,575.84	0.00	14,693,575.84
库存商品	67,708,961.88	6,207,343.83	61,501,618.05	55,119,401.71	9,076,246.31	46,043,155.40
发出商品	52,508,182.57	895,638.13	51,612,544.44	54,102,388.31	742,721.33	53,359,666.98
半成品	27,777,231.78	1,137,190.34	26,640,041.44	22,049,333.91	1,092,674.27	20,956,659.64
委托加工物资	3,544,738.42	0.00	3,544,738.42	1,320,852.97	0.00	1,320,852.97
合计	215,432,989.91	12,750,120.28	202,682,869.63	179,706,796.23	15,390,324.75	164,316,471.48

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,478,682.84	338,605.43	0.00	307,340.29	0.00	4,509,947.98
在产品	0.00					0.00
库存商品	9,076,246.31	1,701,721.61	0.00	4,570,624.09	0.00	6,207,343.83
半成品	1,092,674.27	308,552.12	0.00	264,036.05	0.00	1,137,190.34
发出商品	742,721.33	753,442.08	0.00	600,525.28	0.00	895,638.13
合计	15,390,324.75	3,102,321.24	0.00	5,742,525.71	0.00	12,750,120.28

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

期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

期末无用于质押、担保等的存货。

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

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,287,960.79	1,312,462.21
待抵扣、待认证增值税	1,659,412.75	6,922,712.53
持有期限不超过一年的大额存单	0.00	20,491,843.23
预缴企业所得税	4,656,977.65	0.00
合计	9,604,351.19	28,727,017.97

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
实际核销的债权投资	0.00

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	488,751,178.32	431,106,976.39
合计	488,751,178.32	431,106,976.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	247,574,652.46	321,334,259.57	12,914,186.38	4,458,163.62	429,592.38	586,710,854.41
2.本期增加金额	44,927,638.41	34,177,775.44	3,633,305.32	101,719.70	114,322.04	82,954,760.91
（1）购置	0.00	32,688,005.47	3,576,274.92	82,740.24	79,253.46	36,426,274.09
（2）在建工程转入	44,927,638.41	1,412,368.15	0.00	0.00	0.00	46,340,006.56
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）汇率变动	0.00	77,401.82	57,030.40	18,979.46	35,068.58	188,480.26
3.本期减少金额	0.00	18,803.42	17,108.52	0.00	32,920.35	68,832.29
（1）处置或报废	0.00	18,803.42	17,108.52	0.00	32,920.35	68,832.29

4.期末余额	292,502,290.87	355,493,231.59	16,530,383.18	4,559,883.32	510,994.07	669,596,783.03
二、累计折旧						
1.期初余额	24,616,843.17	118,186,655.58	8,726,384.04	3,831,642.98	242,352.25	155,603,878.02
2.本期增加金额	6,766,311.26	17,446,170.74	921,173.53	41,462.97	104,053.27	25,279,171.77
（1）计提	6,766,311.26	17,349,678.73	880,653.92	31,909.39	77,962.38	25,106,515.68
（2）汇率变动	0.00	96,492.01	40,519.61	9,553.58	26,090.89	172,656.09
3.本期减少金额	0.00	17,863.25	14,890.67	0.00	4,691.16	37,445.08
（1）处置或报废	0.00	17,863.25	14,890.67	0.00	4,691.16	37,445.08
4.期末余额	31,383,154.43	135,614,963.07	9,632,666.90	3,873,105.95	341,714.36	180,845,604.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	261,119,136.44	219,878,268.52	6,897,716.28	686,777.37	169,279.71	488,751,178.32
2.期初账面价值	222,957,809.29	203,147,603.99	4,187,802.34	626,520.64	187,240.13	431,106,976.39

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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

本公司无所有权或使用权受到限制的固定资产情况。

(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	19,934,189.04	51,220,509.59
合计	19,934,189.04	51,220,509.59

(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
自制设备	14,660,704.24	0.00	14,660,704.24	2,841,774.03	0.00	2,841,774.03
待安装设备	661,535.32	0.00	661,535.32	150,311.75	0.00	150,311.75
嵊州天脉均温板等散热产品生产建设项目	4,611,949.48	0.00	4,611,949.48	48,228,423.81	0.00	48,228,423.81
合计	19,934,189.04	0.00	19,934,189.04	51,220,509.59	0.00	51,220,509.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
嵊州天脉	163,834,200.	48,228,423.8	1,311,164.08	44,927,638.4	0.00	4,611,949.48	30.24 %	30.24 %	0.00	0.00	0.00%	募集资金

