

山东同大海岛新材料股份有限公司

2024 年年度报告

2025-015

2025 年 4 月

2024 年年度报告

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。

公司负责人寇相东、主管会计工作负责人李艳霞及会计机构负责人(会计主管人员)胡青声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 88800000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	38
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的 2024 年年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、同大股份	指	山东同大海岛新材料股份有限公司
实际控制人	指	潍坊市政府投融资管理中心
控股股东、潍控集团	指	潍坊市政金控股集团有限公司
超纤革	指	超细纤维合成革
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东同大海岛新材料股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作》	指	《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
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
同大集团	指	山东同大集团有限公司
股东大会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会
监事会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司监事会
专门委员会	指	山东同大海岛新材料股份有限公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	同大股份	股票代码	300321
公司的中文名称	山东同大海岛新材料股份有限公司		
公司的中文简称	同大股份		
公司的外文名称	SHANDONG TONGDA ISLAND NEW MATERIAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写	TONGDA STOCK		
公司的法定代表人	寇相东		
注册地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
注册地址的邮政编码	261300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省昌邑市同大街 522 号		
办公地址的邮政编码	261300		
公司网址	www.td300321.com		
电子信箱	tdhdgf@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张莎	魏增宝
联系地址	昌邑市同大街 522 号	昌邑市同大街 522 号
电话	0536-7191928	0536-7199701
传真	0536-7191956	0536-7191956
电子信箱	zs@td300321.com	sdwei001@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	同大股份证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	张爱国、戴兴明、刘海月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	373,405,226.28	329,242,844.44	13.41%	464,370,707.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,400,085.01	-7,925,113.75	205.99%	11,386,429.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,666,683.61	-25,471,963.86	122.25%	7,645,070.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,761,743.44	33,165,922.20	-85.64%	-2,133,351.90
基本每股收益（元/股）	0.0946	-0.0892	206.05%	0.1282
稀释每股收益（元/股）	0.0946	-0.0892	206.05%	0.1282
加权平均净资产收益率	1.35%	-1.27%	2.62%	1.82%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	683,376,139.16	668,513,811.65	2.22%	688,041,432.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	626,546,348.94	618,146,263.93	1.36%	629,176,936.17

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,248,653.44	107,321,000.45	84,212,682.85	96,622,889.54
归属于上市公司股东的净利润	1,370,383.99	7,755,290.25	2,338,457.37	-3,064,046.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-642,668.32	7,589,549.73	1,880,258.57	-3,160,456.37
经营活动产生的现金流量净额	-28,023,352.60	10,687,313.81	3,659,141.88	18,438,640.35

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	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）	-54,129.80	8,089,573.59	645,548.14	
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）	3,336,270.94	2,625,101.11	3,592,371.83	
委托他人投资或管理资产的损益		308,767.12	150,835.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,374.79	-24,731.05	-699.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		9,644,642.30	13,542.58	
减：所得税影响额	482,364.95	3,096,502.96	660,239.78	
合计	2,733,401.40	17,546,850.11	3,741,358.75	--

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、报告期内公司所处行业情况

1、行业概况

公司深耕于超细纤维合成皮革的研发与制造领域。随着民众生活水平的日益提高，皮革制品市场需求依然保持增长态势。然而，天然皮革因资源有限和环境问题，天然皮革的生产和消费面临诸多限制。超细纤维合成皮革作为一种新型的人造材料，逐渐成为市场的新宠。该产品不仅在质感、外观和结构上与天然皮革高度相似，还具备抗磨损、透气等显著优势，广泛应用于鞋材、服装、家居装饰、汽车内饰、运动器材、劳保用品和手套等多个领域。合成皮革正逐步取代天然皮革，展现出广阔的市场前景。

2、行业发展趋势

超细纤维革的发展历程体现了技术革新对传统行业的改造。特别是生态超细纤维革，它在保持天然皮革特性的同时，更加环保，并提供了更高的性能和多功能性。在关键性能指标上，生态超细纤维革甚至超越了天然皮革，因此在多个领域得到广泛应用。随着国家对环保要求的提高，超细纤维革行业将面临整合和升级，有利于规模较大、综合实力强的企业发展。新型环保原材料和加工工艺的研究取得了突破，生态环保产品逐渐受到市场欢迎，消费需求持续上升。

3、行业的周期性特点

超细纤维革行业的周期性受下游消费能力、应用领域和消费观念等因素影响。鞋类、运动用品、服饰及箱包等产品属于快速消费品，其周期性不明显。而家居、汽车内饰等产品受经济周期影响较大，因此应用于这些领域的超纤革产品表现出一定的周期性。在自然年度内，春节前后是鞋、箱包及服装的消费高峰期，生产企业会提前安排生产，储备货物。相比之下，家居革、汽车内饰革的生产则相对平稳。

4、公司所处行业地位

公司现为全国最大的超纤研发生产企业之一，是国内著名的“中国超纤产业基地”。公司通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、IATF16949 质量管理体系认证、知识产权管理体系认证、OEKO-TEX 认证、GRS 认证、RCS 认证，产品通过国际最高 SGS、BV 全项产品检测，产品质量、技术平均居全国首位，并获准使用“中国生态超细纤维合成革”证明商标。公司现拥有 16 项发明专利、13 项实用新型专利，注册商标 9 项，先后主持或参与起草了 31 项国家与行业标准、20 项企业与团体标准。

公司设有“山东省海岛新材料工程技术研究中心”、“山东省企业技术中心”、“山东省省级企业技术中心”、“泰山产业领军人才”、“鸢都学者岗位”、“超纤皮革产业技术创新战略联盟”、“同

大股份超纤皮革技术研究院”等人才培养平台与技术研发平台，公司产品《PA6/PE 共混海岛法超细纤维及人造麂皮的系列化产品开发和产业化》荣获行业内最高并且唯一的国家科技进步二等奖，产品先后荣获省部级科技进步奖 20 多项，并获得“中国名牌”、“中国驰名商标”、“国家免检产品”、“国家绿色设计产品”、中国科技名牌 500 强、中国纺织科技型企业、AAA 等级信用企业、入选国家第六批制造业单项冠军示范企业、国家知识产权优势企业、山东省专精特新中小企业、山东标志产品、山东名牌产品、国家级重点新产品等诸多殊荣。

公司产品广泛应用于休闲鞋、劳保鞋、沙滩鞋、运动鞋、鞋内里、劳保手套、运动手套、各式箱包、沙发、家具、室内装饰、汽车内饰、服装服饰、体育用品等诸多领域。

经过多年的不懈努力，公司凭借稳定且优质的产品质量在市场上树立了良好的声誉，成功吸引了一大批国内外优质客户，为公司奠定了坚实的发展基础。公司致力于成为全球市场上以卓越品质和丰富品种闻名的超细纤维产品主要供应商，不断追求卓越，满足全球客户的需求。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务及主要产品

公司的主营业务为超细纤维合成革的研发、生产、销售与服务。

主要产品为超纤绒面革、超纤光面革、超纤基布等，广泛应用于鞋材、沙发家居、电子产品、体育装备、工程装饰、汽车内饰、手袋箱包、服装等领域。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

2、经营模式

公司采取以销定产的经营模式。每年 12 月至下一年 1 月之间，公司与各区域客户分别签订框架协议，确定年度主要产品的需求规模、品类，据此制订生产计划、整体预算，对个性化需求配备相应开发团队、后勤资源、生产资料及客户服务系统。开年后根据客户具体订单进行开发、生产、销售。

3、产品市场地位

公司是国内最早从事生态型高仿真超细纤维合成革研发、生产的企业，其产品在中高端市场占据显著份额，并远销欧洲、美洲及东南亚等多个国家和地区。公司产品通过了国际 SGS、BV 等权威机构的全项检测，凭借卓越的质量和技术水平，在国内保持领先地位。“同大”品牌在超细纤维革领域已建立起国际知名度。公司以稳定优质的产品赢得了广泛赞誉，真诚的合作态度赢得了各领域客户的信赖与支持。众多优质客户的坚实基础为公司持续发展提供了有力保障。公司的客户群涵盖制鞋、手套、箱包、服装服饰、家居、汽车内饰和体育用品等多个行业，包括 LV、CLARKS、UA、ZARA、ECCO、COLOMBO、SHIMANO、百丽、安踏、361°、奥康、红蜻蜓、KUBOTA SLUGGER、奔驰、宝马、大众、现代、吉利、爱驰等国内外知名品牌。

三、核心竞争力分析

1、客户资源与品牌优势

在超细纤维合成皮革领域，下游客户对供应商的筛选标准极为严苛，着重考量产品质量、性能稳定性以及技术创新能力。本公司凭借卓越的产品品质、稳定的性能表现、强大的技术研发实力以及优质的客户服务，成功赢得了众多下游企业的信赖，并建立了长期且稳定的合作关系。这些成功的合作案例不仅为公司在行业内积累了良好的声誉，还逐步塑造了一个具有显著影响力的品牌形象。因此，公司在客户资源方面拥有明显优势，同时，品牌的影响力和行业认可度也在不断加深，从而形成了坚实的品牌优势。

2、产品质量与性能优势

经过多年的专注研发和精细生产，公司的超细纤维合成皮革产品线日益多样化，覆盖了鞋材、家居沙发、电子产品、体育装备、工程装饰、汽车内饰、手袋箱包以及服装等多个应用领域。这种广泛的产品覆盖能力使公司能够灵活应对客户的多样化需求，并在激烈的市场竞争中稳居领先地位。

公司对产品质量的严格把控得到了国际认可，已成功通过 ISO9001 质量管理体系认证和 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证，确保了产品品质与国际标准接轨。此外，产品还经过了 SGS、BV 等国际权威检测机构的全面检测，进一步证明了公司在质量和技术方面的行业领先地位。公司产品荣获国家工信部“绿色设计产品”称号，这不仅彰显了产品质量的卓越，也凸显了产品在环保性能方面的优势。在生产过程中，公司始终坚持使用环保材料并注重节能减排，致力于打造环境友好型产品，这一环保理念有效提升了产品的市场竞争力，为公司在超细纤维行业中的可持续发展奠定了坚实基础。

3、技术研发优势

作为国家高新技术企业，公司积极参与行业标准的制定，始终把技术创新视为企业发展的核心动力。我们不断加大研发投入，建立了一个集自主创新、技术知识积累和新产品产业化于一体的研发体系。

公司已构建的全面的的产品制备、应用和研发体系，在利用回收材料和生物基材料制造超细纤维皮革的技术领域取得了显著突破。同时，公司在水性聚氨酯超纤革和水减量超纤革等环保型产品的工艺技术上也较早进行了布局，保持了行业内的竞争优势。

4、管理优势

公司建立了全面而成熟的管理体系，涵盖了研发技术、生产管理、质量控制、财务管理、市场营销等核心领域。管理团队协同高效、凝聚力强，擅长持续创新，不仅具备前瞻性的管理理念和清晰的工作方向，还拥有对市场和行业趋势的敏锐洞察力和快速适应能力。团队能够紧密跟随市场动态，及时响应客户需求，并依托公司不断提升的技术工艺水平，持续推出创新产品。公司致力于塑造一个技术领先、管理科学、流程高效、效益显著且环境友好的企业形象，为企业的长远发展奠定坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内主要财务指标如下：

项目	2024 年度（元）	2023 年度（元）	同比增减
主营业务收入	356,816,128.68	299,167,944.75	19.27%
主营业务成本	307,044,829.29	286,268,332.15	7.26%
销售费用	5,961,030.34	5,570,154.48	7.02%
管理费用	20,066,410.40	17,178,359.46	16.81%
财务费用	-5,975,140.75	-5,507,485.25	-8.49%
研发费用	15,836,999.04	13,336,663.21	18.75%
经营活动产生的现金流量净额	4,761,743.44	33,165,922.20	-85.64%

