

安徽安利材料科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-050



【披露时间】2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚和平、主管会计工作负责人陈薇薇及会计机构负责人(会计主管人员)陈薇薇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述的，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，公司未来可能存在宏观环境复杂多变，美国加征关税及中美贸易冲突升级，产能不能充分利用，汇率波动，环保及安全生产，天然气供应和成本费用波动上涨，信托产品兑付，原材料价格波动上涨等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节、管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	33
第五节	重要事项	38
第六节	股份变动及股东情况	54
第七节	债券相关情况	60
第八节	财务报告	61

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文件原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
安利股份、公司、本公司	指	安徽安利材料科技股份有限公司
安利新材料	指	合肥安利聚氨酯新材料有限公司
安利俄罗斯	指	安利俄罗斯有限责任公司（ANLI RUS, LLC）
安利越南	指	安利（越南）材料科技有限公司（ANLI（VIETNAM） MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.）
安利新加坡	指	安利（新加坡）材料有限公司（ANLI（SINGAPORE） MATERIAL PTE. LTD.）
安利投资、控股股东	指	安徽安利科技投资集团股份有限公司
合肥工投	指	合肥市工业投资控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《安徽安利材料科技股份有限公司章程》
报告期	指	2025 年半年度
上年同期	指	2024 年半年度
PVC 人造革	指	聚氯乙烯人造革
PU 合成革	指	聚氨酯合成革

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安利股份	股票代码	300218
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安利材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安利股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI ANLI MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANLI		
公司的法定代表人	姚和平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘松霞	陈丽婷
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）	安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）
电话	0551-65896888	0551-65896680
传真	0551-65896562	0551-65896562
电子信箱	anlimail@163.com	clt@anli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,099,276,145.10	1,126,303,776.58	-2.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,251,576.63	92,407,759.95	0.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,572,546.60	83,929,447.98	5.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,068,253.48	48,823,984.21	-19.98%
基本每股收益（元/股）	0.4361	0.4322	0.90%
稀释每股收益（元/股）	0.4361	0.4322	0.90%
加权平均净资产收益率	6.40%	7.10%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,242,695,298.46	2,403,463,039.31	-6.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,467,169,200.21	1,427,519,977.87	2.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-604,251.02	
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）	5,908,871.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	286,560.32	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,868.84	
减：所得税影响额	834,253.76	
少数股东权益影响额（税后）	40,028.19	
合计	4,679,030.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业发展情况

1、行业概况

公司属橡胶和塑料制品业（行业代码 29），子行业为塑料人造革、合成革制造（子行业代码 2925）。作为轻工塑料行业重要组成，人造革合成革广泛应用于国民经济众多领域，与全球消费者日常生活息息相关，对我国轻工业发展促进作用明显。

根据原材料和加工工艺的不同，人造革合成革主要细分为聚氯乙烯人造革（PVC 人造革）和聚氨酯合成革（PU 合成革）。当前，聚氨酯合成革凭借优良性能，在全球应用范围逐步扩大。

聚氨酯合成革是以人工合成方式在机织布、针织布、无纺布、TPU 膜等基材上，通过浸渍或涂覆、或浸渍加涂覆聚合物浆料而制成的一种新型高分子复合材料。根据工艺、性能的不同，聚氨酯合成革（PU 合成革）一般细分为普通 PU 合成革、生态功能性 PU 合成革、超细纤维 PU 合成革，三者在生产设备、工艺、主要原材料、成本、客户及市场等方面既有联系又有差异。

2、行业发展阶段

（1）环保政策趋严利好优势企业

全球重视可持续发展，欧盟、美国等对聚氨酯合成革提出严格的限量有害物质控制要求，制定 REACH、RoHS 等法规和标准，进一步提高产品要求和标准。PVC 人造革因生产过程不环保、含有害禁用物质等问题，被国家有关部门列入国家生态环境部《环境保护综合名录》中“高污染、高风险”产品名录，以及国家发改委《产业结构调整指导目录》中的“限制类项目”，且被耐克等部分企业禁用。与 PVC 人造革相比，聚氨酯合成革更加生态环保，受到国家产业政策鼓励和支持。

全球环保要求趋严，国内中小企业粗放经营难以为继，行业整合升级加速，落后产能淘汰加快，集中度逐步提高，行业整体工艺装备技术水平提升，为优势大企业带来更多发展机遇。

（2）绿色工艺技术成新动能

为应对全球环保及资源回收趋势，耐克、阿迪达斯、彪马、H&M、ZARA、宜家、安踏、丰田、比亚迪等国内外知名企业，在其终端产品中积极推广新型生态功能性聚氨酯复合材料，要求产品低 DMF、低 VOC，不含重金属、偶氮、甲醛等禁用有害物质，推动水性、无溶剂等绿色工艺技术快速发展，成为行业新动能。

公司 10 余年来积极开发应用相关新技术、新工艺和新材料，满足市场对生态功能性聚氨酯合成革及复合材料产品的长期需求，发展机遇良好，市场空间广阔。

（3）生态功能型产品需求增长

国内聚氨酯合成革行业开放且竞争激烈，市场规模大，但企业数量较多、规模总体较小，行业集中度低，生产企业主要分布在浙江、江苏、广东、福建、山东、江西等地区，产品产量大但整体处于中低端水平。

聚氨酯合成革及复合材料因质量优良、颜值美丽、时尚流行、功能出众、生态环保且性价比高，广泛应用于功能鞋材、沙发家居、汽车内饰、电子产品、体育装备、工程装饰、手袋箱包、服装服饰、票夹腰带、文具证件等多领域。随着全球消费者生活质量提升，对产品多功能、高性能、生态环保要求提高，推动生态功能型产品需求增加。

（4）新兴应用领域持续拓展

随着技术进步，聚氨酯合成革及复合材料工艺技术与真皮、纺织品、TPU、生物基、硅基、回收再生等高新材料融合发展，已非传统产品，正加速替代或区别于真皮、PVC 人造革、纺织品等材料，特色鲜明、优势显现。

目前，聚氨酯合成革及复合材料在汽车内饰、电子产品、体育装备、工程装饰、户外游艇、医疗健康、半导体、具身智能等新兴领域应用扩大，发展态势良好。全球具备技术、品牌、环保和规模等优势的企业，将获得更好的发展机遇。

3、行业的周期性和季节性特征

行业的周期性因下游应用领域的不同而有所区别。鞋类、手袋箱包、服装服饰、文具证件等快速消费品领域的产品，受经济周期的影响较小，周期性不明显；沙发家居、汽车等领域的产品由于投资大，经久耐用，受国民经济整体发展周期影响较大，周期性较明显。

行业季节性受下游行业、品牌、市场差异等因素影响。一般而言，国内鞋类材料 3-5 月和 8-10 月为生产旺季；沙发家居材料生产较均匀，季节性不明显；汽车内饰材料生产与车型、品牌、市场等相关，不完全受季节性因素影响。

（二）公司主营业务、主要产品及其用途

公司主营业务为生态功能性聚氨酯合成革及复合材料的研发、生产、销售与服务，主要产品为生态功能性聚氨酯合成革及复合材料，主要应用于功能鞋材、沙发家居、汽车内饰、电子产品、体育装备、工程装饰等领域，满足不同应用场景下对高品质聚氨酯复合材料的需求。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

（三）公司主要经营模式

1、销售模式

销售是公司生产经营的核心环节，采购、开发、生产围绕销售展开。公司采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。直销模式下，公司与下游客户及其指定代工厂直接签订销售合同完成交易；经销模式下，公司与授权经销商及其他贸易商签订销售合同或协议，再由其将产品销售给最终客户。

2、开发模式

公司坚持长期主义，在产品开发经营上坚持“经营一代、开发一代、储备一代、谋划一代”的理念，坚持以市场为导向、以客户为中心，主要采取三种开发方式：一是结合市场需求及公司产品优势，开展自主开发；二是与客户、供应商协同合作，进行联合定向开发；三是布局基础性、前瞻性的新材料与新工艺开发，做好技术储备。公司在经营中注重扬长避短，发挥自身优势，追求特色化、差异化发展，通过积极研发新产品、新技术、新工艺，提升产品技术含量与附加值，致力于打造具有竞争力和发展后劲的产品技术体系。

3、采购模式

公司根据市场需求、合同及订单预测，结合材料消耗水平、仓储状况、供应商生产交货周期等因素，实行比质比价与竞价择优采购机制，以确保原辅材料供应的优质性、经济性和可靠性，保障原材料合理的订货周期与安全储备量，满足客户交期要求，同时为新产品开发提供支持。

4、生产模式

由于公司产品在应用领域、性能指标及定制化需求等方面存在差异，主要采用“以销定产、订单驱动”的生产模式，并通过柔性化生产系统实现产品交付。

报告期内，公司经营模式未发生变化。

（四）公司市场地位

公司是目前全国生态功能性聚氨酯合成革及复合材料专业研发生产规模最大的企业，是国家工信部认定的“全国制造业单项冠军示范企业”，行业地位突出。

公司较早布局生态功能性、水性、无溶剂等工艺技术，领先全球行业；积极开发应用 TPU、生物基、回收再生等新材料、新工艺，努力满足客户多样化需求。

公司产品国内市场占有率及部分中高端细分市场占有率先国内领先；产品出口量、创汇额及出口发达国家数量，位于全球同行业前列。历经长期积累，公司在规模、技术、渠道、品牌、管理等方面，形成良好综合竞争优势。

（五）公司主要业绩驱动因素

1、公司内生性影响要素

（1）公司资产雄厚、资源充足，战略清晰、文化先进，员工队伍素质优良，管理规范，品牌知名度高。

（2）工艺设备先进，产品线完整、品种丰富，拥有以机织布、针织布、弹力布、无纺布、超纤维布、TPU 膜等多种基材贴面后，加工水性、无溶剂等类型聚氨酯合成革及复合材料的产品线，产品结构层次丰富，可满足全球不同市场的多样化客户需求。

（3）坚持开发创新与工艺技术转型升级，高技术含量、高附加值产品占比持续提升，推动产品与技术向中高端迈进。

（4）通过自动化、信息化和智能化建设，驱动企业管理变革与提升，实现敏捷管理和高效运营。

（5）历经 30 余年整合优化，作为全球行业产销量领先的企业之一，公司拥有良好的资源，能有效控制成本，构建和谐发展环境，保障公司持续健康发展。

（6）持续提升经营管理能力与水平，在提质增效、降本减耗、生产资源优化配置等方面能力突出。

2、公司外部环境和市场影响因素

（1）公司市场布局良好，销售网络渠道健全。自成立以来积累了众多国内外优质客户，竞争优势显现，品牌具有高知名度、高美誉度和高信任度，是全球聚氨酯合成革及复合材料行业的领导品牌。近年来，公司大客户战略初见成效，与更多优质客户群体深化合作，客户结构有所升级。

（2）随着消费者理念转变和对消费品质要求提高，生态功能性聚氨酯合成革及复合材料相比真皮、PVC 人造革等材料，在功能、性能、外观、手感、质感及环保性等方面的优势被广泛认可，市场需求呈增长趋势。

（3）国家对环保、安全、职业健康等要求趋严，加速产业升级，推动落后产能淘汰，行业集中度进一步提高。同时下游行业对产品生态环保指标要求更严格，公司的规模优势及产品在生态性、高性能、多功能等方面的优势显现。

（4）社会技术不断进步，聚氨酯合成革及复合材料工艺技术与多种高新复合材料融合发展，公司积极开发经营具有竞争力和发展后劲的新材料、新工艺，增强对全球消费者的吸引力。

（5）公司产品应用领域从传统的功能鞋材、沙发家居等，拓展至汽车内饰、电子产品、医疗健康、半导体等新兴领域，市场空间广阔。

（6）越南是 WTO、东盟及 CPTPP 等组织成员国，公司顺应全球下游市场产业转移趋势，在越南合资设立了控股子公司，可借助越南区位和发展优势，扩大与国际品牌企业的合作，化解国际贸易冲突带来的风险，增强企业应变能力和国际竞争力。

（六）报告期内公司主要经营情况

1、经营业绩概况

报告期内，面对复杂严峻多变的外部环境，公司锐意进取、奋力拼搏，发展势头较好，实现营业收入 109,927.61 万元，同比下降 2.4%；实现归属于母公司的净利润 9,325.16 万元，同比增长 0.91%；归属于上市公司股东的扣除非经常性

损益的净利润 8,857.25 万元，同比增长 5.53%。报告期内，公司发展总体符合预期，呈现稳中有进、稳中提质、稳中向好的态势。

公司业绩变动的主要原因有：

一是产品结构优化。汽车内饰订单快速增长，以耐克为代表的高端功能鞋材订单总体较快增长；沙发家居订单总体止跌回稳。报告期内，公司高端体育运动、电子产品、汽车内饰等高技术含量、高附加值产品销售扩大、占比提高；

二是产品单价提升。报告期内，公司产品平均销售单价同比增长 7.4%；

三是产品毛利率提升。报告期内，公司生态功能性合成革毛利率 26.68%，较上年同期提升 0.12 个百分点；

四是安利越南经营向好，销售收入同比增长 66.34%，较上年同期减亏 577.40 万元；

五是公司保持研发高投入，报告期研发投入 7,753.76 万元，占营业收入比重 7.05%，较上年同期提高 0.09 个百分点。

2、主要经营情况

（1）市场开拓成效良好

①优势品类：

A. 功能鞋材品类，从市场和客户来看，销售有增有减，总体略有下降。然而，公司与国际体育运动品牌保持良好的合作关系，成为耐克战略合作伙伴，耐克给予公司的开发产品和项目有所增多，双方合作态势良好；公司对阿迪达斯实现一定销售，蓄势积能；与彪马、亚瑟士合作稳步推进。公司与安踏、李宁、特步、中乔、361° 等国内主流体育运动品牌的合作基本实现全覆盖，正通过加大开发、加强互动等方式，努力提升公司在品牌采购份额中的占比。报告期内，公司成为美国 New Balance 供应商，获广硕集团年度“最佳客户服务奖”、森马集团鞋品柔供贡献奖、国际斐乐 2024 年度最佳新晋供应商、大东战略供应商“同舟共筑奖”。

B. 沙发家居品类，前期受房地产市场景气度下行、美国关税政策反复等外部因素影响，该品类业务有一定波动，但公司通过积极拓展优质客户、优化客户结构、提升产品竞争力等举措，有效对冲了部分外部压力，总体止跌回稳，为业务复苏奠定了基础。报告期内，公司获爱室丽（Ashley）2024 年度优秀供应商、索菲亚家居“优秀供应商”。

②新兴品类：

A. 汽车内饰品类，公司深化与比亚迪、小鹏、长城、江淮等汽车品牌的合作，该品类业务收入同比大幅增长，营收占比提高。报告期内，公司服务的汽车品牌增多、定点项目增多，成为大众汽车（安徽）有限公司供应商，通过比亚迪实验室认证，公司在汽车内饰品类技术水平和综合竞争优势初步显现。

B. 电子产品品类，公司在全球市场具有良好的先发优势，覆盖了国内外较多品牌客户，产品应用于苹果、三星、BEATS、谷歌等国内外品牌部分终端产品及配件，具体包括键盘、手机和笔记本电脑机身背板，平板键盘和保护套，手机保护壳、头戴式耳机、无线充电器等。报告期内，该品类业务较上年同期大体相当，然而客户开发增多、项目增多，总体态势向好。

③培育品类：体育装备品类业务总体略有下降；公司积极探索医疗健康领域，尚处于产品开发和大批量订单生产阶段，目前销售额及占比较小。

④战略储备品类：公司积极关注半导体、具身智能等新兴领域的技术动态与市场机遇。未来，公司将结合市场及自身经营发展需求，在研发投入与业务拓展方面，根据规划适度向高潜力的战略储备领域倾斜，统筹好技术可行性、业务落地性与商业价值匹配度，在深耕主业的基础上，积极探索新增长点。

（2）开发创新再获突破

公司保持高强度研发投入，聚焦高性能、多功能、生态环保等关键领域的技术突破，实现工艺技术的迭代升级，针对不同行业客户的个性化需求，提供定制化解决方案，加大开发水性、无溶剂、TPU、生物基、回收再生等高技术含量、高附加值产品，提升产品的核心竞争力和溢价能力。

与此同时，公司保持前瞻性视野，密切关注新兴领域及高潜力战略储备领域的发展机遇，积极开展相应的市场调研论证与前期技术开发储备工作，为未来新业务拓展蓄势积能。

报告期内，公司“水性无溶剂聚氨酯复合材料关键技术”入选国家工信部认定的全国首批先进适用技术，成为全国同行业唯一入选的企业；与五粮液、茅台、蒙牛等企业并肩，跻身国家工信部认定的首批“中国消费名品”榜单，是全国同行业唯一获此荣誉的企业；获安徽省政府表彰的“安徽省科技进步一等奖”；入选安徽省工信厅“首批安徽省重点产业链标志性产品”；公司及控股子公司累计拥有有效专利 531 项，其中发明专利 155 项，主持及参与制定国家和国家行业标准 56 项，是全国同行业拥有专利最多，主持、参与制定国家和国家行业标准最多、自主创新能力最强的企业。

3、报告期内公司主要资质荣誉

公司在行业规模、综合实力、创新、品牌、社会贡献等方面表现良好，得到社会广泛认可。

序号	类别	名称	颁发组织或部门	时间
1	客户	战略合作伙伴	美国耐克公司	2025 年 1 月
2		通过供应商认证	美国 New Balance 公司	2025 年 6 月
3		最佳客户服务奖	广硕集团	2025 年 1 月
4		鞋品柔供贡献奖	森马集团	
5		战略供应商“同舟共筑奖”	浙江大东鞋业有限公司	2025 年 2 月
6		2024 年度最佳新晋供应商	国际斐乐	2025 年 4 月
7		优秀供应商	索菲亚家居	2025 年 3 月
8		2024 年度优秀供应商	爱室丽 (Ashley)	2025 年 4 月
9		合格供应商	大众汽车 (安徽) 有限公司	2025 年 2 月
10		实验室资质认可	比亚迪	2025 年 8 月
11	创新	全国首批先进适用技术 (水性无溶剂聚氨酯复合材料关键技术, 全国同行业唯一入选企业)	国家工信部	2025 年 3 月
12		2024 年度中国轻工业科技百强企业 (全国同行业唯一入选企业)	中国轻工业联合会	2025 年 7 月
13		安徽省科技进步一等奖	安徽省人民政府	2025 年 1 月
14		首批安徽省重点产业链标志性产品	安徽省工信厅	2025 年 6 月
15		首批“安徽卓越工程师团队”	安徽省人社厅、省科技厅、省工信厅等	2025 年 7 月
16	品牌	首批中国消费名品 (全国同行业唯一入选企业)	国家工信部	2025 年 4 月
17		全国品牌故事征文 (合肥赛区) 优秀级、安徽质量品牌故事大赛征文比赛一等奖	安徽省质量品牌促进会	2025 年 7 月
18	综合	2024 年度中国轻工业二百强企业	中国轻工业联合会	2025 年 7 月
19		安徽省 A 级纳税信誉企业 (连续 19 年)	国家税务总局安徽省税务局	2025 年 5 月
20		肥西县高质量发展贡献奖先进集体	肥西县委、县政府	2025 年 2 月
21	环保	国际 HIGG FEM 环境模块认证 (连续 6 年)	美国可持续服装联盟 (SAC)	2025 年 4 月
22		安徽省环保诚信企业 (第六次)	合肥市生态环境局	2025 年 6 月
23		合肥市“无废工厂”	合肥市生态环境保护委员会办公	2025 年 6 月