均温板等散热产品生产建设项目	00	1		1								金、其他
合计	163,834,200.00	48,228,423.81	1,311,164.08	44,927,638.41	0.00	4,611,949.48			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,038,804.14	12,038,804.14
2.本期增加金额	4,501,760.80	4,501,760.80
（1）新增租赁合同	4,392,704.98	4,392,704.98
（2）汇率变动	109,055.82	109,055.82
3.本期减少金额		
4.期末余额	16,540,564.94	16,540,564.94
二、累计折旧		
1.期初余额	8,465,755.44	8,465,755.44
2.本期增加金额	2,225,973.65	2,225,973.65
（1）计提	2,208,960.92	2,208,960.92
（2）汇率变动	17,012.73	17,012.73
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	10,691,729.09	10,691,729.09
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	5,848,835.85	5,848,835.85
2.期初账面价值	3,573,048.70	3,573,048.70

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,391,275.48	0.00	4,500,000.00	8,580,101.66	43,471,377.14
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	2,810,068.78	2,810,068.78
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	2,810,068.78	2,810,068.78
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	30,391,275.48	0.00	4,500,000.00	11,390,170.44	46,281,445.92
二、累计摊销					
1.期初余额	1,354,466.54	0.00	375,000.00	3,032,049.70	4,761,516.24
2.本期增加金额	303,912.78	0.00	450,000.00	790,898.23	1,544,811.01
(1) 计提	303,912.78	0.00	450,000.00	790,898.23	1,544,811.01
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,658,379.32	0.00	825,000.00	3,822,947.93	6,306,327.25
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	28,732,896.16	0.00	3,675,000.00	7,567,222.51	39,975,118.67
2.期初账面价值	29,036,808.94	0.00	4,125,000.00	5,548,051.96	38,709,860.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(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		

(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		

(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
厂房改造及装修费	8,612,480.51	4,522,421.56	1,416,717.08	0.00	11,718,184.99
其他	213,927.21	127,650.37	39,391.63	0.00	302,185.95
合计	8,826,407.72	4,650,071.93	1,456,108.71	0.00	12,020,370.94

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
内部交易未实现利润	6,831,401.00	1,024,710.15	10,099,947.92	1,514,992.19
坏账准备	14,635,383.27	2,195,307.50	14,408,698.73	2,161,304.74
存货跌价准备	12,469,007.79	1,870,351.17	14,958,897.86	2,243,834.76
股份支付	9,384,110.00	1,407,616.50	9,384,110.00	1,407,616.50
递延收益	1,412,650.36	211,897.56	1,570,696.23	235,604.43
租赁税会差异	65,308.23	9,796.23	6,804.00	1,020.60
合计	44,797,860.65	6,719,679.11	50,429,154.74	7,564,373.22

(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
高新技术企业 2022 年第四季度购置单价 500 万元以下设备器具一次性扣除	1,375,883.40	206,382.51	1,529,691.76	229,453.76
金融资产公允价值变动	469,017.47	70,352.62	1,044,726.03	156,708.90
合计	1,844,900.87	276,735.13	2,574,417.79	386,162.66

(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	0.00	6,719,679.11	0.00	7,564,373.22
递延所得税负债	0.00	276,735.13	0.00	386,162.66

(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	1,162,245.27	829,249.11
可抵扣亏损	18,184,415.73	14,584,610.45
合计	19,346,661.00	15,413,859.56

(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
----	------	------	----

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	61,304,207.97	0.00	61,304,207.97	21,567,284.23	0.00	21,567,284.23
持有期限超过一年的大额存单	10,293,250.00	0.00	10,293,250.00	10,155,342.47	0.00	10,155,342.47
合计	71,597,457.97	0.00	71,597,457.97	31,722,626.70	0.00	31,722,626.70

其他说明：无

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

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

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元，到期未付的原因因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	158,380,608.51	141,769,636.65
1 至 2 年	274,654.28	303,956.07
2 至 3 年	45,279.33	59,464.42
3 年以上	335,565.59	324,433.32
合计	159,036,107.71	142,457,490.46

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	166,941.69	57,900.00
合计	166,941.69	57,900.00

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付	166,941.69	57,900.00
合计	166,941.69	57,900.00

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	242,764.22	441,093.21
合计	242,764.22	441,093.21

