

公司代码：601208

转债代码：113064

公司简称：东材科技

转债简称：东材转债

四川东材科技集团股份有限公司

2025 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人唐安斌、主管会计工作负责人敬国仁及会计机构负责人（会计主管人员）严丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否

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

十、 重大风险提示

本报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标..... 7

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会 26

第五节 重要事项 28

第六节 股份变动及股东情况 40

第七节 债券相关情况 44

第八节 财务报告 47

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东材科技、公司、本公司、上市公	指	四川东材科技集团股份有限公司
艾必克医药	指	成都艾必克医药科技有限公司
艾必克合伙	指	成都艾必克企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空	指	四川艾蒙特航空器材有限公司
艾蒙特新材、东材研究院	指	艾蒙特成都新材料科技有限公司
艾蒙特科技	指	四川艾蒙特新材料科技有限公司
山东艾蒙特	指	山东艾蒙特新材料有限公司
艾蒙特润东合伙	指	海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空合伙	指	海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）
益赛新材	指	四川益赛新材料科技有限公司
东材新材	指	四川东材新材料有限责任公司
东材膜材	指	四川东材功能膜材料科技有限公司
东材技术	指	四川东材绝缘技术有限公司
东材成都国贸	指	四川东材科技集团成都国际贸易有限公司
江苏东材	指	江苏东材新材料有限责任公司
成都东材	指	四川东材科技集团成都新材料有限公司
眉山东材	指	东材电子材料（眉山）有限公司
东方绝缘	指	四川东方绝缘材料股份有限公司
东方绝缘漆	指	绵阳东方绝缘漆有限责任公司
山东胜通	指	山东胜通光学材料科技有限公司
山东东润	指	山东东润新材料有限公司
河南华佳	指	河南华佳新材料技术有限公司
成都葛伦森	指	成都葛伦森健康科技有限公司
成都东凯芯	指	成都东凯芯半导体材料有限公司
东凯芯合伙	指	成都东凯芯企业管理合伙企业(有限合伙)
绵阳涪东	指	绵阳涪东科技有限公司
绵阳涪西	指	绵阳涪西科技有限公司
苏州达涪	指	苏州市达涪新材料有限公司
金张科技	指	太湖金张科技股份有限公司
星烁纳米	指	苏州星烁纳米科技有限公司
绵阳达高特	指	绵阳高新区达高特科技有限公司
四川欣明东	指	四川欣明东材料科技有限公司
山东润达	指	山东莱芜润达新材料有限公司
韩国 Chemax	指	Chemax Co.,Ltd
种亿化学	指	上海种亿化学技术有限公司
国风新材	指	安徽国风新材料股份有限公司
成都汇聚一号	指	成都汇聚一号企业管理合伙企业(有限合伙)

海南钰信	指	海南钰信涛金三号创业投资基金合伙企业（有限合伙）
广州钰信	指	广州钰信创业投资基金合伙企业（有限合伙）
致同所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
泰和泰事务所	指	泰和泰律师事务所
联合资信	指	联合资信评估股份有限公司
高金集团	指	高金技术产业集团有限公司
高金富恒	指	高金富恒集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中证登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
2020 年非公开发行	指	四川东材科技集团股份有限公司非公开发行人民币普通股 A 股
2022 年公开发行可转换公司债券	指	四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	四川东材科技集团股份有限公司
公司的中文简称	东材科技
公司的外文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	EMT
公司的法定代表人	唐安斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	张钰
联系地址	成都市郫都区菁德路 209 号	成都市郫都区菁德路 209 号
电话	028-65498663	028-65498663
传真	028-65498663	028-65498663
电子信箱	chenjie@emtco.cn	zhangyu@emtco.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省绵阳市游仙区新融路 8 号
公司注册地址的历史变更情况	公司于 1994 年 12 月 26 日成立，注册地址为绵阳市东兴路 6 号； 2006 年 9 月 22 日，公司的注册地址变更为绵阳高新区普明南路 95 号； 2009 年 7 月 22 日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区三江大道 39 号； 2012 年 7 月 3 日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号； 2025 年 3 月 21 日，公司的注册地址变更为绵阳市游仙区新融路 8 号。
公司办公地址	成都市郫都区菁德路 209 号
公司办公地址的邮政编码	611730
公司网址	http://www.emtco.cn
电子信箱	investor@emtco.cn
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东材科技	601208	
可转换公司债券	上海证券交易所	东材转债	113064	

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	雷鸿、周丽

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,431,397,155.11	2,122,150,958.00	14.57
利润总额	191,683,005.48	167,248,394.65	14.61
归属于上市公司股东的净利润	190,323,166.11	159,812,621.67	19.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	158,784,459.53	109,308,005.05	45.26
经营活动产生的现金流量净额	-260,811,662.72	-226,816,976.78	-14.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,639,050,673.10	4,541,883,313.72	2.14
总资产	10,885,488,369.48	10,443,446,379.14	4.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.18	16.67
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.16	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.12	50.00
加权平均净资产收益率(%)	4.04	3.47	增加0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.37	2.37	增加1.00个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2025 年上半年，公司实现营业收入 243,139.72 万元，同比增加 30,924.62 万元，增幅 14.57%。

主要原因是：

公司新建产业化项目陆续投产，光学聚酯基膜、聚丙烯薄膜、高速电子树脂等产品的下游市场需求旺盛，新增产能逐步释放，形成稳定的生产能力，产销量和营收规模均有所提升。2025 年上半年，光学膜材料实现销售收入 6.38 亿元，同比增长 25.10%；聚丙烯薄膜实现销售收入 2.04 亿元，同比增长 20.76%；电子材料实现销售收入 6.88 亿元，同比增长 28.59%。

2、2025 年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润 19,032.32 万元，同比增加 3,051.05 万元，增幅 19.09%。主要原因是：

受益于国内特高压电网、新能源汽车、人工智能、算力升级等新兴领域的高质量发展以及消费电子终端需求的改善，公司研发生产的特高压用电工聚丙烯薄膜、新能源汽车用超薄型电子聚丙烯薄膜、高速电子树脂（双马来酰亚胺树脂，活性酯树脂、碳氢树脂、聚苯醚树脂等）、中高端光学聚酯基膜等高附加值产品，竞争优势明显、市场拓展顺利，快速占据增量市场，品牌竞争力和整体盈利能力大幅提升。2025 年上半年，公司实现毛利 4.01 亿元，同比增长 28.99%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币		
非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,222,658.46	其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	895,113.76	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,362.29	营业外收支
减：所得税影响额	5,444,897.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,042,530.03	
合计	31,538,706.58	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主营业务

本报告期，公司主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，可广泛应用于发电设备、特高压输变电、新能源汽车、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、新一代服务器、通信网络、汽车装饰等领域。

（二）公司的主要经营模式

公司采用“集团化管控、产业化经营、法人化运营”的管理模式，集团设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理。公司全面推行“法人化”自主运营模式，以六大基地公司（四川成都、四川绵阳、四川眉山、江苏海安、山东东营、河南新乡）为运营主体，授予各基地公司销售、技术、制造、采购、人事等方面的自主经营权，以净利润为导向，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

1、采购模式

公司一贯秉承 QCDS 指标原则，积极拓展物料采购渠道，完善供应商管理制度。公司的大宗物料采购策略由集团战略管理部统筹规划，生产设备由集团工程部统一招标订购，生产性原材料、辅料备件、办公劳保用品等均由各基地的供应链管理部自主采购。在日常采购业务中，公司严格按照供应商开发、供应商管理、采购业务三权分离的模式，搭建起了高效、便捷的供应链信息化管理系统。

2、生产模式

从产业链的位置来看，公司处于大型石化企业与终端品牌制造商的中间环节，产品均为满足特定用途的功能性原材料。因此，公司主要实行“以销定产”的生产模式，制造部门结合设备性能参数和客户预订单的情况，根据销售需求量来制定原材料采购计划和排产计划，调配资源组织生产、办理检验后入库，以实现产量和销量的平衡。

3、销售模式

（1）以直销为主、经销为辅：公司以直销为主导，占公司整体销售额的 80%以上。直销模式是通过公司营销人员销售至终端客户群，可及时了解行业动态，快速响应客户需求，不断提高市场开拓能力；经销模式是通过各地分销商开发和服务中小型客户，不断扩大营销服务网络。