			室	
24	其他	合肥工会重点工作创新案例	合肥市总工会	2025 年 1 月
25		中国轻纺行业深化产改案例成果	中国财贸轻纺烟草工会	2025 年 6 月
26		第二十届“金圆桌奖”——“最具创新力董秘”	董事会杂志	2025 年 8 月

二、核心竞争力分析

公司自成立以来，始终聚焦主业，坚持“战略导向、品牌引领、创新驱动、科技赋能、智能制造、智慧管理、绿色生态、和谐关系、员工幸福”的发展路径，凭借良好的市场开拓、开发创新及经营管理能力，逐步成长为全球聚氨酯合成革和复合材料领军企业，努力实现全球行业规模领跑、技术领军、产品领先、品牌领导。

公司核心竞争力是“规模、技术、产品、客户、绿色、管理、全球化”等多要素的有机融合，是一种长期形成的、独有的、难以被竞争对手模仿与复制的综合竞争能力。

公司核心竞争力主要体现在：

（一）规模领跑：全球行业龙头的规模优势

作为国家工信部认定的“全国制造业单项冠军示范企业”，公司经过 30 余年积淀，已形成全球领先的产销规模与综合实力，是全球聚氨酯合成革和复合材料行业的领军者。

公司资金充足、资产优良、实力雄厚，竞争要素整合良好，相较于同行业企业，具备更强的供应链议价能力、更显著的规模效应及更高的行业话语权。

（二）技术领军：构筑不可复制的创新壁垒

技术创新是公司最核心的竞争壁垒，投入强度与成果转化能力远超行业平均水平。长期以来，公司研发投入占营业收入比重为 5% 以上，积极布局前沿领域，开发经营生态功能性、水性、无溶剂、TPU、生物基、硅基、回收再生等全球领先的工艺技术和材料，技术推广应用与成果转化能力强，持续推动技术迭代，努力占领全球行业技术高地。同时公司控股子公司安利新材料拥有聚氨酯树脂研发生产能力，聚氨酯合成革、聚氨酯复合材料和聚氨酯树脂一体化研发生产，集成协同创新能力强，能够快速响应客户需求，开发定制化产品，满足不同应用场景的客户要求。

公司拥有先进的实验开发、检测及分析设备，通过国家 CNAS 实验室认可、SATRA 认证，以及耐克、匡威、安踏、李宁、特步、361°、丰田、比亚迪等知名企业实验室认证，是全国同行业实验设备与仪器最先进完备的开发及检测中心之一；获评“国家重点高新技术企业”“国家认定企业技术中心”“国家技术创新示范企业”“国家知识产权示范企业”，拥有“国家级博士后科研工作站”，入选“中国轻工业科技百强企业”“全国民营企业发明专利 500 强”。

（三）产品卓越：跨领域多品类的覆盖优势

公司以“高性能、多功能、生态环保”为核心，坚持产业专业化与产品特色化，兼顾品类及市场适度多元化，构建了“2+2+2”的产品矩阵和业务格局，形成分层推进、协同发展的品类布局体系。

公司通过四大维度筑牢品类竞争力，即深耕优势品类（功能鞋材、沙发家居），发力新兴品类（汽车内饰、电子产品），拓展培育品类（体育装备、医疗健康），关注战略储备品类（半导体、具身智能），是全国同行业为数不多的具备跨领域多品类协同开发与应用覆盖能力的企业。

公司通过自动化、智能化改造及精益管理，构建高效智能的生产制造体系，可快速响应品牌客户多品种、小批量、定制化、快交付的需求，形成规模化与柔性化兼具的生产优势。

（四）客户优质：深度绑定国内外头部品牌客户

公司以“大客户战略+全球化布局”构建了梯队式中高端客户群体，深度绑定苹果、耐克、阿迪达斯、彪马、亚瑟士、NB、安踏、李宁、爱室丽、芝华仕、丰田、比亚迪等众多国内外知名品牌，优质客户营收占比扩大，形成核心客户与新兴客户齐头并进的格局，既规避单一客户依赖风险，又通过与高端品牌合作积累技术与口碑，满足甚至超越不同品类客户的需求。

（五）绿色环保：ESG 框架下的可持续发展动能

在全球“双碳”趋势下，公司的绿色发展能力已成为差异化竞争优势。公司坚持“环保至上、绿色发展”理念，致力于打造一流环境友好型企业。近年来，累计投入 2 亿多元进行环保提标升级，推动绿色生产与节能减排，实现生产与环境协调发展，推行清洁生产与绿色制造，拥有国际领先的环保技术设备，主要环保指标达标且优于国家及地方标准，绿色低碳发展水平居全国同行业前列，顺应全球消费升级与 ESG 发展趋势，为公司打开增量市场，成为可持续发展的关键支撑。

公司是国家工信部认定的“国家绿色工厂”“全国工业产品绿色设计示范企业”“全国工业领域电力需求侧管理示范企业”，拥有两项“国家绿色设计产品”，是“中国工业碳达峰‘领跑者’企业”；四次获评“安徽省节能先进企业”，第六次获评“安徽省环保诚信企业”，是“安徽省清洁生产示范企业”“合肥市节水型企业”，连续六年高分通过国际 HIGG FEM 环境模块认证；2025 年获评“合肥市‘无废工厂’”。

（六）管理优良：数字化赋能的高效运营体系

公司战略清晰、制度完善、文化先进，员工队伍稳定且总体素质高，积极推进智能制造与智慧管理，降本提效成果良好。通过加强信息系统互联互通与协同运营，以两化融合赋能发展，打造数字化车间、智能化工厂，实现敏捷管理与高效运营，是 2024 年国家工信部认定的“全国新一代信息技术与制造业融合发展示范企业”。

公司以战略引领发展、制度规范管理、文化凝聚人心，形成先进理念与独特企业文化，企业活力、凝聚力与向心力持续增强，为企业高效运营提供坚实保障。

（七）全球布局：“双轮驱动”提升国际竞争能力

公司立足本土、面向国际，统筹国内外两个市场、两种资源，加大国内市场开拓力度，积极发展海外客户，构建“双循环”相互促进格局。公司不依赖单一市场或客户，产品深受全球中高端客户认可，畅销国内外，可以说“安利材料，全球都用”。

公司通过投资设立越南生产基地及新加坡子公司、在俄罗斯并购企业，形成“本土+东南亚+全球营销网络”的布局，有效应对贸易壁垒与下游产业转移，分散单一市场风险，增强企业应变能力与国际竞争力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,099,276,145.10	1,126,303,776.58	-2.40%	
营业成本	812,730,174.95	834,309,598.95	-2.59%	
销售费用	49,797,384.84	48,507,410.57	2.66%	
管理费用	47,607,465.99	48,695,138.84	-2.23%	
财务费用	1,353,392.53	3,836,962.02	-64.73%	主要因本期现金流充足，压缩贷款，利息

				支出下降；同时本期收到融资贴息，上年同期无此项目导致；
所得税费用	4,216,265.30	5,643,558.00	-25.29%	
研发投入	77,537,567.89	78,425,672.33	-1.13%	
经营活动产生的现金流量净额	39,068,253.48	48,823,984.21	-19.98%	
投资活动产生的现金流量净额	-19,910,252.76	-31,149,491.36	36.08%	主要因本期收回金寨路厂区资产收储款项1000万元所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-145,074,013.81	-4,205,804.99	-3,349.38%	主要因公司现金流充足，压缩贷款所致；
现金及现金等价物净增加额	-127,247,133.50	16,523,891.14	-870.08%	主要因归还银行借款，本期筹资活动流出增加所致；
投资收益	-1,191,116.34	-913,448.08	-30.40%	主要因报告期内保理、票据贴现费用支出增加所致；
信用减值损失	-3,253,992.31	-10,688,529.40	69.56%	主要因报告期末应收款较年初增幅小于上年同期增幅，本期计提的坏账准备减少所致；
资产减值损失	-6,370,295.73	-4,834,416.40	-31.77%	主要因计提存货跌价准备所致；
营业外收入	30,510.97	156,448.71	-80.50%	主要因上年同期处置资产收益所致；
营业外支出	672,630.83	2,155,094.43	-68.79%	主要因设备更新改造，上年同期处置资产较多所致；
少数股东损益	1,956,150.49	642,337.58	204.54%	主要因子公司安利越南本期亏损减少所致；
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,331,120.41	3,055,203.28	-143.57%	主要因本年度美元兑境外子公司结算货币越南盾、卢布的汇率波动，记账汇率调整产生的影响增加所致。
	本报告期末	上年度末	同比增减	变动原因
应收款项融资	27,810,412.57	57,273,347.44	-51.44%	主要因本期贴现、背书转让的票据增加所致；
其他流动资产	19,811,241.84	12,829,254.59	54.42%	主要因本期增值税留抵税额增加所致；
在建工程	39,449,178.70	25,970,169.92	51.90%	主要因设备新增和技改，尚未投入使用所致；
其他非流动资产	9,880,419.23	14,438,093.63	-31.57%	主要因预付工程设备款项到货所致；
短期借款	198,471,986.10	286,783,607.29	-30.79%	主要因现金流充足，压缩贷款所致；
合同负债	17,217,073.19	32,546,202.98	-47.10%	主要因预收客户货款本期发货结算所致；

应交税费	7,849,916.07	15,510,078.80	-49.39%	主要因期初应交企业所得税汇算清缴完毕所致；
应付股利	3,172,400.00			主要因控股子公司安利新材料报告期少数股东分红尚未支付所致；
一年内到期的非流动负债	50,034,722.23	38,194.44	130,900.02%	主要因一年内到期长期借款重分类所致；
长期借款	0.00	50,000,000.00	-100.00%	主要因一年内到期长期借款重分类所致；
其他综合收益	-8,403,324.62	-6,116,474.98	-37.39%	主要因汇率变动，境外子公司外币报表折算差异所致；
专项储备	5,918,606.80	3,776,786.45	56.71%	主要因本期计提安全生产费用所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
生态功能性合成革	1,033,899,950.18	758,100,768.81	26.68%	-1.30%	-1.45%	0.12%
普通合成革	46,877,737.48	39,249,761.71	16.27%	-18.56%	-14.45%	-4.03%
合计	1,080,777,687.66	797,350,530.52	26.22%	-2.20%	-2.18%	-0.02%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	496,439,865.83	22.14%	629,716,656.61	26.20%	-4.06%	
应收账款	388,049,890.60	17.30%	369,880,238.29	15.39%	1.91%	
存货	324,765,704.78	14.48%	324,210,930.22	13.49%	0.99%	

固定资产	814,987,877.18	36.34%	834,620,167.56	34.73%	1.61%	
在建工程	39,449,178.70	1.76%	25,970,169.92	1.08%	0.68%	
短期借款	198,471,986.10	8.85%	286,783,607.29	11.93%	-3.08%	
合同负债	17,217,073.19	0.77%	32,546,202.98	1.35%	-0.58%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
安利俄罗斯有限责任公司 (ANLIRUS, LLC)	收购	净资产 2112.41 万元	俄罗斯	自主运营	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	-12.23 万元	1.32%	否
安利(越南)材料科技有限公司 (ANLI (VIETNAM) MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.)	合资设立	净资产 16803.57 万元	越南	自主运营	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	-545.3 万元	10.49%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	12,000,000.00							12,000,000.00
应收款项融资	57,273,347.44						-29,462,934.87	27,810,412.57
上述合计	69,273,347.44						-29,462,934.87	39,810,412.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、应收款项融资其他变动主要是收到银行承兑汇票及背书所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“15、所有权或使用权受到限制的资产”的说明

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,285,252.76	31,766,633.60	-4.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安利（越南）材料科技有限公司工厂建设	自建	是	人造革合成革行业	914,456.09	169,392,346.44	资本金投入、自筹资金及银行贷款等	98.50%	19,800,000.00	-55,827,413.17	截止报告期末，安利越南只有2条生产线在产，剩余2条生产线仍在建设和调试中。受专业设备调试和客户验厂审核等原因，	2017年07月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于在越南投资设立控股合资公司的公告》（公告编

										公司产能尚未充分释放，距离已建好产线设计产能，尚有很大的增长空间。同时由基建期进入生产运营期后，相应的市场开发、员工培训等费用开始大幅增加，2025 年上半年销量及收入虽有较大幅度的增长，但受资产折旧摊销、员工薪酬等固定支出较高影响，导致公司处于经营亏损状态。	号：2017-027)	
合计	--	--	--	914,456.09	169,392,346.44	--	--	19,800,000.00	-55,827,413.17	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
------	--------	------------	---------------	----------	----------	--------	------	------	------

信托产品	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 28,000,000.00	12,000,000.00	自有资金
合计	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 28,000,000.00	12,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	0	0	4,000	2,800
合计		0	0	4,000	2,800 ¹

注：1 该信托理财产品，公司分别于 2023 年度和 2024 年度确认公允价值变动损失 2,000 万元，800 万元。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	本报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中融国际信托有限	信托	非保本浮动收益	2,000	自有资金	2023年05月12日	2023年11月08日	其他	到期本息偿还	6.00%	0	0	0	0	是	否	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司																《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-032）
中融国际信托有限公司	信托	非保本浮动收益	2,000	自有资金	2023年06月30日	2023年12月27日	其他	到期本息偿还	5.80%	0	0	0	0	是	否	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-039）
合计			4,000	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

考虑到中融国际信托有限公司发行的信托产品圆融1号逾期的实际情况，基于谨慎性原则，目前累计确认公允价值变动损失2,800万元。截至报告期末，该信托产品的账面价值为1,200万元。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	子公司	生产经营聚氨酯树脂、聚氨酯树脂和聚氨酯合成革用助剂、添加剂、表面处理剂等精细化学品及其他化工原料。	41,450,000.00	279,991,179.40	221,109,036.77	226,230,551.70	11,452,164.06	11,810,674.76
安利（越南）材料科技有限公司 (ANLI (VIETNAM) MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.)	子公司	生产生态功能性人造革、合成革，聚氨酯树脂、色料，以及其他聚氨酯复合材料等。	235,189,928.83	251,247,350.48	168,035,710.56	65,901,708.49	-5,453,026.19	-5,453,026.19

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安利（新加坡）材料有限公司（ANLI	新设立新加坡全资子公司	无重大影响

(SINGAPORE) MATERIAL PTE. LTD.)		
---------------------------------	--	--

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有合肥安利聚氨酯新材料有限公司、安利俄罗斯有限责任公司（ANLI RUS, LLC）、安利（越南）材料科技有限公司（ANLI (VIETNAM) MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.）3 家控股子公司，新设立安利（新加坡）材料有限公司（ANLI (SINGAPORE) MATERIAL PTE. LTD.）1 家全资子公司，无其他参股或控股公司。

（1）合肥安利聚氨酯新材料有限公司

①成立时间：1994 年 12 月 30 日

②注册地址：合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（繁华大道与创新大道交叉口）

③法定代表人：王义峰

④统一社会信用代码：91340100149113345D

⑤公司类型：有限责任公司（港澳台投资、非独资）

⑥经营范围：生产经营聚氨酯树脂、聚氨酯树脂及聚氨酯合成革用助剂、添加剂、表面处理剂等精细化学品及其它化工原料

⑦注册资本：4,145 万元人民币

（2）安利俄罗斯有限责任公司（ANLI RUS, LLC）

①成立时间：2016 年 9 月 29 日

②注册地址：142350，莫斯科州契诃夫地区伊瓦奇科沃村森林街 14 号 1 号领地 125 栋房屋。

③法定代表人：巴赫杰耶夫·马克西姆·叶夫根尼耶维奇

④注册号码：1165048051772

⑤公司类型：有限责任公司

⑥经营范围：合成革与皮革生产加工及染色等

⑦注册资本：36,700,000 卢布

（3）安利（越南）材料科技有限公司（ANLI (VIETNAM) MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.）

①成立时间：2017 年 11 月 28 日

②注册地址：越南胡志明市永新坊，越南-新加坡 II-A 工业区，32 号路 VSIP II-A22 号（公司注册地址的工商变更登记手续尚在办理中，最终以越南国家相关主管机构的核准结果为准）

③法定代表人：杨滌光

④营业编码：3702620659

⑤公司类型：有限责任公司

⑥经营范围：生产生态功能性人造革、合成革，聚氨酯树脂、色料，以及其他聚氨酯复合材料等

⑦注册资本：805,457,792,000 越南盾

(4) 安利（新加坡）材料有限公司（ANLI（SINGAPORE）MATERIAL PTE. LTD.）

①成立时间：2025 年 7 月 14 日

②注册地址：新加坡第一东中心大厦 10 号卡其布基路 2 号，#01-36

③注册编号：202530347M

④公司类型：有限责任公司

⑤经营范围：主要活动：综合批发贸易公司；第二项活动：投资管理公司

⑥注册资本：200,000 美元

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观环境复杂多变的风险

2025 年，国际经济形势复杂严峻，部分西方国家加速“逆全球化”“去中国化”，美国推行保护主义、单边主义和“高关税”策略，导致全球贸易壁垒增加和贸易冲突升级，外部环境风险挑战增多；国内有效需求不足，市场预期较弱，相关行业承受资本外流、产业外迁、出口转移的压力，企业经营管理挑战加大。但这些困难和挑战，总体上是在改革发展、产业转型升级过程中出现的，是局部的而不是整体的，是暂时的而不是长期的，是能够克服的而不是无解的。总体而言，公司挑战与机遇并存，机遇大于挑战。

应对措施：公司坚持品牌引领、创新驱动，外抓市场、内抓管理，统筹兼顾国内国际两个市场、两种资源，通过安利股份总部与安利越南经营一体化，发挥公司规模实力行业全球领先的综合优势，增强企业应变能力与国际竞争力。

（二）美国加征关税及中美贸易冲突升级的风险

2025 年，美国对全球贸易伙伴广泛加征关税，全球贸易规则与秩序发生重大变化，全球贸易规模可能出现下滑，这给中国企业出口带来了一定挑战。

公司直接出口美国业务占比较小，且采用 FOB 贸易模式，关税由客户承担。此外，该部分产品技术含量高、差异化强，短期内美国客户难以在国际市场找到替代品。因此关税税率波动对该部分产品影响有限，风险可控。