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	37,125,184.94	137,187,163.66	139,473,077.19	34,839,271.41
二、离职后福利-设定提存计划	362,845.57	9,878,327.26	9,765,649.67	475,523.16
三、辞退福利	0.00	266,476.00	266,476.00	0.00
合计	37,488,030.51	147,331,966.92	149,505,202.86	35,314,794.57

(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	36,790,774.80	118,130,059.37	120,606,752.03	34,314,082.14
2、职工福利费	64,096.41	8,602,478.26	8,458,392.87	208,181.80
3、社会保险费	270,313.73	5,628,261.67	5,596,816.93	301,758.47
其中：医疗保险费	266,810.55	4,505,698.69	4,485,873.09	286,636.15
工伤保险费	3,503.18	737,930.51	726,311.37	15,122.32
生育保险费	0.00	384,632.47	384,632.47	0.00
4、住房公积金	0.00	4,122,919.00	4,107,670.00	15,249.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	703,445.36	703,445.36	0.00
合计	37,125,184.94	137,187,163.66	139,473,077.19	34,839,271.41

(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	354,077.43	9,578,973.96	9,525,363.67	407,687.72
2、失业保险费	8,768.14	299,353.30	240,286.00	67,835.44
合计	362,845.57	9,878,327.26	9,765,649.67	475,523.16

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,502,928.27	39,557.82
消费税	0.00	0.00
企业所得税	817,040.12	4,616,790.03
个人所得税	3,988,667.20	403,547.98
城市维护建设税	173,344.96	0.00
教育费附加	173,344.96	0.00
土地使用税	227,928.91	335,892.91
印花税	215,754.79	193,500.63
房产税	724,153.88	547,691.87
合计	7,823,163.09	6,136,981.24

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,544,510.28	2,174,366.43
合计	3,544,510.28	2,174,366.43

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的银行承兑汇票	4,310,438.70	6,278,467.38
待转销项税额	31,559.35	57,342.12
预提费用	441,535.01	464,055.49
合计	4,783,533.06	6,799,864.99

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

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

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

（3）可转换公司债券的说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	5,633,941.74	4,289,034.31

未确认融资费用	-266,610.08	-295,204.20
一年内到期的非流动负债	-3,544,510.28	-2,174,366.43
合计	1,822,821.38	1,819,463.68

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,570,696.23	0.00	158,045.87	1,412,650.36	政府补助拨入
合计	1,570,696.23	0.00	158,045.87	1,412,650.36	

其他说明：无

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	115,680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,680,000.00

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）	762,556,849.21	0.00	0.00	762,556,849.21

合计	762,556,849.21	0.00	0.00	762,556,849.21
----	----------------	------	------	----------------

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-84,509.97	-1,406,014.93	0.00	0.00	0.00	-1,406,014.93	0.00	-1,490,524.90
外币财务报表折算差额	-84,509.97	-1,406,014.93	0.00	0.00	0.00	-1,406,014.93	0.00	-1,490,524.90
其他综合收益合计	-84,509.97	-1,406,014.93	0.00	0.00	0.00	-1,406,014.93	0.00	-1,490,524.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,284,304.63	0.00	0.00	55,284,304.63
合计	55,284,304.63	0.00	0.00	55,284,304.63

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	上年度
调整前上期末未分配利润	564,083,985.15	395,052,258.26
调整后期初未分配利润	564,083,985.15	395,052,258.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,454,046.05	185,425,322.83
减：提取法定盈余公积	0.00	16,393,595.94
应付普通股股利	64,780,800.00	0.00
期末未分配利润	593,757,231.20	564,083,985.15

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,300,499.44	291,502,153.25	451,741,860.23	267,658,614.90
其他业务	5,749,484.77	5,013,722.18	5,132,110.81	4,761,590.01
合计	508,049,984.21	296,515,875.43	456,873,971.04	272,420,204.91

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，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	1,720,698.11	1,451,243.41
教育费附加	1,720,698.11	1,451,243.40
房产税	1,267,610.13	594,190.23
土地使用税	275,917.82	167,953.82
车船使用税	1,860.00	1,860.00
印花税	375,244.42	239,259.76
合计	5,362,028.59	3,905,750.62