（2）以内销为主、外销为辅：公司以内销为主导，占公司整体销售额的 90%以上。内销业务由各基地公司营销部门推广销售至国内品牌厂家，公司另设一家全资孙公司—东材成都国贸，主营进出口业务，统筹公司在海外市场的商务洽谈和销售业务，进一步深化全球业务战略布局。

(3) 强化大客户营销策略：公司根据客户对经营业绩的贡献能力，并结合其经营规模和发展潜力，对下游客户进行信用分级管理，强化大客户营销策略。各基地公司均委派销售专员负责大客户的销售业务，深入了解其发展需求，资源配置给予倾斜，尽可能为其提供更优质的产品和服务体验，有步骤地培育一批具有战略合作意义的标杆客户，进而形成长期稳定的行业竞争优势。

(三) 行业情况说明

公司依托国家绝缘材料工程技术研究中心，一直致力于新型绝缘材料的研发、生产和销售，积累了丰富的研发制造经验和稳定的客户资源，为轨道交通、工业电机、家用电器等领域提供了安全环保的绝缘材料解决方案。经过多年深耕，公司生产的电工绝缘材料技术指标优良、产品性能稳定，得到了国内外知名企业的广泛认可，已成为国内品种最齐全的电工绝缘材料制造厂商。

21 世纪以来，随着全球能源短缺、环境污染等问题日益突出，为打破传统资源环境的约束，共同构建绿色低碳的能源体系逐渐成为人类社会的共同使命。自“十四五”以来，在双碳目标的战略引领下，我国加快实施从“以化石能源为主”向“以清洁能源为主”的能源转型战略，新能源行业迎来了新一轮的高速发展期，且伴随着全产业链的绿色转型和上游供应端的配套升级，进而持续带动了上游化工原材料的市场化需求。为抢抓能源转型的发展机遇，公司以电工绝缘材料的技术储备和制造经验为基础，充分发挥自身的产业配套优势，跟随战略客户积极拓展业务领域，快速切入了高速高效的新能源发展赛道。目前，公司的产品已广泛应用到可再生能源发电、特高压输电、新能源汽车等相关领域，成为公司战略转型升级的一项重要举措。

① 新能源行业

在发电端，公司生产的晶硅太阳能电池背板基膜、特种环氧树脂等产品，是高性能光伏组件、风电叶片的核心原材料，其市场需求量与光伏、风电的新增装机容量紧密相关。自“十四五”以来，可再生能源作为中国发电新增装机的主体地位进一步夯实，推进能源清洁低碳转型、提高能源安全保供能力的战略地位越来越突出。近几年，可再生能源产业的逆势高速增长，吸引了大量的跨界资本和大规模产能扩张，导致全产业链的阶段性供需矛盾十分突出，同质化竞争加剧、贸易壁垒加重、技术淘汰升级，加之光伏双玻组件的渗透率持续提升，进一步挤占了单玻组件的市场份额，相关配套产品的市场需求与盈利能力都受到了较大的冲击。本报告期，公司积极调整经营策略，大力拓展海外出口渠道，优化资源配置与成本控制，提升特种环氧等高附加值产品的销售占比，减亏措施已初显成效。

在输电端，公司生产的电工聚丙烯薄膜、大尺寸绝缘结构件及制品等产品，是特高压用薄膜电容器、柔性直流/交流输电、电力变压器的关键原材料，其市场需求量与特高压建设的开工数量紧密相关。在我国，电力能源呈逆向分布，能源中心的地理位置距离负荷重心较远，东西部电力资源分布不均，特高压电网作为跨区域输电的重要载体，不仅能有力推动西北部清洁能源的大规模开发外送，促进当地经济发展；还可以提升异地输电比例，有效解决发电端的传输消纳和用户端的空间错配等问题，为国民经济的可持续发展提供动力保障，其重要性不言而喻。回顾 2025 年上半年，国家电网进一步加快构建新型电力系统，积极推动大规模设备更新改造，持续加大电

网投资力度，1-6 月电网建设投资达 2,911 亿元，同比增长 14.6%。2025 年 6 月，国家发展改革委陆续核准藏东南至粤港澳大湾区、蒙西至京津冀两项特高压直流输电工程，相关工程项目的设备招标采购工作已正式启动，为上游支持性产业带来了可观的增量需求。同时，我国正加速推进与俄罗斯、蒙古、巴基斯坦等周边国家的电网互联，依托我国在特高压领域的技术优势和施工经验，共同推动“一带一路”沿线国家的电力互联互通。

在用电端，公司生产的超薄型电子聚丙烯薄膜、金属化聚丙烯薄膜、复合材料等产品，是薄膜电容器、新能源驱动电机的重要原材料，可广泛应用于光伏、风电、新能源汽车的逆变器、车载充电器、驱动电机以及配套充电桩等核心零部件。近年来，在“双碳”战略与产业政策红利的叠加驱动下，国内汽车制造商高度重视新能源汽车的研发与制造，“三电”核心技术日渐成熟，续航里程和充电效率显著提升，逐步构建起“技术突破-市场扩容-生态完善”的良性发展闭环。2025 年以来，消费品以旧换新、新能源汽车购置税减免等一系列普惠政策持续发挥赋能作用，助力我国汽车产业保持稳健增长。根据中国汽车工业协会的统计数据：2025 年上半年，我国汽车产销量分别完成了 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5%和 11.4%。其中，新能源汽车延续强劲增长态势，产销量分别达到了 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比分别增长 41.4%和 40.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 44.3%，成为驱动我国汽车市场稳定增长和转型升级的主要力量。与此同时，我国正加快完善充换电、加氢站等基础设施的配套建设，推动能源、交通、信息通信的深度融合，构建交通运输体系和城市智能化协同发展的新格局。

作为国内首批涉足聚丙烯薄膜、复合材料制造的厂商之一，公司自主研发的电工聚丙烯薄膜、超薄型电子聚丙烯薄膜、新能源驱动电机用复合材料等产品，制造工艺成熟，产品性能稳定，与国内的主流制造厂商建立了稳定的供货关系。受益于特高压电网投资加速、新能源汽车产业的高质量发展，与之配套的薄膜电容器、驱动电机等零部件的需求十分旺盛，相关产品产销两旺，为培育新质生产力、实现高质量发展，注入强劲动能。

未来，公司将密切关注能源转型的发展趋势，进一步加大技术研发投入和引进高端技术人才，深度挖掘 XBC 光伏电池、海上直驱风电机组等新一代技术路线的配套需求，同时，加快特种环氧树脂、氢能源功能高分子材料的下游客户认证进程，不断拓宽应用领域，提升新能源材料的整体盈利能力和市场领先地位。

②光学膜行业

公司应用于光学膜行业的主要产品为光学级聚酯基膜，是光电产业链前端最重要的战略性材料之一，其市场需求量与终端电子产品（智能手机、平板电脑等）出货量密切相关。光学级聚酯基膜需满足高透光率、低粗糙度、高平整度、高外观质量等特殊性能，对光学性能稳定性、关键装备精密度的要求极高，且下游客户群对供应商的认证标准高、周期长，是聚酯薄膜行业中技术壁垒最高的细分领域。

2025 年 1 月，国家发改委、财政部发布了《关于 2025 年加力扩围实施大规模设备更新和消

费品以旧换新政策的通知》，明确指出对个人消费者购买手机、平板、智能手表手环等三类数码产品（单件销售价格不超过 6,000 元）实施购新补贴。该项国家补贴政策实施后，国内消费者的换机与购机需求得到有效释放，终端电子产品市场呈强劲复苏态势。与此同时，随着智能家居、穿戴设备、车载交互式屏幕等生成式 AI 智能技术的普及应用，AI 大模型与电子终端结合的趋势已日渐明朗，加之芯片技术和用户使用场景的快速创新，电子消费品正迎来新一轮的换机需求和产品迭代。

从产业链格局来看，在国内市场需求强劲、人才梯队健全等优势驱动下，海外产能纷纷向大陆转移，加之国内厂商密集投放产能，我国触控模组、LCD/OLED 显示面板、MLCC 陶瓷电容器等光电产业的产能规模迅速扩大，自主核心技术和全球产业话语权也快速提升。但作为其核心原材料，我国光学级聚酯基膜的产能结构分化严重，常规品种产能过剩，同质化竞争激烈，中高端系列基本为垄断性生产，长期依赖日本（东丽、三菱、东洋纺）、韩国（SKC、科隆）等海外品牌进口，进而导致原材料成本上升，压缩产品的盈利空间。目前，在全球金融局势严峻和“经济内循环”的叠加效应下，为打破海外高端原材料的技术垄断，光电产业链上下游企业正积极寻找优质的国产配套供应商，以实现关键性原材料的本土化采购，为我国光学膜制造企业带来了弯道超车的机会，渠道和品牌的积累由量变进入质变阶段。