主要变动情况说明：

2024 年经营活动产生的现金流量净额较 2023 年变动 85.64%，主要原因是经营收入和经营支出较 2024 年均同比增加，但购买原材料等经营支出增加的幅度较大。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	373,405,226.28	100%	329,242,844.44	100%	13.41%
分行业					
人工革行业	373,405,226.28	100.00%	329,242,844.44	100.00%	13.41%
分产品					
超纤基布	90,923,560.30	24.35%	35,944,509.52	10.92%	152.96%
超纤绒面革	122,620,788.13	32.84%	133,944,373.95	40.68%	-8.45%
超纤光面革	140,250,761.70	37.56%	126,730,506.48	38.49%	10.67%
其他等	19,610,116.15	5.25%	32,623,454.49	9.91%	-39.89%
分地区					
华东地区	143,116,666.60	38.33%	130,993,345.76	39.79%	9.25%
华南地区	72,297,701.69	19.36%	65,281,552.13	19.83%	10.75%
其他地区	10,310,183.02	2.76%	8,481,390.90	2.57%	21.56%
国外地区	147,680,674.97	39.55%	124,486,555.65	37.81%	18.63%
分销售模式					
直销	252,846,113.57	67.71%	208,511,868.85	63.33%	21.26%
经销	120,559,112.71	32.29%	120,730,975.59	36.67%	-0.14%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
分产品						
超纤维布	90,923,560.30	73,290,513.67	19.39%	152.96%	125.95%	9.63%
超纤维面革	122,620,788.13	102,180,739.80	16.67%	-8.45%	-16.58%	8.12%
超纤维光面革	140,250,761.70	129,796,946.07	7.45%	10.67%	0.50%	9.36%
分地区						
华东地区	143,116,666.60	123,914,412.70	13.42%	9.25%	7.89%	1.10%
华南地区	72,297,701.69	63,707,825.20	11.88%	10.75%	-1.54%	10.99%
国外地区	147,680,674.97	122,464,396.43	17.07%	18.63%	5.87%	9.99%
分销售模式						
直销	252,846,113.57	209,326,563.75	17.21%	21.26%	16.95%	3.05%
经销	120,559,112.71	111,942,302.70	7.15%	-0.14%	-10.78%	11.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
人工革合成制造 (万平方米)	销售量	万平方米	1,096.45	874.64	25.36%
	生产量	万平方米	1,150.41	858	34.08%
	库存量	万平方米	323.7	269.74	20.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

生产量 2024 年较去年增加 34.08%，主要原因为订单增多，生产量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工革行业	原材料	197,115,536.77	61.36%	181,138,351.80	59.49%	8.82%
人工革行业	动力费	60,234,929.50	18.75%	57,232,806.62	18.80%	5.25%
人工革行业	人工费	41,503,602.04	12.92%	35,358,619.38	11.61%	17.38%
人工革行业	折旧费	20,085,261.97	6.25%	26,825,712.44	8.81%	-25.13%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	137,521,539.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	57,248,163.61	15.33%
2	客户二	37,102,432.34	9.94%
3	客户三	18,079,299.39	4.84%
4	客户四	12,705,584.79	3.40%
5	客户五	12,386,059.70	3.32%
合计	--	137,521,539.83	36.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	134,962,615.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	56,519,796.52	21.29%
2	供应商二	24,497,307.38	9.23%
3	供应商三	20,118,857.30	7.58%
4	供应商四	17,214,867.27	6.48%
5	供应商五	16,611,787.27	6.26%
合计	--	134,962,615.74	50.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,961,030.34	5,570,154.48	7.02%	
管理费用	20,066,410.40	17,178,359.46	16.81%	
财务费用	-5,975,140.75	-5,507,485.25	-8.49%	

研发费用	15,836,999.04	13,336,663.21	18.75%	
------	---------------	---------------	--------	--

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高性能防护劳保超纤维材料的开发	在满足高性能劳保产品性能的基础上，增加了夜光效果，提高了产品夜间的安全系数。	已完成	满足劳动防护用鞋的物性指标要求和感官效果，夜光效果明显。	提升劳动防护用鞋的档次，更加适合夜用场景。
低碳足迹生物基超纤维的创制	生物基原材料替代石油基原材料，降低超纤生产过程中的碳排放，实现超纤基材的去石油化。	已完成	生物基含量不低于25%，各项物化指标等同于传统超纤维。	大大提升公司的自主研发能力，推动行业“双碳”政策的进程。
水晶套色龟裂效应超细纤维合成革的研发及应用	增加产品表面龟裂效果，通过水晶套色实现表面高亮度，提高产品的表面效果，更加美观。	已完成	实现超纤维贴面产品表面效果多样化，增加美观效果。	增加超纤维贴面的种类，扩大产品应用范围，有利于产品竞争力。
水开纤水性聚氨酯生态超纤维的开发及应用	摒弃原有超纤产品的减量工艺和聚氨酯含浸工艺，由热水代替原有的甲苯或碱液，由水性聚氨酯树脂代替溶剂型聚氨酯树脂。	已完成	实现零有机溶剂的使用。	零有机溶剂使用，产品的零溶剂残留，将超纤维革真正带入生态环保时代，成为最新一代的合成革产品。
耐热黄变锦纶仿鹿皮超纤维	通过 SEED 改性尼龙，增加尼龙超细纤维的耐热黄变性，同时通过耐热黄变整理剂和隔热气凝胶的应用研究，提高制成品的耐热黄变性能。	已完成	提高超纤维的耐热黄变性能 1 级以上，拓宽锦纶仿鹿皮产品的应用范围。	有效发挥我司国外市场的优势，将产品推广到国际市场，项目产品以突破 PA 超纤维的耐热黄变为研究重点，实现在汽车内饰及户外玩具的应用。
耐酸碱安全防护鞋用超纤维的开发及应用	成品优良的动态防水效果、透水蒸气效果、耐酸碱效果、耐老化效果。	已完成	改善基布的吸湿性能，制备具有高动态防水指标的超纤维底材。	产品将大大提升劳保超纤维功能性、专业性，满足市场对高端劳保超纤维的需求。
无氟防虹吸户外运动鞋革的开发	在满足超纤维防虹吸功能的同时，满足氟化物含量限值的要求。	研发中	制成品防虹吸达到 10 小时不超过 1cm 的技术目标，氟化物含量低于 50ppm	满足全球高端防护鞋市场对环保性能的要求，实现超纤维防虹吸生产的技术升级。
功能性儿童安全防护鞋用生态超纤维的开发与应用	针对儿童用鞋，提升产品的耐磨性能、耐刮性能、环保性能。	研发中	耐刮满足 600 转、耐磨满足 2000 转，表面无破损、无磨痕、无针孔等异常	提升公司干法贴面的技术水平和自主创新能力，加快公司产品的更新换代
轻量化超软球革用超纤维的开发与应用	针对排球用品，满足轻量化、软弹性等指标，同时需要具备可压纹特性，满足排球革的花纹设计需求	研发中	开发成品密度低于 0.36Kg/m ³ 的排球专用超纤维	将超纤维应用到排球革领域，扩大公司的生产品种和市场占有率
亲肤性穿戴用超纤维的开发及研究	开发更适合人体皮肤接触的弱酸性超纤维	研发中	开发 PH 值在 4-7.5 范围的可直接用于皮肤接触的超纤维	有利于促进公司生产过程的精细化管理升级，新型技术工艺方案的开发，拓宽公司产品的生产品种
防污易清洁运动器材用超纤维的开发与应用	针对户外装备市场，开发具有表面脏污防护功能的超纤维	研发中	油污、汗渍、圆珠笔等具有较强的防护功能，抗污性≥4 级，清洁能力 4-5 级	产品应用于运动器材和户外装备领域，促进公司技术能力的提升和市场竞争力的提高。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	90	90	0.00%
研发人员数量占比	16.70%	16.79%	-0.09%
研发人员学历			
本科	24	26	-0.08%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	5	0.00%
30~40 岁	41	43	-0.05%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	15,836,999.04	13,336,663.21	17,454,885.59
研发投入占营业收入比例	4.24%	4.05%	3.76%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	292,224,985.76	253,349,251.33	15.34%
经营活动现金流出小计	287,463,242.32	220,183,329.13	30.56%
经营活动产生的现金流量净额	4,761,743.44	33,165,922.20	-85.64%
投资活动现金流入小计	58,200.00	65,025,422.92	-99.91%
投资活动现金流出小计	33,809,005.43	2,845,184.84	1,088.29%
投资活动产生的现金流量净额	-33,750,805.43	62,180,238.08	-154.28%
筹资活动现金流出小计		3,214,558.11	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额		-3,214,558.11	100.00%
现金及现金等价物净增加额	-28,164,883.22	92,608,497.61	-130.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	4,761,743.44	33,165,922.20	-85.64%
投资活动产生的现金流量净额	-33,750,805.43	62,180,238.08	-154.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,214,558.11	100.00%

2、主要变动分析

(1) 2024 年经营活动产生的现金流量净额较 2023 年变动 85.64%，主要原因是经营收入和经营支出较 2023 年均同比增加，但购买原材料等经营支出增加幅度较大；

(2) 2024 年投资活动产生的现金流量净额较 2023 年变动 154.28%，主要原因是 2024 年购置土地导致资金流出增加，且未有理财产品到期赎回和处置闲置资产等资金流入；

(3) 2024 年筹资活动产生的现金流量净额较 2023 年变动 100%，主要原因是 2024 年未进行股利分配。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异，各种因素的具体影响请参见报表附注第 78 项（1）现金流量表补充资料表。

五、非主营业务情况

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
资产减值	-6,168,594.90	-85.17%	提取的资产减值准备	否
营业外收入	446.32	0.01%	非生产经营性收入	否
营业外支出	66,821.11	0.92%	罚款支出	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		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	207,539,725.16	30.37%	237,961,578.58	35.60%	-5.23%	
应收账款	77,312,665.91	11.31%	53,341,574.95	7.98%	3.33%	
存货	130,521,823.31	19.10%	118,582,028.48	17.74%	1.36%	
固定资产	141,697,324.39	20.73%	161,977,136.29	24.23%	-3.50%	
在建工程	2,941,913.81	0.43%			0.43%	
合同负债	1,996,491.23	0.29%	4,547,412.65	0.68%	-0.39%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	15,854,824.86						-5,388,044.22	10,466,780.64
上述合计	15,854,824.86						-5,388,044.22	10,466,780.64
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2024 年 12 月 31 日，货币资金除保证金存款 1,700,000.00 元使用受限外，无其他因质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2025 年，公司将继续秉承自主创新的理念，深化企业管理改革，优化业务流程，确保在研发、生产、销售及组织管理各环节实现有序推进。通过这些努力，公司期望在行业内进一步巩固和提升竞争力。产品研发领域，公司将继续加大研发力度，以科技创新为动力，不断致力新产品、新技术的研发工作，提高产品市场占有率，保证产品技术的更新，拓展新兴产品市场的应用范围。团队建设领域，公司将牢固树立人才工作的战略思想，突出人才资源开发的重要性，重视优秀人才的引进，加强技术人才的培养，不断壮大技术团队的建设工作。

（一）2025 年主要经营计划

1、加强企业管理

公司将持续优化治理结构，调整和完善管理体制与经营机制，确保决策流程更加顺畅、管理效率显著提升。结合公司实际，运用现代化信息管理手段，优化内部控制体系，以提高运营效率，提升应对各类风险的能力。同时，公司将进一步健全人才培训和引进机制，通过提供专业培训、吸引高技能人才、建立有效的人才激励机制等举措，打造一支专业知识扎实、业务能力突出的员工队伍，为公司的持续发展提供坚实支撑。此外，公司还将着力打造符合自身发展的企业文化，通过弘扬共同价值观和行为准则，增强员工归属感和公司凝聚力，推动公司实现长期稳定发展。

2、技术创新与研发力度

持续的技术创新与研发投入是企业稳固竞争力的关键战略。通过不断开发新工艺或优化现有产品线，提升产品品质与功能，精准对接消费者对高品质产品的需求。同时，公司将持续对产品进行迭代升级，确保紧密契合市场趋势，从而进一步增强产品与服务的市场竞争力，使企业在激烈的市场角逐中始终保持领先地位。

3、质量管理

公司将持续强化产品质量管理，确保产品质量的稳定性和客户满意度。公司重视质量预防，提升全员质量管理意识，严格原材料检测，加强合格供应商管理，并注重新供应商资质认证及新原材料质量验证。在生产过程中，加大质量管控力度，强化生产监督，严格执行工艺规范，加强产品技术标准的管理建设。对于质量问题的改进，重点汇总和分析已出现或潜在的质量问题，制定有效解决方案，提升产品质量的可控性。同时，完善质量管理体系，推动管理体系的一体化建设，规范产品检验规则，提升产品设计质量，降低研发过程中的损耗，实现全员、全方位、全过程的质量管理。

4、产品差异化

公司始终坚持选用优质原材料，从而确保产品在色泽、柔软度、强度和韧性等方面展现出卓越的性能。依托先进的生产设备和技术，公司实现了高速、高精度的生产流程，保障了产品的稳定性和一致性。针对市场需求，公司不断推出时尚、舒适且功能性强的多样化产品线，以满足不同行业客户的个性化需求。同时，公司积极响应环保和可持续发展的号召，采用环保材料和工艺，致力于为客户提供绿色、环保的产品解决方案。在客户关系维护方面，提供全方位的售前、售中和售后服务，努力与客户建立长期、稳定的合作关系。正是这些差异化优势，使公司超纤产品市场中脱颖而出，赢得了广大客户的信任和高度好评。