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,788,926.86	19,641,950.56
折旧及摊销	6,988,536.83	3,797,525.54
房租及水电费	1,118,870.69	884,866.90
交通及差旅费	1,440,270.09	1,587,535.92
服务费	2,166,818.11	1,548,063.17
保安警卫费	1,394,123.61	964,201.49
办公费	2,687,128.54	1,508,026.02
中介机构费	35,579.86	480,023.67
业务招待费	2,572,031.42	1,384,161.25
修理费	591,860.37	160,315.66
保险费	289,477.06	204,762.50
其他	529,797.52	308,141.58
合计	43,603,420.96	32,469,574.26

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,971,315.13	10,139,429.30
业务招待费	4,839,716.36	2,402,381.76
交通及差旅费	970,748.58	839,905.39
房租及水电费	25,046.31	24,683.24
业务宣传费	96,933.16	444,092.72
办公费	51,127.33	44,188.08
折旧及摊销	149,292.06	123,277.45
咨询服务费	1,023,979.89	178,880.05
其他	100,309.96	71,202.79
合计	17,228,468.78	14,268,040.78

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	11,436,458.36	9,918,700.80
职工薪酬	29,970,741.62	21,629,077.46
折旧及摊销	1,892,259.34	1,153,333.16
其他	1,707,011.68	1,161,012.60
合计	45,006,471.00	33,862,124.02

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,530.91	380,503.31
减：利息收入	1,422,594.32	1,080,773.70
手续费支出	84,142.82	63,377.49
汇兑损失	-14,607.91	-2,095,400.62
合计	-1,225,528.50	-2,732,293.52

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
与日常经营活动相关的政府补助	639,105.87	5,817,019.81
代扣代缴个人所得税手续费返还	109,326.24	101,426.81
增值税加计抵减	2,611,589.78	3,543,554.06
合计	3,360,021.89	9,462,000.68

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
交易性金融资产	943,962.68	0.00
合计	943,962.68	0.00

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,511,326.94	193,972.74
大额存单收益	171,888.88	0.00
合计	2,683,215.82	193,972.74

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	-15,962.34	-39,836.51
应收账款坏账损失	-418,657.04	344,869.82
其他应收款坏账损失	-108,421.03	-208,534.21
合计	-543,040.41	96,499.10

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	-3,102,321.24	-3,505,382.77
合计	-3,102,321.24	-3,505,382.77

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-30,945.18	0.00

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
赔款收入	115,000.00	94,309.00	115,000.00
无需支付的款项	10,000.00	1,000.00	10,000.00
其他	141,513.34	71,861.25	141,513.34
合计	266,513.34	167,170.25	266,513.34

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	3,229.50	0.00	3,229.50
非流动资产报废合计损失	0.00	24,876.40	0.00
其中：固定资产报废损失	0.00	24,876.40	0.00
其他	3,969.22	7,442.05	3,969.22
合计	7,198.72	32,318.45	7,198.72

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,940,143.50	12,592,146.73
递延所得税费用	735,266.58	-44,545.55
合计	10,675,410.08	12,547,601.18

（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	105,129,456.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,769,418.41
子公司适用不同税率的影响	-184,115.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	348,484.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-109,427.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,072,668.63
研发费用加计扣除的影响	-6,221,618.15
所得税费用	10,675,410.08

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,422,594.32	1,080,773.70
当期收到的政府补助	590,386.24	6,028,416.81
营业外收入中其他收现	256,510.23	166,170.25

收到其他往来款项	1,044,516.91	358,821.03
合计	3,314,007.70	7,634,181.79

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
期间费用中的付现支出	23,694,226.09	14,071,338.63
营业外支出中其他支出	7,198.72	7,442.05
支付其他往来款项	462,405.82	395,040.05
合计	24,163,830.63	14,473,820.73

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与发行相关费用	0.00	3,000,000.01
偿还租赁负债	3,302,010.38	3,339,105.61
合计	3,302,010.38	6,339,105.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
偿还租赁负债	3,993,830.11	0.00	4,392,704.98	3,302,010.38	-282,806.95	5,367,331.66
合计	3,993,830.11	0.00	4,392,704.98	3,302,010.38	-282,806.95	5,367,331.66

(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	94,454,046.05	96,514,910.34
加：资产减值准备	3,645,361.65	3,408,883.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,279,171.77	19,825,996.11
使用权资产折旧	2,225,973.65	1,053,432.06
无形资产摊销	1,353,034.93	680,164.63
长期待摊费用摊销	1,456,108.71	2,646,562.02
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）	30,945.18	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	24,876.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-943,962.68	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	112,923.00	-1,714,897.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,683,215.82	-193,972.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	844,694.11	-19,408.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-109,427.53	-25,137.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,180,691.78	27,942,023.45
经营性应收项目的减少（增加	-9,325,936.82	6,800,484.72