近几年，公司先后投资建设“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”等多条生产线，旨在完善光学膜板块的产业化布局，提升公司在中高端领域的综合配套能力；并主动调整产品结构，依托技术创新成功布局汽车装饰、通讯网络、新能源汽车、特种装饰等新兴应用领域，偏光片用离型膜基膜、MLCC 离型基膜、汽车用功能膜等差异化产品持续上量。未来，随着新建产能的陆续释放，光学膜的产能规模将快速扩张，品种结构和产业链体系日趋完善，公司将加快整合市场优势资源，加快针对新技术、新应用场景的研发布局和市场开拓，构筑拳头产品的技术壁垒，巩固在国内市场的主导地位。

③电子行业分析

公司应用于电子技术、微电子技术领域的主要产品为电子级树脂材料，是制造印制电路板（PCB）的上游核心材料。作为集成电路的硬件载体，印制电路板承载着连接电子元器件、电子设备数字及模拟信号传输等核心功能，被誉为“电子产品之母”。公司生产的电子级树脂材料具有高玻璃化转变温度、低介电常数、低介质损耗、低膨胀系数等特性，能够满足信号传输高频化、信息处理高速化的性能需求，是制作高性能覆铜板的三大主材之一，可广泛应用于新一代服务器、汽车电子、通讯网络等诸多领域。

近几年，随着云计算、大数据、人工智能、AI 大模型等新兴数字科技产业的蓬勃发展，全球数据总量呈爆发式增长，应用场景日趋多元化。为满足图形渲染和海量数据并行运算的性能要求，新一代服务器（AI 服务器、X86 服务器等）应运而生，市场需求规模迅速增长，成为支撑深度学

习、机器学习等应用的核心硬件。2025年以来，随着 ChatGPT、Deepseek 等 AI 大模型的产业化突破，生成式人工智能完成了从技术突破向产业深耕的阶段性跨越，有效带动了 AI 基础设施的产业配套需求。根据市场调查机构 IDC 的统计数据：2025 年，全球 AI 服务器市场规模将增至 1,587 亿美元，预计至 2028 年，市场规模将达到 2,227 亿美元，年复合增速为 11.95%。与此同时，我国算力基础设施在多元化、绿色化、国产化三大战略的驱动下，正式迈入高质量发展攻坚期，国内市场的基础通用服务器，尤其是 X86 架构服务器的出货量和销售额，均保持稳定增长。

从技术路线来看，为确保信息数据的安全性和可访问性，新一代服务器在满足灾难恢复系统、数据加密的同时，还需兼顾处理冗余存储阵列和动态电源路径，因此，必须配备高性能覆铜板作为其硬件载体，便于处理高 I/O（输入/输出）工作负载，从而为上游产业链带来巨大的增量空间。从产业链格局来看，随着海外覆铜板及下游 PCB 产能纷纷向我国转移，国内厂商密集投放产能，我国基础覆铜板行业的产能规模迅速扩大，占全球产能 70%以上，已成为全球最大的覆铜板生产基地。但是，我国的产能结构分化严重，常规覆铜板产能严重过剩，同质化竞争激烈，而高性能覆铜板（HDI 板、IC 载板等）领域的技术壁垒较高，贸易逆差仍在持续攀升。为避免受到国际金融博弈和原材料供应的牵制，国内覆铜板企业正加快中高端领域的产能投放，积极寻找国内电子级树脂供应商，联合开发高频、高速、高耐热性、高导热性、高可靠性等高性能覆铜板的多元化解决方案，共同保障通讯网络建设的安全稳定。

为抓住我国覆铜板行业的转型机遇，公司在成都设立了以开发高性能树脂材料为核心任务的东材研究院-艾蒙特成都新材料科技有限公司，自主研发出双马来酰亚胺树脂、活性酯树脂、碳氢树脂、聚苯醚树脂、苯并噁嗪树脂和特种环氧树脂等电子级树脂材料，与多家全球知名的覆铜板制造商建立了稳定的供货关系；特别是双马来酰亚胺树脂、活性酯树脂、碳氢树脂、聚苯醚树脂等产品，质量性能稳定，竞争优势明显，已通过国内外一线覆铜板厂商供应到英伟达、华为、苹果、英特尔等主流服务器体系，助力电子材料板块的可持续发展。随着高端服务器的迭代周期持续缩短，行业普遍呈现出“量产一代、研发两代、预研多代”的发展格局，与产业链上下游支持性产业，共建协同创新战略合作关系，已成为主流发展模式。

本报告期，公司加快推进“年产 20000 吨高速通信基板用电子材料项目”的建设进度，积极拓展电子材料在人工智能、低轨卫星通讯等新兴领域的市场应用，进一步完善公司在电子材料板块的产业链布局。未来，公司将密切关注人工智能技术的发展趋势和变化，积极配合终端客户推动新一代服务器的迭代升级，提升高附加值产品的销售占比；同时，积极拓展高性能树脂在电子材料、复合材料、绝缘材料、防腐涂料、橡胶轮胎等诸多领域的市场化应用，完善电子材料的品种结构，实现新建产业化项目的产能释放，为我国新一代服务器、汽车电子、卫星通讯等领域的发展，提供关键原材料的本土化保障。

④环保阻燃行业

公司应用于环保阻燃行业的主要产品为环保阻燃共聚型聚酯树脂，是环保阻燃聚酯纤维及纺织品的上游基础原材料，具有耐水洗、加工性能优良、阻燃性能稳定、无卤环保等特殊性能，可广泛应用于地毯窗帘、汽车及轨道交通内装饰、消防军备、安全防护等功能性纺织领域。

据统计，全球每年因火灾死亡 6-7 万人，而火灾造成人员伤亡的最主要原因并非火源，而是周边材料在燃烧中释放的大量烟雾和毒气。作为全球产量最高、用途最广的合成材料，聚酯纤维具有抗皱性、高强度、弹性恢复能力强等性能优势，但其极限氧指数只有 20%-22%，在燃烧过程中常常伴随着熔体滴落现象和浓重的烟雾，是火灾中引燃、蔓延和致人烫伤的直接祸因。因此，如何减少纺织品燃烧危险性及燃烧时有毒气体的释放，保障人类的生命财产安全，已成为全球纺织品研究的重要课题。近年来，随着人类环保、安全、健康意识的不断增强，欧美国家在功能性纺织领域的安全法规日益完善，海外市场对环保阻燃、抗菌阻燃聚酯纤维及纺织品的市场需求快速增长。为攻坚中高端的阻燃纺织领域，公司自主研发出阳离子可染阻燃聚酯、耐热阻燃聚酯、阻燃抗熔滴聚酯等系列产品，可满足欧盟 RoHS 指令/REACH 法规的环保要求，终端产品的出口比重较大。

根据中国纺织工业联合会发布的《纺织行业“十四五”发展纲要》，提出按照“创新驱动的科技产业、文化引领的时尚产业、责任导向的绿色产业”发展方向，持续深化纺织行业结构调整与转型升级，这预示着在十四五期间，“结构调整”、“科技创新”、“绿色发展”将构成我国纺织行业发展的主旋律。多元化的市场需求将不断拓宽功能性聚酯纤维的应用领域，特别是医疗卫生、大众消费领域，对无卤阻燃、抗菌、吸排和空气自净化等功能性聚酯的市场需求尤为突出。