5、市场开拓

随着人们生活水平的提升和行业应用的不断拓展，公司将持续加大市场开拓力度，多渠道提升品牌知名度和产品影响力，吸引更多潜在客户。公司将深入进行市场调研，精准把握市场趋势和消费者需求，以优化产品定位和营销策略。同时，公司重视与信誉良好的客户建立长期稳定的合作关系，并积极发掘新客户，以扩大市场份额。在产品研发方面，加大投入，推出高技术含量、高附加值的新产品，以满足中高端市场的需求。此外，公司积极与终端知名品牌建立直接战略合作关系，通过品牌联合营销活动提升产品在终端市场的知名度和影响力。通过与知名品牌的深度合作和市场活动的有效开展，将进一步扩大公司品牌在终端消费市场的认知度，提升品牌价值，拓展销售渠道。

（二）公司可能面对的风险

1、应收账款可能发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款余额较高。尽管主要客户为长期合作、经营实力强且回款记录良好的客户，且公司已建立完善的财务管理制度，降低了坏账发生的可能性，但仍需警惕客户财务状况和支付能力造成的影响，进而影响公司应收账款的回收。

针对上述风险，公司一方面制定详细的应收账款管理流程和明确的回款政策，确保客户严格按照合同约定期限支付款项；另一方面识别并关注优质客户，提高其在客户总量中的占比，减少对单一客户或特定行业的依赖。通过上述措施，公司旨在有效预防和减少应收账款坏账风险，保障现金流健康，维护整体财务稳定性和经营效率。

2、核心技术泄密及核心人员流失的风险

公司的市场竞争力主要体现为产品和服务的技术领先性，更深层次则依赖于长期的核心技术积累和专业技术人员的支持。公司持有多项知识产权与核心专利技术，并积累了丰富的客户资源。然而，核心技术人员流失或技术泄密事件的发生，可能削弱公司的技术实力和创新能力，进而对持续盈利能力造成影响。

针对上述风险，公司将持续完善内部人才成长体系与激励机制，实施绩效考核和薪酬激励，提升员工工作效率，确保核心团队稳定。同时重视人才储备，在引进新人才时注重职业道德考核，提升核心团队的综合素质和忠诚度。同时将对自主创新技术进行严格的知识产权保护，确保核心技术安全，防止技术泄密。通过上述措施，公司旨在降低核心技术泄密及核心人员流失的风险，保障技术领先地位和持续盈利能力。

3、安全生产风险

公司主要原材料聚氨酯属于化学品，对储存和运输条件有特定要求。此外，生产过程中的部分工序在高温环境下进行，存在一定危险性。鉴于公司采用大规模、连续性生产方式，任何安全管理疏忽或员工操作不当都可能引发安全事故，导致停产，进而影响生产经营。尽管公司已建立完善的安全生产管理体系，严格遵循相关法律法规，确保生产过程受控，但仍无法完全排除因物品保管不当、操作失误或自然灾害等引发的意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。

针对上述风险，遵照国家有关安全生产管理的法律法规，公司制定了《安全生产管理制度》《消防器材管理制度》《环保管理制度》等系列规范制度，配备了安全生产设施，不定期开展应急消防演练等活动，提升员工安全生产能力和意识，确保各项安全管理措施得到有效执行，公司致力于将安全生产风险降至最低，保障生产经营的稳定进行。

4、汇率波动风险

人民币汇率波动对公司的影响主要体现在两个方面：一是公司出口业务比重较大，汇率变化对公司出口产品的销售价格造成一定的影响；二是公司生产所需的部分原材料有一定的进口，汇率变化对公司进口产品的价格造成一定的影响。

针对上述风险，公司将加大国内市场开拓力度，以减少对出口业务的依赖程度；尽可能将外币收入、资产，与外币支出、负债进行合理配置，规避汇率波动带来的风险；积极开发新产品，以差异化新产品参与市场竞争，提高产品技术含量和附加值等措施，以化解汇率波动对公司经营业绩的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、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

十四、“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

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作》等法律、法规和业务规则的最新要求，结合公司的具体情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作。报告期内，公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司治理准则》《上市规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范地召集和召开股东大会，采取现场投票与网络投票结合的方式，为股东参与股东大会决策创造便利条件，保证全体股东尤其是中小股东能够充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，会议均由董事会召集，在股东大会上保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，不存在违反法律法规及其他规章制度情形。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的成员人数及人员构成符合有关要求，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要作用。报告期内，公司共计召开董事会会议 5 次，各位董事均勤勉尽责地履行职责，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，独立董事持续关注公司经营情况，积极就公司有关事项提出相关意见，有效维护公司和广大股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的成员人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会全体监事均能遵循《公司章程》《监事会议事规则》等有

关规定，勤勉尽职。报告期内，公司共计召开监事会 3 次，各位监事均能认真履行自己的职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，列席报告期内召开的所有董事会和股东大会会议，维护公司和股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息，公司积极构建与投资者的和谐互动。公司通过投资者电话、互动平台、业绩说明会等多元化渠道，不断拓展交流方式，加强与投资者的沟通与互动。对于投资者的咨询，始终秉持积极回应的态度，努力提升公司信息的透明度，切实保障全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

6、公司内部控制情况

公司已建立一套完整、合理、有效的内部控制制度，并得到了良好的执行，这为达成公司内部控制目标提供了有力保障，同时也促进了公司经营正常、高效运转。随着国家法律法规的持续深化和完善，以及公司业务的不断拓展，公司将根据实际需要，及时对内部控制制度进行完善和补充，提升其可操作性，确保其在公司生产经营中更好地发挥促进、监督和制约的作用。

7、关于相关利益者

在报告期内，公司始终秉持尊重与维护相关利益者合法权益的原则，积极加强多方沟通与协作。在合法合规的基础上，努力实现股东、员工、合作伙伴以及社会等多方利益的均衡与维护。对于内部员工，公司建立了科学且公正的绩效评价体系，有效促进了管理绩效的显著提升。对于合作伙伴，公司依托稳健的运营体系，持续提供优质的产品与服务，赢得了广泛信赖。在履行社会责任方面，公司严格遵守各项行政法规及环保政策，确保了企业责任的积极履行和正向输出。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立并规范了法人治理结构，建立健全了各项内部控制管理制度，在资产、人员、财务、机构和业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

1、资产独立情况

公司具备与生产经营相关生产系统、辅助系统和配套设施，合法取得与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具备独立的原料采购和产品销售系统，与其他关联方之间资产相互独立，资产具有完整性。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、完整的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司有独立的统一社会信用代码，依法进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立情况

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；在内部机构设置上，公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责各司其职。

5、业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构和业务方面与公司股东及其他关联方均完全独立，具有独立完整的业务体系和面向市场、自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.27%	2024 年 01 月 18 日	2024 年 01 月 18 日	关于补选非独立董事的议案
2023 年年度股	年度股东大	54.21%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	1、2023 年度董事会工作报告

东大会	会				2、2023 年度监事会工作报告 3、2023 年年度报告及摘要 4、2023 年度财务决算报告 5、2023 年度利润分配预案 6、关于确认 2023 年度审计费用的议案 7、关于聘任 2024 年度审计机构的议案 8、关于公司董事薪酬的议案 9、关于公司监事薪酬的议案 10、关于以闲置自有资金购买理财产品的议案 11、关于修订《公司章程》的议案 12、关于修订及制定公司部分治理制度的议案 12.01 关于修订《股东大会事规则》的议案 12.02 关于修订《董事会议事规则》的议案 12.03 、关于修订《监事会议事规则》的议案 12.04 、关于修订《独立董事制度》的议案 12.05 、关于制定《会计师事务所选聘制度》的议案
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.50%	2024 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 12 日	关于补选独立董事的议案

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
寇相东	男	42	董事长	现任	2024 年 01 月 18 日	2026 年 05 月 12 日		38,200			38,200	实施增持计划
徐旭日	男	59	董事、总经理	现任	2017 年 06 月 26 日	2026 年 05 月 12 日		39,100			39,100	实施增持计划
李艳霞	女	43	董事、	现任	2021 年	2026 年		24,300			24,300	实施

			副总经理、财务总监		12月08日	05月12日						增持计划
张莎	女	41	董事	现任	2021年12月08日	2026年05月12日	9,800			9,800		实施增持计划
张莎	女	41	董事会秘书	现任	2022年03月25日	2026年05月12日	0					
徐彦峰	男	49	董事	现任	2022年11月10日	2026年05月12日	6,400			6,400		实施增持计划
魏增宝	男	49	董事	现任	2017年06月26日	2026年05月12日	7,300			7,300		实施增持计划
田景岩	男	65	独立董事	现任	2024年09月12日	2026年05月12日						
冯琳璐	女	44	独立董事	现任	2021年12月08日	2026年05月12日						
王京	男	38	独立董事	现任	2020年05月12日	2026年05月12日						
张进进	男	44	监事会主席	现任	2010年08月26日	2026年05月12日						
张丰杰	男	49	监事	现任	2013年11月11日	2026年05月12日						
汲会山	男	39	监事	现任	2017年06月26日	2026年05月12日						
张通	男	44	副总经理	现任	2022年08月18日	2026年05月12日	13,700			13,700		实施增持计划
陈国柱	男	49	独立董事	离任	2021年12月08日	2024年09月12日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	138,800	0	0	138,800	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

独立董事陈国柱先生因个人原因，辞去公司第六届董事会独立董事职务，同时一并辞去董事会 战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会相应职务，辞职后不再担任公司任何职务，并于公司 2024 年第二次临时股东大会选举产生新任独立董事后正式离任。（详见巨潮资讯网《关于独立董事辞职的公告》，公告编号：2024-026）

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
寇相东	董事长	被选举	2024年01月18日	股东大会、董事会选举

陈国柱	独立董事	离任	2024 年 09 月 12 日	个人原因
田景岩	独立董事	被选举	2024 年 09 月 12 日	股东大会选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员：

寇相东：男，1983 年出生，中共党员，无境外永久居留权，研究生学历。历任齐鲁证券有限公司潍坊滨海经济开发区海化街证券营业部职员、潍坊市金融控股集团有限公司 PPP 运作中心主任、潍坊国信惠农发展集团有限公司总经理、潍坊鑫农港发展集团有限公司总经理。现任同大股份第六届董事会董事长。

徐旭日：男，1966 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历、北京大学 EMBA，历任山东同大海岛新材料股份有限公司营销部长、营销总监、副总经理。现任同大股份第六届董事会董事、总经理。

李艳霞：女，1982 年出生，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国石油大学会计学专业，中国注册会计师。历任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所审计五部项目经理、审计五部主任；潍坊市政金控股集团有限公司路演中心副主任、潍坊市政金控股集团有限公司项目中心主任、潍坊市国信股权投资管理有限公司总经理。现任同大股份第六届董事会董事、副总经理、财务总监。

张莎：女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、经济师。历任潍坊亚星化学股份有限公司第五届、第六届、第七届董事会证券事务代表、证券部副部长；潍坊市政金控股集团有限公司风险控制中心风控经理、项目中心高级投资经理。现任同大股份第六届董事会董事、董事会秘书。

徐彦峰，男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历，在职 MBA 工商管理硕士，历任山东同大机械有限公司加工车间主任、安装车间主任、质检科科长、生产科科长、副总经理。现任山东同大机械有限公司总经理，同大股份第六届董事会董事。

魏增宝：男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，会计师，历任山东同大海岛新材料股份有限公司证券事务代表、证券事务部部长、审计部部长、董事会办公室主任、公司第四届、第五届董事会董事。现任同大股份第六届董事会董事、总经理助理、证券事务代表。

田景岩，男，1960 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，持有深交所独立董事资格证书，中国轻工业联合会行业标准复核员证书，1981 年 9 月至 2004 年 9 月任北京市塑料三厂技术员、技术科科长、厂长办公室主任；2004 年 9 月至今任中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会常务副秘书长；全国塑料标准化技术委员会人造革合成革分技术委员会副主任；2010 年 1 月至 2015 年 6 月任上海华峰超纤材料股份有限公司独立董事；2014 年 6 月至 2020 年 5 月任山东同大海岛新材料股份有限公司独立董事；2015 年 8 月至今担任昆山协孚新材料股份有限公司独立董事；2016 年 8 月至 2018 年 12 月担任浙江深蓝新材料科技有限公司独立董事；2017 年 6 月至 2018 年 9 月，担任广州聚合新材料科技股份有限公司独立董事；2020 年 2 月至 2022 年 1 月任深蓝科技控股有限公司独立董事；2020 年 12 月至 2024 年 3 月任广州聚合新材料科技股份有限公司独立董事。2022 年 12 月至今任浙江云中马股份有限公司独立董事；2023 年