以“－”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,240,880.56	-49,354,650.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	105,399,904.98	107,589,267.28
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	256,246,519.12	215,736,227.26
减：现金的期初余额	277,610,401.50	154,228,984.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,363,882.38	61,507,242.95

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
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	256,246,519.12	277,610,401.50
可随时用于支付的银行存款	256,245,569.11	277,608,337.53
可随时用于支付的其他货币资金	950.01	2,063.97
三、期末现金及现金等价物余额	256,246,519.12	277,610,401.50

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,520,868.37	7.1586	18,045,888.31
欧元			
港币			
韩元	34,147,169.00	0.0053	180,980.00
越南盾	5,803,182,933.00	0.0003	1,590,072.12
台币	27,332,209.00	0.2462	6,729,189.86
应收账款			
其中：美元	8,226,999.03	7.1586	58,893,795.27
欧元			
港币			
台币	25,505,748.55	0.2462	6,279,515.29
越南盾	6,772,533,333.25	0.0003	1,855,674.13
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	11,436,458.36	9,918,700.80
职工薪酬	29,970,741.62	21,629,077.46
折旧及摊销	1,892,259.34	1,153,333.16
其他	1,707,011.68	1,161,012.60
合计	45,006,471.00	33,862,124.02
其中：费用化研发支出	45,006,471.00	33,862,124.02

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		

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	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	------------------	------------------	-------------	--------------

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
嵊州天脉	115,000,000.00	嵊州	嵊州	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
韩国天脉	3,258,120.06	韩国	韩国	产品销售和 技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
越南天脉	9,105,979.73	越南	越南	制造业	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

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	1,570,696.23	0.00	0.00	158,045.87	0.00	1,412,650.36	变动金额与 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
其他收益	639,105.87	5,817,019.81

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

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	330,468,017.47	0.00	330,468,017.47
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	330,468,017.47	0.00	330,468,017.47
（1）理财产品	0.00	330,468,017.47	0.00	330,468,017.47
(二)应收款项融资	0.00	0.00	5,277,990.73	5,277,990.73
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	330,468,017.47	5,277,990.73	335,746,008.20
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

本公司第二层次公允价值计量项目系购买的银行浮动收益理财产品，本公司以预期风险水平的最佳估计所确定的理财产品的预期收益率作为公允价值的依据。

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司管理层认为，财务报表中流动资产及流动负债中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

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
不适用					

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是谢毅、沈锋华夫妇。

其他说明：

谢毅先生直接持有本公司股份的 40.83%，沈锋华女士直接持有本公司股份的 11.86%，两人通过其控制的苏州天忆翔间接控制本公司股份的 1.82%，谢毅、沈锋华夫妇共同控制本公司股份的 54.51%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
苏州天忆翔企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人谢毅、沈锋华控制的企业

其他说明

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

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

无。

(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

无。

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

无。

(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

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬合计	6,821,323.71	6,393,569.58

(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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

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

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	309,865,351.73	298,199,101.52
1 至 2 年	4,743,694.70	1,866,468.35
2 至 3 年	116,693.22	107,602.40
3 年以上	1,135,948.28	1,141,756.89
3 至 4 年	1,135,948.28	1,141,756.89
合计	315,861,687.93	301,314,929.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	315,861,687.93	100.00%	14,634,868.38	4.63%	301,226,819.55	301,314,929.16	100.00%	14,279,429.34	4.74%	287,035,499.82
其中：										
账龄组合	291,217,418.88	92.20%	14,634,868.38	5.03%	276,582,550.50	285,446,809.29	94.73%	14,279,429.34	5.00%	271,167,379.95
合并范围内关联方组合	24,644,269.05	7.80%	0.00	0.00%	24,644,269.05	15,868,119.87	5.27%	0.00	0.00%	15,868,119.87

合计	315,861,687.93	100.00%	14,634,868.38	4.63%	301,226,819.55	301,314,929.16	100.00%	14,279,429.34	4.74%	287,035,499.82
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	289,863,446.24	14,493,172.32	5.00%
1 至 2 年	1,329,977.40	132,997.74	10.00%
2 至 3 年	21,852.74	6,555.82	30.00%
3 年以上	2,142.50	2,142.50	100.00%
合计	291,217,418.88	14,634,868.38	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	24,644,269.05	0.00	0.00%
合计	24,644,269.05	0.00	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	14,279,429.34	324,677.50	0.00	0.00	30,761.54	14,634,868.38
合计	14,279,429.34	324,677.50	0.00	0.00	30,761.54	14,634,868.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