公司间接出口美国业务，主要是通过品牌客户在中国及其他国家加工后再出口至美国，主要涉及沙发家居、体育运动、电子产品三大品类。

沙发家居品类，美线市场主要客户销往美国的产品，主要在东南亚、墨西哥等中国境外生产加工后再出口到美国，因此影响较小。

体育运动品类，目前对公司可能有影响的主要是美国耐克公司。耐克是全球知名品牌、全球化公司，产品在全球销售。其对中国主要采取“本地生产、本地销售”策略，中国生产的基本不销往美国；销往美国的产品主要在越南、印尼、印度等中国境外生产加工，因此关税影响较小。

电子产品品类，目前对公司可能有影响的主要是美国苹果公司。苹果是全球知名品牌、全球化公司，主要在中国生产、全球销售。其销往美国的产品主要是在中国境内生产加工，但美国对智能手机、部分电脑和笔记本等产品实施关税豁免，因此，关税影响亦较小。

美国关税调整是系统性风险、全球性风险，考虑到国际贸易环境复杂多变，美国“高关税”政策的实施可能对公司出口业务产生一定影响，导致订单减少、产能不能充分利用等风险。

应对措施：一是鉴于公司目前合作的客户主要为国内外中高端品牌客户，客户对公司信任度高、合作粘性强，公司将进一步加强与客户的沟通互动，努力化解关税风险。

二是公司坚持产业专业化与产品特色化，坚持生态功能产品的中高端定位，同时兼顾品类与市场的适度多元化，不过度依赖单一市场、单一客户，加大国内市场及其他海外市场的推广力度，扩大国内及其他海外市场份额，确保在复杂的关税政策环境下，公司能够灵活应对市场变化。

三是实施差异化竞争策略，加快产品开发创新速度，提升产品技术含量与附加值，提高产品竞争力。

四是充分发挥安利越南平台优势，提高经营能力，打造新的增长点，积极化解国际贸易冲突带来的关税风险。

公司将保持战略定力，坚持品牌引领、科技赋能、创新驱动发展，不断提升核心竞争能力，以更加积极的姿态应对国际经贸环境变化，提升经营韧性和风险防范能力，实现更好的经济效益。

（三）产能不能充分利用的风险

随着公司产能优化调整，新增项目投产，公司运行成本和费用增加。如果市场需求情况发生变化，或市场开拓不力，则会导致产能不能充分利用、项目未能如期产生效益的风险。

应对措施：公司积极开拓市场、开发客户，加强与国内外品牌客户的联系合作，与核心客户建立长期战略合作关系，提升客户粘性；同时加强对安利越南的管理与考核，推进安利越南多接订单，扩大销售，改善经营业绩，为未来发展奠定良好基础。

（四）汇率波动风险

公司进出口业务主要以美元结算。当前宏观环境复杂多变，美国经济呈现波动态势，美元汇率的波动将给公司带来一定的影响。

应对措施：汇率变化是系统性风险，公司主要通过加大国内市场开拓力度，降低对出口业务的依赖程度；此外，公司加大进口，适时、适度增加外汇贷款，尽可能合理配置外币收入、资产与外币支出、负债，规避汇率波动带来的风险。公司积极开发新产品，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，化解汇率波动对公司经营业绩的影响。

（五）环保风险

近年来，国家对环保管控标准愈加严格，当地环保部门对公司废气、废水等监测力度加大，公司厂区域面积大，所处位置属于合肥经开区、合肥高新区、肥西经开区三地行政监管交接区域，周边工业企业众多，约 800 家，生态环境复杂。由于公司产品的原材料中化工原料占有较大的比例（化工原料成本占总成本比重约 50%），且公司规模较大，生产过程中需要实施严格的环保措施。如果环保措施不当，公司可能面临生产过程和产品环保不达标的风险。

此外，随着社会对环保重视程度的不断提高，国家生态环保法律法规更加严格，同时公司主要客户均为国内外知名企业，对公司产品生态环保性能和企业环境治理要求较为严格。为此，公司可能需要增加相应环保投入，提升环保管理水平，一定程度上可能会增加公司的经营成本。

应对措施：公司坚持“环保至上、绿色发展”的理念，以及“经济效益、社会效益和生态效益和谐统一”的效益理念，自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，公司生产项目均依法履行了环境影响评价和“三同时”制度，按照生产与生态环境协调发展的原则，积极开发应用水性、无溶剂、硅基、回收再生等具有国际先进水平的绿色工艺技术，从源头和本质上减少污染；加大环保技改投入，大力推进生产设备自动化、信息化和智能化建设，生产设备工艺保持国内一流、全球领先水平，有效治理废水、废气、固废等，实现污染物的实时监控、达标和减量排放。

（六）安全生产风险

公司在生产过程中和项目建设中存在较多风险危险源，使用较多的化工材料，并以天然气作为锅炉动力源，安全管理压力大。若公司在安全管理的某个环节出现疏忽，或者员工操作不当，可能引发火灾、爆炸等安全事故，影响公司生产经营，并可能造成较大的经济损失。此外，公司还面临有限空间作业、机械伤害、电气伤害等安全风险。

应对措施：公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的理念，全面落实安全生产责任制，强化安全生产管理，建立健全机制，开发应用安全管理信息化平台，强化风险预警、隐患清单化和整改落实；加大安全生产投入，通过自动化升级改造，推进自动联锁控制装置、物料管道输送和自动灌装系统等应用，提高设备本质安全；加强动火、吊装等特殊作业管理；常态化开展月度 and 节假日安全检查、专项检查、夜间督查、中高层管理人员带班值班等；聘请专业资质公司对消防系统、锅炉、电梯、压力容器、压力管道、安全仪器仪表定期维护和检验；定期开展全员安全教育培训、安全文化活动及应急演练，提升全员安全意识，营造良好的安全文化氛围。此外，公司与控股子公司安利新材料已投保企业财产险，安利新材料投保安全生产责任险，有效化解企业安全生产风险。

公司通过安徽省二级安全生产标准化评审，获安徽省首批“安徽省职业卫生基础建设示范单位”，是“安徽省应急预案简化优化试点单位”“安徽省首批微型消防站建设试点示范企业”“安徽省安全文化建设示范企业”，是合肥市政府表彰的“合肥市安全生产先进企业”；安利新材料获国家卫健委评选的“全国健康企业建设优秀案例”，获安徽省卫健委、安徽省工信厅、安徽省生态环境厅等八部门表彰的“安徽健康企业”，公司安全生产工作总体良好。

（七）天然气供应和成本费用波动上涨风险

公司于 2017 年完成清洁能源天然气技术应用和改造，对公司动力系统升级，将燃煤锅炉更换为燃气锅炉，由合肥合燃华润燃气有限公司供应天然气。与煤炭等传统能源相比，天然气能源价格较高，具有一定市场垄断性，且在天然气使用旺季，可能存在供应短缺、“限供”和天然气价格上涨的风险。

此外，2023 年以来，地缘政治冲突等因素导致天然气价格处于高位。国内外天然气市场变化，将对公司经营成本费用和经营性利润产生影响。

应对措施：公司推进工艺技术改造升级，优化产品结构，积极开发经营水性、无溶剂、TPU、回收再生等产品，以及轻量化、减量化新材料，节约能源，减少排放；同时加强能耗管控，提高劳动生产效率，努力降低企业经营成本费用。此外，积极发展大客户，提高产品技术含量和附加值，提升公司应变能力和获利能力。

公司天然气供应商管道天然气供应规模在安徽省城市供气行业中排名第一，供气保障和应急调峰能力突出，供应渠道多元，是安徽省颇具实力的供气企业。公司与其建立了良好的合作关系，有利于稳定天然气供应，在一定程度上缓解公司经营成本压力。

（八）信托产品兑付风险

公司使用闲置自有资金购买的中融国际信托有限公司“中融-圆融 1 号集合资金信托计划”产品共计 4,000 万元人民币，已逾期。基于谨慎性原则，公司对上述逾期兑付信托产品累计确认公允价值变动损失 2,800 万元。截至报告期末，该信托产品的账面价值为 1,200 万元。

应对措施：报告期内，公司积极协调各相关方，督促中融信托尽快向公司兑付投资本金及收益，密切关注理财产品的回款进展情况，并及时履行信息披露义务。同时，公司保留采用法律等其他维权手段的权利，尽最大努力保障、维护公司及全体股东利益。目前，公司经营正常、资产充足、财务状况稳健、现金流充裕，该事项不影响公司持续运营及日常经营资金需求。

（九）原材料价格波动上涨的风险

公司产品的主要原材料为基布、聚氨酯树脂、离型纸、色浆、助剂等，采购成本约占主营业务成本 60%以上。聚氨酯树脂的主要原材料为 DMF、AA、MDI、BDO 等，基布主要原材料为棉花、涤纶、氨纶、粘胶等。聚氨酯树脂与基布的主要原材料来自于石油、煤、天然气等相关衍生品和副产品，其价格会随着本身供求关系和石油、煤、天然气价格波动而波动。此外，部分原材料可能还存在由于供应商停产检修、供应短缺、不可抗力等原因，导致供应中断、供应不及时和成本波动上升等风险。公司产品的价格相对于原材料价格变动，传导至部分下游客户具有一定的滞后性，因此可能存在短期内不能完全抵消原材料成本波动上升所带来的经营风险。

公司是全球行业内的龙头企业，具有稳定良好的供应渠道和议价能力，对部分品牌客户、中小客户，以及自主开发的生态功能性差异化产品的定价话语权日渐提高，竞争优势显现。公司主要采取以下措施化解主要原材料价格波动带来的风险：一是密切关注和准确分析行情，比价议价，择优采购，合理储备原材料；二是整合优化供应链，稳定供应渠道，保障原材料供应；三是综合客户需求、竞品情况、应用领域、毛利率等，采取灵活、审慎的综合定价模式，使公司产品的售价基本与原材料价格的变动相适应，并快速传导给下游客户；四是积极开发个性化、差异化产品，提升产品技术含量与附加值，产品和客户结构优化升级，迈向中高端。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 01 月 03 日	公司	实地调研	机构	1、鹏华基金：杨浩； 2、国金证券：王明辉。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-001）
2025 年 01 月 16 日	公司	实地调研	机构	1、开源证券：金益腾； 2、理臻投资：张旭； 3、浦银安盛基金：戴晨阳； 4、大家资产：刘腾尧； 5、西藏东财基金：周威。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-002）
2025 年 02 月 17 日	公司	网络平台线上交流	机构	1、长江证券：王明； 2、工银瑞信：周鑫、高京霞。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-003）
2025 年 02 月	公司	网络平台线上	机构	1、民生证	交流公司生产	巨潮资讯网

24 日		交流		券：李金凤； 2、富荣基金：骆奕诚。	经营情况	(www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-004)
2025 年 02 月 27 日	公司	实地调研	机构	1、交银施罗德基金：何雄； 2、嘉实基金：孟夏。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-005)
2025 年 04 月 17 日	2024 年度网上业绩说明会	网络平台线上交流	机构	参与安利股份 2024 年度网上业绩说明会的全体投资者。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-006)
2025 年 04 月 18 日	2024 年年报交流 (线上)	网络平台线上交流	机构	参与 2024 年年报线上交流的 29 名投资者。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-007)
2025 年 04 月 30 日	公司	网络平台线上交流	机构	1、国泰海通：盛开； 2、兴全基金：伍修毅。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-008)
2025 年 05 月 20 日	公司	实地调研	机构	1、天风证券：孙海洋、杨晋莹； 2、宝盈基金：张戈、侯星宇、徐也、游凡、侯嘉敏。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-009)
2025 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	1、招商证券：赵希冕； 2、益沅成资管：马忠军； 3、岱熹投资：李俊； 4、毅达资本：陈志强； 5、陶山基金：王丹等； 6、喜世润投资：杨渝等； 7、海富投资：王友； 8、偕沅资管：易智娴；	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司投资者关系活动记录表 (编号：2025-010)

				9、赛智基金：张鹏； 10、国海证券：于旭； 11、华创证券：何家金； 12、平安养老：袁帅； 13、弘尚资产：沙正江； 14、浙商证券：汤永俊； 15、开源证券：蒋跨越； 16、民生证券：李金凤； 17、国泰海通证券：李智； 18、万联证券：刘青； 19、阅度资本； 20、德邦证券：王华炳； 21、华西证券：唐爽爽、王鹤锟。		
2025年06月10日	公司	实地调研	机构	1、湘禾投资：林小伟； 2、景曦私募：葛颖、张智婧	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-011）
2025年06月13日	公司	实地调研	机构	交银施罗德基金：杨金金、何雄	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-012）
2025年06月17日	公司	网络平台线上交流	机构	云脊资产：睦悦。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-013）
2025年06月18日	公司	网络平台线上交流	机构	1、民生证券：李金凤； 2、华安基金：辛大伟。	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司投资者关系活动记录表（编号：2025-014）
2025年06月23日	公司	网络平台线上交流	机构	国金证券：赵铭	交流公司生产经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公

						司投资者关系 活动记录表 (编号: 2025-015)
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，切实推动公司投资价值提升，合理反映公司发展质量与内在价值，增强投资者回报，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司制定了《安徽安利材料科技股份有限公司市值管理制度》，该制度于 2025 年 4 月 24 日经公司第七届董事会第六次会议审议通过。

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行国家提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”等有关提升上市公司质量的要求，2025 年，基于对未来发展前景的信心和对公司价值的认可，公司结合自身发展战略、经营情况及财务状况，制定了“质量回报双提升”行动方案，以维护股东利益，增强投资者信心，促进公司高质量可持续发展。具体举措为：一是集聚资源，聚焦主业，推动公司高质量发展；二是品牌引领，创新驱动，持续提升公司竞争力；三是依法经营，规范运作，优化公司治理；四是优化信披，加强沟通，传递公司价值；五是稳健分红，回报股东，共享经营发展成果。该行动方案于 2025 年 4 月 24 日经公司第七届董事会第六次会议审议通过，具体情况详见公司于 2025 年 4 月 28 日刊载在中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

1、聚焦主业发展，夯实内在价值

公司坚持“专业化、特色化、品牌化、规模化”的发展战略，以“高端化、智能化、绿色化、全球化”为发展方向，秉承“市场导向、敏捷高效、持续创新、追求卓越、团队制胜”的核心价值观，围绕生态功能聚氨酯合成革和复合材料主业，锐意进取、拼搏奋斗，在外部环境复杂多变、行业承压、市场竞争加剧的背景下，公司积极开拓市场，加大产品开发，客户合作粘性增强，高技术含量和高附加值产品占比提升。总体而言，公司发展总体符合预期，呈现稳中有进、稳中提质、稳中向好的良好态势。

具体详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”之“（六）报告期内公司主要经营情况”等内容。

2、完善治理体系，提升规范运作水平

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及治理要求，制定了公司《舆情管理制度》《市值管理制度》，并根据新修订的《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司章程指引》《上市公司股东会规则》等相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件，结合公司实际，持续完善公司内部治理制度体系，进一步提升治理的规范性、严谨性与有效性。

3、坚持合规透明，提高信息披露质量

公司严格履行信息披露义务，努力提升披露质量，保障投资者公平、及时获取信息。公司秉持开放态度，加强自愿性披露，主动披露公司所处行业动态、战略规划、技术进展、市场成果等可能影响投资决策的重要信息，多维度展示发展潜力与竞争优势，减少信息不对称，增强资本市场透明度与公信力。

为回应投资者对 ESG 工作的关切，公司在定期报告中强化 ESG 信息披露的同时，于 2025 年首次编制并披露《2024 年度可持续发展报告》，向投资者及社会公众分享公司 ESG 实践成果。

4、强化互动沟通，增进价值认同

公司高度重视投资者关系管理，通过业绩说明会、股东会、投资者热线、邮箱、互动易、调研接待、机构策略会等多元化方式，与投资者保持高频次、深层次互动，及时回应热点问题，增进投资者对公司的了解与认同。

具体详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表”等内容。

5、多元举措并行，增厚股东回报

公司统筹平衡可持续发展、业绩增长与股东回报之间的关系，保持稳健的现金分红政策，2022-2024 年度，公司累计现金分红占最近三年实现的年均归属于公司普通股股东的净利润的 96.05%，分红比例远高于监管机构“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%”的规定。

同时，公司积极研究运用股份回购、员工持股计划、股份增持等工具，并适时推出相关方案，向资本市场传递积极信号，助力公司市值管理与价值提升。2021-2023 年，公司连续三年实施股份回购，累计回购规模约 1 亿元；推进实施第 3 期员工持股计划，构建长效激励约束机制。

2025 年 6 月，公司控股股东安利投资利用增持再贷款额度完成增持，金额约 2,300 万元，增持股份 159.87 万股，持股比例提升至 22.64%；2025 年 8 月，公司启动第 4 期员工持股计划。

从连续三年实施股份回购、控股股东积极增持，到积极推进员工持股计划，公司始终以多元化举措构建“利益共享、风险共担、激励与约束并重”的分配机制，形成多方共赢的良性循环。

员工持股计划内容详见本报告“第四节 公司治理、环境和社会”之“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”之“2、员工持股计划的实施情况”，以及“第五节 重要事项”之“十三、其他重大事项的说明”等内容。

未来，在发展战略的引领下，公司坚定不移走品牌引领、创新驱动、科技赋能之路，扎实推进“质量回报双提升”行动方案，推动公司持续、健康和高质量发展，以实际行动回馈客户、员工、股东等各方信任，努力实现企业整体价值最大化。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司报告期内无股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司董事（不含独立董事）、监事和中高层管理人员，公司及控股子公司的技术、营销、生产、管理等关键岗位的核心骨干，以及公司及控股子公司其他有特殊专业技能或重要贡献的员工。	493	3,815,800	报告期内，公司第 3 期员工持股计划通过集中竞价方式出售公司股票 447,600 股，占公司总股本约 0.21%；截至报告期末，累计出售公司股票 693,000 股。	1.76%	员工的合法薪酬及法律法规允许的其他方式。具体包括： 1、员工的自筹资金。 2、控股股东安徽安利科技投资集团股份有限公司提供的借款。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
姚和平	董事长、总经理	510,114	454,427	0.21%
王义峰	董事、副总经理	175,230	156,101	0.07%
杨滌光	董事、副总经理	175,230	156,101	0.07%
陈茂祥	董事、副总经理	175,230	156,101	0.07%
黄万里	董事、副总经理	66,198	58,971	0.03%
李新江	董事、资金总监	19,470	17,345	0.01%