10 月至今任苏州瑞高新材料股份有限公司独立董事；2022 年 2 月至今，任明新旭腾独立董事；2024 年 9 月至今任山东同大海岛新材料股份有限公司独立董事。

冯琳珺：女，1981 年出生，中共党员，无境外永久居留权，硕士。曾任北京中银律师事务所律师。现任同大股份第六届董事会独立董事，中博华信（北京）私募基金管理有限公司总裁、东源华信（北京）资本管理有限公司董事、北京京科信拓生物技术有限公司董事、北京马力喏生物科技有限公司董事、德必碁生物科技（厦门）有限公司董事、中核新能源投资股份有限公司监事、清华大学经管学院金融协会秘书长、清华大学经管学院本科生“领军计划”校友导师。

王京：男，1987 年出生，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中国海洋大学财务管理专业，获同校企业管理专业硕士研究生学位、会计学博士研究生学位、应用经济学博士后，王京先生系会计专业人士、财务管理副教授。历任潍坊泰玛工贸有限公司财务负责人、中国海洋大学讲师。现任同大股份第六届董事会独立董事，中国海洋大学副教授，青岛昶洋水产有限公司财务负责人。

（二）监事会成员

张进进：男，1981 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历。历任同大股份车间班长、车间主任、生产部部长、质量管理部部长。现任同大股份第六届监事会主席、生产部部长。

张丰杰：男，1976 年出生，中共党员，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。历任同大股份车间主任、技术部副部长、研发部部长。现任同大股份第六届监事会监事、技术研发部部长。

汲会山：男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任公司车间班长、带班长、车间主任。现任公司第六届监事会职工监事、车间主任。

（三）高级管理人员：

张通：男，1981 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，本科学历。历任潍坊市政金控股集团有限公司办公室副主任、党群工作部副部长、纪检监察科科长。现任同大股份副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐彦峰	山东同大机械有限公司	总经理	2017 年 10 月 09 日		是
田景岩	中国塑料加工工业协会人造革合成革专业委员会	秘书长	2004 年 05 月 01 日		是
田景岩	浙江云中马股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 26 日	2025 年 12 月 25 日	是
田景岩	明新旭腾新材料股份有限公司	独立董事	2022 年 02 月 26 日	2028 年 02 月 23 日	是
田景岩	昆山协孚新材料股份有限公司	独立董事	2022 年 08 月 02 日		是

田景岩	苏州瑞高新材料股份有限公司	独立董事	2023 年 10 月 02 日		是
冯琳珺	中博华信（北京）私募基金管理有限公司	总裁	2015 年 01 月 01 日		是
冯琳珺	东源华信（北京）资本管理有限公司	执行董事	2025 年 01 月 14 日		是
冯琳珺	北京京科信拓生物技术有限公司	董事	2023 年 03 月 03 日		否
冯琳珺	北京马力啫生物科技有限公司	董事	2020 年 02 月 01 日		否
冯琳珺	德必基生物科技（厦门）有限公司	董事	2021 年 01 月 01 日		否
冯琳珺	中核新能源投资股份有限公司	监事	2021 年 03 月 01 日		否
冯琳珺	清华大学经管学院金融协会	秘书长	2017 年 05 月 01 日		否
冯琳珺	清华大学经管学院	本科生“领军计划”校友导师。	2021 年 05 月 01 日		否
王京	中国海洋大学	副教授	2020 年 01 月 01 日		是
王京	青岛昶洋水产有限公司	财务负责人	2020 年 02 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬是按照 2024 年 5 月 17 日召开的 2023 年年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；公司高级管理人员的薪酬根据公司 2024 年 4 月 19 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，结合公司经营指标完成情况进行考评确定。 薪酬与考核委员会对公司 2024 年度董事、监事、高级管理人员的报酬进行了审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2024 年度报酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效考核标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬已支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
寇相东	男	42	董事长	现任	95.59	否
徐旭日	男	59	董事、副总经理	现任	87.64	否
李艳霞	女	43	董事、副总经理、财务总监	现任	71.39	否
张莎	女	41	董事、董事会秘书	现任	54.91	否
徐彦峰	男	49	董事	现任	6	是
魏增宝	男	49	董事	现任	55.76	否
田景岩	男	65	独立董事	现任	1.5	否
冯琳珺	女	44	独立董事	现任	6	否
王京	男	38	独立董事	现任	6	否
张进进	男	44	监事会主席	现任	19.44	否
张丰杰	男	49	监事	现任	22.78	否
汲会山	男	39	监事	现任	15.88	否
张通	男	44	副总经理	现任	65.13	否
陈国柱	男	49	独立董事	离任	4.5	否

合计	--	--	--	--	512.52	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第五次会议	2024年01月02日	2024年01月03日	会议审议通过了《关于补选非独立董事的议案》《关于召开2024年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第六次会议	2024年01月18日	2024年01月18日	会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》《关于补选公司第六届董事会战略委员会主任委员的议案》《关于补选公司第六届董事会提名委员会委员的议案》
第六届董事会第七次会议	2024年04月19日	2024年04月20日	会议审议通过了《2023年度总经理工作报告》《2023年度董事会工作报告》《关于2023年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》《2023年年度报告及摘要》《2023年度财务决算报告》《2023年度利润分配预案》《2023年度内部控制自我评价报告》《关于确认2023年度审计费用的议案》《关于聘任2024年度审计机构的议案》《关于公司董事薪酬的议案》《关于公司高级管理人员薪酬的议案》《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于开展金融衍生品交易业务的议案》《关于以闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订及制订公司部分治理制度的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事制度〉的议案》《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度〉的议案》《关于修订〈防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议制度〉的议案》《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》《2024年第一季度报告》《关于召开2023年年度股东大会的议案》
第六届董事会第八次会议	2024年08月27日	2024年08月28日	会议审议通过了《关于〈2024年半年度报告〉及摘要的议案》《关于〈2023年环境、社会及公司治理（ESG）报告〉的议案》《关于补选独立董事的议案》《关于召开2024年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第九次会议	2024年10月24日	2024年10月25日	会议审议通过了《关于公司〈2024年第三季度报告〉的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
寇相东	5	5				否	2
徐旭日	5	5				否	3
李艳霞	5	5				否	3
张莎	5	5				否	3
徐彦峰	5	5				否	3
魏增宝	5	5				否	3

田景岩	1	0	1			否	1
冯琳璐	5	2	3			否	2
王京	5	2	3			否	3
陈国柱	4	2	2			否	1

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	寇相东、徐旭日、李艳霞、张莎、陈国柱	1	2024年04月08日	《2023年年度报告及摘要》	审议通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	陈国柱、冯琳璐、张莎	1	2024年04月08日	《关于公司董事薪酬的议案》 《关于公司高级管理人员薪酬的议案》	审议通过相关议案。		
提名委员会	寇相东、陈国柱、王京	2	2024年04月08日	《2023年度提名委员会工作总结》	审议通过相关议案。		
			2024年08月27日	《关于补选独立董事的议案》	审议通过相关议案。		
审计委员会	冯琳璐、王京、徐彦峰	4	2024年01月11日	《公司2023年年度审计工作计划》	审议通过相关议案。		
			2024年04月08日	《2023年年度报告及摘要》《2023年度财务决算报告》 《2023年度内部控制自我评价报告》 《关于确认2023年度审计费用的议案》 《关于聘任2024年度审计机构的议案》 《2024年	审议通过相关议案。		

			第一季度报告》			
		2024 年 08 月 16 日	《2024 年半年度报告及摘要》	审议通过相关议案。		
		2024 年 10 月 21 日	《关于公司〈2024 年第三季度报告〉的议案》	审议通过相关议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	539
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	539
当期领取薪酬员工总人数（人）	539
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	344
销售人员	22
技术人员	90
财务人员	7
行政人员	76
合计	539
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	55
专科	104
高中	86
中专及以下	294
合计	539

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，向员工提供稳定合理的薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配，与绩效相匹配，通过薪酬和考核制度的结合，并辅以福利保障体系，提高员工工作积极性和工作热情。同时坚持薪酬激励机制向优秀人才倾斜的原则，发挥各类专业技术人员、管理人员和高技能骨干的作用。

3、培训计划

为满足公司不断发展的需要，持续提升员工职业技能与职业素养，公司不断优化培训管理体系、丰富培训资源。针对新员工组织开展培训，侧重对其进行公司概况、组织架构、公司文化、相关制度流程、质量管理体系培训、职业卫生、安全知识等提升综合素养；针对在岗员工，公司通过内部岗位培训及外部培训交流等形式，持续提高员工的专业技术水平和业务能力。2025 年，公司将进一步加强对公司员工的培训力度，不断提升管理人员的管理水平，提高技术人员的专业能力和创新能力，提高营销人员的营销策略及开发能力，提高各岗位人员的技能及履职能力，从而增强企业的核心竞争力，提升企业的整体水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2024 年 4 月 19 日，公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了《2023 年度利润分配预案》：根据《公司章程》等相关规定，结合公司 2023 年度实现净利润为负的实际情况，公司 2023 年度不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。2024 年 5 月 17 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过《2023 年度利润分配预案》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	截至 2023 年 12 月 31 日，公司净利润为负值，不具备实施现金分红的条件。公司将在未来聚焦主业的同时持续拓展新业务，提升资产质量，提高企业经营管理水平，努力改善经营业绩，尽快弥补亏损。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.43
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	88,800,000

现金分红金额（元）（含税）	3,818,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,818,400.00
可分配利润（元）	7,560,076.51
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2024 年度，公司实现净利润 8,400,085.01 元。提取法定盈余公积金 840,008.50 元，提取比例 10%；本年度可分配利润为 7,560,076.51 元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 255,725,256.99 元。 根据《公司章程》及相关规则的规定，公司 2024 年度利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 88,800,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），共分配现金股利 3,818,400 元（含税）。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况建立了较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系。报告期内，公司严格按照内部控制规范体系有效执行，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计，加强对资金和关联方等重点事项的管控，持续对内控体系进行完善与提升，提升公司治理水平。本报告期，公司内控制度执行情况良好，未发生因违反内控制度导致的重大风险事件。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

无

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 出现下列情况的, 认定为存在财务报告内部控制重大缺陷: 公司组织架构设置严重缺失; 公司董事、监事和高级管理人员舞弊; 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后, 并未加以改正; 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 而公司内部控制运行过程中未能发现该错报; 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效; 公司运营管理上存在严重违反法律法规的行为; 对已公告的财务报告出现的重大差错进行错误更正。</p> <p>(2) 出现下列情况的, 认定为存在财务报告内部控制重要缺陷: 期末财务报告过程存在的一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。未建立反舞弊程序和控制措施; 对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施, 且没有相应的补偿措施; 未依照会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>(3) 一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 出现下列情况的, 认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷: 公司缺乏民主决策程序; 关键管理人员或技术人才大量流失; 决策程序不科学, 导致重大决策失误, 给公司造成重大财产损失; 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效; 负面消息或报道频现, 引起监管部门高度关注, 并在较长时间内无法消除。公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改;</p> <p>(2) 重要缺陷: 重要业务制度或流程存在的缺陷; 决策程序出现重大决策失误; 关键岗位人员流失严重; 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改; 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>利润总额定量标准: 错报 < 2% 为一般缺陷, 2% ≤ 错报 < 5% 为重要缺陷, 5% ≤ 错报 为重大缺陷;</p> <p>主营业务收入定量标准: 错报 < 0.5% 为一般缺陷, 0.5% ≤ 错报 < 1% 为重要缺陷, 1% ≤ 错报 为重大缺陷;</p> <p>资产总额定量标准: 错报 < 1% 为一般缺陷, 1% ≤ 错报 < 2% 为重要缺陷, 2% ≤ 错报 为重大缺陷。</p>	<p>直接财产损失金额定量标准: 100 万元 (含 100 万元) 以下为一般缺陷; 100 万元-300 万元 (含 300 万元) 为重要缺陷; 300 万元以上为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 认为, 同大股份于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，同大股份于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

报告期内，公司坚持以回报股东、服务客户、成就员工、回馈社会为己任，在经济、社会、环境等各方面积极履行企业社会责任，为股东、客户、员工、社会创造价值。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等有关法律、法规的要求，高度重视投资者保护工作，持续优化投资者回报长效机制，维护广大投资者的切身利益，追求股东利益最大化。公司严格按照监管机构的要求，履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。