在健康纺织品领域，公司自主研发的抗菌阻燃聚酯、抗菌吸排聚酯、抗菌去甲醛聚酯等健康类多功能聚酯树脂，目前已在医疗卫生、日用家纺等民用领域实现小批量应用。未来，公司将加大市场开拓力度，积极整合市场优势资源，努力将相关产品推广到更多功能性民用纺织领域，积极推动安全健康纺织产业的绿色转型。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，受贸易保护主义及地缘政治博弈加剧等因素影响，全球供应链开始收缩重组，主要经济体的经济增长和货币政策分化显著，化工产业链的阶段性供需矛盾突出，同质化竞争加剧，导致传统制造业的市场需求和盈利能力长期承压。而与此同时，伴随新一轮的科技革命和产业变革，以绿色环保、人工智能为代表的新质生产力集群正在重构全球产业竞争版图，数字化、网络化、智能化、绿色化浪潮迎面而来，为国内特高压电网、新能源汽车、人工智能、汽车装饰等新兴领域的高质量发展开辟了黄金窗口期，加之国内供应商的采购成本和区域配套优势已逐渐凸显，核心原材料的国产化替代进程明显加速。在此背景下，公司在新能源汽车、人工智能、算

力升级等新兴领域的前瞻性布局和技术沉淀逐步转化为市场竞争优势，特高压用电工聚丙烯薄膜和绝缘结构件，新能源汽车用超薄型电子聚丙烯薄膜和驱动电机用绝缘材料，高速通信基板用双马来酰亚胺树脂、活性酯树脂、碳氢树脂及聚苯醚树脂，汽车用功能膜等产品，迎来了技术变革下的结构性发展机遇。

本报告期，公司紧密围绕董事会年初制定的“提质增效控风险、创新强基促发展”总体工作方针，积极应对传统制造业市场需求疲软、同质化竞争加剧所带来的严峻挑战，主动优化产品和订单结构，着力提升新一代服务器、新能源汽车、汽车装饰等新兴应用领域的市场份额，积极抢占增量市场；同时，抢抓产业化项目的建设进度，推动提质降本增效，严控各项期间费用支出，深化全球产业链战略布局，整体运营能力和综合盈利能力均得到有效提升。2025年上半年，公司实现营业收入24.31亿元，同比上升14.57%；实现归属于上市公司股东的净利润1.90亿元，同比上升19.09%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润1.59亿元，同比上升45.26%；实现基本每股收益0.21元，同比上升16.67%。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）技术创新平台优势

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、全国企事业知识产权第一批优势培育企业；拥有国家绝缘材料工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、发电与输变电设备绝缘材料开发与应用国家地方联合工程研究中心等创新平台，平台建设方面在行业内首屈一指。公司与清华大学、四川大学、电子科技大学、西南科技大学、西南交通大学、中国科学院过程工程研究所、中国科学院成都有机化学研究所等国内知名高校和科研院所，积极开展产学研联合研发和科研平台共建工作。

公司子公司东方绝缘和东材新材、江苏东材、山东胜通的技术研发中心，分别被认定为“四川省企业技术中心”、“江苏省企业技术中心”、“山东省企业技术中心”。子公司江苏东材获批为中国工业和信息化部第三批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东胜通、河南华佳获批为中国工业和信息化部第四批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东艾蒙特获批为山东省工业和信息化厅第五批省级专精特新“小巨人”企业。目前，公司在成都高新区建设的“东材科技成都创新中心”已正式启用，将有助于吸引高端技术人才和前沿创新技术的研发，进而有效推动公司的技术创新平台升级。

（二）技术创新能力优势

公司一贯重视技术创新和产品研发，明确技术创新的核心定位，并建立了核心技术人员在企业、高校及科研院所之间的交流培养机制，不断提升研发能力和品牌竞争力。集团技术中心认真贯彻公司发展战略，紧抓新产品研制、项目申报及市场推广等工作，加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，为新建产能的消化提供保障。2025年上半年，公司及下属子公司的2项省级科技项目通过验收、1项中央引导地方科技发展资金项目获批立项；东材科技荣获“2024年绝缘行业知名品牌”、“四川制造业民营企业100强”。

2025年上半年，公司及下属子公司共申请专利31项，获得授权专利8项。截至2025年6月30日，公司及下属子公司累计申请专利596项、已获授权有效专利343项，其中包含发明专利199项，实用新型专利129项，外观设计专利15项，为公司的产业化转型升级提供了有力的技术支撑。

（三）制造技术优势

公司拥有三十余套从法国、日本、德国、韩国等国家引进的先进生产设备和数控分切设备，并结合公司多年积累的制造经验对进口生产线进行消化、吸收和设备改造，积极探索智能化制造模式，优化生产工艺流程，持续提升核心设备的交付能力，制造水平处于国内领先地位。

2025年上半年，公司加快推进产业化项目建设，“年产25000吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”、“东材科技成都创新中心及生产基地项目（一期）”一聚丙烯薄膜1号线按期转固并形成稳定生产能力；“年产20000吨超薄MLCC用光学级聚酯基膜技术改造项目”、“年产3000吨超薄型聚丙烯薄膜一二号线”的试生产工作有序推进；“年产20000吨高速通信基板用电子材料项目”正式进入建设阶段；同时，各基地公司积极开展以节能降耗、提质降本为目标的设备更新和技术改造，进一步推动产能升级，为产品交付和项目达产提供了稳定的保障。

（四）质量及标准优势

公司坚持“忽视质量就是砸自己的饭碗”的质量理念，先后通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO10012测量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康安全管理体系认证、ISO50001能源管理体系认证、GB/T29490知识产权合规管理体系认证、GRS全球回收标准认证，车用材料通过IATF16949质量管理体系认证，检测中心通过国家CNAS实验室认可。公司主要产品已通过美国UL认证、德国TUV认证，符合欧盟RoHS、REACH环保要求，被四川省认定为第一批“四川省技术标准创制中心”、“四川省AAAA级标准化良好行为企业”。

公司从产品设计开发、原材料采购、生产制造、市场销售到售后服务的全过程，均严格按照国家标准和行业标准进行各环节的质量管控，以确保产品性能的稳定性，在行业内拥有良好的质量口碑和品牌形象。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,431,397,155.11	2,122,150,958.00	14.57
营业成本	2,030,530,826.06	1,811,368,294.83	12.10
销售费用	28,941,928.69	24,088,911.49	20.15
管理费用	46,851,803.15	39,069,248.14	19.92
财务费用	54,243,850.48	42,751,235.14	26.88
研发费用	91,118,377.51	84,434,755.30	7.92
经营活动产生的现金流量净额	-260,811,662.72	-226,816,976.78	-14.99
投资活动产生的现金流量净额	-88,103,131.31	-492,363,189.25	82.11
筹资活动产生的现金流量净额	246,369,911.03	447,349,988.19	-44.93

营业收入变动原因说明：本报告期产品销量增加。

营业成本变动原因说明：本报告期产销量增加，结转成本增加。

销售费用变动原因说明：本报告期销售代理费增加。

管理费用变动原因说明：本报告期人工成本及房屋折旧费增加。

财务费用变动原因说明：本报告期融资利息支出增加。

研发费用变动原因说明：本报告期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期收到的政府补助资金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期理财资金及购建长期资产支付资金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期融资借款净额减少。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	938,902,893.77	8.63	949,887,871.63	9.10	-1.16	
应收款项	1,579,691,628.96	14.51	1,532,380,525.92	14.67	3.09	
应收款项融资	342,979,668.94	3.15	163,719,664.59	1.57	109.49	本报告期收到的承兑银行信用等

						级较高的票据增加
存货	530,420,019.32	4.87	417,924,439.58	4.00	26.92	
长期股权投资	156,757,271.71	1.44	149,115,533.17	1.43	5.12	
固定资产	5,089,110,097.05	46.75	4,338,397,470.82	41.54	17.30	
在建工程	894,588,742.81	8.22	1,513,719,366.09	14.49	-40.90	本报告期部分在建项目转固
使用权资产	6,913,419.65	0.06	3,256,630.90	0.03	112.29	本报告期租赁房屋的净值增加
长期待摊费用	5,965,327.08	0.05	297,134.41	0.00	1,907.62	本报告期装修改造、办公家具费用增加
其他非流动资产	191,079,533.26	1.76	284,109,809.41	2.72	-32.74	本报告期预付设备款减少
短期借款	933,105,211.65	8.57	832,561,137.27	7.97	12.08	
合同负债	28,124,098.43	0.26	19,816,288.95	0.19	41.92	本报告期预收货款增加
应付职工薪酬	32,405,741.10	0.30	63,156,809.52	0.60	-48.69	本报告期支付上年末计提的年终绩效
应交税费	19,029,613.43	0.17	28,876,728.40	0.28	-34.10	本报告期待支付的税金减少
长期借款	1,363,717,674.42	12.53	874,565,741.37	8.37	55.93	本报告期银行借款增加
租赁负债	4,924,174.33	0.05	1,916,649.82	0.02	156.92	本报告期尚未支付的房屋租赁款增加
长期应付款	90,752,733.92	0.83	135,642,416.86	1.30	-33.09	本报告期应付的融资租赁款减少
预计负债	17,083,170.03	0.16	30,765,526.89	0.29	-44.47	本报告预计退货金额减少