胡东卫	副总经理	66,198	58,971	0.03%
刘兵	副总经理	66,198	58,971	0.03%
刘松霞	副总经理、董事会秘书	62,304	55,503	0.03%
陈薇薇	副总经理、财务总监	62,304	55,503	0.03%
胡家俊	监事会主席	29,205	26,017	0.01%
李道鹏	监事	48,675	43,361	0.02%
陈永志	监事	19,470	17,345	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

公司分别于 2025 年 4 月 22 日、2025 年 4 月 24 日召开第 3 期员工持股计划第二次持有人会议、第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于第 3 期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将第 3 期员工持股计划存续期进行展期，展期期限自 2025 年 6 月 10 日起不超过 24 个月。

报告期内，公司第 3 期员工持股计划通过集中竞价方式出售公司股票 447,600 股，占公司总股本约 0.21%；截至报告期末，第 3 期员工持股计划累计出售公司股票 693,000 股，尚持有公司股票 3,815,800 股，占公司总股本约 1.76%。

截至 2025 年 8 月 5 日，公司第 3 期员工持股计划所持有的公司股票共计 4,508,800 股，已全部通过集中竞价交易方式出售完毕并终止。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	安徽安利材料科技股份有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
2	合肥安利聚氨酯新材料有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

五、社会责任情况

公司将可持续发展理念融入企业生产经营管理工作中，践行“经济效益、社会效益和生态效益的和谐统一”的效益理念，以及“以义为先、义在利上、义利兼顾、以义取利”的价值理念，积极推动企业发展与自然环境和谐共生，与增进社会福祉同频共振，与合规高效治理深度融合，努力向企业整体价值最大化的目标迈进。

报告期内，公司社会责任履行情况如下：

（一）党群引领，战略为纲

安利股份坚持“围绕发展抓党建、抓好党建促发展”，构建“政治引领、发展引领、文化引领、队伍引领”的“四个引领”党建模式，积极推动党组织在企业决策、经营、管理等各环节的深度融入。同时，以党建引领工、青、妇互促共赢，探索建立党建带群建、群建促党建的工作机制，努力推进公司党群工作一体化建设。

公司将党建要求写入公司章程，在治理架构中明确党组织对重大决策的核心把关地位，确保党的路线方针政策转化为企业治理的具体实践，实现党的领导与现代企业制度的有机统一。

在战略层面，公司坚持“专业化、特色化、品牌化、规模化”的“四化”发展战略，以“高端化、智能化、绿色化、全球化”为核心的发展方向，使企业经营与国家发展大局同频共振。同时，通过常态化党员教育、先锋模范岗创建等活动，将党员的责任意识与奋斗精神转化为企业发展的内生动力，形成“目标同向、价值同一、行为同步、工作同力”的良好局面。

报告期内，公司党委组织 270 余名党员、发展对象及积极分子，赴桐城市六尺巷开展庆祝建党 104 周年主题党日活动；公司工会组织开展第五届“职工创新月”活动；为公司员工购买住院和重疾保险；公司妇联组织开展“三八节”活动、评选表彰“三八红旗手”，为女职工购买特殊疾病保险。公司获安徽省首批“安徽卓越工程师团队”称号；公司工会产改案例入选中国轻纺行业深化产改案例成果及 2024 年合肥工会重点工作创新案例。

（二）创新驱动，科技赋能

科技是第一生产力，创新是第一动力。公司通过引进消化吸收再创新、集成创新、自主创新等多种方式，秉持“生产一代、研发一代、储备一代、构思一代”的“四代同堂”理念，积极开发推广高性能、多功能及水性、无溶剂、硅基、生物基、回收再生等工艺技术，努力占领全球技术高地与市场高地。

公司是“国家重点高新技术企业”“国家认定企业技术中心”，是 2024 年国家工信部认定的“国家技术创新示范企业”，是“国家知识产权示范企业”“全国民营企业发明专利 500 强”和“中国轻工业科技百强企业”，拥有“国家级博士后科研工作站”，累计获省部级科学技术进步一等奖 3 项、全国工商联科技进步二等奖 1 项；拥有国家工信部认定的国家首批先进适用技术 1 项，国家重点新产品 5 项；拥有有效专利 531 项，主持和参与制定的国家和国家行业标准 56 项，专利数量与标准制定参与度均居行业首位。

（三）生态环保，绿色发展

公司坚持“环保至上、绿色生态”的理念，以及“经济效益、社会效益和生态效益和谐统一”的效益理念，坚持生产与环境协调发展，推行清洁生产工艺和绿色生产，致力于绿色低碳发展实践，拥有国际先进的环保技术和设备，主要环保指标达到或优于国家和地方相关法规和标准要求，绿色、低碳发展水平在全国同行业领先。

近年来，积极推进环保设备工艺提标升级，推动绿色生产、节能减排。一是通过领先的规划布局和工艺技术设备设计，从源头和本质加强环保节能，实现绿色生产；二是应用水性无溶剂等先进工艺技术，开发绿色产品；三是加强节能减排和循环发展，建设雨水 RO 膜超滤回用系统等环保设备，有效治理废水、废气、固废等，实现污染物的实时监控、达标和减量排放，污染物排放显著低于政府核定标准和全国同行业平均水平，环保指标均达到或优于国家和地方相关法规和标准要求，努力建设现代化一流的生态环保企业；四是积极应用并扩大绿色电力使用，建有屋顶分布式光伏，以及国际领先的“12.5MW/25MWh 用户侧储能电站”，推进绿色电力替代，获得国家能源局颁发的绿电凭证、北京电力交易中心颁发的绿色电力消费凭证两项权威认证证书。

报告期内，公司“水性无溶剂聚氨酯复合材料关键技术”入选国家工信部认定的全国首批先进适用技术，全国共计 111 项技术获认定，安徽省仅有 7 项先进适用技术上榜，是全国同行业唯一入选企业；公司第六次获评“安徽省环保诚信企业”，连续六年高分通过国际 HIGG FEM 环境模块认证；获评“合肥市‘无废工厂’”；公司水性无溶剂产品通过 LCA 产品生命周期评估及碳足迹对比认证，于 2025 年 3 月获第三方权威认证机构 Intertek 认证；公司碳排放数据均在 IPE（公众环境研究中心）网站上自主公开披露，碳排放数据质量达到等级 2 的优秀等级水平。

（四）凝心聚力，员工幸福

公司坚持人力资源是第一资源，将“为员工创造机会”置于使命的首位，以金钱、精神、知识“三个小富翁”为目标，推动员工“口袋”与“脑袋”双增长、“钱途”与“前途”双促进、“面子”与“里子”双提升，积极推行“员工满意五大工程”，即提供宽带多元的薪酬福利、打造优良工作环境、助力员工素质提升、做好职业生涯规划、实施员工关爱，营造风清气正、心齐劲足的干事创业氛围。

加强绩效考核，坚持“效率优先，兼顾公平，按劳分配，多劳多得”为主的激励与分配原则，综合运用职务晋升、评优评先、员工持股、股权激励、住房资助等形式，建立宽带多元复合的薪酬福利体系。

完善岗位级考核调整管理办法，通过员工岗位职务考核聘任、技工技师队伍建设等，为员工提供良好的职业发展晋升通道，让员工有干头、有盼头、有奔头。

系统制定员工培训计划，持续开展新员工入职培训、岗位技能提升培训，搭建“启航”“引航”“领航”三位一体的员工培训培养体系；邀请专家学者及优秀企业管理骨干到公司授课；组织管理技术骨干参加境内外展会、商务考察，赴优秀企业学习交流，努力打造学习型组织，提升员工素质和能力。

常态化开展“优秀党员”“三八红旗手”“安利工匠”评选表彰和“职工创新月”、劳动技能竞赛等活动，给更多员工提供展示平台；为更多员工职称评定、人才项目认定及荣誉奖励创造机会，鼓励员工争先创优。

打造员工关爱工程，优化升级生产、办公、就餐、交通及生活休闲环境与设施；开展知识竞赛、征文、朗诵、毅行等文化活动，努力提升员工获得感、荣誉感、成就感、归属感和幸福感。

公司是全国工商联、国家人社部、全国总工会联合表彰的“全国双爱双评先进企业工会”，2023 年获“全国企业文化优秀成果特等奖”；是“安徽省劳动保障诚信示范单位”“安徽省就业与社会保障先进民营企业”；公司职工书屋荣获全国总工会授予的“全国工会职工书屋示范点”称号；爱心母婴室获评省级示范性“阳光家园”。

（五）诚信经营，关系和谐

依法纳税是企业最基本、最重要的社会责任，公司坚持依法经营、诚信纳税的宗旨，自觉履行依法纳税义务，努力树立良好的商业信誉和形象，促进企业持续健康发展。2025 年 1-6 月，公司实现含免抵调库税收 1.21 亿元，同比增长 70.29%；不含免抵调库税收 7,869 万元，同比增长 10.54%，税收贡献位居肥西县制造业企业前列，贡献显著；公司及控股子公司连续 19 年荣获“安徽省 A 级纳税信用企业”。

公司构建和谐良好的公共关系，为发展营造良好的政策环境和平台；与各级党委、政府和商协会保持良好沟通，积极参加政府相关座谈、调研，公司规模实力得到党政机关和社会各界的认可。

报告期内，姚和平董事长作为连任四届省人大代表、连任两届省人大财经委员会委员，积极履职尽责、参政议政，在 2025 年省十四届人大三次会议期间，围绕加强新能源汽车行业产教融合、推动制造业质量强企等议题，领衔提出 11 项议案及建议；在安徽省委统战部，以及合肥市委、市政府组织召开的民营企业企业家座谈会等有关会议上，积极为民营企业发声，为安徽民营经济高质量发展建言献策。

报告期内，姚和平董事长作为复合新材料技术专家，受邀为包括合肥市政协主席、副主席等领导在内的 50 余名政协委员和机关干部，作新材料产业辅导报告并提出专家意见；受邀参加安徽省市场监管局组织的“中国品牌日”安徽特色活动，向现场 300 余人作分享报告，吸引 10.3 万名观众在线观看；受邀参加中国科技大学科技商学院、管理学院和机械工业出版社主办的读书沙龙及圆桌对话活动，与著名经营管理专家、中国上市公司协会会长宋志平等专家学者，共同探讨企业经营之道，400 余人现场参与、超 10 万人线上观看；受邀为中国科学技术大学管理学院 100 余名师生作企业经营管理经验分享报告；受邀出席“2025 正和岛案例共学年会”活动，向 1300 余名企业家、行业专家、学者分享公司国际化实践，在线观看量超 250 万人次，社会反响热烈；中国上市公司协会会长宋志平考察调研公司时，称赞公司社会责任感强，“品种、品质、品牌、品格、品行”的“五品”理念和模式值得借鉴推广，并将相关内容收录在其 2025 年 8 月出版的著作《硬道理：上市公司高质量发展的十项修炼》中。

依托合肥丰富的科教资源，公司与中国科技大学、中科院合肥物质科学研究院、合肥工业大学、安徽大学、合肥大学、安徽建筑大学等高校院所，建立良好的产学研关系；为大学生提供实践平台，近年来累计接待 45 批次、4000 余人次，搭建良好的校企合作平台。

（六）联结协会，赋能发展

公司姚和平董事长作为安徽省轻工业协会首任会长、合肥市对外经济合作协会首任会长，搭建政府与企业之间、企业与企业之间的“金桥”“银带”，充分发挥政企互动、行业发展、服务企业、强链补链、双招双引等功能作用，助力安徽省乃至全国轻工业发展壮大，并赋能安徽省外向型经济发展。安徽省轻工业协会会长姚和平连续两年考核结果为“优秀”等次，获安徽省工商联通报表扬。

安徽省轻工业协会现有会员企业 200 余家，其中上市公司及子公司 30 余家，年营收 10 亿元以上规模会员企业 40 余家，职工人数超过 10 万人，年营业收入近 2000 亿元，年利税达 150 亿元，占全省轻工业产业规模的四分之一，代表了安徽省轻工业发展的综合实力和水平。

合肥市对外经济合作协会是安徽省内首家由外事部门主管的服务企业国际化发展的社会团体，其业务主管部门是合肥市外办。现有会员企业 170 余家，包括洽洽食品、科大讯飞、江淮汽车、合肥京东方、富煌钢构、国轩高科、欧普康视等上市公司及子公司 20 余家。

（七）担当责任，传递温暖

公司坚持“以义为先、义在利上、义利兼顾、以义取利”的理念，积极参与社会公益事业，通过扶贫济困、抗洪救灾、乡村振兴、消费帮扶、捐资助学等形式，累计捐资捐赠 1000 余万元，体现民营上市公司的责任与担当。公司向安徽省光彩事业促进会、合肥市慈善协会、浙江省新华爱心教育基金会、合肥工业大学教育基金会、肥西县慈善协会等捐赠善款和物资，组织员工前往养老院、儿童福利院、特殊教育中心开展爱心慰问活动，展现良好社会形象。

报告期内，公司参与“六五环境日”宣传活动并捐赠；积极参与“乡村振兴”“百企帮百村”精准扶贫工程，通过帮扶六安市舒城县张湾村太阳能路灯建设项目等，巩固拓展脱贫攻坚成果；开展消费帮扶，自主采购特色农产品，积极参与捐资捐赠和扶贫等各类公益事业。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大的诉讼事项汇总	534.81	否	执行阶段	诉讼事项均已胜诉在执行中。以上诉讼对公司均无重大影响。	正在执行过程中。		未达披露标准。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司坚持依法经营、规范运作，坚持诚实守信、廉洁自律，信誉优良，社会关系和谐，是2024年2月安徽省委、省政府通报表彰的“安徽省优秀民营企业”，是国家工商总局表彰的“全国守合同重信用企业”，公司及控股子公司连续19年荣获“安徽省A级纳税信用企业”。公司是合肥市委、市政府表彰的“合肥市先进单位”，是安徽省外汇管理局“A类管理企业”，是“安徽省诚信示范企业”“安徽省劳动保障诚信示范单位”和“安徽省和谐劳动关系示范企业”，是“安徽省银行诚信客户”，主要银行信用等级高；入选“合肥市工业企业亩均效益评价A类企业”和“合肥市2023年金融支持‘亩均论英雄’改革白名单A级企业”，社会信誉良好。

公司控股股东安徽安利科技投资集团股份有限公司（简称“安利投资”）成立于2004年，2008年整体变更为股份有限公司。截至2024年末，注册资本为人民币5,000万元。安利投资现有股东111人，其中股东姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥、黄万里、李道鹏、胡东卫、刘兵等8位自然人，为一致行动人，合计持有安利投资65.1749%的股份；安利投资持有安利股份22.64%的股份，是安利股份的控股股东。安利投资依法经营，规范运作，诚信状况良好。

公司主要实际控制人、董事长、总经理姚和平，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师、中国资深注册会计师、注册企业法律顾问，享受国务院特殊津贴专家；2023年1月，再次当选安徽省人大代表和安徽省人大财经委员会委员，是当选的安徽省人大财经委员中唯一的安徽省民营企业家，成为连任四届的安徽省人大代表（第十四届、第十三届、第十二届、第十一届），连任两届的安徽省人大财经委员会委员（第十四届、第十三届）；是合肥市第十二届政协委员；2020年11月被中共中央、国务院表彰为全国劳动模范，是国家人社部、全国工商联、全国总工会表彰的“全国关爱员工优秀民营企业家”，是2021年4月安徽省委、省政府表彰的“安徽省优秀民营企业家”，是2023年6月安徽省委、省政府通报表彰的“全省推进长三角地区更高质量一体化发展优秀个人”，是安徽省政府表彰的“安徽省优秀企业家”；是安徽省学术和技术带头人、安徽省技术领军人才，入选“安徽省首批创新创业领军人才特殊支持计划”，是“安徽省工业文化建设领军人物”；是安徽省工商联副主席、合肥市工商联副主席，是安徽省轻工业协会首任会长、安徽工业经济联合会副会长、安徽省光彩事业促进会副会长、安徽省工业文化协会副会长；是安徽省市场监督管理局批准担任的安徽省质量和品牌标准化技术委员会主任委员，是安徽省工商联国际合作工作委员会主任委员、合肥市对外经济合作协会首任会长；是三所大学兼职硕士生导师、兼职教授。

2011年，姚和平先生作为双主编编著“全国高等学校工商管理专业应用型教材”《企业管理概论》一书；2022年9月，姚和平先生著作《胜在有道——民营企业的管理思考与行动》，由中央一级出版社中国经济出版社出版，面向全国公开发行人。2023年，由姚和平先生牵头组织创作的《追求持续发展超越的“有道文化”》，获“全国企业文化优秀成果特等奖”表彰。

报告期内，公司经营管理规范，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况和社会信誉良好，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等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
蠡县富利革基布有限公司	控股子公司少数股东控制的法人企业	采购原料	从关联方采购革基布	以市场价格为依据，交易双方协商定价	--	641.51	1.03%	4,000	否	银行承兑/电汇	--	2025年04月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司2024年度关联交易确认及2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2025-015）
海宁市宏源无纺布业有限公司	控股子公司少数股东	采购原料	从关联方采购革基布	以市场价格为依据，交易双方协商定价	--	1,626.74	2.61%	6,000	否	银行承兑/电汇	--	2025年04月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司2024年度

												关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2025-015）	
慈溪市其胜针织实业有限公司	控股子公司少数股东	采购原料	从关联方采购革基布	以市场价格为依据，交易双方协商定价	--	930.21	1.49%	3,500	否	银行承兑/电汇	--	2025 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司 2024 年度关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2025-015）
杭州中纺进出口有限公司（不含税）	控股子公司少数股东	销售商品	向关联方销售聚氨酯革	以市场价格为依据，交易双方协商定价	--	90.8	0.08%	550	否	银行承兑/电汇	--	2025 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司 2024 年度

													关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2025-015)
迪米国际 (URAL TEXTILE, LLC)	控股子公司少数股东控制的法人企业	销售商品	向关联方销售聚氨酯合革	以市场价格为依据, 交易双方协商定价	--	5.22	0.01%	600	否	银行承兑/电汇	--	2025 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司 2024 年度关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2025-015)
香港映泰有限公司 (SHIMA INTERNATIONAL LIMITED)	控股子公司少数股东	销售商品	向关联方销售聚氨酯合革	以市场价格为依据, 交易双方协商定价	--	4,425.98	4.03%	12,000	否	银行承兑/电汇	--	2025 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司 2024 年度

													关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2025-015）
俄罗斯紫晶公司	控股子公司少数股东控制的法人企业	销售商品	向关联方销售聚氨酯合革	以市场价格为依据，交易双方协商定价	--	195.3	0.18%	800	否	银行承兑/电汇	--	2025 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司 2024 年度关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2025-015）
合计				--	--	7,915.76	--	27,450	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2024年03月30日	3,000	2024年06月03日	2,000	连带责任担保			1年	是	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2025年04月15日	3,000	2025年06月24日	2,000	连带责任担保			276天	否	是
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	2024年03月30日	2,000	2025年02月21日	120.26	连带责任担保			131天	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			4,120.26			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,120.26			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			7,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			4,120.26			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			7,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			2,120.26			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.45%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保				0						