2、供应商、客户权益保护

在保障客户权益方面，不断加强研发创新，集中优势资源不断提升产品技术含量及工艺的先进性，提高产品质量，持续提升客户对公司产品和服务的满意度，与客户共同成长。在保障供应商权益方面，公司始终坚持诚信为本，严格按照合约规定履行相应义务，同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，使供应商将主要精力放在原材料的质量、物流的快速供应及服务的优质上，力争实现双赢局面。

3、职工权益保护

员工是企业可持续发展的关键动力，公司持续完善人力资源管理体系，依法保障员工的合法权益，关爱员工成长，关心员工生活，重视员工健康和安全生产，为员工提供健康、积极、和谐的发展平台。

4、履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入。公司根据自身需求面向社会公开招聘员工，促进就业。公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈地为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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	潍控集团	保持上市公司独立性	<p>潍控集团将按照《公司法》等法律、法规、规章及其他规范性文件以及同大股份章程的要求，保证同大股份在人员、资产、财务、经营、机构等方面保持独立，具体如下：</p> <p>（一）人员独立 潍控集团保证上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与潍控集团完全独立。</p> <p>（二）资产完整 潍控集团保证上市公司仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与潍控集团的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被潍控集团占用的情形。</p> <p>（三）财务独立 潍控集团保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司能继续保持其独立的银行账户，不存在与潍控集团共用银行账户的情况；保证上市公司能依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策；不干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）独立经营能力 潍控集团保证上市公司能拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及拥有独立面向市场自主经营的能力；保证上市公司在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立；潍控集团保证避免与上市公司发生同业竞争，严格控制关联交易事项。（五）机构独立 潍控集团保证上市公司法人治理机构、组织机构的独立、完整，潍控集团与上市公司之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不产生机构混同的情形。</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍控集团	避免同业竞争	<p>1、潍控集团及下属企业将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

			<p>等方式) 另行从事与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。</p> <p>2、若潍控集团及下属企业未来从任何第三方获得的任何涉及上市公司业务的商业机会, 与上市公司及其下属子公司从事的业务存在竞争或潜在竞争的, 则潍控集团及上述下属企业将立即通知上市公司及其下属子公司, 在征得第三方允诺后, 尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其下属子公司。</p> <p>3、潍控集团及下属企业不会利用从上市公司及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。</p> <p>4、若因潍控集团及下属企业违反上述承诺而导致上市公司权益受到损害的, 潍控集团及下属企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍控集团	关于关联交易	<p>1、潍控集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件以及潍控集团章程的有关规定, 敦促相关股东、董事依法行使股东或者董事权利, 在股东大会以及董事会对涉及上市公司的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务。</p> <p>2、潍控集团及下属企业将尽可能避免、减少与上市公司的关联交易。对于无法规避或有合理原因而发生的关联交易, 遵循市场公正、公平、公开的原则, 与上市公司依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定, 依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务, 保证关联交易定价公允、合理, 交易条件公平, 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、潍控集团承诺不利用交易完成后上市公司控股股东的地位, 损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>	2021年08月09日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙俊成; 徐延明; 郑永贵; 于洪亮	股份限售承诺	<p>在各自任职期内每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%; 离职后六个月内, 不转让其直接和间接持有的发行人股份; 离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的发行人股份不超过该部分股份总数的 50%; 在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份; 在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职</p>	2012年05月23日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。

			的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙俊成	避免同业竞争	本人目前未在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦未投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，本人不在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；如果出现本人及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	同大集团	避免同业竞争	我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东同大新能源有限公司；山东同大纺织印染有限公司；山东同大镍网有限公司；山东同大机械有限公司；昌邑同大建设开发有限公司	避免同业竞争	我公司目前不存在与股份公司相同或相似的业务；我公司承诺在以后的生产经营中不从事与股份公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；我公司承诺不再新设立与股份公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；我公司承诺如果出现我公司及附属企业、控股公司与股份公司同业竞争情况，则所得利益全部收归股份公司所有。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	同大集团；孙俊成	其他承诺	若经有关主管部门认定发行人需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，其将无条件全额承担发行人应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由发行人负担的其他所有相关费用。	2012年05月02日	长期有效。	在报告期内已严格履行以上承诺。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会【2023】21 号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，自 2024 年 1 月 1 日起施行。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容，自印发之日起施行。

该会计政策变更对本公司会计报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	41.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张爱国、戴兴明、刘海月
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于永拓会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为山东同大海岛新材料股份有限公司提供审计服务，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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。

十五、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

为提高资产使用效率，增加收益，公司通过对外出租厂房屋顶、包装物等资产取得租赁收入，2024年1-12月公司确认

对外经营租赁收入共计 686,194.70 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	0	0.00%				138,800	138,800	138,800	0.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%				138,800	138,800	138,800	0.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%				138,800	138,800	138,800	0.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	88,800,000	100.00%				-138,800	-138,800	88,661,200	99.84%
1、人民币普通股	88,800,000	100.00%				-138,800	-138,800	88,661,200	99.84%
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	88,800,000	100.00%				0	0	88,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

董事、高管持股，按照股份管理相关规定进行限售。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
寇相东	0	38,200		38,200	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
徐旭日	0	39,100		39,100	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
李艳霞	0	24,300		24,300	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
张通	0	13,700		13,700	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
张莎	0	9,800		9,800	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
徐彦峰	0	6,400		6,400	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
魏增宝	0	7,300		7,300	董监高锁定股	董监高锁定股按照董监高股份管理相关规定锁定及解除限售。
合计	0	138,800	0	138,800	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	4,976	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	5,145	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
山东同大集团有限公司	境内非国有法人	18.48%	16,414,183	0	0	16,414,183	质押	12,548,110	
潍坊市政金控股集团有限公司	国有法人	14.38%	12,766,586	0	0	12,766,586	质押	6,383,293	
华盛百利投资发展（北京）有限公司	境内非国有法人	10.95%	9,726,923	0	0	9,726,923	不适用	0	
范德强	境内自然人	5.20%	4,615,384	0	0	4,615,384	不适用	0	
于洪亮	境内自然人	5.20%	4,615,384	0	0	4,615,384	不适用	0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.79%	1,591,100	0	0	1,591,100	不适用	0	
王乐智	境内自然人	1.27%	1,128,484	-570,900	0	1,128,484	不适用	0	
陈雄波	境内自然人	1.10%	976,300	976,300	0	976,300	不适用	0	
郑权	境内自然人	0.69%	612,000	612,000	0	612,000	不适用	0	
朱友新	境内自然人	0.52%	462,800	462,800	0	462,800	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）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中公司仅能证明潍坊市政金控股集团有限公司、山东同大集团有限公司、范德强、于洪亮与其他股东不存在关联关系或一致行动情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 8 月 6 日，同大集团与潍控集团控签订《表决权委托协议》，同大集团将其所持公司 19,335,928 股股份（占上市公司股份总数的 21.775%）的表决权委托给潍控集团。2022 年 7 月 10 日，同大集团与潍控集团签订《股份转让协议》《表决权委托协议之变更协议》，同大集团所持同大股份 5,471,394 股股份过户至潍控集团名下之日起，同大集团委托给潍控集团的表决权股份数量相应减少 5,471,394 股。2022 年 8 月 18 日，5,471,394 股股份过户至潍控集团名下，同大集团委托潍控集团行使表决权的同大股份的股份数变更为 13,864,534 股。								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
山东同大集团有限公司	16,414,183	人民币普通股	16,414,183						
潍坊市政金控股集团有限公司	12,766,586	人民币普通股	12,766,586						
华盛百利投资发展（北京）有限公司	9,726,923	人民币普通股	9,726,923						
范德强	4,615,384	人民币普通股	4,615,384						

于洪亮	4,615,384	人民币普通股	4,615,384
中央汇金资产管理有限责任公司	1,591,100	人民币普通股	1,591,100
王乐智	1,128,484	人民币普通股	1,128,484
陈雄波	976,300	人民币普通股	976,300
郑权	612,000	人民币普通股	612,000
朱友新	462,800	人民币普通股	462,800
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	潍坊市政金控股集团有限公司、山东同大集团有限公司、范德强、于洪亮与其他股东不存在关联关系或一致行动情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东陈雄波通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 976,300 股；公司股东郑权通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 612,000 股；公司股东朱友新通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 359,300 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

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市政金控股集团有限公司	李立东	2005 年 06 月 25 日	913707007774082240	一般项目：控股公司服务；以自有资金从事投资活动；股权投资；创业投资；自有资金投资的资产管理服务；融资咨询服务；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

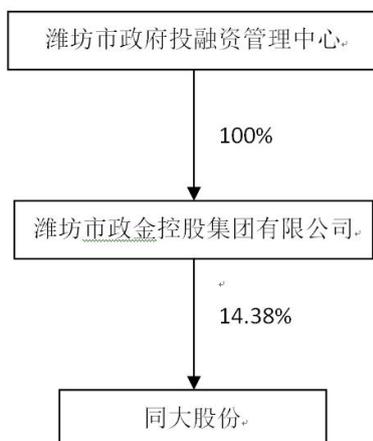
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市政府投融资管理中心	寇瑞国		12370700744536967W	参与研究拟订财政投融资政策、计划，对相关项目进行经济预测分析和效益评价；承担重大投融资项目，组织协调重大投融资事项，管理运营投融资资产，负责委托专业机构实施重大投融资项目评审；承担我市棚户区改造投融资工作，参与拟定全市棚户区改造政策、计划、专项债券管理等工作；承担市级统筹政策性贷款运作、项目运营指导及风险控制等工作；承接清洁基金管理有关工作；承担全市政府和社会资本合作（PPP）调查研究、信息统计和培训指导，以及市级政府和社会资本合作项目评估论证、风险管理、合同拟订、绩效管理等工作。承担全市国有金融资本管理政策研究和市级国有金融资本产权管理、经营预算、财务预决算、绩效考核、薪酬管理、运营评价、股权董事管理等相关辅助工作；承担市级行政事业单位国有资产、区域外国有资产的运营管理以及市级政府公物仓管理等工作；承担支持企业发展的财政政策服务等工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：潍控集团直接持有公司 14.38%的股份，结合表决权委托，潍控集团共持有公司 29.99%的表决权。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山东同大集团有限公司	孙俊成	2001 年 12 月 04 日	3000 万元	纺织机械、印染机械、造纸机械、农业机械（不含运输车辆）及相关机械配件、镍网、锂电池、服装面料生产销售；投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
华盛百利投资发展（北京）有限公司	许爱民	2013 年 04 月 10 日	10000 万元	投资管理；资产管理；经济贸易咨询；销售建筑材料、金属材料、金属制品、金属矿石、仪器仪表、五金交电、针纺织品、专用设备、通用设备、化工产品（不含危险化学品）、日用杂货、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、焦炭、机械设备、家用电器、通讯器材、工艺品、（不含文物）、黄金制品、玻璃制品、电子产品、汽车、文化用品、日用品、计算机软件及辅助设备、体育用品（不含弩）、未经加工的干果、坚果、豆类、薯类、谷物；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

注：截至本报告披露日，华盛百利持有公司股份为 9.96%，详见公司 2025 年 4 月 10 日披露的《关于持股 5%以上股东减持股份触及 5%整数倍的公告》。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZH10134 号
注册会计师姓名	张爱国、戴兴明、刘海月

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称同大股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同大股份 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同大股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
根据附注五、（二十八）披露同大股份 2024 年度营业收入 373,405,226.28 元，为同大股份利润表重要组成部分，为此我们确定主营业务收入的真实性和完整性为关键审计事项。根据同大股份会计政策，公司主要产品为超纤产成品。其中，内销业务以客户	<p>针对主营业务收入真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>①了解同大股份与收入确认相关的内部控制制度、财务核算制度的设计与执行；</p> <p>②结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；执行分析性复核，判断销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>③执行细节测试，抽样检查存货收发记录、收入确认资料等外部证据、检查收款记录；</p> <p>④查询中国电子口岸的出口信息；</p>