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产20,137,585.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.18%。

2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 ChemaxCo.,Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系,公司与 KIMSUNGJU、KIMDONGJAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。2025 年 6 月 30 日按持股比计算享有净资产折合人民币 20,137,585.58 元。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见财务报告“第八节：七、合并财务报表项目注释第 31 项所有权或使用权受限资产”。

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	76,710,742.21	895,113.76			115,000,000.00	105,000,000.00	-120,398.73	87,485,457.24
其他权益工具投资	25,111,773.84				5,000,000.00			30,111,773.84
应收款项融资	163,719,664.59						179,260,004.35	342,979,668.94
合计	265,542,180.64	895,113.76			120,000,000.00	105,000,000.00	179,139,605.62	460,576,900.02

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

截至本报告期末，公司持有以公允价值计量的私募基金 2 支，期末账面价值为 3,181.02 万元。

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 12 月 13 日召开第六届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》，为进一步优化资产结构，盘活存量资产，有效回笼投资资金，集中资源大力发展优势主业，公司拟与国风新材签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，将所持有的金张科技 672.9279 万股股权转让给国风新材。

公司于 2025 年 4 月 2 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于签署<发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议>的议案》，公司与国风新材就本次股权交易的价款、支付方式等条款，另行签署《补充协议》。根据标的公司的审计、评估结果，双方协商确定标的股权的交易作价为 9,756.6779 万元。

本次交易对手方（国风新材）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的事项，尚需提交深圳证券交易所审核通过及取得中国证监会同意注册后方可实施。该事项能否取得相关部门的批准、审核或注册，以及时间进度均存在不确定性。

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
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
四川东方绝缘材料股份有限公司	子公司	电工绝缘材料 新能源材料	24,577.37	222,048.24	117,801.00	28,253.36	6,396.80	5,680.11
四川东材新材料有限责任公司	子公司	电工绝缘材料 新能源材料 环保阻燃材料 电子材料	80,000.00	259,332.42	132,598.18	65,901.84	13,130.11	11,542.22
江苏东材新材料有限责任公司	子公司	光学膜材料 电子材料	58,500.00	391,583.13	78,453.47	83,104.36	626.53	161.94
山东胜通光学材料科技有限公司	子公司	光学膜材料	48,500.00	111,840.36	75,657.15	22,568.79	1,393.77	1,387.74
山东艾蒙特新材料有限公司	子公司	电子材料 新能源材料	50,000.00	162,389.21	23,019.97	40,015.01	-5,428.23	-4,619.81

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

详见第八节财务报告十、“在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益”相关内容。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、外部经济环境与市场风险

当前，全球金融博弈和动荡局势加剧，地缘政治冲突持续升级，国际市场的不确定因素明显增加。公司所处的行业属于完全竞争市场，随着海外制造企业向大陆转移，国内竞争对手密集投放产能，技术水平迭代升级，同质化竞争逐年加剧。

针对上述风险，公司将坚持差异化产品策略，依靠多年积累的技术储备、品牌优势及客户资源，提升关键产线综合效率，构筑拳头产品技术壁垒，不断巩固提升行业优势地位；同时，公司将积极拓展新兴业务领域、抢占增量市场，严控期间费用支出，持续优化品种结构，以应对日益激烈的市场竞争态势。

2、产能利用不足的风险

随着自有资金投资项目、募投项目的陆续投产，公司的产能规模迅速扩大，新增产能能否达产并实现预期收益，很大程度上取决于下游市场需求波动、新产品研发进度和下游认证情况。如果市场需求不及预期，或者研发、销售部门的配套能力不足，都可能导致新增产能开工不足，新增的固定资产折旧、能源和人工成本将严重影响公司的整体盈利水平。

针对上述风险，公司将加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，加大新产品的技术研发投入和市场推广力度，为新增产能的消化做好充分准备；并依托技术创新、精益制造和品质管理，持续优化产品结构，提升产品的综合竞争力。

3、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为聚酯切片、甲醇、PTA 等大宗化工材料，原材料的成本占比较高，其采购价格与国际原油价格密切相关。受全球宏观经济形势和石油价格波动的影响，公司主要原材料价格存在较大的波动性，进而影响公司经营业绩的稳定性。

针对上述风险，公司主要实行“以销定产”、“以产定购”的生产采购模式，可较好地实现产供销环节的联动。公司密切关注原材料的价格动向，与供应商、客户保持有效沟通，在保证正常生产的前提下，合理规划原材料的库存储备，价格上涨时适度备货，价格下跌时分单采购，有效降低原材料价格波动所带来的经营风险。

4、人才流失和人力成本上升的风险

随着市场经济快速发展，经营管理人才、专业技术人才、高技能操作人才相对紧缺，尤其是市场营销和技术研发领域的高素质人才，其市场需求和工资薪酬呈逐年快速上升趋势。在激烈的人才市场竞争下，公司对高素质人才的需求日益迫切，且无法杜绝核心人才流失的风险。

针对上述风险，公司在成都高新区设立“成都创新中心及生产基地”，加大“双一流”院校的招聘力度，旨在吸引高端技术人才和研发前沿创新技术；同时，公司积极开展管理技能、内控治理、业务实操等方面的专项培训和技能竞赛，营造良性竞争氛围，提升员工综合素养，健全人才梯队建设，为公司的跨越式发展提供人才保障。

5、安全生产和环保风险

化工行业容易产生安全事故和环境污染，一直是国家安全、环保的重点管控领域。公司在生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，若员工操作不当或设备老化失修，可能导致严重安全事故。近年来，随着中央环保督查力度持续加大，行业治理整顿进入常态化，公司所面临的安全生产、职业健康、节能减排、污染治理等方面的监管风险居高不下。

针对上述风险，公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，并组建以总经理为第一责任人的安全生产督察组，深化安全生产责任落实，切实履行“宣传督导、检查指导、帮助整改”职责；各基地公司强化安全生产和环保红线意识、底线思维，加强设备能源管控，杜绝设备安全隐患，提升三废处理能力，积极贯彻落实绿色发展理念。

6、汇率波动风险

近年来，国际金融局势动荡，发达经济体央行货币政策分歧凸显，导致全球外汇市场波动加剧，人民币汇率波动日趋市场化、复杂化。公司在采购原材料、购置生产设备、产品销售等业务环节，均涉及进出口贸易，随着公司海外经营业务规模不断扩大，汇率波动风险也相应增加。

针对上述风险，公司基于经营需求和外汇风险敞口情况，密切跟踪研判金融市场汇率政策，采取多项措施应对汇率波动风险。通过动态调整债务结构、配比应收应付款项流量等方式，优先采用自然对冲减缓汇兑风险，并在签署外贸合同时，一并附加“货币保值”、“汇兑风险共担”等风控条款，有效规避汇兑损失，防范汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☒适用 ☐不适用

公司制定了经营管理层、核心技术（业务）人员的绩效考评方案，根据所处部门年度工作的完成情况，结合个人层面绩效考核要求，对前述人员进行考评。具体的考评原则如下：

- 1、通过有效的激励和约束机制，实现经营管理层、核心技术（业务）人员业绩考核和薪酬管理的有效接轨，支撑公司提升运营绩效和发展质量；
- 2、兼顾短期激励与长效激励，既关注公司当前运营情况，又考虑未来的产业化布局；
- 3、构建经营管理层、核心技术（业务）人员薪酬与基地运行效益的挂钩机制，实现公司业绩与关键人员薪酬的同向联动。

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	四川东材新材料有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/
2	江苏东材新材料有限责任公司	http://sthjt.jiangsu.gov.cn/
3	山东艾蒙特新材料有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
4	山东东润新材料有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应与落实国家关于脱贫攻坚、乡村振兴等战略部署，高度重视扶贫慈善工作，积极开展各项公益捐赠，以实际行动履行社会责任，践行使命初心。