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、金寨路老厂区土地处置进展

公司及控股子公司安利新材料金寨路老厂区占地面积合计 104.707 亩，为出让性质的工业用地。根据安利股份及安利新材料收到肥西县土地收购储备中心签署生效的《国有建设用地使用权收购合同》（肥土储收〔2021〕第 6 号），公司及控股子公司将获得收储及搬迁补偿奖励金额合计为 20,508.096 万元。

公司及控股子公司于 2021 年 11 月至 2025 年 2 月期间，累计收到肥西县土地收购储备中心拨付的六期收储及搬迁补偿奖励 16,508.096 万元，占补偿奖励总金额约 80.50%；尚未收到补偿奖励余额 4,000 万元。公司正积极协调剩余款项的拨付。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露时间	临时报告披露网站查询索引
金寨路厂区土地处置进展	2021 年 10 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的公告》（公告编号：2021-083）

2021 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2021-095）
2022 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2022-015）
2022 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2022-034）
2022 年 09 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2022-068）
2022 年 12 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2022-076）
2023 年 05 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2023-029）
2023 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2023-045）
2025 年 02 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司及控股子公司金寨路厂区土地房产收储的进展公告》（公告编号：2025-003）

2、公司第 3 期员工持股计划实施进展

2022 年 4 月 20 日，公司 2021 年度股东大会审议通过第 3 期员工持股计划相关议案。2022 年 6 月 9 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 4,508,800 股公司股票，以非交易过户的方式过户至公司第 3 期员工持股计划证券账户，过户股份数量占公司总股本的 2.08%。

公司分别于 2025 年 4 月 22 日、2025 年 4 月 24 日召开第 3 期员工持股计划第二次持有人会议、第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于第 3 期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将第 3 期员工持股计划存续期进行展期，展期期限自 2025 年 6 月 10 日起不超过 24 个月。

报告期内，公司第 3 期员工持股计划通过集中竞价方式出售公司股票 447,600 股，占公司总股本约 0.21%；截至报告期末，第 3 期员工持股计划累计出售公司股票 693,000 股，尚持有公司股票 3,815,800 股，占公司总股本约 1.76%。

截至 2025 年 8 月 5 日，公司第 3 期员工持股计划所持有的公司股票共计 4,508,800 股，已全部通过集中竞价交易方式出售完毕。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司第 3 期员工持股计划实施进展	2022 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn , 《第六届董事会第七次会议决议的公告》(公告编号: 2022-020); 《公司第 3 期员工持股计划(草案)》, 《公司第 3 期员工持股计划(草案)摘要》, 《公司第 3 期员工持股计划管理办法》
	2022 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn , 《公司第 3 期员工持股计划(草案)(修订稿)》, 《公司第 3 期员工持股计划(草案)摘要(修订稿)》, 《公司第 3 期员工持股计划管理办法(修订稿)》
	2022 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn , 《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-041)
	2022 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于第 3 期员工持股计划完成非交易过户暨回购股份处理完成的公告》(公告编号: 2022-053)
	2022 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于设立第 3 期员工持股计划管理委员会的公告》(公告编号: 2022-054)
	2023 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于第 3 期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》(公告编号: 2023-033)
	2024 年 12 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于第 3 期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》(公告编号: 2024-066)
	2025 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn , 《第 3 期员工持股计划第二次持有人会议决议公告》(公告编号: 2025-024)
	2025 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn , 《第七届董事会第六次会议公告》(公告编号: 2025-027), 《关于第 3 期员工持股计划存续期展期的公告》(公告编号: 2025-029)
	2025 年 08 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于公司第 3 期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》(公告编号: 2025-046)

3、开展公司第 4 期员工持股计划

基于“利益共享、风险共担、激励与约束并重”原则，为充分调动员工的积极性、主动性和创造性，吸引和留住优秀经营管理人才和核心骨干，提高公司的向心力、凝聚力和竞争力，构建利益共同体和命运共同体，促进公司长期、稳定和可持续发展。2025年8月5日，公司2025年第一次临时股东会审议通过《关于公司〈第4期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈第4期员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司第4期员工持股计划有关事项的议案等相关议案》。上述议案已通过公司职工代表大会充分征求员工意见，经第七届董事会薪酬与考核委员会2025年第二次会议、第七届董事会第八次会议审议通过；天禾律师事务所对本次员工持股计划出具法律意见书。

公司第4期员工持股计划股票来源为公司回购专用证券账户已回购的安利股份股票315.77万股，占公司总股本1.46%，拟募集资金总额不超过3,000万元，参加对象不超过590人，参与人数较第3期员工持股计划增加近100人，反映出公司经营管理层和骨干员工对公司未来发展充满信心；参加对象主要为在公司工作满3年，对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司（含控股子公司）部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员，以及其他关键人员、有特殊专业技能或重要贡献的员工等；锁定期为12个月，存续期不超过48个月。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
开展公司第4期员工持股计划	2025年07月17日	http://www.cninfo.com.cn ，《第七届董事会第八次会议公告》（公告编号：2025-041）；《董事会薪酬与考核委员会关于公司第4期员工持股计划相关事项的核查意见》《监事会关于公司第4期员工持股计划相关事项的审核意见》
	2025年07月17日	http://www.cninfo.com.cn ，《第4期员工持股计划（草案）》《第4期员工持股计划（草案）摘要》《第4期员工持股计划管理办法》
	2025年07月29日	http://www.cninfo.com.cn ，《安徽天禾律师事务所关于安徽安利材料科技股份有限公司第4期员工持股计划（草案）之法律意见书》
	2025年08月05日	http://www.cninfo.com.cn ，《2025年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-045）

4、使用闲置自有资金进行现金管理的进展

2022年8月24日，公司第六届董事会第九次会议审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同时授权董事长在有效期内和上述额度范围内行使决策权，审定并签署相关实施协议或合同等文件。独立董事对该事项发表了明确同意的意见，监事会对该事项发表了审核意见。

公司使用闲置自有资金购买的中融国际信托有限公司“中融-圆融1号集合资金信托计划”产品共计4,000万元人民币，已逾期。基于谨慎性原则，截至报告期末，公司对上述逾期兑付信托产品累计确认公允价值变动损失2,800万元。截至报告期末，该信托产品的账面价值为1,200万元。

报告期内，公司积极协调各相关方，督促中融信托尽快向公司兑付投资本金及收益，密切关注理财产品的回款进展情况，并及时履行信息披露义务。同时，公司保留采用法律等其他维权手段的权利，尽最大努力保障、维护公司及全体

股东利益。目前，公司经营正常、资产充足、财务状况稳健、现金流充裕，该事项不影响公司持续运营及日常经营资金需求。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
使用闲置自有资金进行现金管理的进展	2022 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-066），《第六届董事会第九次会议决议的公告》（公告编号：2022-064）
	2022 年 09 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2022-069）
	2023 年 04 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2023-021）
	2023 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2023-032）
	2023 年 07 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2023-039）
	2023 年 11 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于部分信托产品逾期兑付的风险提示公告》（公告编号：2023-055）
	2023 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于部分信托产品逾期兑付的风险提示公告》（公告编号：2023-058）
	2024 年 3 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于确认公允价值变动的公告》（公告编号：2024-031）
	2025 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于确认公允价值变动的公告》（公告编号：2025-019）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、合肥安利聚氨酯新材料有限公司企业类型变更

安利新材料成立于 1994 年 12 月，原组织形式和《公司章程》系依据当时的《中华人民共和国中外合资经营法》（下称“《中外合资经营法》”）设立和制定，组织机构仅设董事会和高级管理人员，未设股东会等组织机构，公司原最高权力管理机构为董事会。

鉴于《中华人民共和国外商投资法》（下称“《外商投资法》”）、《[中华人民共和国外商投资法实施条例](#)》（下称“《[外商投资法实施条例](#)》”）于 2020 年 1 月 1 日起施行，《中外合资经营法》同时废止，并设置了五年内可以保留原企业组织形式和组织机构的“过渡期”。《外商投资法》施行前设立的外商投资企业，必须在过渡期满前，即 2024 年 12 月 31 日前依照《公司法》《外商投资法》等规定调整组织形式、组织机构及其活动准则。

2024 年底，安利新材料依据有关法律法規规定，召开董事会和股东大会对章程修订等事项进行审议。此次章程修订内容，包括将安利新材料最高权力机构由“董事会”调整为“股东会”；原章程中修改公司章程、增资减资、审批年度利润分配方案和弥补亏损方案等重大事项的决策机构，亦由“董事会”调整为“股东会”；董事产生方式由股东委派调整为股东会选举等。

2025 年 1 月，安利新材料向肥西县市场监督管理局提交了企业类型变更及章程修订备案材料，于 2025 年 1 月 22 日取得肥西县市场监督管理局换发的《营业执照》，变更和备案登记事项已办理完毕。2025 年 5 月和 6 月，安利新材料分别召开董事会和股东会，选举产生新一届董事会，并向肥西县市场监督管理局备案。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
合肥安利聚氨酯新材料有限公司企业类型变更	2025 年 01 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于控股子公司完成企业类型变更登记暨章程修订备案的公告》（公告编号：2025-001）

2、安利（越南）材料科技有限公司投资进展

为顺应全球聚氨酯复合材料行业及下游市场向东南亚地区转移的趋势，更好地贴近市场、贴近客户，提升市场响应速度和客户服务效率，扩大国际品牌的合作，创造更好的经济效益，2017 年 7 月 5 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于在越南投资设立控股合资公司的议案》，决定在越南合资设立控股子公司。

2022 年末，安利越南公司两条干法生产线调试投产。因客户验厂认证周期较长，产销量未达盈亏平衡点，以及计提折旧，前期员工、产品和市场开发等投入较大等因素，安利越南公司 2023-2024 年经营有一定亏损。2025 年以来，安利越南产销量有所提高，经营业绩有所改善，较上年同期亏损减少。

安利越南剩余两条干法复合型生产线于 2025 年 8 月完成设备安装调试及试生产，正式投产，进一步提升公司产能，有利于更好地服务客户，快速交货；有助于公司扩大销售，提升竞争能力，创造更好的经济效益。安利越南四条生产线全部达产后，将形成年产聚氨酯合成革和复合材料 1800 万米的生产经营能力。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
安利（越南）材料科技有限公司投资进展	2017 年 07 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于在越南投资设立控股合资公司的公告》（公告编号：2017-027）
	2018 年 01 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于控股合资公司完成登记注册及投资进展的公告》（公告编号：2018-001）
	2018 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于控股子公司安利（越南）富科材料科技有限公司名称变更及调整注册资本的公告》（公告编号：2018-025）
	2018 年 07 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于控股子公司完成工商变更登记和股东变更的公告》（公告编号：2018-033）
	2018 年 07 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于

	全资子公司完成名称变更登记的公告》（公告编号：2018-036）
2018 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利（越南）材料科技有限公司引入投资者暨增资扩股的公告》（公告编号：2018-042）
2019 年 02 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利（越南）材料科技有限公司完成增资事项登记及投资进展的公告》（公告编号：2019-002）
2019 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于对安利（越南）材料科技有限公司增资的公告》（公告编号：2019-013）
2019 年 07 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于签订安利（越南）材料科技有限公司增资协议的公告》（公告编号：2019-030）
2019 年 07 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于控股子公司完成相关增资备案审批的公告》（公告编号：2019-031）
2019 年 10 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利（越南）材料科技有限公司完成增资事项登记的公告》（公告编号：2019-059）
2020 年 08 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利（越南）材料科技有限公司完成增资事项登记的公告》（公告编号：2020-043）
2021 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于对控股子公司安利（越南）材料科技有限公司增资的公告》（公告编号：2021-049）
2022 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利（越南）材料科技有限公司完成增资事项登记的公告》（公告编号：2022-037）
2024 年 02 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利越南成为美国耐克公司鞋用材料合格供应商的公告》（公告编号：2024-007）
2024 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于安利越南成为美国乐至宝公司供应商的公告》（公告编号：2024-034）
2024 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn ，《关于公司及控股子公司同时成为阿迪达斯合格供应商的公告》（公告编号：

		2024-046)
	2024 年 07 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于控股子公司取得美国耐克公司实验室认证证书的公告》(公告编号: 2024-049)
	2025 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于安利越南剩余两条干法生产线投产的公告》(公告编号: 2025-048)

3、设立安利（新加坡）材料有限公司

基于公司海外业务拓展及未来发展需求，为推动国际化战略实施，公司以自有资金在新加坡设立全资子公司，注册资本 20 万美元，投资总额不超过 50 万美元。公司于 2025 年 6 月 6 日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于在新加坡设立全资子公司的议案》，同意设立新加坡全资子公司，并授权公司管理层办理新加坡全资子公司设立相关事宜。截至目前，安利新加坡公司已完成境内相关审批程序，取得了安徽省发改委出具的《境外投资项目备案通知书》（皖发改外资备〔2025〕160 号）及安徽省商务厅出具的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3400202500238 号），以及注册登记手续，并取得了当地主管部门签发的注册登记证明文件。

具体详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
安利（新加坡）材料有限公司投资进展	2025 年 06 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn , 《第七届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2025-035), 《关于在新加坡设立全资子公司的公告》(公告编号: 2025-036)
	2025 年 08 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn , 《关于设立安利（新加坡）材料有限公司并完成注册登记的公告》(公告编号: 2025-047)

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	710,606	0.33%						710,606	0.33%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	710,606	0.33%						710,606	0.33%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	710,606	0.33%						710,606	0.33%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	216,276,394	99.67%						216,276,394	99.67%
1、人民币普通股	216,276,394	99.67%						216,276,394	99.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其									

他									
三、股份总数	216,987,000	100.00%						216,987,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,824	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽安利科技投资集团股份有限公司	境内非国有法人	22.64%	49,118,700	增加不超过 1,598,700 股	0	49,118,700	不适用	0
合肥市	国有法	12.57%	27,280,	0	0	27,280,	不适用	0

工业投资控股有限公司	人		000			000		
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.00%	6,500,000	减少2,500,000股	0	6,500,000	不适用	0
安徽安利材料科技股份有限公司—第3期员工持股计划	其他	1.76%	3,815,800	减少476,000股	0	3,815,800	不适用	0
沈向红	境内自然人	1.39%	3,016,900	减少307,600股	0	3,016,900	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	其他	1.20%	2,600,000	增加不超过90,000股	0	2,600,000	不适用	0
兴业银行股份有限公司—国泰兴泽优选一年持有期混合型证券投资基金	其他	1.15%	2,500,000	减少573,900股	0	2,500,000	不适用	0
陈暹存	境内自然人	1.13%	2,460,470	增加不超过1,370,500股	0	2,460,470	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—中信保诚多	其他	0.93%	2,010,000	增加不超过2,010,000股	0	2,010,000	不适用	0

策略灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)								
中国建设银行股份有限公司-国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	其他	0.74%	1,600,000	减少400,000股	0	1,600,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况 (如有) (参见注3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,前二大股东之间不存在关联关系和一致行动情况,安徽安利材料科技股份有限公司-第3期员工持股计划持有人包括公司部分董监高人员及其他符合认购条件的公司员工,与控股股东安徽安利科技投资集团股份有限公司之间存在关联关系。除此之外,公司未知其他股东之间是否有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	不适用。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注11)	报告期末,原第5名股东为安徽安利材料科技股份有限公司回购专用证券账户,根据相关规定,不纳入上表列示。							
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					
安徽安利科技投资集团股份有限公司	49,118,700	人民币普通股	49,118,700					
合肥市工业投资控股有限公司	27,280,000	人民币普通股	27,280,000					
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	6,500,000	人民币普通股	6,500,000					
安徽安利材料科技股份有限公司-第3期员工持股计划	3,815,800	人民币普通股	3,815,800					
沈向红	3,016,900	人民币普通股	3,016,900					
中国农业银行股份有限公司-国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
兴业银行股份有限公司-国泰兴泽优选一年持有期混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					

陈暹存	2,460,470	人民币普通股	2,460,470
中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	2,010,000	人民币普通股	2,010,000
中国建设银行股份有限公司—国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
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	上述股东中，前两大股东之间不存在关联关系和一致行动情况，安徽安利材料科技股份有限公司—第 3 期员工持股计划持有人包括公司部分董监高人员及其他符合认购条件的公司员工，与控股股东安徽安利科技投资集团股份有限公司之间存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或一致行动情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽安利材料科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	496,439,865.83	629,716,656.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	388,049,890.60	369,880,238.29
应收款项融资	27,810,412.57	57,273,347.44
预付款项	5,430,032.30	5,972,019.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,287,092.06	52,413,633.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	324,765,704.78	324,210,930.22
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,811,241.84	12,829,254.59
流动资产合计	1,316,594,239.98	1,464,296,080.30
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	814,987,877.18	834,620,167.56
在建工程	39,449,178.70	25,970,169.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,351,833.51	40,641,411.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,063,289.77	1,243,170.50
递延所得税资产	21,368,460.09	22,253,945.44
其他非流动资产	9,880,419.23	14,438,093.63
非流动资产合计	926,101,058.48	939,166,959.01
资产总计	2,242,695,298.46	2,403,463,039.31
流动负债：		
短期借款	198,471,986.10	286,783,607.29
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	17,239,620.70	22,250,000.00
应付账款	213,020,838.98	273,760,725.52
预收款项		
合同负债	17,217,073.19	32,546,202.98
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	39,417,071.49	48,709,918.05
应交税费	7,849,916.07	15,510,078.80
其他应付款	29,224,701.12	40,905,090.10
其中：应付利息		
应付股利	3,172,400.00	

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,034,722.23	38,194.44
其他流动负债	714,459.75	948,400.41
流动负债合计	573,190,389.63	721,452,217.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,505,000.00	47,508,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,650,056.68	20,530,159.20
递延所得税负债	953,341.02	1,033,075.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,108,397.70	119,071,234.83
负债合计	640,298,787.33	840,523,452.42
所有者权益：		
股本	216,987,000.00	216,987,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	352,492,643.09	352,492,643.09
减：库存股	29,987,747.97	29,987,747.97
其他综合收益	-8,403,324.62	-6,116,474.98
专项储备	5,918,606.80	3,776,786.45
盈余公积	169,727,886.42	169,727,886.42
一般风险准备		
未分配利润	760,434,136.49	720,639,884.86
归属于母公司所有者权益合计	1,467,169,200.21	1,427,519,977.87
少数股东权益	135,227,310.92	135,419,609.02
所有者权益合计	1,602,396,511.13	1,562,939,586.89
负债和所有者权益总计	2,242,695,298.46	2,403,463,039.31