<p>验收合格并收到客户收货确认单时确认商品销售收入；出口业务以报关出口后确认商品销售收入。</p>	<p>⑤执行函证程序，对于年度销售金额较大及年末尚未回款的大额销售客户进行函证确认；</p> <p>⑥对资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库记录、签收记录、报关记录及其它支持性文件，以确认被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 应收账款的可回收性</p>	
<p>根据附注五、(三)披露截至 2024 年 12 月 31 日，同大股份应收账款原值 82,256,601.3 元，坏账准备余额为 4,943,935.39 元。</p> <p>管理层需要就应收账款减值账户的识别，未来客户现金流入的可能性及担保金额的实现作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。基于应收账款金额对财务报表整体重大，可回收性涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>我们通过如下程序来评估应收账款的可回收性，包括：</p> <p>①了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>②了解公司对于客户信用管理程序，对于逾期债务的催收措施；</p> <p>③评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当，结合客户规模、信用情况、历史违约证据及历史回款情况综合评估应收账款的可回收性，关注账龄较长款项的性质及是否存在诉讼等情况；</p> <p>④测试资产负债表日后收到的回款；</p> <p>⑤对应收账款实施函证，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性；</p> <p>⑥分析是否存在无法收回而需要核销的应收账款。</p>
<p>(三) 存货跌价准备</p>	
<p>根据附注五、(七)披露截至 2024 年 12 月 31 日，财务报表中存货账面余额为人民币 142,788,617.31 元，存货跌价准备余额为人民币 12,266,794.00 元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层作出判断和估计，鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对存货跌价准备主要执行以下审计程序：</p> <p>①了解并评价同大股份存货跌价准备计提政策的适当性；</p> <p>②获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计提是否按相关会计政策执行，并重新测算存货跌价准备；</p> <p>③检查以前年度计提的存货跌价准备在本年度的变化情况，分析并评价存货跌价准备变化的合理性；</p> <p>④实施存货监盘程序，了解与统计实际积压产品数量，与账面计提存货跌价准备的积压产品核对，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>⑤检查存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。</p>

四、其他信息

同大股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同大股份 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估同大股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同大股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对同大股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同大股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：山东同大海岛新材料股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,539,725.16	237,961,578.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,924,099.60	2,660,000.00
应收账款	77,312,665.91	53,341,574.95
应收款项融资	10,466,780.64	15,854,824.86
预付款项	6,188,110.49	5,133,691.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,763,439.74	2,438,827.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	130,521,823.31	118,582,028.48
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	756,876.47	1,224,039.96
流动资产合计	441,473,521.32	437,196,565.44
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	141,697,324.39	161,977,136.29
在建工程	2,941,913.81	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,864,905.38	65,997,000.98
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	383,333.33	
递延所得税资产	3,317,263.06	2,160,442.21
其他非流动资产	3,697,877.87	1,182,666.73
非流动资产合计	241,902,617.84	231,317,246.21
资产总计	683,376,139.16	668,513,811.65
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	4,000,000.00	9,000,000.00
应付账款	33,480,791.18	20,837,783.85
预收款项		
合同负债	1,996,491.23	4,547,412.65
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	10,265,343.01	7,464,260.71

应交税费	919,046.51	610,297.88
其他应付款	4,245,313.12	4,024,954.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	205,822.45	526,872.00
流动负债合计	55,112,807.50	47,011,581.52
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,688,038.29	3,323,454.54
递延所得税负债	28,944.43	32,511.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,716,982.72	3,355,966.20
负债合计	56,829,790.22	50,367,547.72
所有者权益：		
股本	88,800,000.00	88,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,063,314.26	238,063,314.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,957,777.69	43,117,769.19
一般风险准备		
未分配利润	255,725,256.99	248,165,180.48
归属于母公司所有者权益合计	626,546,348.94	618,146,263.93
少数股东权益		
所有者权益合计	626,546,348.94	618,146,263.93
负债和所有者权益总计	683,376,139.16	668,513,811.65

法定代表人：寇相东

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：胡青

2、利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	373,405,226.28	329,242,844.44
其中：营业收入	373,405,226.28	329,242,844.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	361,326,865.76	340,561,744.70
其中：营业成本	321,268,866.45	304,467,550.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,168,700.28	5,516,502.74
销售费用	5,961,030.34	5,570,154.48
管理费用	20,066,410.40	17,178,359.46
研发费用	15,836,999.04	13,336,663.21
财务费用	-5,975,140.75	-5,507,485.25
其中：利息费用		833.22
利息收入	4,801,344.10	5,116,158.44
加：其他收益	3,346,772.07	2,635,127.18
投资收益（损失以“-”号填列）		308,767.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,893,726.16	-2,324,156.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,168,594.91	-4,811,973.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-54,129.80	8,089,573.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,308,681.72	-7,421,562.70
加：营业外收入	446.32	36,950.00
减：营业外支出	66,821.11	61,681.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,242,306.93	-7,446,293.75
减：所得税费用	-1,157,778.08	478,820.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,400,085.01	-7,925,113.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,400,085.01	-7,925,113.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	8,400,085.01	-7,925,113.75
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,400,085.01	-7,925,113.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,400,085.01	-7,925,113.75
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0946	-0.0892
(二) 稀释每股收益	0.0946	-0.0892

法定代表人：寇相东

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：胡青

3、现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	268,687,217.94	236,435,264.99
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	7,247,681.10	4,232,686.04
收到其他与经营活动有关的现金	16,290,086.72	12,681,300.30
经营活动现金流入小计	292,224,985.76	253,349,251.33
购买商品、接受劳务支付的现金	208,753,954.62	143,164,041.79
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	59,030,303.17	52,998,421.70
支付的各项税费	3,619,230.55	6,117,570.43
支付其他与经营活动有关的现金	16,059,753.98	17,903,295.21

经营活动现金流出小计	287,463,242.32	220,183,329.13
经营活动产生的现金流量净额	4,761,743.44	33,165,922.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		308,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,200.00	24,716,655.80
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		40,000,000.00
投资活动现金流入小计	58,200.00	65,025,422.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,809,005.43	2,845,184.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,809,005.43	2,845,184.84
投资活动产生的现金流量净额	-33,750,805.43	62,180,238.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		108,166.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,106,391.71
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		
筹资活动现金流出小计		3,214,558.11
筹资活动产生的现金流量净额		-3,214,558.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	824,178.77	476,895.44
五、现金及现金等价物净增加额	-28,164,883.22	92,608,497.61
加：期初现金及现金等价物余额	234,004,608.38	141,396,110.77
六、期末现金及现金等价物余额	205,839,725.16	234,004,608.38

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		248,165,180.48		618,146,263.93		618,146,263.93
加： ：会 计政 策变 更															
期差															

错更正														
他														
二、 本年期初 余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		248,165,180.48		618,146,263.93	618,146,263.93
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)									840,008.50		7,560,076.51		8,400,085.01	8,400,085.01
(一) 综合收益 总额											8,400,085.01		8,400,085.01	8,400,085.01
(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									840,008.50		-				
1. 提取盈余公积									840,008.50		-				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,957,777.69		255,725,256.99		626,546,348.94		626,546,348.94

上期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		259,195,852.72		629,176,936.17		629,176,936.17
加：会计政策变更															
期差错更正															

正														
他														
二、 本年期初 余额	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		259,195,852.72		629,176,936.17	629,176,936.17
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)											-11,030,672.24		-11,030,672.24	-11,030,672.24
(一) 综合收益 总额											-7,925,113.75		-7,925,113.75	-7,925,113.75
(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											- 3,105.55 8.49		- 3,105.55 8.49		- 3,105.55 8.49
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											- 3,105.55 8.49		- 3,105.55 8.49		- 3,105.55 8.49
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	88,800,000.00				238,063,314.26				43,117,769.19		248,165,180.48		618,146,263.93		618,146,263.93

三、公司基本情况

山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东同大海岛新材料有限公司于 2008 年改制成立，注册资本 3,000.00 万元。公司的企业法人营业执照注册号：9137070073721277XX。2012 年 5 月在深圳证券交易所上市。所属行业为海岛型超纤革行业。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 8,880.00 万股，注册资本为 8,880.00 万元，注册地：山东省昌邑市同大街 522 号，总部地址：山东省昌邑市同大街 522 号。本公司实际从事的主要经营活动为：生产销售：海岛超纤皮革、合成革、鞋材、服装面料及辅料（不含棉纺）、纺织产品、沙发革、汽车内饰及座套、球革、手套面料、高档擦拭布、海岛纤维、皮革毛皮制品。本公司的控股股东为潍坊市政金控股集团有限公司，本公司的实际控制人为潍坊市政府投融资管理中心。

本财务报表已经公司董事会于 2025 年 4 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额超过 100 万元，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

无

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

无

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生当月第一天的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月第一天的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

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

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

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

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、 应收款项融资、其他应 收款、合同资产、长期 应收款	账龄组合	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失账龄计算方法为： 1 年以内：5% 1 至 2 年：10% 2 至 3 年：20% 3 至 4 年：50% 4 年以上：100%

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

12、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

13、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

14、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

15、其他应收款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）七、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、包装物等。

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

无

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45 年	5	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-10 年	5	19.00-9.50
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5	19

1、固定资产的初始计量

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	按土地证使用年限	直线法	0.00%	土地证登记使用年限
软件	10	直线法	0.00%	根据预期受益期限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本期无使用寿命不确定的无形资产情况。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括职工薪酬、材料支出、折旧与摊销、动力费、其他等相关支出，并按以下方式进行归集：

- (1) 人员薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。
- (2) 材料领用主要指直接投入研发活动的相关材料。
- (3) 折旧与摊销主要指公司研发过程中利用机器、设备等长期资产进行的折旧和摊销费用。
- (4) 动力费是指研发成果中的天然气和蒸汽等能源耗用。
- (5) 其他是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括差旅费、检测费等。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段资本化支出的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

31、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

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. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，根据与客户签订的销售合同或订单，将产品发出并经客户签收确认，客户取得产品的控制权时确认相关产品销售收入。

(2) 国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，根据与客户签订的销售合同或订单，将产品出口报关，取得报关单后确认相关产品销售收入，具体以电子口岸信息显示的出口日期为时点确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

无

39、政府补助

1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，

本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“本附注五、重要会计政策及会计估计：11 金融工具”。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会【2023】21 号)，“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，自 2024 年 1 月 1 日起施行。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》(财会【2024】24 号)，“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容，自印发之日起施行。

该会计政策变更对本公司会计报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；简易计税方法的应纳税额，是指按照销售额和增值税征收率计算的增值税额	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	0.07
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0.15
教育费附加	按实际缴纳的增值税	3%、2%

2、税收优惠

(1) 增值税：公司出口产品增值税实行“免、抵、退”的计税政策。根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定，本期享受出口退税率 13% 的税收优惠政策。

(2) 所得税：本公司于 2023 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202337001323，有效期为 3 年，2024 年度所得税率为 15%。

3、其他

无

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,073.93	7,052.92
银行存款	205,819,651.23	233,997,555.46
其他货币资金	1,700,000.00	3,956,970.20
合计	207,539,725.16	237,961,578.58

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	6,924,099.60	
商业承兑票据		2,660,000.00
合计	6,924,099.60	2,660,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,288,525.89	100.00%	364,426.29	5.00%	6,924,099.60	2,800,000.00	100.00%	140,000.00	5.00%	2,660,000.00
其中：										
合计	7,288,525.89	100.00%	364,426.29	5.00%	6,924,099.60	2,800,000.00	100.00%	140,000.00	5.00%	2,660,000.00

按组合计提坏账准备：364426.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合	7,288,525.89	364,426.29	5.00%
合计	7,288,525.89	364,426.29	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据组合	140,000.00	364,426.29	140,000.00			364,426.29
合计	140,000.00	364,426.29	140,000.00			364,426.29

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

无

(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	31,141,768.16	
合计	31,141,768.16	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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）	77,154,094.87	55,024,754.00
1至2年	3,967,199.77	671,737.55
2至3年	214,276.55	548,749.50
3年以上	921,030.11	372,280.61
3至4年	548,749.50	48,990.53
4至5年	48,990.53	279,101.00

5 年以上	323,290.08	44,189.08
合计	82,256,601.30	56,617,521.66

(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	82,256,601.30	100.00%	4,943,935.39	6.01%	77,312,665.91	56,617,521.66	100.00%	3,275,946.71	5.79%	53,341,574.95
其中：										
合计	82,256,601.30	100.00%	4,943,935.39	6.01%	77,312,665.91	56,617,521.66	100.00%	3,275,946.71	5.79%	53,341,574.95

按组合计提坏账准备：4943935.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合	82,256,601.30	4,943,935.39	6.01%
合计	82,256,601.30	4,943,935.39	

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	
应收账款组合	3,275,946.71	1,667,988.68				4,943,935.39
合计	3,275,946.71	1,667,988.68				4,943,935.39

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	29,788,929.00		29,788,929.00	36.21%	1,489,446.45

客户二	6,780,574.32		6,780,574.32	8.24%	339,028.72
客户三	4,301,547.13		4,301,547.13	5.23%	361,449.61
客户四	3,818,319.31		3,818,319.31	4.64%	190,915.97
客户五	3,266,137.38		3,266,137.38	3.97%	163,306.87
合计	47,955,507.14		47,955,507.14	58.29%	2,544,147.62