2025 年 4 月，为促进我国关爱儿童、医疗健康等公益事业的发展，公司向北京润保芳德公益基金会捐赠人民币 25 万元，用于关爱我国恶性实体肿瘤患儿，改善因病致贫家庭的就医治疗及家庭生活。

2025 年 5 月，为践行企业社会责任，控股子公司山东艾蒙特向中国红十字基金会捐赠人民币 0.5 万元，用于资助城乡困难人员就医、就学和基本生活所需，以实际行动为特殊困难群体提供基本权益保障。

未来，公司将继续认真落实党中央关于精准扶贫、打赢脱贫攻坚战的重要指示，始终将脱贫攻坚、社会公益摆在重要议事日程，积极履行社会责任。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、对自身的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具之日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年 3 月 29 日	否		是		
	其他	公司控股股东、实际控制人	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 3、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年 3 月 29 日	否		是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 1 月 9 日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2024 年日常关联交易执行情况及 2025 年日常关联交易情况预计的议案》。基于生产经营的需要，公司预计 2025 年与关联方之间发生销售、采购等交易事项的关联交易总额不超过 37,000 万元，其中：采购材料/接受劳务不超过 9,000 万元，销售材料/销售产品不超过 25,000 万元，与日常经营相关的零星关联交易不超过 3,000 万元。2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了前述议案。截至 2025 年 6 月 30 日，公司与关联方实际发生的关联交易金额为 6,183.73 万元，具体关联交易情况详见下表：

单位：万元

关联方	关联关系	关联交易类别	2025年 预计金额	截至2025年6月30日 累计发生金额
金发科技及其子公司	公司现任董事宁红涛担任董事的企业	采购材料 接受劳务	5,000	1,025.72
金张科技	公司持有金张科技24.54%股份，能够对其施加重大影响	销售产品	10,000	432.81
山东润达	持有重要的控股子公司10%以上股份的关联法人	采购材料	4,000	755.86
		销售材料 销售产品	15,000	3,227.53
其他关联方		采购材料 接受劳务 销售产品 提供劳务等	3,000	741.81
合计	\	\	37,000	6,183.73

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年 4 月 23 日，公司召开第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。考虑到控股子公司山东艾蒙特因经营业绩亏损，短期内资信水平和融资能力受限，目前正处于产品结构调整、业绩改善的关键期，为满足其业务发展的需要，保障生产经营的资金需求，降低总体融资成本，公司拟向山东艾蒙特提供不超过人民币 55,000 万元的借款，借款期限为 12 个月，借款年利率参考实际提款日的一年期贷款市场报价利率（LPR）上浮 15%，按月计息、按季付息。 由于山东艾蒙特的其他股东山东润达、李长彬先生未向山东艾蒙特提供同比例的借款，本次交易属于“向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助”，构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。	临时公告 2025-030 号 临时公告 2025-031 号 临时公告 2025-037 号
2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。	临时公告 2025-047 号

截至本报告披露日，公司向山东艾蒙特及其子公司提供借款的余额为人民币 39,621.81 万元（本息合计数）。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2024 年 8 月 20 日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司放弃优先认购权、控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。鉴于成都东凯芯未来在人才引进、产品研发、试生产及市场拓展仍需一定的资金投入，为整合优势资源，提升其综合竞争力，同时建立起企业与经营管理层、核心技术（业务）人员的利益共享、风险共担机制。成都东凯芯拟通过增资扩股引入机构投资者，其现有股东就本次增资事项放弃优先认购权。 成都东凯芯本次增资扩股拟引入四家机构投资者，每 1 元注册资本的增资价格为人民币 1.00 元；其中：成都汇聚一号拟以现金 1,200 万元向标的公司增资，新增注册资本 1,200 万元；海南钰信拟以现金 900 万元向标的公司增资，新增注册资本 900 万元；广州钰信拟以现金 100 万元向标的公司增资，新增注册资本 100 万元；成都东凯芯企业管理合伙企业(有限合伙)拟以现金 500 万元向标的公司增资，新增注册资本 500 万元。本次增资完成后，成都东凯芯的注册资本将由 7,300 万元增加至 10,000 万元。公司对成都东凯芯的持股比例将由 75.34%减少至 55.00%，仍为其控股股东，拥有实际控制权。 鉴于成都汇聚一号的合伙人为公司董事长唐安斌、高级管理人员（李刚、罗春明、李文权、敬国仁、陈杰、周友、师强）、监事会主席梁倩倩；海南钰信和广州钰信的执行事务合伙人均为广州诚信创业投资有限公司，该公司是公司实际控制人熊海涛女士控制的企业，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。	临时公告 2024-078 号 临时公告 2024-079 号 临时公告 2024-085 号
2024 年 9 月 6 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司放弃优先认购权、控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。	临时公告 2024-093 号
根据《中华人民共和国公司法》及相关法律法规的规定，经交易各方友好协商，就本次增资事项达成一致意见，并于 2025 年 1 月 10 日共同签署了《增资扩股协议》。	临时公告 2025-012 号

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							87,421.93								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							163,868.65								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							163,868.65								
担保总额占公司净资产的比例(%)							43.50								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							72,089.53								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							72,089.53								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							子公司不存在对外担保的情形，本公司及子公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形，本公司对子公司的担保没有超过经股东大会审议的担保限额。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021 年 4 月 15 日	76,700.00	75,960.31	75,960.31	0.00	67,113.01	0	88.35	0	0.00	0.00	3,106.57
发行可转换债券	2022 年 11 月 22 日	140,000.00	138,410.47	138,410.47	0.00	139,917.97	0	101.09	0	1,338.32	0.97	0.00
合计	/	216,700.00	214,370.78	214,370.78	0.00	207,030.98	0	/	/	1,338.32	/	3,106.57

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	年产1 亿平方米功能膜材料产业化项目	生产建设	是	否	30,000	0	20,496.56	68.32	2025 年 10 月	否	是	不适用	1,093.18	5,257.88	否	
向特定对象发行股票	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	16,000	0	13,439.47	84.00	2024 年 8 月	是	是	不适用	15,033.06	36,930.23	否	
向特定对象发行股票	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目	生产建设	是	否	10,000	0	10,014.97	100.15	2023 年 7 月	是	是	不适用	-3,592.91	-21,435.08	否	
向特定对象发行股票	补充流动资金	运营管理	是	否	19,960.31	0	20,055.43	100.48	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
向特定对象发行股票	终止募投项目部分产线永久性补充流动资	补流还贷	否	否	/	0	3,106.57	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	

	金															
发行可转换债券	东材科技成都创新中心及生产基地项目(一期)	生产建设	是	否	31,000	116.66	31,387.70	101.25	1 号 线 -2025 年 1 月 2 号 线 -2026 年 2 月	否	是	不适用	346.96	346.96	否	
发行可转换债券	东材科技成都创新中心及生产基地项目(二期)	生产建设	是	否	28,000	0	28,690.87	102.47	2026 年 3 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	生产建设	是	否	22,500	452.09	21,848.64	97.11	2025 年 1 月	是	是	不适用	160.89	160.89	否	769.57
发行可转换债券	年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目	生产建设	是	否	18,500	0	18,653.92	100.83	2025 年 12 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	补充流动资金	运营管理	是	否	38,410.47	0	38,567.28	100.41	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	募投项目结项结余募集资金永久性补充流动资金	补流还贷	否	否	/	769.57	769.57	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
合计	/	/	/	/	214,370.78	1,338.32	207,030.98	/	/	/	/	/	13,041.18	21,260.88	/	769.57

注：“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”已于 2025 年 1 月结项，剩余募集资金 769.57 万元已于 2025 年 3 月转出至公司自有资金账户，用于永久性补充流动资金。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☒适用 ☐不适用

(1) 2020 年非公开发行募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 5 月 13 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》和《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及其子公司在募投项目实施期间，使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金，并定期以募集资金进行等额置换的事项。

公司实际使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的部分发行费用金额为 11,826.61 万元。

(2) 2022 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 12 月 1 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》和《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及其子公司在募投项目实施期间，使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金，并定期以募集资金进行等额置换的事项。

公司实际使用公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的部分发行费用金额为 21,869.48 万元。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的 有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末 现金管理 余额	期间最高余 额是否超出 授权额度
2025 年 1 月 9 日	12,000	2025 年 1 月 9 日	2026 年 1 月 9 日	10,000	否