法定代表人：姚和平 主管会计工作负责人：陈薇薇 会计机构负责人：陈薇薇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	289,863,941.69	408,480,432.61
交易性金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	436,875,457.24	413,718,509.10
应收款项融资	27,631,554.07	54,695,265.74
预付款项	1,930,766.81	1,687,059.43
其他应收款	48,071,861.06	51,906,621.82
其中：应收利息		
应收股利	5,946,600.00	
存货	251,462,778.84	250,797,119.71
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,196,763.95	
流动资产合计	1,072,033,123.66	1,193,285,008.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,299,883.39	247,299,883.39
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	653,609,798.84	662,018,653.03
在建工程	23,259,772.63	13,968,020.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,746,230.41	28,540,428.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	196,437.99	244,604.91
递延所得税资产	19,149,495.63	20,651,070.43
其他非流动资产	9,154,348.23	10,905,293.79
非流动资产合计	980,415,967.12	983,627,953.85
资产总计	2,052,449,090.78	2,176,912,962.26
流动负债：		
短期借款	178,537,319.43	266,768,329.51
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	17,239,620.70	22,250,000.00
应付账款	220,401,278.84	244,096,363.00
预收款项		
合同负债	16,434,918.65	31,183,504.35
应付职工薪酬	30,473,784.83	42,159,680.68
应交税费	5,118,608.15	14,012,579.80
其他应付款	24,082,131.42	38,018,563.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,034,722.23	38,194.44
其他流动负债	569,581.09	676,584.16
流动负债合计	542,891,965.34	659,203,799.40
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,005,000.00	47,008,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,494,559.79	19,130,591.75
递延所得税负债	953,341.02	1,033,075.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,452,900.81	117,171,667.38
负债合计	608,344,866.15	776,375,466.78
所有者权益：		
股本	216,987,000.00	216,987,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	355,933,870.68	355,933,870.68
减：库存股	29,987,747.97	29,987,747.97
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	168,023,389.48	168,023,389.48
未分配利润	733,147,712.44	689,580,983.29
所有者权益合计	1,444,104,224.63	1,400,537,495.48
负债和所有者权益总计	2,052,449,090.78	2,176,912,962.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,099,276,145.10	1,126,303,776.58

其中：营业收入	1,099,276,145.10	1,126,303,776.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	998,235,530.96	1,022,353,245.98
其中：营业成本	812,730,174.95	834,309,598.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,209,544.76	8,578,463.27
销售费用	49,797,384.84	48,507,410.57
管理费用	47,607,465.99	48,695,138.84
研发费用	77,537,567.89	78,425,672.33
财务费用	1,353,392.53	3,836,962.02
其中：利息费用	3,345,646.60	8,346,173.18
利息收入	1,510,114.93	831,495.27
加：其他收益	9,840,902.52	13,178,164.53
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,191,116.34	-913,448.08
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）	-3,253,992.31	-10,688,529.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,370,295.73	-4,834,416.40
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	100,066,112.28	100,692,301.25
加：营业外收入	30,510.97	156,448.71
减：营业外支出	672,630.83	2,155,094.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	99,423,992.42	98,693,655.53

减：所得税费用	4,216,265.30	5,643,558.00
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	95,207,727.12	93,050,097.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	95,207,727.12	93,050,097.53
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	93,251,576.63	92,407,759.95
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,956,150.49	642,337.58
六、其他综合收益的税后净额	-2,405,524.30	-7,592,953.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,286,849.64	-5,445,371.65
（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	-2,286,849.64	-5,445,371.65
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	-2,286,849.64	-5,445,371.65
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-118,674.66	-2,147,581.83
七、综合收益总额	92,802,202.82	85,457,144.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,964,726.99	86,962,388.30
归属于少数股东的综合收益总额	1,837,475.83	-1,505,244.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4361	0.4322
（二）稀释每股收益	0.4361	0.4322

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

法定代表人：姚和平 主管会计工作负责人：陈薇薇 会计机构负责人：陈薇薇

4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	1,123,402,132.20	1,195,647,070.31
减：营业成本	871,708,811.24	931,629,119.31
税金及附加	8,363,893.88	8,091,925.19
销售费用	47,067,800.67	46,414,416.05
管理费用	32,659,432.65	33,759,886.25
研发费用	65,372,594.98	65,987,988.37
财务费用	-215,823.02	3,199,020.99
其中：利息费用	2,984,591.04	8,073,950.95
利息收入	1,000,145.10	543,143.88
加：其他收益	8,696,870.79	8,960,996.54
投资收益（损失以“—”号填列）	4,755,483.66	3,141,051.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,208,891.13	-10,285,468.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,374,502.29	-4,834,416.40
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	102,314,382.83	103,546,878.03
加：营业外收入	30,000.97	71,260.63
减：营业外支出	660,984.54	2,104,829.68
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	101,683,399.26	101,513,308.98
减：所得税费用	4,659,345.11	4,859,846.86
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	97,024,054.15	96,653,462.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	97,024,054.15	96,653,462.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	97,024,054.15	96,653,462.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	871,706,855.76	866,515,358.07
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	6,774,280.50	6,104,403.84
收到其他与经营活动有关的现金	6,902,002.87	4,468,543.70
经营活动现金流入小计	885,383,139.13	877,088,305.61
购买商品、接受劳务支付的现金	508,348,309.99	506,896,601.21
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	254,997,299.81	238,875,695.44
支付的各项税费	31,703,849.27	20,660,058.50
支付其他与经营活动有关的现金	51,265,426.58	61,831,966.25
经营活动现金流出小计	846,314,885.65	828,264,321.40
经营活动产生的现金流量净额	39,068,253.48	48,823,984.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,375,000.00	617,142.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,375,000.00	617,142.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,285,252.76	31,766,633.60
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	30,285,252.76	31,766,633.60
投资活动产生的现金流量净额	-19,910,252.76	-31,149,491.36
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	200,000,000.00	163,120,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	163,120,250.00
偿还债务支付的现金	287,802,565.00	132,193,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,271,448.81	35,132,954.99
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	345,074,013.81	167,326,054.99
筹资活动产生的现金流量净额	-145,074,013.81	-4,205,804.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,331,120.41	3,055,203.28
五、现金及现金等价物净增加额	-127,247,133.50	16,523,891.14
加：期初现金及现金等价物余额	619,555,519.33	444,246,021.19
六、期末现金及现金等价物余额	492,308,385.83	460,769,912.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	902,062,935.67	924,002,813.22
收到的税费返还	6,774,280.50	6,104,403.84
收到其他与经营活动有关的现金	5,897,426.10	3,657,869.90
经营活动现金流入小计	914,734,642.27	933,765,086.96
购买商品、接受劳务支付的现金	567,990,055.97	547,955,858.24
支付给职工以及为职工支付的现金	227,613,605.56	213,697,027.93
支付的各项税费	25,623,050.03	17,969,372.82
支付其他与经营活动有关的现金	44,360,295.10	54,000,202.09
经营活动现金流出小计	865,587,006.66	833,622,461.08
经营活动产生的现金流量净额	49,147,635.61	100,142,625.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长	10,375,000.00	510,359.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,375,000.00	510,359.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,497,661.07	22,597,300.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,497,661.07	22,597,300.35
投资活动产生的现金流量净额	-18,122,661.07	-22,086,941.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	143,120,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	143,120,250.00
偿还债务支付的现金	267,802,565.00	112,193,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,829,782.14	34,857,510.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	324,632,347.14	147,050,610.54
筹资活动产生的现金流量净额	-144,632,347.14	-3,930,360.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	307,892.14	5,387,892.13
五、现金及现金等价物净增加额	-113,299,480.46	79,513,216.12
加：期初现金及现金等价物余额	399,355,065.94	239,068,924.93
六、期末现金及现金等价物余额	286,055,585.48	318,582,141.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	216,987,000.00				352,492,643.09	29,987,747.97	-6,116,474.98	3,776,786.45	169,727,886.42		720,639,884.86		1,427,519,977.7	135,419,609.02	1,562,939,586.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	216,987,000.00				352,492,643.09	29,987,747.97	-6,116,474.98	3,776,786.45	169,727,886.42		720,639,884.86		1,427,519,977.87	135,419,609.02	1,562,939,586.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,286,849.64	2,141,820.35			39,794,251.63		39,649,222.34	-192,298.10	39,456,924.24
（一）综合收益总额							-2,286,849.64				93,251,576.63		90,964,726.99	1,837,475.83	92,802,202.82
（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											-53,457,325.00		-53,457,325.00	3,172,400.00	-56,629,725.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-53,457,325.00		-53,457,325.00	3,172,400.00	-56,629,725.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	216,987,000.00				352,492,643.09	29,987,747.97	-709,719.72	3,478,299.92	148,523,277.11			575,451,353.38	1,266,235,105.81	139,640,623.20	1,405,875,729.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,445,371.65	1,161,692.48			64,609,950.95	60,326,271.78	-3,048,500.34	57,277,771.44	
（一）综合收益总额							-5,445,371.65				92,407,759.95	86,962,388.30	-1,505,244.25	85,457,144.05	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-27,797,809.00	-27,797,809.00	-2,163,000.00	29,960,809.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,797,809.00	-27,797,809.00	-2,163,000.00	29,960,809.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,161,692.48					1,161,692.48	619,743.91	1,781,436.39
1. 本期提取							2,741,419.94					2,741,419.94	1,462,502.63	4,203,922.57
2. 本期使用							1,579,727.46					1,579,727.46	842,758.72	2,422,486.18
(六) 其他														
四、本期期末余额	216,987,000.00				352,492,643.09	29,987,747.97	-6,155,091.37	4,639,992.40	148,523,277.11		640,061,304.33	1,326,561,377.9	136,592,122.86	1,463,153,500.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			168,023,389.48	689,580,983.29		1,400,537,495.48
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			168,023,389.48	689,580,983.29		1,400,537,495.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										43,566,729.15		43,566,729.15
（一）综合收益总额										97,024,054.15		97,024,054.15
（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										-53,457,325.00		-53,457,325.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,457,325.00		-53,457,325.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			168,023,389.48	733,147,712.44		1,444,104,224.63

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			146,818,780.17	539,148,399.84		1,228,900,302.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			146,818,780.17	539,148,399.84		1,228,900,302.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										68,855,653.12		68,855,653.12
(一) 综合收益总额										96,653,462.12		96,653,462.12
(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									-		-	
									27,79		27,79	
									7,809		7,809	
									.00		.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									27,79		27,79	
									7,809		7,809	
									.00		.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	216,987,000.00				355,933,870.68	29,987,747.97			146,818,780.17	608,004,052.96		1,297,755,955.84

三、公司基本情况

安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1994 年 7 月，2006 年 1 月经中华人民共和国商务部商资批[2006]1155 号文批准由安徽安利合成革有限公司整体变更为安徽安利合成革股份有限公司。2015 年 4 月，经公司董事会和公司股东大会审议通过，同时经安徽省商务厅皖商办审函[2015]317 号《安徽省商务厅关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资等事项的批复》的批准，2015 年 5 月，经安徽省工商局核准，深交所核准备案，公司名称由“安徽安利合成革股份有限公司”更名为“安徽安利材料科技股份有限公司”。

2011 年 4 月 28 日，经中国证券监督管理委员会【2011】625 号文“关于核准安徽安利合成革股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2640 万股，于 2011 年 5 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司的注册资本由 7920 万元增加至 10,560 万元，折合股份总数 10,560 万股（每股面值 1 元）。2011 年 5 月 30 日，完成工商变更登记手续，取得注册号为 340000400000347 企业法人营业执照。根据安利股份 2011 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经安徽省商务厅文件皖商执资字[2012]354 号文《关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资的批复》批准，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 10,560 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 10,560 万元。变更后的股本总额为 21,120 万元。

2014 年，根据修改后章程和公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《安徽安利合成革股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定，公司首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期的行权条件已经满足，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司 180 名股权激励对象共计可行权 578.7 万份股票期权。2014、2015 年，公司实际 180 名股权激励对象共计行权 578.7 万份股票期权，行权后的注册资本变更为人民币 216,987,000.00 元。

2015 年，公司经董事会第十九次会议和 2014 年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等议案，同时经安徽省商务厅皖商办审函[2015]317 号《安徽省商务厅关于同意安徽安利合成革股份有限公司增资等事项的批复》的批准，经安徽省工商局核准，深交所核准备案，公司名称由“安徽安利合成革股份有限公司”更名为“安徽安利材料科技股份有限公司”。更名后，公司主营业务不变，经营范围不变，主要工艺设备和技术不变，股票简称、股票代码不变。安徽安利合成革股份有限公司人员、资产、债权、债务和其他一切权利义务由安徽安利材料科技股份有限公司享有和承担。2015 年 5 月 29 日，公司已取得安徽省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成工商变更登记手续。截止 2025 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 21,698.7 万股，公司注册资本总额为人民币 21,698.7 万元。

公司的注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区（创新大道和繁华大道交叉口），法定代表人：姚和平。

公司主要的经营活动为研发、生产销售生态功能性聚氨酯合成革、聚氨酯树脂类系列产品，及其他高分子复合材料。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 22 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元
账龄超过 1 年的重要的预付账款	单项账龄超过 1 年的预付账款占总预付账款的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面

价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	10.00%	1.00%
1-2 年	20.00%	3.00%
2-3 年	30.00%	5.00%
3-4 年	50.00%	10.00%
4-5 年	70.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

13、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

14、合同资产及合同负债

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

15、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、持有待售的非流动资产或处置组

（1）持有待售的非流动资产或处置组的划分

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

(3) 终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

17、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
运输设备	年限平均法	5	10	18
电子及其他设备	年限平均法	5	10	18

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

19、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将 在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
 - ②借款费用已经发生；
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	按取得权证后剩余年限	法定使用权
计算机软件	2-3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对子公司、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入房屋装修费	合同租赁期

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

设定受益计划存在盈余的，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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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。

(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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

26、股份支付**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、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）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利

相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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

28、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

按实际借款金额的参考格式一：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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

30、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、27 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

31、安全生产费用

本公司子公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资[2022]136 号文件规定提取安全生产费用。

安全生产费用提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32、回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%、20%、10%、8%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入） 为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽安利材料科技股份有限公司	15%
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	15%
安利俄罗斯有限责任公司	20%
安利（越南）材料科技有限公司	20%

2、税收优惠

本公司及控股子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司 2008 年被认定为高新技术企业，根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合发布的《关于公布安徽省 2023 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2024〕10 号），公司及控股子公司复审通过被重新认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书，编号分别为：GR202334005671、GR202334005162，有效期三年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额，本公司及控股子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司报告期内满足相关税收优惠条件，享受了该税收优惠政策。

根据《工业和信息化部办公厅 财政部办公厅 国家税务总局办公厅关于 2025 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅联财函〔2025〕217 号）第六条规定，自 2025 年 5 月起，企业接受总分支机构、同一控制下关联企业开具的增值税专用发票对应的进项税额，不得计提加计抵减额，故报告期内涉及关联交易的进项税额已按新政要求执行。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	649,924.25	130,880.27
银行存款	491,658,461.56	619,424,639.04
其他货币资金	4,131,480.02	10,161,137.30
合计	496,439,865.83	629,716,656.61
其中：存放在境外的款项总额	41,653,344.90	36,184,294.36

其他说明

(1) 其他货币资金中 4,131,480.00 元系银行承兑汇票、信用证及保函保证金存款。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
其中：		
信托产品投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其中：		
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

其他说明：

(1) 公司于 2023 年度认购中融信托产品共计 4000 万元，截止 2025 年 06 月 30 日，上述信托资产已逾期未收回，累计已确认 70% 公允价值变动损失。

3、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）	429,888,663.54	410,650,336.86
1 至 2 年	1,385,116.76	368,668.90
2 至 3 年	60,000.00	
3 年以上	5,375,887.04	5,654,760.31
3 至 4 年	136,116.00	600,000.00
4 至 5 年	2,540,798.00	2,076,914.00
5 年以上	2,698,973.04	2,977,846.31
合计	436,709,667.34	416,673,766.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,348,066.16	1.22%	5,348,066.16	100.00%		5,634,626.48	1.35%	5,634,626.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	431,361,601.18	98.78%	43,311,710.58	10.04%	388,049,890.60	411,039,139.59	98.65%	41,158,901.30	10.01%	369,880,238.29

的应收账款										
其中：										
合计	436,709,667.34	100.00%	48,659,776.74	11.14%	388,049,890.60	416,673,766.07	100.00%	46,793,527.78	11.23%	369,880,238.29

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提的坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,384,592.51	2,384,592.51	2,384,592.51	2,384,592.51	100.00%	失信被执行人
客户二	2,076,914.00	2,076,914.00	2,076,914.00	2,076,914.00	100.00%	失信被执行人
客户三	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	失信被执行人
客户四	573,119.97	573,119.97	286,559.65	286,559.65	100.00%	失信被执行人
合计	5,634,626.48	5,634,626.48	5,348,066.16	5,348,066.16		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	429,888,663.54	42,988,866.35	10.00%
1-2年	1,385,116.76	277,023.35	20.00%
2-3年	60,000.00	18,000.00	30.00%
5年以上	27,820.88	27,820.88	100.00%
合计	431,361,601.18	43,311,710.58	

确定该组合依据的说明：

于 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日，无合并范围内应收关联方客户计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

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	
按单项计提的坏账准备	5,634,626.48		286,560.32			5,348,066.16
按组合计提的坏账准备	41,158,901.30	2,152,809.28				43,311,710.58
合计	46,793,527.78	2,152,809.28	286,560.32			48,659,776.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	23,555,206.44		23,555,206.44	5.39%	2,355,520.64
客户二	20,343,393.14		20,343,393.14	4.66%	2,034,339.31
客户三	13,644,472.78		13,644,472.78	3.12%	1,364,447.28
客户四	12,130,902.09		12,130,902.09	2.78%	1,213,090.21
客户五	11,948,027.91		11,948,027.91	2.74%	1,194,802.79
合计	81,622,002.36		81,622,002.36	18.69%	8,162,200.23

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,810,412.57	57,273,347.44
合计	27,810,412.57	57,273,347.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

减值准备计提的具体说明：

应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	219,712,333.13	
合计	219,712,333.13	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,287,092.06	52,413,633.96
合计	42,287,092.06	52,413,633.96

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,379,903.53	1,448,187.42
员工住房资助、差旅费借款	2,731,605.00	2,319,000.00
土地收储款项	40,000,000.00	50,000,000.00
其他	2,348,609.20	1,431,728.86
合计	46,460,117.73	55,198,916.28

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）	4,879,214.20	4,791,148.25
1 至 2 年	1,320,000.00	94,780.61
2 至 3 年	154,600.00	50,042,800.00
3 年以上	40,106,303.53	270,187.42
3 至 4 年	40,000,000.00	42,000.00
4 至 5 年	42,000.00	
5 年以上	64,303.53	228,187.42
合计	46,460,117.73	55,198,916.28