6、合同资产

无

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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	10,466,780.64	15,854,824.86
合计	10,466,780.64	15,854,824.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(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
应收票据	11,485,583.57	
合计	11,485,583.57	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	15,854,824.86	10,466,780.64	15,854,824.86		10,466,780.64	
合计	15,854,824.86	10,466,780.64	15,854,824.86		10,466,780.64	

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,763,439.74	2,438,827.18
合计	1,763,439.74	2,438,827.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

备用金	75,244.50	47,000.00
原材料款	2,982,246.24	3,682,546.24
五险一金	579,983.52	582,004.27
合计	3,637,474.26	4,311,550.51

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）	655,228.02	629,004.27
1 至 2 年		3,682,546.24
2 至 3 年	2,982,246.24	
合计	3,637,474.26	4,311,550.51

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,982,246.24	81.99%	1,841,273.12	61.74%	1,140,973.12	3,682,546.24	85.41%	1,841,273.12	50.00%	1,841,273.12
其中：										
按组合计提坏账准备	655,228.02	18.01%	32,761.40	5.00%	622,466.62	629,004.27	14.59%	31,450.21	5.00%	597,554.06
其中：										
合计	3,637,474.26	100.00%	1,874,034.52		1,763,439.74	4,311,550.51	100.00%	1,872,723.33		2,438,827.18

按单项计提坏账准备：1841273.12

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
潍坊昊海新材料有限公司	3,682,546.24	1,841,273.12	2,982,246.24	1,841,273.12	61.74%	生产经营出现困难，财务状况恶化
合计	3,682,546.24	1,841,273.12	2,982,246.24	1,841,273.12		

按组合计提坏账准备：32761.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合	655,228.02	32,761.40	5.00%

合计	655,228.02	32,761.40	
----	------------	-----------	--

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	31,450.21		1,841,273.12	1,872,723.33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,311.19			1,311.19
2024 年 12 月 31 日余额	32,761.40		1,841,273.12	1,874,034.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,841,273.12					1,841,273.12
组合计提	31,450.21	1,311.19				32,761.40
合计	1,872,723.33	1,311.19				1,874,034.52

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	原材料款	2,982,246.24	2 至 3 年	81.99%	1,841,273.12
客户二	五险一金	579,983.52	1 年以内	15.94%	28,999.17
客户三	备用金	75,244.50	1 年以内	2.07%	3,762.23
合计		3,637,474.26		100.00%	1,874,034.52

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,166,064.49	99.64%	5,125,226.23	99.84%
1 至 2 年	15,786.00	0.26%	2,200.20	0.04%
3 年以上	6,260.00	0.10%	6,265.00	0.12%
合计	6,188,110.49		5,133,691.43	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,947,715.25	31.48
第二名	1,723,950.12	27.86
第三名	629,385.70	10.17
第四名	572,939.81	9.26
第五名	225,397.47	3.64
合计	5,099,388.35	82.41

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	30,651,067.25		30,651,067.25	26,498,035.32		26,498,035.32
在产品	24,756,986.60	310,808.85	24,446,177.75	21,683,634.55		21,683,634.55
库存商品	82,399,378.43	11,764,761.71	70,634,616.72	75,109,539.32	6,862,723.11	68,246,816.21
发出商品	4,981,185.03	191,223.44	4,789,961.59	2,153,542.40		2,153,542.40
合计	142,788,617.31	12,266,794.00	130,521,823.31	125,444,751.59	6,862,723.11	118,582,028.48

(2) 确认为存货的数据资源

无

(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	
在产品		310,808.85				310,808.85
库存商品	6,862,723.11	5,666,562.62		764,524.02		11,764,761.71
发出商品		191,223.44				191,223.44
合计	6,862,723.11	6,168,594.91		764,524.02		12,266,794.00

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未抵扣增值税	547,747.59	740,021.16
预缴土地使用税		484,018.80
预缴企业所得税	209,128.88	
合计	756,876.47	1,224,039.96

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

无

18、长期股权投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,697,324.39	161,977,136.29
合计	141,697,324.39	161,977,136.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	147,248,321.86	371,082,704.72	5,138,863.59	1,961,999.41	525,431,889.58
2. 本期增加金额	449,149.99	2,342,736.92	151,183.63	37,168.14	2,980,238.68
(1) 购置	110,582.52	979,215.90	151,183.63	37,168.14	1,278,150.19
(2) 在建工程转入	338,567.47	1,363,521.02			1,702,088.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,689,925.83	2,223,994.00		15,913,919.83
(1) 处置或报废			2,223,994.00		2,223,994.00
转入在建工程		13,689,925.83			13,689,925.83
4. 期末余额	147,697,471.85	359,735,515.81	3,066,053.22	1,999,167.55	512,498,208.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,981,877.55	286,427,605.65	3,478,374.30	1,778,443.46	361,666,300.96
2. 本期增加金额	7,003,375.48	15,136,104.91	268,798.64	32,066.36	22,440,345.39
(1) 计提	7,003,375.48	15,136,104.91	268,798.64	32,066.36	22,440,345.39
3. 本期减少金额		12,981,420.34	2,112,794.30		15,094,214.64
(1) 处置或报废			2,112,794.30		2,112,794.30
转入在建工程		12,981,420.34			12,981,420.34
4. 期末余额	76,985,253.03	288,582,290.22	1,634,378.64	1,810,509.82	369,012,431.71
三、减值准备					
1. 期初余额	1,076,041.02	688,783.87	22,088.98	1,538.46	1,788,452.33
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,076,041.02	688,783.87	22,088.98	1,538.46	1,788,452.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	69,636,177.80	70,464,441.72	1,409,585.60	187,119.27	141,697,324.39
2. 期初账面价值	76,190,403.29	83,966,315.20	1,638,400.31	182,017.49	161,977,136.29

(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
房屋建筑物	1,457,897.81	381,856.79	1,076,041.02		
机器设备	7,033,562.63	6,014,523.71	688,783.87	330,255.05	
运输设备	42,735.04	20,646.06	22,088.98		
电子设备	30,769.23	29,230.77	1,538.46		
合计	8,564,964.71	6,446,257.33	1,788,452.33	330,255.05	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,941,913.81	
合计	2,941,913.81	

(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
干燥线	1,246,820.59		1,246,820.59			
DMF 回收 MVR 节能改造系统	670,293.99		670,293.99			
三版印刷线	1,024,799.23		1,024,799.23			
合计	2,941,913.81		2,941,913.81			

(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
生物	338,5		338,5	338,5			100.0	已完				自筹

质车间	67.47		67.47	67.47			0%	工转固				
生物质蒸汽发生器	958,922.29		958,922.29	958,922.29			100.00%	已完工转固				自筹
烘干线	1,246,820.59		1,246,820.59			1,246,820.59	100.00%	已完工,待调试验收				自筹
DMF 回收 MVR 节能改造系统	670,293.99		670,293.99			670,293.99	100.00%	已完工,待调试验收				自筹
三版印刷线	1,024,799.23		1,024,799.23			1,024,799.23	100.00%	已完工,待调试验收				自筹
揉皮机	82,297.85		82,297.85	82,297.85			100.00%	已完工转固				自筹
湿法生产线 (四线)	322,300.88		322,300.88	322,300.88			100.00%	已完工转固				自筹
合计	4,644,002.30		4,644,002.30	1,702,088.49		2,941,913.81						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

无

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**

无

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,559,080.87			922,162.01	88,481,242.88
2. 本期增加金额	25,925,100.00				25,925,100.00
(1) 购置	25,925,100.00				25,925,100.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	113,484,180.87			922,162.01	114,406,342.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,179,057.22			305,184.68	22,484,241.90
2. 本期增加金额	1,994,979.44			62,216.16	2,057,195.60
(1) 计提	1,994,979.44			62,216.16	2,057,195.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,174,036.66			367,400.84	24,541,437.50
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	89,310,144.21			554,761.17	89,864,905.38
2. 期初账面价值	65,380,023.65			616,977.33	65,997,000.98

(2) 确认为无形资产的数据资源□适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

无

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
租赁费		400,000.00	16,666.67		383,333.33
合计		400,000.00	16,666.67		383,333.33

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,055,246.33	2,108,286.95	8,651,175.44	1,297,676.32
信用减值准备	7,182,396.20	1,077,359.43	5,288,670.04	793,300.50
递延收益	877,444.54	131,616.68	463,102.58	69,465.39
合计	22,115,087.07	3,317,263.06	14,402,948.06	2,160,442.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	192,962.87	28,944.43	216,744.37	32,511.66
合计	192,962.87	28,944.43	216,744.37	32,511.66

(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		3,317,263.06		2,160,442.21
递延所得税负债		28,944.43		32,511.66

(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
可抵扣亏损	13,223,521.41	19,494,480.02
合计	13,223,521.41	19,494,480.02

(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
2032 年		1,180,699.59	
2033 年	13,223,521.41	18,313,780.43	
合计	13,223,521.41	19,494,480.02	

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
预付设备款	2,687,895.50		2,687,895.50	325,845.50		325,845.50
未达到预定用途的在建信息化软件	1,009,982.37		1,009,982.37	856,821.23		856,821.23
合计	3,697,877.87		3,697,877.87	1,182,666.73		1,182,666.73

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,700,000.00	1,700,000.00	保证	银行承兑汇票保证金	3,956,970.20	3,956,970.20	保证	银行承兑汇票保证金
合计	1,700,000.00	1,700,000.00			3,956,970.20	3,956,970.20		

32、短期借款

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	9,000,000.00
合计	4,000,000.00	9,000,000.00

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
原材料款	30,364,855.54	18,694,155.83
工程款、设备款	1,559,254.62	690,221.64

加工费、运费等	130,246.18	452,959.64
配件费	1,041,979.18	763,549.96
应付服务费、劳务费	384,455.66	236,896.78
合计	33,480,791.18	20,837,783.85

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,245,313.12	4,024,954.43
合计	4,245,313.12	4,024,954.43

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,895,713.12	1,615,354.43
押金及保证金	2,349,600.00	2,409,600.00
合计	4,245,313.12	4,024,954.43

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,996,491.23	4,547,412.65
合计	1,996,491.23	4,547,412.65

39、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	6,805,631.27	53,404,643.52	50,607,830.14	9,602,444.65
二、离职后福利-设定提存计划	658,629.44	8,437,170.67	8,432,901.75	662,898.36
合计	7,464,260.71	61,841,814.19	59,040,731.89	10,265,343.01

(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	3,856,538.22	44,341,000.00	41,564,294.96	6,633,243.26
2、职工福利费		2,044,146.44	2,044,146.44	
3、社会保险费		3,044,372.08	3,044,372.08	
其中：医疗保险费		2,803,232.24	2,803,232.24	
工伤保险费		241,139.84	241,139.84	
4、住房公积金		2,866,600.00	2,866,600.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,949,093.05	1,108,525.00	1,088,416.66	2,969,201.39
合计	6,805,631.27	53,404,643.52	50,607,830.14	9,602,444.65

(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		5,508,523.27	5,508,523.27	
2、失业保险费		310,578.16	310,578.16	
3、企业年金缴费	658,629.44	2,618,069.24	2,613,800.32	662,898.36
合计	658,629.44	8,437,170.67	8,432,901.75	662,898.36

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		885.85
个人所得税	36,175.73	25,747.01
城市维护建设税	106,570.39	69,449.13
房产税	390,519.26	417,909.79
教育费附加	76,121.71	49,606.52
土地使用税	257,636.30	
印花税	52,023.12	46,699.58
合计	919,046.51	610,297.88

41、持有待售负债

无

42、一年内到期的非流动负债

无

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	205,822.45	526,872.00
合计	205,822.45	526,872.00

44、长期借款

无

45、应付债券

无

46、租赁负债

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、预计负债

无

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,323,454.54	800,000.00	2,435,416.25	1,688,038.29	与资产相关递延收益
合计	3,323,454.54	800,000.00	2,435,416.25	1,688,038.29	

51、其他非流动负债

无

52、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	88,800,000.00						88,800,000.00

53、其他权益工具

无

54、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）	238,063,314.26			238,063,314.26
合计	238,063,314.26			238,063,314.26

55、库存股

无

56、其他综合收益

无

57、专项储备

无

58、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	43,117,769.19	840,008.50		43,957,777.69
合计	43,117,769.19	840,008.50		43,957,777.69

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	248,165,180.48	259,195,852.72
调整后期初未分配利润	248,165,180.48	259,195,852.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,400,085.01	-7,925,113.75
减：提取法定盈余公积	840,008.50	
应付普通股股利		3,105,558.49
期末未分配利润	255,725,256.99	248,165,180.48