其他说明

2025 年 1 月 9 日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在保证募投项目施工进度和资金需求的前提下，使用不超过人民币 1.20 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述授权额度范围内，资金可滚动使用；现金管理期限为自 2025 年 1 月 9 日至 2026 年 1 月 9 日。公司董事会授权公司管理层在授权额度范围内，办理募集资金现金管理的具体事宜，包括但不限于确定现金管理金额、投资期限、选择理财产品、签署合同及协议等具体事项。公司监事会、保荐人对上述事项发表了明确同意的意见，详见公司于 2025 年 1 月 11 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告（编号：2025-009）。

4、其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	896,784,623	100.00						896,784,623	100.00
1、人民币普通股	896,784,623	100.00						896,784,623	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	896,784,623	100.00						896,784,623	100.00

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	32,553
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
高金技术产业集团有限公司	0	182,387,480	20.34		无		境内非国有法人
高金富恒集团有限公司	0	32,469,691	3.62		无		境内非国有法人
熊玲瑶	0	27,374,808	3.05		无		境内自然人
余峰	8,168,700	24,477,132	2.73		无		境内自然人
熊海涛	0	18,487,904	2.06		无		境内自然人
唐安斌	0	15,318,880	1.71		无		境内自然人
香港中央结算有限公司	3,174,631	13,249,721	1.48		无		境外法人
王涛	4,392,200	10,198,854	1.14		无		境内自然人
景顺长城基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	-6,999,700	8,435,900	0.94		无		其他
李艳	2,066,500	8,042,158	0.90		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
高金技术产业集团有限公司		182,387,480		人民币普通股	182,387,480		
高金富恒集团有限公司		32,469,691		人民币普通股	32,469,691		
熊玲瑶		27,374,808		人民币普通股	27,374,808		
余峰		24,477,132		人民币普通股	24,477,132		
熊海涛		18,487,904		人民币普通股	18,487,904		
唐安斌		15,318,880		人民币普通股	15,318,880		
香港中央结算有限公司		13,249,721		人民币普通股	13,249,721		
王涛		10,198,854		人民币普通股	10,198,854		
景顺长城基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）		8,435,900		人民币普通股	8,435,900		
李艳		8,042,158		人民币普通股	8,042,158		
前十名股东中回购专户情况说明		无					

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第五大股东熊海涛女士为第一大股东(高金技术产业集团有限公司)及第二大股东(高金富恒集团有限公司)的实际控制人，为一致行动人关系。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
唐安斌	董事长	15,318,880	15,318,880	0	
熊海涛	副董事长	18,487,904	18,487,904	0	
宁红涛	董事	0	0	0	
熊玲瑶	董事	27,374,808	27,374,808	0	
黄勇	独立董事	0	0	0	
李双海	独立董事	0	0	0	
钟胜	独立董事	0	0	0	
梁倩倩	监事会主席	39,000	39,000	0	
王明	监事	5,000	5,000	0	
柳晓婷	监事	0	0	0	
李刚	总经理	1,104,000	831,000	-273,000	二级市场减持
罗春明	副总经理	684,600	654,100	-30,500	二级市场减持

李文权	副总经理	678,800	678,800	0	
陈杰	董事会秘书	760,600	710,600	-50,000	二级市场减持
敬国仁	副总经理 财务负责人	234,000	176,000	-58,000	二级市场减持
师强	副总经理	76,600	76,600	0	
周友	副总经理	398,600	300,500	-98,100	二级市场减持
合计	/	65,162,792	64,653,192	-509,600	

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元。经上海证券交易所自律监管决定【2022】331号文同意，公司14亿元可转换公司债券于2022年12月12日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“东材转债”，债券代码“113064”，初始转股价格为11.75元/股，截至本报告期末转股价格为11.53元/股，截至本报告披露日转股价格为11.53元/股。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	东材转债	
期末转债持有人数	4,727	
本公司转债的担保人	未提供担保	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 （元）	持有比例 （%）
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	61,527,000	4.40
中国民生银行股份有限公司－光大保德信信用添益债券型证券投资基金	49,745,000	3.55
大家人寿保险股份有限公司－传统产品	46,906,000	3.35
华泰优盛可转债固定收益型养老金产品－招商银行股份有限公司	46,436,000	3.32
太平资管－中信银行－太平资产稳赢 5 号资管产品	38,850,000	2.78
中国民生银行股份有限公司－景顺长城景泰纯利债券型证券投资基金	38,113,000	2.72
平安银行股份有限公司－西部利得汇享债券型证券投资基金	38,000,000	2.71
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	37,141,000	2.65
西北投资管理（香港）有限公司－西北飞龙基金有限公司	37,000,000	2.64
太平养老保险股份有限公司－太平金世债券型投资组合	32,463,000	2.32

（三）报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	

东材转债	1,399,912,000	0	0	0	1,399,912,000
------	---------------	---	---	---	---------------

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	东材转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	7,511
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0008
尚未转股额（元）	1,399,912,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9937

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		东材转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 6 月 6 日	11.65	2023 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	因实施利润分配调整 转股价格
2024 年 6 月 5 日	11.50	2024 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	因实施利润分配调整 转股价格
2024 年 7 月 17 日	11.63	2024 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn	因回购注销限制性股 票调整转股价格
2025 年 6 月 17 日	11.53	2025 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn	因实施利润分配调整 转股价格
截至本报告期末最新转股价格		11.53		

注：公司于 2025 年 6 月 17 日完成了 2024 年年度权益分派，以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户的股份后的股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税）。根据公司可转债转股价格调整的相关规定，“东材转债”的转股价格由 11.63 元/股调整为 11.53 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 6 月 17 日起生效。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《关于因利润分配调整“东材转债”转股价格的公告》（公告编号：2025-051）。

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至 2025 年 6 月 30 日，公司总资产为 1,088,548.84 万元，总负债为 613,520.62 万元，资产负债率 56.36%。2025 年 6 月 24 日，联合资信在对公司主体及东材转债的信用状况进行跟踪分析和评估的基础上，出具了《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》（联合【2025】4256 号），维持公司主体长期信用等级为 AA，并维持 2022 年公开发行可转换公司债券（东材转债）的信用等级为 AA，评级展望为稳定。

最近三年，公司利息保障倍数较高，贷款偿还情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。未来，随着公司募投项目陆续释放产能，整体业务规模逐年扩大，产品结构不断优化，经营性现金流有望持续改善，收现比保持稳定，产生的净现金流可用于偿还负债。

(七) 转债其他情况说明

1、不向下修正转股价格事项

截至 2025 年 5 月 9 日，公司已触发“东材转债”向下修正转股价格条款。公司董事会于 2025 年 5 月 9 日召开第六届董事会第十八次临时会议，审议通过了《关于不向下修正“东材转债”转股价格的议案》，决定本次不向下修正“东材转债”的转股价格，且自董事会审议通过后的次一交易日起未来十二个月内（即 2025 年 5 月 12 日至 2026 年 5 月 11 日），如再次触发“东材转债”转股价格向下修正条件，亦不提出向下修正方案，具体内容详见公司于 2025 年 5 月 10 日在上海证券交易所披露的《关于不向下修正“东材转债”转股价格的公告》（公告编号：2025-045）。

2、实施“东材转债”赎回暨摘牌事项

自 2025 年 7 月 18 日至 2025 年 8 月 7 日，公司股票已有 15 个交易日的收盘价格不低于“东材转债”当期转股价格的 130%（即 14.99 元/股）。根据《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中有条件赎回条款的相关约定，已触发“东材转债”有条件赎回条款。公司于 2025 年 8 月 7 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于提前赎回“东材转债”的议案》，决定行使“东材转债”的提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“东材转债”按债券面值加当期应计利息的价格全部赎回，具体内容详见公司于 2025 年 8 月 15 日在上海证券交易所披露的《关于实施“东材转债”赎回暨摘牌的公告》（公告编号：2025-064）。

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		938,902,893.77	949,887,871.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		87,485,457.24	76,710,742.21
衍生金融资产			
应收票据		391,920,593.73	519,802,295.06
应收账款		1,080,896,295.56	928,095,071.31
应收款项融资		342,979,668.94	163,719,664.59
预付款项		106,874,739.67	84,483,159.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		55,357,240.08	55,360,708.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		530,420,019.32	417,924,439.58
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		62,656,400.06	62,656,400.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		231,526,620.38	233,521,944.10
流动资产合计		3,829,019,928.75	3,492,162,296.73
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		156,757,271.71	149,115,533.17
其他权益工具投资		30,111,773.84	25,111,773.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,089,110,097.05	4,338,397,470.82