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	30,000.00	0.06%	30,000.00	100.00%	0.00	30,000.00	0.05%	30,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	46,430,117.73	99.94%	4,143,025.67	8.92%	42,287,092.06	55,168,916.28	99.95%	2,755,282.32	4.99%	52,413,633.96
其中：										
合计	46,460,117.73		4,173,025.67		42,287,092.06	55,198,916.28		2,785,282.32		52,413,633.96

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提的坏账准备

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
按单项计提的坏账准备	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	46,430,117.73	4,143,025.67	8.92%
合计	46,430,117.73	4,143,025.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,755,282.32		30,000.00	2,785,282.32
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,387,743.35			1,387,743.35
2025 年 6 月 30 日余额	4,143,025.67		30,000.00	4,173,025.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段系未来 12 个月预期信用损失，第二阶段系整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)，第三阶段系整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)。

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	
按单项计提的坏账准备	30,000.00					30,000.00
按组合计提的坏账准备	2,755,282.32	1,387,743.35				4,143,025.67
合计	2,785,282.32	1,387,743.35				4,173,025.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肥西县土地收购储备中心	土地收储款	40,000,000.00	3-4年	86.10%	4,000,000.00
浙江顾家梅林家居有限公司	保证金	1,200,000.00	1-2年	2.58%	36,000.00
合肥合燃华润燃气有限公司	燃气费用	1,044,770.55	1年以内	2.25%	10,447.71
合肥桃花公用事业发展有限公司	公租房租金	179,616.00	1年以内	0.39%	1,796.16
上海博华国际展览有限公司	家具展展位费	156,152.00	1年以内	0.34%	1,561.52
合计		42,580,538.55		91.66%	4,049,805.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

6、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	5,357,250.47	98.66%	5,842,907.36	97.84%
1 至 2 年	72,781.83	1.34%	129,111.83	2.16%
合计	5,430,032.30		5,972,019.19	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	1,045,323.74	19.25
单位二	717,695.90	13.22
单位三	694,723.24	12.79
单位四	496,452.84	9.14
单位五	340,125.80	6.26
合计	3,294,321.52	60.67

其他说明：

7、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	201,460,413.73		201,460,413.73	140,459,840.26		140,459,840.26
在产品	37,606,500.17		37,606,500.17	61,981,083.27		61,981,083.27
库存商品	79,618,952.64	3,132,836.17	76,486,116.47	82,181,912.69	2,635,376.50	79,546,536.19
其他存货	9,707,875.68	495,201.27	9,212,674.41	42,753,862.0	530,391.56	42,223,470.5

				6		0
合计	328,393,742.22	3,628,037.44	324,765,704.78	327,376,698.28	3,165,768.06	324,210,930.22

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,635,376.50	5,945,743.19		5,448,283.52		3,132,836.17
其他存货	530,391.56	428,759.10		463,949.39		495,201.27
合计	3,165,768.06	6,374,502.29		5,912,232.91		3,628,037.44

说明：按组合计提存货跌价准备的计提标准见附注五、13。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

说明：按组合计提存货跌价准备的计提标准见附注五、13。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(6) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	15,475,582.19	12,559,087.80
预交企业所得税及其他	4,335,659.65	270,166.79
合计	19,811,241.84	12,829,254.59

其他说明：

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	814,987,877.18	834,620,167.56
合计	814,987,877.18	834,620,167.56

(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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	771,161,859.09	1,048,560,279.92	48,740,282.97	65,019,499.56	1,933,481,921.54
2. 本期增加金额	6,395,279.00	18,291,591.52	1,263,457.26	2,687,537.55	28,637,865.33
(1) 购置			41,047.08	69,635.43	110,682.51
(2) 在建工程转入	7,436,320.32	20,766,971.98	960,550.50	2,461,792.98	31,625,635.78
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-1,041,041.32	-2,475,380.46	261,859.68	156,109.14	-3,098,452.96
3. 本期减少金额	107,070.00	1,379,358.02	447,115.33	173,255.73	2,106,799.08
(1) 处置或报废	107,070.00	1,379,358.02	447,115.33	173,255.73	2,106,799.08
4. 期末余额	777,450,068.09	1,065,472,513.42	49,556,624.90	67,533,781.38	1,960,012,987.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	328,697,927.71	683,525,315.90	36,907,768.74	49,730,741.63	1,098,861,753.98
2. 本期增加金额	17,757,292.21	26,542,398.64	1,575,046.93	2,066,388.15	47,941,125.93
(1) 计提	17,628,406.85	26,793,283.75	1,427,417.20	1,981,559.80	47,830,667.60
(2) 外币报表折算差额	128,885.36	-250,885.11	147,629.73	84,828.35	110,458.33
3. 本期减少金额	44,166.38	1,175,268.98	402,403.80	155,930.14	1,777,769.30
(1) 处置或报废	44,166.38	1,175,268.98	402,403.80	155,930.14	1,777,769.30
4. 期末余额	346,411,053.54	708,892,445.56	38,080,411.87	51,641,199.64	1,145,025,110.61
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	431,039,014.55	356,580,067.86	11,476,213.03	15,892,581.74	814,987,877.18
2. 期初账面 价值	442,463,931.38	365,034,964.02	11,832,514.23	15,288,757.93	834,620,167.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,721,528.38	权证正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,449,178.70	25,970,169.92
合计	39,449,178.70	25,970,169.92

(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
生态功能性聚氨酯合成革提标升级项目	13,609,496.39		13,609,496.39	1,798,371.43		1,798,371.43
安利越南公司生态功能性聚氨酯合成革生产项目	15,681,878.55		15,681,878.55	11,596,560.88		11,596,560.88
其他项目	10,157,803.76		10,157,803.76	12,575,237.61		12,575,237.61
合计	39,449,178.70		39,449,178.70	25,970,169.92		25,970,169.92

(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
生态功能性聚氨酯合成革提标升级项目	38,000,000.00	1,798,371.43	12,863,793.95	1,052,668.99		13,609,496.39	63.85%	未完工				其他
安利越南公司生态功能性聚氨酯合成革生产项目	204,850,000.00	11,596,560.88	4,521,242.13	80,731.79	355,192.67	15,681,878.55	100.21%	未完工				其他
合计	242,850,000.00	13,394,932.31	17,385,036.08	1,133,400.78	355,192.67	29,291,374.94						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	54,225,573.12			10,348,869.60	64,574,442.72
2. 本期增加 金额	-339,062.41			-1,605.56	-340,667.97
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-339,062.41			-1,605.56	-340,667.97
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,886,510.71			10,347,264.04	64,233,774.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,924,436.26			9,008,594.50	23,933,030.76
2. 本期增加 金额	528,635.50			420,274.98	948,910.48
(1) 计提	587,258.36			420,493.42	1,007,751.78

(2) 外币报表折算差异	-58,622.86			-218.44	-58,841.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,453,071.76			9,428,869.48	24,881,941.24
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	38,433,438.95			918,394.56	39,351,833.51
2. 期初账面价值	39,301,136.86			1,340,275.10	40,641,411.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

12、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
房屋装修费等	1,243,170.50	275,157.84	455,038.57		1,063,289.77
合计	1,243,170.50	275,157.84	455,038.57		1,063,289.77

其他说明

13、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	54,479,757.47	8,171,963.62	50,808,790.72	7,621,318.61
内部交易未实现利润	3,576,347.94	536,452.19	1,933,398.21	290,009.73
应付职工薪酬	37,715,516.33	5,657,327.45	47,003,260.33	7,050,489.05
递延收益	18,650,056.68	2,797,508.50	20,530,159.20	3,079,523.88
可弥补亏损				
公允价值变动损益	28,000,000.00	4,200,000.00	28,000,000.00	4,200,000.00
其他	34,722.23	5,208.33	84,027.78	12,604.17
合计	142,456,400.65	21,368,460.09	148,359,636.24	22,253,945.44

(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	6,355,606.83	953,341.02	6,887,170.89	1,033,075.63
合计	6,355,606.83	953,341.02	6,887,170.89	1,033,075.63

(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		21,368,460.09		22,253,945.44
递延所得税负债		953,341.02		1,033,075.63

14、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
预付工程款及设备款	9,880,419.23		9,880,419.23	14,438,093.63		14,438,093.63
合计	9,880,419.23		9,880,419.23	14,438,093.63		14,438,093.63

其他说明：

15、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	4,131,480.00	4,131,480.00	保证	银行保函、信用证及票据保证金	10,161,137.28	10,161,137.28	保证	银行保函、信用证及票据保证金
合计	4,131,480.00	4,131,480.00			10,161,137.28	10,161,137.28		

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	178,471,986.10	266,737,773.95
未到期应付利息		45,833.34
合计	198,471,986.10	286,783,607.29

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,239,620.70	22,250,000.00
合计	17,239,620.70	22,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务款	188,482,095.20	256,627,684.54

应付工程及设备款	24,538,743.78	17,133,040.98
合计	213,020,838.98	273,760,725.52

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,172,400.00	
其他应付款	26,052,301.12	40,905,090.10
合计	29,224,701.12	40,905,090.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,172,400.00	0.00
合计	3,172,400.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
风险金及保证金	1,336,200.00	1,063,100.00
往来款项	21,178,208.80	37,454,266.92
暂收款等	3,537,892.32	2,387,723.18
合计	26,052,301.12	40,905,090.10

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江淮英才	378,800.00	江淮英才奖补
台湾梵荳国际有限公司	220,000.00	保证金
安徽环球文化旅游集团有限公司	35,000.00	党建活动
安徽三川物流有限公司	30,000.00	保证金
合肥金谷物流有限公司	30,000.00	保证金
合计	693,800.00	

其他说明

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	17,217,073.19	32,546,202.98
合计	17,217,073.19	32,546,202.98

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

21、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	48,709,918.05	226,014,326.82	235,580,949.23	39,143,295.64
二、离职后福利-设定提存计划		17,478,469.34	17,204,693.49	273,775.85
合计	48,709,918.05	243,492,796.16	252,785,642.72	39,417,071.49

(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	47,786,458.11	210,753,625.61	221,298,699.38	37,241,384.34
2、职工福利费		2,027,903.83	2,027,903.83	
3、社会保险费		6,645,009.28	6,530,664.31	114,344.97
其中：医疗保险费		5,822,253.73	5,726,208.84	96,044.89

工伤保险费		788,957.29	776,401.49	12,555.80
生育保险费		33,798.26	28,053.98	5,744.28
4、住房公积金	821,445.00	4,999,187.00	4,136,543.00	1,684,089.00
5、工会经费和职工教育经费	102,014.94	1,588,601.10	1,587,138.71	103,477.33
合计	48,709,918.05	226,014,326.82	235,580,949.23	39,143,295.64

(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		15,234,228.15	14,967,428.01	266,800.14
2、失业保险费		480,109.19	473,133.48	6,975.71
3、企业年金缴费		1,764,132.00	1,764,132.00	
合计		17,478,469.34	17,204,693.49	273,775.85

其他说明：

设定提存计划说明：

2010年12月10日，安徽安利材料科技股份有限公司工会委员会通过工字【2010】第01号文件《关于审议通过企业年金实施方案的决议》，2011年1月27日，安徽省人力资源和社会保障厅通过皖人社函【2011】79函《关于安徽安利合成革股份有限公司企业年金计划确认函》对公司年金方案进行确认。

年金基金缴费由企业和参加员工个人共同承担，其中员工个人缴费为企业缴费的二分之一，个人缴费由企业从员工本人当月工资中代扣。

计提方式：企业每年为员工缴纳的总额不超过上年度工资总额的十二分之一，企业和员工个人缴纳合计不超过上年度员工工资总额的六分之一。

公司与平安养老保险股份有限公司签订了《企业年金基金受托管理合同》，由平安养老保险股份有限公司作为企业年金的托管方。

本年实际计提年金1,764,132.00元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,333,492.89	1,862,456.37
企业所得税	0.00	7,758,809.25
个人所得税	651,043.05	1,917,879.36
城市维护建设税	929,981.20	980,807.08
房产税	1,400,149.78	1,398,599.50
土地使用税	338,776.50	338,731.50
教育费附加	929,981.20	980,807.09
水利基金	97,300.12	82,892.08
印花税	194,494.12	178,973.15
环境环保税等	974,697.21	10,123.42
合计	7,849,916.07	15,510,078.80

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,034,722.23	38,194.44
合计	50,034,722.23	38,194.44

其他说明：

24、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	714,459.75	948,400.41
合计	714,459.75	948,400.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
未到期应付利息	34,722.23	38,194.44
减：一年内到期的长期借款	-50,034,722.23	-38,194.44
合计		50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,505,000.00	47,508,000.00
合计	47,505,000.00	47,508,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证及履约保证金	47,505,000.00	47,508,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

27、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	20,530,159.20	500,000.00	2,380,102.52	18,650,056.68	
合计	20,530,159.20	500,000.00	2,380,102.52	18,650,056.68	

其他说明：

28、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	216,987,000.00						216,987,000.00

其他说明：

29、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）	350,970,680.31			350,970,680.31
其他资本公积	1,521,962.78			1,521,962.78
合计	352,492,643.09			352,492,643.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	29,987,747.97			29,987,747.97
合计	29,987,747.97			29,987,747.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 6,116,474 .98	- 2,405,524 .30		0.00	0.00	- 2,286,849 .64	- 118,674.6 6	- 8,403,324 .62
外币 财务报表 折算差额	- 6,116,474 .98	- 2,405,524 .30		0.00	0.00	- 2,286,849 .64	- 118,674.6 6	- 8,403,324 .62
其他综合 收益合计	- 6,116,474 .98	- 2,405,524 .30		0.00	0.00	- 2,286,849 .64	- 118,674.6 6	- 8,403,324 .62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,776,786.45	2,753,100.10	611,279.75	5,918,606.80
合计	3,776,786.45	2,753,100.10	611,279.75	5,918,606.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	110,248,377.27			110,248,377.27
任意盈余公积	59,479,509.15			59,479,509.15
合计	169,727,886.42			169,727,886.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	720,639,884.86	575,451,353.38
调整后期初未分配利润	720,639,884.86	575,451,353.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,251,576.63	92,407,759.95

应付普通股股利	53,457,325.00	27,797,809.00
期末未分配利润	760,434,136.49	640,061,304.33

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	1,080,777,687.66	797,350,530.52	1,105,103,336.58	815,158,581.29
其他业务	18,498,457.44	15,379,644.43	21,200,440.00	19,151,017.66
合计	1,099,276,145.10	812,730,174.95	1,126,303,776.58	834,309,598.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

36、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	2,629,950.22	2,353,580.98
教育费附加	2,629,950.22	2,353,580.98
房产税	2,788,427.80	2,782,671.50
土地使用税	677,274.00	677,274.00
车船使用税	16,553.60	21,757.22
印花税	428,379.23	354,390.17
环境保护税等	39,009.69	35,208.42
合计	9,209,544.76	8,578,463.27

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,580,237.57	24,613,335.55
折旧及摊销	5,702,576.24	5,452,133.40
税费	1,407,961.24	1,285,935.55
办公及通讯费	4,305,434.66	4,662,713.83
差旅费	239,676.64	1,605,176.26
安全生产费用	4,221,833.90	4,203,922.57
其他	6,149,745.74	6,871,921.68
合计	47,607,465.99	48,695,138.84

其他说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,653,886.32	28,995,100.44
办公及通讯费	1,939,728.95	2,792,464.19
出差费用	4,646,413.35	4,510,288.13
广告宣传费	8,390,833.00	5,891,370.74
仓储邮递费	1,968,196.50	1,564,332.52
其他	3,198,326.72	4,753,854.55
合计	49,797,384.84	48,507,410.57

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,568,229.81	53,439,152.21
折旧及摊销	1,907,156.76	1,848,780.70
水电气费	4,702,839.53	4,598,508.06
物料消耗	21,098,404.16	16,740,051.17
其他	1,260,937.63	1,799,180.19
合计	77,537,567.89	78,425,672.33

其他说明

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,345,646.60	8,346,173.18
减：利息收入	1,510,114.93	831,495.27
财政贴息	1,000,000.00	
利息净支出	835,531.67	7,514,677.91
汇兑净损失	-907,442.62	-4,932,649.37
银行手续费及其他	1,425,303.48	1,254,933.48
合计	1,353,392.53	3,836,962.02

其他说明

41、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	4,908,871.52	5,136,018.32
先进制造业企业增值税加计抵减	4,932,031.00	8,042,146.21

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,191,116.34	-913,448.08
合计	-1,191,116.34	-913,448.08

其他说明

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,866,248.96	-9,674,477.63
其他应收款坏账损失	-1,387,743.35	-1,014,051.77
合计	-3,253,992.31	-10,688,529.40

其他说明

44、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	-6,370,295.73	-4,834,416.40
合计	-6,370,295.73	-4,834,416.40

其他说明：

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得		154,221.71	
赔偿及其他	30,510.97	2,227.00	30,510.97
合计	30,510.97	156,448.71	30,510.97

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
非流动资产报废损失	604,251.02	2,141,333.28	604,251.02
罚款及其他	8,379.81	13,761.15	8,379.81
合计	672,630.83	2,155,094.43	672,630.83

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,410,514.56	3,769,363.16
递延所得税费用	805,750.74	1,874,194.84
合计	4,216,265.30	5,643,558.00

(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	99,423,992.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,913,598.86
子公司适用不同税率的影响	-270,116.79
调整以前期间所得税的影响	-14,645.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	770,019.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-759,232.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,196,887.59
研发费用加计扣除	-11,630,635.18
其他	10,388.63
所得税费用	4,216,265.30

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注七、31

49、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,510,114.93	831,495.27
补贴收入（不含收到的税费返还、搬迁补偿）	3,904,319.00	2,443,749.44
往来款	1,487,568.94	1,193,298.99
合计	6,902,002.87	4,468,543.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	9,812,936.57	14,595,082.04
管理费用及研发费用付现	18,148,653.17	19,537,500.02
支付的其他款项	23,303,836.84	27,699,384.19
合计	51,265,426.58	61,831,966.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	286,783,607.29	200,000,000.00	2,717,174.37	291,028,795.56		198,471,986.10
长期借款	50,000,000.00				50,000,000.00	0.00
一年内到期的其他非流动负债	38,194.44		50,628,472.23	631,944.44		50,034,722.23
合计	336,821,801.73	200,000,000.00	53,345,646.60	291,660,740.00	50,000,000.00	248,506,708.33

50、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	95,207,727.12	93,050,097.53
加：资产减值准备	9,624,288.04	15,522,945.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,830,667.60	50,775,871.34
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,007,751.78	896,766.02