60、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	356,816,128.68	307,044,829.29	299,167,944.75	286,268,332.15
其他业务	16,589,097.60	14,224,037.16	30,074,899.69	18,199,217.91
合计	373,405,226.28	321,268,866.45	329,242,844.44	304,467,550.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

61、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	917,895.73	948,096.78
教育费附加	655,639.82	677,211.99
房产税	1,558,572.36	1,665,602.17

土地使用税	828,036.67	847,410.00
印花税	201,261.48	177,719.65
土地增值税		1,188,397.93
车船税	7,294.22	12,064.22
合计	4,168,700.28	5,516,502.74

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,666,576.78	9,566,589.31
办公费	344,702.72	197,059.51
维修费	913,882.13	1,240,231.07
差旅费	149,811.18	110,859.97
财产保险费	139,525.44	159,490.92
折旧费	678,189.88	770,014.36
业务招待费	405,325.41	297,774.79
资产摊销	2,057,195.60	1,764,481.40
其他费用	1,945,919.46	1,435,333.56
运输费	81,146.88	100,914.17
咨询服务费	1,381,868.24	1,179,128.33
物业管理费	292,167.68	287,599.27
其他	10,099.00	68,882.80
合计	20,066,410.40	17,178,359.46

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,254,526.87	2,841,234.77
装卸费	158,810.34	174,549.89
展览费	409,666.19	277,422.85
宣传费	17,680.32	23,119.47
差旅费	755,945.60	688,710.91
租赁费	282,874.29	278,548.58
销售佣金	550,965.10	673,885.91
其他费用	530,561.63	612,682.10
合计	5,961,030.34	5,570,154.48

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,417,108.50	5,896,731.79
折旧摊销	1,675,849.64	2,321,802.06
耗用材料	7,027,139.21	3,254,947.04
燃料动力费	1,709,912.13	1,862,761.44
其他	6,989.56	420.88
合计	15,836,999.04	13,336,663.21

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用		833.22
减：利息收入	4,801,344.10	5,116,158.44
汇兑损益	-1,380,084.21	-579,249.70
手续费支出	206,287.56	187,089.67
合计	-5,975,140.75	-5,507,485.25

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	278,639.43	266,607.71
进项税加计抵减	622,215.26	
代扣个人所得税手续费	10,501.13	10,026.07
递延收益转入	2,435,416.25	2,358,493.40
合计	3,346,772.07	2,635,127.18

67、净敞口套期收益

无

68、公允价值变动收益

无

69、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		308,767.12
合计		308,767.12

70、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	-224,426.29	-81,500.00
应收账款坏账损失	-1,667,988.68	-421,756.36
其他应收款坏账损失	-1,311.19	-1,820,900.36
合计	-1,893,726.16	-2,324,156.72

71、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	-6,168,594.91	-4,811,973.61
合计	-6,168,594.91	-4,811,973.61

72、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（损失以“-”填列）	-54,129.80	4,670,358.12
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		3,419,215.47

合计	-54,129.80	8,089,573.59
----	------------	--------------

73、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
无法支付的应付款项		33,750.00	
其他	446.32	3,200.00	446.32
合计	446.32	36,950.00	446.32

74、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
罚款支出	66,821.11	61,681.05	66,821.11
合计	66,821.11	61,681.05	66,821.11

75、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	2,610.00	117,905.11
递延所得税费用	-1,160,388.08	360,914.89
合计	-1,157,778.08	478,820.00

(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	7,242,306.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,086,346.04
调整以前期间所得税的影响	2,610.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,567.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-820,194.14
研发费用加计扣除的影响	-1,544,107.41
所得税费用	-1,157,778.08

76、其他综合收益

详见附注。

77、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	4,801,344.10	5,116,158.44
政府补助	1,078,639.43	266,607.71
往来款项	106,801.96	146,572.00
其他收入	696,882.15	1,453,226.07
收到的保证金、定金	9,606,419.08	5,698,736.08
合计	16,290,086.72	12,681,300.30

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
各项费用合计	8,710,305.10	8,247,588.93
支付的保证金、定金	7,349,448.88	9,655,706.28
合计	16,059,753.98	17,903,295.21

(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
理财产品		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

无

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

(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

无

78、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	8,400,085.01	-7,925,113.75
加：资产减值准备	8,062,321.07	7,136,130.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,440,345.39	30,262,365.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,057,195.60	1,929,354.92
长期待摊费用摊销	16,666.67	
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）	54,129.80	-16,545,817.96

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,380,084.21	-578,416.48
投资损失（收益以“-”号填列）		-308,767.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,156,820.85	364,482.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,567.23	-3,567.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,343,865.72	9,365,124.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,523,270.43	15,771,779.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,138,608.34	-6,301,631.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,761,743.44	33,165,922.20
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	205,839,725.16	234,004,608.38
减：现金的期初余额	234,004,608.38	141,396,110.77
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	-28,164,883.22	92,608,497.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	205,839,725.16	234,004,608.38
其中：库存现金	20,073.93	7,052.92
可随时用于支付的银行存款	205,819,651.33	233,997,555.46
三、期末现金及现金等价物余额	205,839,725.16	234,004,608.38

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(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
其他货币资金	1,700,000.00	3,956,970.20	流动性受限

合计	1,700,000.00	3,956,970.20	
----	--------------	--------------	--

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、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：

80、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	2,009,164.35	7.1884	14,442,677.01
欧元	146,178.69	7.5257	1,100,096.97
港币			
应收账款			
其中：美元	3,152,897.32	7.1884	22,664,287.10
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	239,800.00	7.1884	1,723,778.32
合同负债			
其中：美元	57,487.28	7.1884	413,241.56
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

81、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

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	682,874.29	278,548.58
---------------------------	------------	------------

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	686,194.70	686,194.70
合计	686,194.70	686,194.70

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

82、数据资源

无

83、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,417,108.50	5,896,731.79
折旧摊销	1,675,849.64	2,321,802.06
耗用材料	7,027,139.21	3,254,947.04
燃料动力费	1,709,912.13	1,862,761.44
其他	6,989.56	420.88
合计	15,836,999.04	13,336,663.21
其中：费用化研发支出	15,836,999.04	13,336,663.21

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

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	3,323,454.54	800,000.00		2,435,416.25		1,688,038.29	与资产相关
合计	3,323,454.54	800,000.00		2,435,416.25		1,688,038.29	

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	278,639.43	266,607.71
合计	278,639.43	266,607.71

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

2. 流动性风险

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

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同 金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据		4,000,000.00					4,000,000.00	4,000,000.00
应付账款		33,480,791.18					33,480,791.18	33,480,791.18
合计		37,480,791.18					37,480,791.18	37,480,791.18

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	14,442,677.01	1,100,096.97	15,542,773.98	10,757,040.23	1,148,846.30	11,905,886.53
应收账款	22,664,287.10		22,664,287.10	22,052,372.95		22,052,372.95
合计	37,106,964.11	1,100,096.97	38,207,061.08	32,809,413.18	1,148,846.30	33,958,259.48

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 138,008.42 元（2023 年 12 月 31 日：57,924.97 元）。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
银行承兑汇票	背书	42,627,351.73	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		42,627,351.73		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书	42,627,351.73	
合计		42,627,351.73	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			10,466,780.64	10,466,780.64
持续以公允价值计量的资产总额			10,466,780.64	10,466,780.64
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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
潍坊市政金控股集团有限公司	山东省	金融服务	500,000.00 万元	14.38%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为潍坊市政金控股集团有限公司，目前持有公司 12,766,586 股，占公司总股本的 14.38%。潍坊市政金控股集团有限公司成立于 2005 年 6 月 25 日，注册资本 361,478.57 万元，经潍坊市人民政府批复，控股股东名称由“潍坊市金融控股集团有限公司”变更为“潍坊市政金控股集团有限公司”。公司于 2022 年 11 月 9 日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 500,000.00 万元。营业范围：一般项目：控股公司服务；以自有资金从事投资活动；股权投资；创业投

资；自有资金投资的资产管理服务；融资咨询服务；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本企业最终控制方是潍坊市政府投融资管理中心。

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。

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
潍坊市财金投资集团有限公司	实际控制人控制的公司
山东汇金招标有限公司	控股股东控制的公司
山东潍坊拍卖行有限公司	控股股东控制的公司
潍坊国信惠农发展集团有限公司	控股股东控制的公司
潍坊恒新红土股权投资基金管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊尚锦物业服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信股权投资管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市青桐资本管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊潍州国信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司
潍坊鑫农港发展集团有限公司	控股股东控制的公司
潍坊信达汽车租赁有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市新仓项目管理有限公司	控股股东控制的公司
财智商业保理（天津）有限公司	控股股东控制的公司
山东潍坊产权交易服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊恒新资本管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊政金企合投资发展有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信融资租赁有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信总部经济服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市普惠发展投资有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市资产管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊新业资本投资有限公司	控股股东控制的公司
潍坊中能环境技术服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊中道大数据服务有限公司	控股股东控制的公司
潍坊融慧节能科技有限公司	控股股东控制的公司
安丘市华安国有资产经营有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市财金资本管理有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市财兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司
潍坊市再担保集团股份有限公司	控股股东控制的公司
潍坊市国信创业投资有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
潍坊市国信智能科技有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
潍坊政金产融投资发展有限公司	实际控制人参股、控股股东控制的公司
寇相东	董事长、董事
徐旭日	董事兼总经理
李艳霞	董事、副总经理兼财务负责人
张莎	董事、董事会秘书
魏增宝	董事
徐彦峰	董事
田景岩	独立董事
冯琳珺	独立董事
王京	独立董事

张进进	监事会主席
汲会山	职工监事
张丰杰	监事
张通	副总经理
山东同大集团有限公司	持股 5%以上法人股东
华盛百利投资发展（北京）有限公司	持股 5%以上法人股东
于洪亮	持股 5%以上自然人股东
范德强	持股 5%以上自然人股东
田景岩	过去 12 个月内担任上市公司独立董事
寇瑞国	实际控制人之法定代表人
李立东	控股股东之法定代表人、董事长
孟志华	控股股东之董事兼总经理
李洪磊	控股股东之董事兼副总经理
崔静	控股股东之董事兼副总经理
魏立军	控股股东之董事
王小东	控股股东之董事
李晓辉	控股股东之董事
王翰林	控股股东之监事长
周金梅	控股股东之监事
魏文娟	控股股东之监事
孙蕊	控股股东之监事
刘希忠	控股股东之监事
崔晓梅	控股股东之副总经理
刘汉杰	控股股东之副总经理
于新华	过去 12 个月内，担任控股股东之法定代表人、董事长
周刚	过去 12 个月内，担任控股股东之董事
王向军	过去 12 个月内，担任控股股东之董事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	512.52	290.59

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国社会保险法》、《中华人民共和国信托法》和国务院有关规定，结合本公司的实际，于 2019 年修订《山东同大海岛新材料股份有限公司企业年金方案》及实施细则，由企业年金计划受托人选择账户管理人，账户管理人以企业年金计划参加人的名义建立个人账户，个人账户下设企业子账户，企业子账户记录公司向职工缴纳的各期缴费、投资运营收益、余额等信息。公司 2024 年度计提年金 2,618,069.24 元，实际缴纳 2,613,800.32 元。

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2024 年 12 月 31 日，公司控股股东潍坊市政金控股集团有限公司持有公司股份 12,766,586 股，占公司总股本的 14.38%，同时拥有 13,864,534 股股份（占上市公司股份总数的 15.61%）的表决权、提案权等非财产性权利。其中累计处于质押状态的股份数为 6,383,293 股，占潍坊市政金控股集团有限公司所持公司股份总数 50%，占公司总股本的 7.19%，质押到期日 2028 年 12 月 21 日，质权人为中国农业银行股份有限公司潍坊分行。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司大股东山东同大集团有限公司累计处于质押状态的股份数为 12,548,110 股，占山东同大集团有限公司所持公司股份总数 76.45%，占公司总股本的 14.13%，质押到期日 2024 年 12 月 31 日，质权人为潍坊市政金控股集团有限公司。

2025 年 3 月 4 日本公司控股股东潍坊市政金控股集团有限公司与股东山东同大集团有限公司签署《股份转让和表决权委托之变更协议》，协议约定双方拟通过公开征集方式分别将各自所持上市公司 10.00% 的股份同步转让给受让方，该协议已取得潍坊市财政局的同意批复。若本次公开征集转让实施完成，公司控股股东及实际控制人将可能发生变更。

8、其他

无

十九、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	-54,129.80	
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）	3,336,270.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,374.79	

减：所得税影响额	482,364.95	
合计	2,733,401.40	--

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	1.35%	0.0946	0.0946
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	0.0638	0.0638

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

无

山东同大海岛新材料股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 21 日