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	30,571,961.54	0.00	30,571,961.54	9.68%	1,528,598.08
客户 2	23,968,535.50	0.00	23,968,535.50	7.59%	1,198,426.78
客户 3	16,621,591.60	0.00	16,621,591.60	5.26%	831,079.58
客户 4	13,593,520.74	0.00	13,593,520.74	4.30%	679,676.04
客户 5	13,323,104.08	0.00	13,323,104.08	4.22%	0.00
合计	98,078,713.46	0.00	98,078,713.46	31.05%	4,237,780.48

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,499,612.15	5,187,555.38
合计	8,499,612.15	5,187,555.38

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	291,441.00	728,977.00
代垫款项	95,728.48	99,634.65
关联方往来	8,232,829.14	4,538,810.31
合计	8,619,998.62	5,367,421.96

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）	7,492,725.69	4,303,605.22
1 至 2 年	10,000.00	919,936.74
2 至 3 年	1,018,032.93	0.00
3 年以上	99,240.00	143,880.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	63,880.00
5 年以上	99,240.00	80,000.00
合计	8,619,998.62	5,367,421.96

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	8,619,998.62	100.00%	120,386.47	1.40%	8,499,612.15	5,367,421.96	100.00%	179,866.58	3.35%	5,187,555.38
其中：										
账龄组合	387,169.48	4.49%	120,386.47	31.09%	266,783.01	828,611.65	15.44%	179,866.58	21.71%	648,745.07
合并范围内关联方组合	8,232,829.14	95.51%	0.00	0.00%	8,232,829.14	4,538,810.31	84.56%	0.00	0.00%	4,538,810.31
合计	8,619,998.62	100.00%	120,386.47	1.40%	8,499,612.15	5,367,421.96	100.00%	179,866.58	3.35%	5,187,555.38

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	252,929.48	12,646.47	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00%
3 年以上	99,240.00	99,240.00	100.00%
合计	387,169.48	120,386.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	8,232,829.14	0.00	0.00%
合计	8,232,829.14	0.00	

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	179,866.58	0.00	0.00	179,866.58
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-64,846.81	0.00	0.00	-64,846.81

其他变动	5,366.70	0.00	0.00	5,366.70
2025 年 6 月 30 日余额	120,386.47	0.00	0.00	120,386.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用风险损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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。

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	
其他应收款坏账准备	179,866.58	-64,846.81	0.00	0.00	5,366.70	120,386.47
合计	179,866.58	-64,846.81	0.00	0.00	5,366.70	120,386.47

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
往来单位 1	关联方往来	8,232,829.14	3 年以内	95.51%	0.00
往来单位 2	保证金及押金	50,000.00	3 年以上	0.58%	50,000.00
往来单位 3	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	0.58%	2,500.00
往来单位 4	保证金及押金	41,370.00	3 年以上	0.48%	41,370.00
往来单位 5	垫付款	38,384.04	1 年以内	0.45%	1,919.20
合计		8,412,583.18		97.60%	95,789.20

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	127,402,999.40	0.00	127,402,999.40	125,241,019.40	0.00	125,241,019.40
合计	127,402,999.40	0.00	127,402,999.40	125,241,019.40	0.00	125,241,019.40

(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		
嵊州天脉	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00	0.00
韩国天脉	3,297,019.67	0.00	0.00	0.000.00	0.00	0.00	3,297,019.67	0.00
越南天脉	6,943,999.73	0.00	2,161,980.00	0.00	0.00	0.00	9,105,979.73	0.00
合计	125,241,019.40	0.00	2,161,980.00	0.00	0.00	0.00	127,402,999.40	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

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	542,474,336.88	366,689,008.86	464,715,424.70	293,176,402.06
其他业务	3,591,400.44	2,907,295.21	3,146,910.45	2,817,002.69
合计	546,065,737.32	369,596,304.07	467,862,335.15	295,993,404.75

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,511,326.94	193,972.74
大额存单收益	171,888.88	0.00
合计	2,683,215.82	193,972.74

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	-30,945.18	
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）	481,060.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,627,178.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	259,314.62	
减：所得税影响额	650,491.20	
合计	3,686,116.74	--

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	6.12%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.78	0.78

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