长期待摊费用摊销	455,038.57	408,965.22
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）	604,251.02	1,987,111.57
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）	3,131,662.49	3,824,246.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	885,485.35	1,950,783.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-79,734.61	-76,588.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,716,850.92	-17,160,162.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,820,735.38	-76,904,509.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,061,297.58	-25,451,542.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,068,253.48	48,823,984.21
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	492,308,385.83	460,769,912.33
减：现金的期初余额	619,555,519.33	444,246,021.19
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	-127,247,133.50	16,523,891.14

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	492,308,385.83	619,555,519.33
其中：库存现金	649,924.25	130,880.27
可随时用于支付的银行存款	491,658,461.56	619,424,639.04
可随时用于支付的其他货币资金	0.02	0.02
三、期末现金及现金等价物余额	492,308,385.83	619,555,519.33

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行保函、信用证及票据保证金	4,131,480.00	10,161,137.28	无法随时支取
合计	4,131,480.00	10,161,137.28	

其他说明：

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 3.9 亿元。

(4) 其他重大活动说明

51、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	10,199,156.55	7.1586	73,011,682.09
欧元			
港币			
卢布	15,724,992.47	0.09127585	1,435,312.05
越南盾	116,717,105,395.00	0.00027594	32,206,706.79
应收账款			
其中：美元	9,883,656.92	7.1586	70,753,146.43
欧元			
港币			
卢布	28,432,567.76	0.09127585	2,595,206.79
越南盾	38,708,229,996.60	0.00027594	10,681,148.99
其他应收款			
其中：欧元			
卢布	1,091,080.92	0.09127585	99,589.34
越南盾	124,316,010.00	0.00027594	34,303.76
应付账款			
其中：美元	812,151.22	7.1586	5,813,865.72
卢布	4,152,875.46	0.09127585	379,057.24
越南盾	7,447,951,939.80	0.00027594	2,055,187.86
其他应付款			
其中：美元		7.1586	
卢布	5,233,875.93	0.09127585	477,726.47
越南盾	5,303,491.00	0.00027594	1,463.45
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币			
		币种	选择依据	是否发生变更	变更原因
安利俄罗斯有限责任公司	俄罗斯	卢布	经营地使用货币	否	不适用
安利（越南）材料科技有限公司	越南	越南盾	经营地使用货币	否	不适用

52、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	2025 年半年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	195,124.96
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	198,364.96
售后租回交易产生的相关损益	

涉及售后租回交易的情况

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	48,568,229.81	53,439,152.21
材料费	21,098,404.16	16,740,051.17
折旧费	1,907,156.76	1,848,780.70
水电气	4,702,839.53	4,598,508.06
其他	1,260,937.63	1,799,180.19
合计	77,537,567.89	78,425,672.33
其中：费用化研发支出	77,537,567.89	78,425,672.33

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	41,450,000.00	合肥市	合肥市	生产、销售	65.21%		同一控制下企业合并
安利俄罗斯有限责任公司	18,123,575.07	莫斯科	莫斯科	生产、销售	51.00%		收购
安利（越南）材料科技有限公司	235,189,928.83	越南	越南	生产、销售	70.53%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	34.79%	4,108,815.64	3,172,400.00	76,923,833.89
安利俄罗斯有限责任公司	49.00%	-59,936.48		10,350,801.60
安利（越南）材料科技有限公司	29.47%	-1,606,897.76		49,520,123.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例与表决权比例一致。

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	243,663,483.66	36,327,695.74	279,991,179.40	57,226,645.74	1,655,496.89	58,882,142.63	231,875,877.54	37,205,581.60	269,081,459.14	52,048,976.10	1,899,567.45	53,948,543.55
安利俄罗斯有限责任公司	12,828,087.81	12,474,768.25	25,302,856.06	4,178,771.16		4,178,771.16	10,198,784.71	12,581,281.80	22,780,066.51	4,555,294.68		4,555,294.68
安利（越南）材料科技有限公司	107,169,491.68	144,077,858.80	251,247,350.48	83,211,639.92		83,211,639.92	98,531,286.58	153,204,887.45	251,736,174.03	72,820,280.57		72,820,280.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	226,230,551.70	11,810,674.76	11,810,674.76	-17,923,748.77	279,595,551.30	11,731,513.26	11,731,513.26	-65,305,955.45
安利俄罗斯有限责任公司	13,922,909.23	-122,319.34	2,899,313.07	-494,371.86	16,380,852.01	-416,592.99	43,727.00	-266,523.06
安利（越南）材料科技有限公司	65,901,708.49	-5,453,026.19	-10,880,182.90	8,338,738.50	39,618,908.41	-11,227,065.31	-19,280,338.78	14,253,836.84

其他说明：

2、其他

经公司董事会批准同意设立新加坡全资子公司，7月14日取得当地主管部门签发的注册登记证明文件，其他相关手续正在办理中。

十、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	20,530,159.20	500,000.00		2,380,102.52		18,650,056.68	与资产相关
合计	20,530,159.20	500,000.00		2,380,102.52		18,650,056.68	

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	9,840,902.52	13,178,164.53
财务费用	1,000,000.00	

其他说明

利润表列报项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
其他收益	2,380,102.52	2,572,418.24	与资产相关
其他收益	7,460,800.00	10,605,746.29	与收益相关
财务费用	1,000,000.00		与收益相关
合计	10,840,902.52	13,178,164.53	—

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款，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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.69%（比较期：22.27%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 91.66%（比较期：93.88%）。

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	198,471,986.10			198,471,986.10
应付票据	17,239,620.70			17,239,620.70
应付账款	213,020,838.98			213,020,838.98
其他应付款	26,052,301.12			26,052,301.12
一年内到期的非流动负债	50,034,722.23			50,034,722.23
长期借款				0.00
长期应付款		47,505,000.00		47,505,000.00
合计	504,819,469.13	47,505,000.00	0.00	552,324,469.13

（续上表）

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	286,783,607.29	—	—	286,783,607.29
应付票据	22,250,000.00	—	—	22,250,000.00
应付账款	273,760,725.52	—	—	273,760,725.52
其他应付款	40,905,090.10	—	—	40,905,090.10
一年内到期的非流动负债	38,194.44	—	—	38,194.44
长期借款	—	50,000,000.00	—	50,000,000.00
长期应付款	—	47,508,000.00	—	47,508,000.00
合计	623,737,617.35	97,508,000.00	—	721,245,617.35

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收账款和应付账款有关，除本公司设立在越南和俄罗斯的境外下属子公司使用越南盾和卢布计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、51。

(2) 敏感性分析

于 2025 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元、越南盾及卢布升值或贬值 10%，那么本公司当年的利润总额将增加或减少 1820.9 万元。

(3) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、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
背书/贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	219,712,333.13	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
保理	投保出口信用保险的应收账款	49,415,939.43	终止确认	企业的保理融资业务均为无追索权的保理业务，故终止确认。
合计		269,128,272.56		

(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
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书/贴现	219,712,333.13	
投保出口信用保险的应收账款	保理	49,415,939.43	1,191,116.34
合计		269,128,272.56	1,191,116.34

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

不适用

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
（4）信托产品投资			12,000,000.00	12,000,000.00
（六）应收款项融资			27,810,412.57	27,810,412.57
持续以公允价值计量的资产总额			39,810,412.57	39,810,412.57
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

本公司第三层次公允价值计量项目中的应收款项融资系公司期末尚未背书或者贴现的银行承兑汇票，该类金融资产的剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

本公司第三层次公允价值计量项目中的交易性金融资产系公司本期购买的中融信托资产，该类资产期末公允价值采用预计可清偿法，为不可观察输入值。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

十三、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
安徽安利科技投资集团股份有限公司	合肥市	对科技产业投资，企业资产经营与管理	5,000.00	22.64%	22.64%

本企业的母公司情况的说明

安徽安利科技投资集团股份有限公司股东 111 人，其中，姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥、黄万里、李道鹏、胡东卫、刘兵分别持股 22.9149%、13.2128%、12.1040%、7.7488%、2.9388%、2.4780%、1.8888%、1.8888%，合计持有 65.1749%，上述 8 位自然人为一致行动人。

本企业最终控制方是姚和平、王义峰、杨滌光、陈茂祥、黄万里、李道鹏、胡东卫、刘兵等 8 人一致行动人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

3、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
合肥市工业投资控股有限公司	股东
香港敏丰贸易有限公司 (S. & F. TRADING O. (H. K.) LTD.)	控股子公司少数股东
杭州中纺进出口有限公司	控股子公司少数股东
迪米国际 (URAL TEXTILE, LLC)	控股子公司少数股东控制的法人企业
俄罗斯紫水晶公司	控股子公司少数股东控制的法人企业
蠡县富利革基布有限公司	控股子公司少数股东控制的法人企业
日本志磨商事株式会社 (SHIMA CO., LTD.)	控股子公司少数股东
香港映泰有限公司 (SHIMA INTERNATIONAL LIMITED)	控股子公司少数股东
海宁市宏源无纺布业有限公司	控股子公司少数股东
慈溪市其胜针织实业有限公司	控股子公司少数股东

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
蠡县富利革基布有限公司	原材料采购	6,415,124.58	40,000,000.00	否	7,291,692.80
海宁市宏源无纺布业有限公司	原材料采购	16,267,443.96	60,000,000.00	否	17,985,778.89
慈溪市其胜针织实业有限公司	原材料采购	9,302,079.27	35,000,000.00	否	12,941,854.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州中纺进出口有限公司（不含税）	PU 革销售	907,960.27	2,282,059.02
迪米国际（URAL TEXTILE, LLC）	PU 革销售	52,233.32	1,589,318.11
香港映泰有限公司（SHIMA INTERNATIONAL LIMITED）	PU 革销售	44,259,796.03	41,209,729.36
俄罗斯紫水晶公司	PU 革销售	1,953,015.91	3,021,826.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	20,000,000.00	2025年06月24日	2026年03月26日	否
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	1,202,644.80	2025年02月21日	2025年07月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(3) 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	11,277,961.82	11,583,805.67

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	俄罗斯紫水晶公司	749,685.59	74,968.56	662,277.59	66,227.76
应收账款	迪米国际 (URAL TEXTILE, LLC)			175,451.28	17,545.13
应收账款	杭州中纺进出口有限公司	243,255.25	24,325.53	343,425.00	34,342.50
应收账款	香港映泰有限公司 (SHIMA INTERNATIONAL LIMITED)	1,026,688.71	102,668.87	1,021,935.43	102,193.54
预收账款	迪米国际 (URAL TEXTILE, LLC)	654.35			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	慈溪市其胜针织实业有限公司	2,638,439.80	7,304,143.62
应付账款	海宁市宏源无纺布业有限公司	5,078,264.47	8,050,369.40
应付账款	蠡县富利革基布有限公司	1,178,806.95	3,466,294.25

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				

合肥安利聚氨酯新材料有限公司	信用证担保	20,000,000.00	2025/6/24 至 2026/3/26	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	信用证担保	1,202,644.80	2025/2/21 至 2025/7/1	
合计		21,202,644.80		

(2) 开出的信用证和保函

开证方	开证金额（元）			备注
	币种	原币	折合人民币	
安徽安利材料科技股份有限公司※1	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※2	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※3	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※4	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※5	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※6	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※7	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	
安徽安利材料科技股份有限公司※8	美元	741,720.00	5,309,676.79	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司※9	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司※10	美元	168,000.00	1,202,644.80	
合计			206,512,321.59	

※1：公司于 2025 年 1 月 17 日中国农业银行合肥包河区支行申请开立国内信用证，金额 3,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※2：公司于 2025 年 1 月 13 日在中国光大银行合肥分行申请开立国内信用证，金额 2,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※3：公司于 2025 年 4 月 22 日在中国银行安徽省分行申请开立国内信用证，金额 4,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

公司于 2025 年 5 月 23 日在中国银行安徽省分行申请开立国内信用证，金额 1,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※4：公司于 2025 年 5 月 22 日招商银行合肥经开区支行申请开立国内信用证，金额 3,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※5：公司于 2025 年 5 月 27 日在交通银行股份有限公司安徽省分行申请开立国内信用证，金额 2,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※6：公司于 2025 年 5 月 23 日在兴业银行股份有限公司合肥分行申请开立国内信用证，金额 1,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※7：公司于 2025 年 5 月 27 日在中信银行股份有限公司合肥分行申请开立国内信用证，金额 2,000.00 万元，受益人为子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司。

※8：公司已开具进口信用证尚未到期金额合计 741,720.00 美元。

※9：子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司于 2025 年 6 月 20 日在中国银行安徽省分行申请开立国内信用证，金额 2,000.00 万元，受益人为本公司。

※10：子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司已开具进口信用证尚未到期金额合计 168,000.00 美元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

截至财务报告批准报出日止，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项

十六、其他重要事项**1、年金计划**

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七、注释 21。

2、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司主要从事生态功能性聚氨酯合成革、聚氨酯树脂类系列产品，及其他高分子复合材料的研发、生产和销售业务，主要产品为各类合成革产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

3、其他

除上述事项，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	476,920,559.84	452,737,770.13
1 至 2 年	1,385,116.76	368,668.90
2 至 3 年	60,000.00	
3 年以上	2,963,473.65	3,250,033.97
3 至 4 年	136,116.00	600,000.00
4 至 5 年	2,540,798.00	2,076,914.00
5 年以上	286,559.65	573,119.97
合计	481,329,150.25	456,356,473.00

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,963,473.65	0.61%	2,963,473.65	100.00%		3,250,033.97	0.71%	3,250,033.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	478,365,676.60	99.39%	41,490,219.36	8.67%	436,875,457.24	453,106,439.03	99.29%	39,387,929.93	8.69%	413,718,509.10
其中：										
1. 应收外部客户	413,397,076.88	85.89%	41,490,219.36	10.04%	371,906,857.52	393,510,630.35	86.23%	39,387,929.93	10.01%	354,122,700.42
2. 应收合并范围内关联方客户	64,968,599.72	13.50%			64,968,599.72	59,595,808.68	13.06%			59,595,808.68
合计	481,329,150.25	100.00%	44,453,693.01	9.24%	436,875,457.24	456,356,473.00	100.00%	42,637,963.90	9.34%	413,718,509.10

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,076,914.00	2,076,914.00	2,076,914.00	2,076,914.00	100.00%	失信被执行人
客户二	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	失信被执行人
客户三	573,119.97	573,119.97	286,559.65	286,559.65	100.00%	失信被执行人
合计	3,250,033.97	3,250,033.97	2,963,473.65	2,963,473.65		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	411,951,960.12	41,195,196.01	10.00%
1-2 年	1,385,116.76	277,023.35	20.00%
2-3 年	60,000.00	18,000.00	30.00%
合计	413,397,076.88	41,490,219.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	3,250,033.97		286,560.32			2,963,473.65
按组合计提的坏账准备	39,387,929.93	2,102,289.43				41,490,219.36
合计	42,637,963.90	2,102,289.43	286,560.32			44,453,693.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	63,060,158.52		63,060,158.52	13.10%	0.00
客户二	23,555,206.44		23,555,206.44	4.89%	2,355,520.64
客户三	20,343,393.14		20,343,393.14	4.23%	2,034,339.31
客户四	13,644,472.78		13,644,472.78	2.83%	1,364,447.28
客户五	12,130,902.09		12,130,902.09	2.52%	1,213,090.21
合计	132,734,132.97		132,734,132.97	27.57%	6,967,397.44

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收股利	5,946,600.00	
其他应收款	42,125,261.06	51,906,621.82
合计	48,071,861.06	51,906,621.82

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	5,946,600.00	0.00
合计	5,946,600.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 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
员工住房资助、差旅费借款	2,731,605.00	2,319,000.00
保证金	1,345,600.00	1,412,800.00
土地收储款	40,000,000.00	50,000,000.00
其他	2,185,143.55	918,747.29
合计	46,262,348.55	54,650,547.29

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）	4,715,748.55	4,320,147.29
1 至 2 年	1,320,000.00	52,800.00
2 至 3 年	154,600.00	50,042,800.00
3 年以上	40,072,000.00	234,800.00
3 至 4 年	40,000,000.00	42,000.00
4 至 5 年	42,000.00	
5 年以上	30,000.00	192,800.00
合计	46,262,348.55	54,650,547.29

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	30,000.00	0.06%	30,000.00	100.00%	0.00	30,000.00	0.05%	30,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	46,232,348.55	99.94%	4,107,087.49	8.88%	42,125,261.06	54,620,547.29	99.95%	2,713,925.47		51,906,621.82
其中：										
合计	46,262,348.55	100.00%	4,137,087.49		42,125,261.06	54,650,547.29	100.00%	2,743,925.47		51,906,621.82

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回

账准备					
-----	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	46,232,348.55	4,107,087.49	8.88%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,713,925.47		30,000.00	2,743,925.47
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,393,162.02			1,393,162.02
2025 年 6 月 30 日余额	4,107,087.49		30,000.00	4,137,087.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段系未来 12 个月预期信用损失，第二阶段系整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)，第三阶段系整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)。

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	
按单项计提的坏账准备	30,000.00					30,000.00
按组合计提的坏账准备	2,713,925.47	1,393,162.02				4,107,087.49
合计	2,743,925.47	1,393,162.02				4,137,087.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肥西县土地收购储备中心	土地收储款	40,000,000.00	3-4年	86.46%	4,000,000.00
浙江顾家梅林家居有限公司	保证金	1,200,000.00	1-2年	2.59%	36,000.00
合肥合燃华润燃气有限公司	燃气费用	1,044,770.55	1年以内	2.26%	10,447.71
合肥桃花公用事业发展有限公司	公租房租金	179,616.00	1年以内	0.39%	1,796.16
上海博华国际展览有限公司	家具展展位费	156,152.00	1年以内	0.34%	1,561.52
合计		42,580,538.55		92.04%	4,049,805.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	247,299,883.39		247,299,883.39	247,299,883.39		247,299,883.39
合计	247,299,883.39		247,299,883.39	247,299,883.39		247,299,883.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

	值)				准备		值)	
合肥安利聚氨酯新材料有限公司	68,028,342.79						68,028,342.79	
安利俄罗斯有限责任公司	13,969,827.12						13,969,827.12	
安利(越南)材料科技有限公司	165,301,713.48						165,301,713.48	
合计	247,299,883.39						247,299,883.39	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,031,113,348.64	781,622,437.86	1,072,624,987.02	809,923,983.27
其他业务	92,288,783.56	90,086,373.38	123,022,083.29	121,705,136.04
合计	1,123,402,132.20	871,708,811.24	1,195,647,070.31	931,629,119.31

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,946,600.00	4,054,500.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,191,116.34	-913,448.08
合计	4,755,483.66	3,141,051.92

十八、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	-604,251.02	
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）	5,908,871.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	286,560.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,868.84	
减：所得税影响额	834,253.76	

少数股东权益影响额（税后）	40,028.19	
合计	4,679,030.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.4361	0.4361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	0.4142	0.4142

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