在建工程		894,588,742.81	1,513,719,366.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,913,419.65	3,256,630.90
无形资产		541,743,296.67	518,982,174.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		2,056,577.61	2,056,577.61
长期待摊费用		5,965,327.08	297,134.41
递延所得税资产		138,142,401.05	116,237,611.87
其他非流动资产		191,079,533.26	284,109,809.41
非流动资产合计		7,056,468,440.73	6,951,284,082.41
资产总计		10,885,488,369.48	10,443,446,379.14
流动负债：			
短期借款		933,105,211.65	832,561,137.27
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		281,488,025.82	290,106,937.61
应付账款		596,344,043.71	624,502,203.81
预收款项			1,660,113.59
合同负债		28,124,098.43	19,816,288.95
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		32,405,741.10	63,156,809.52
应交税费		19,029,613.43	28,876,728.40
其他应付款		44,985,756.74	48,369,743.56
其中：应付利息			
应付股利		8,229,701.82	547,150.57
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		776,165,099.71	780,218,121.51
其他流动负债		294,568,015.39	401,800,106.65
流动负债合计		3,006,215,605.98	3,091,068,190.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,363,717,674.42	874,565,741.37
应付债券		1,280,209,021.57	1,259,344,130.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,924,174.33	1,916,649.82
长期应付款		90,752,733.92	135,642,416.86
长期应付职工薪酬			

预计负债		17,083,170.03	30,765,526.89
递延收益		348,524,503.64	362,919,906.66
递延所得税负债		7,654,650.32	9,481,489.35
其他非流动负债		16,124,687.90	17,670,004.00
非流动负债合计		3,128,990,616.13	2,692,305,865.37
负债合计		6,135,206,222.11	5,783,374,056.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		896,784,623.00	896,784,623.00
其他权益工具		224,569,780.28	224,569,780.28
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,900,313,840.53	1,900,313,840.53
减：库存股		69,992,758.87	69,992,758.87
其他综合收益		83,830.38	95,007.76
专项储备		9,923,496.20	6,498,399.10
盈余公积		195,741,021.59	195,741,021.59
一般风险准备			
未分配利润		1,481,626,839.99	1,387,873,400.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,639,050,673.10	4,541,883,313.72
少数股东权益		111,231,474.27	118,189,009.18
所有者权益（或股东权益）合计		4,750,282,147.37	4,660,072,322.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,885,488,369.48	10,443,446,379.14

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		310,774,041.40	300,237,178.03
交易性金融资产		82,242,713.59	71,468,813.76
衍生金融资产			
应收票据		30,718,393.18	40,384,501.53
应收账款		290,959,770.28	93,439,500.77
应收款项融资		10,883,042.51	7,569,785.37
预付款项		215,229,512.56	62,419,302.98
其他应收款		1,457,217,012.16	1,669,617,164.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			

合同资产			
持有待售资产		62,656,400.06	62,656,400.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,518,393.43	597,128.62
流动资产合计		2,463,199,279.17	2,308,389,775.26
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		4,725,384,765.04	4,716,477,652.54
其他权益工具投资		30,111,773.84	25,111,773.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,704,808.00	6,104,032.32
在建工程		198,113.20	198,113.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,361,191.57	7,296,228.08
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,988,690.88	19,448,543.88
其他非流动资产		1,271,000.30	771,000.00
非流动资产合计		4,799,020,342.83	4,775,407,343.86
资产总计		7,262,219,622.00	7,083,797,119.12
流动负债：			
短期借款		176,074,111.11	206,168,330.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		728,204.32	7,974,755.88
预收款项			
合同负债		6,860,514.20	6,229,156.91
应付职工薪酬		1,293,924.95	9,197,576.31
应交税费		2,521,073.43	6,387,103.42
其他应付款		1,324,358,024.42	969,686,368.54
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		277,369,382.48	427,847,793.66
其他流动负债		29,280,065.33	40,224,670.31
流动负债合计		1,818,485,300.24	1,673,715,755.59
非流动负债：			
长期借款		278,000,000.00	197,000,000.00
应付债券		1,280,209,021.57	1,259,344,130.42

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		231.82	665,917.60
递延收益		117,584,623.31	123,775,935.18
递延所得税负债		511,684.99	280,175.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,676,305,561.69	1,581,066,158.93
负债合计		3,494,790,861.93	3,254,781,914.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		896,784,623.00	896,784,623.00
其他权益工具		224,569,780.28	224,569,780.28
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,907,950,730.09	1,907,950,730.09
减：库存股		69,992,758.87	69,992,758.87
其他综合收益		83,830.38	95,007.76
专项储备			
盈余公积		195,741,021.59	195,741,021.59
未分配利润		612,291,533.60	673,866,800.75
所有者权益（或股东权益）合计		3,767,428,760.07	3,829,015,204.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,262,219,622.00	7,083,797,119.12

公司负责人：唐安斌 主管会计工作负责人：敬国仁 会计机构负责人：严丹

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		2,431,397,155.11	2,122,150,958.00
其中：营业收入		2,431,397,155.11	2,122,150,958.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,276,380,571.61	2,019,530,945.32
其中：营业成本		2,030,530,826.06	1,811,368,294.83
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		24,693,785.72	17,818,500.42
销售费用		28,941,928.69	24,088,911.49
管理费用		46,851,803.15	39,069,248.14
研发费用		91,118,377.51	84,434,755.30
财务费用		54,243,850.48	42,751,235.14
其中：利息费用		48,901,342.49	43,038,964.07
利息收入		-4,316,700.45	-3,842,293.15
加：其他收益		36,528,118.97	56,553,580.27
投资收益（损失以“-”号填列）		8,801,645.32	12,353,598.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,786,882.93	8,226,936.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		895,113.76	-2,126,043.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,425,173.97	-8,770,678.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,041,644.39	4,719,070.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,364,359.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		190,774,643.19	166,713,898.96
加：营业外收入		3,106,778.72	3,466,504.37
减：营业外支出		2,198,416.43	2,932,008.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,683,005.48	167,248,394.65
减：所得税费用		10,310,718.67	17,243,931.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,372,286.81	150,004,463.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,372,286.81	150,004,463.52
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）		190,323,166.11	159,812,621.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,950,879.30	-9,808,158.15
六、其他综合收益的税后净额		-11,177.38	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,177.38	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-11,177.38	
（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		-11,177.38	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		181,361,109.43	150,004,463.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		190,311,988.73	159,812,621.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-8,950,879.30	-9,808,158.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.16

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

公司负责人：唐安斌 主管会计工作负责人：敬国仁 会计机构负责人：严丹

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		36,284,410.01	62,273,061.94
减：营业成本		471,340.39	34,056,969.45
税金及附加		198,602.84	98,042.04
销售费用		378,047.32	26,449.41
管理费用		14,589,252.12	12,153,127.57
研发费用		3,956,328.09	11,317,003.80
财务费用		31,489,015.12	31,949,371.12
其中：利息费用		40,923,637.72	40,885,804.11
利息收入		-9,765,424.54	-9,092,742.26
加：其他收益		8,473,624.21	7,064,042.42
投资收益（损失以“－”号填列）		21,237,083.31	416,877,647.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,907,112.50	8,186,492.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		894,513.59	589,311.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		322,345.40	50,045.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-636,660.54
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,129,390.64	396,616,485.57
加：营业外收入		132,241.03	200,308.20
减：营业外支出		271,740.74	100,912.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,989,890.93	396,715,881.49
减：所得税费用		-11,319,815.12	767,168.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,309,706.05	395,948,712.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		27,309,706.05	395,948,712.63
（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		-11,177.38	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,177.38	
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		-11,177.38	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		27,298,528.67	395,948,712.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,585,890,438.28	1,520,189,448.01
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		32,697,673.71	16,100,145.76
收到其他与经营活动有关的现金		35,033,380.81	70,950,342.62
经营活动现金流入小计		1,653,621,492.80	1,607,239,936.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,487,188,964.24	1,428,514,523.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		225,111,757.74	214,561,842.03
支付的各项税费		126,904,090.22	113,565,122.37
支付其他与经营活动有关的现金		75,228,343.32	77,415,425.39
经营活动现金流出小计		1,914,433,155.52	1,834,056,913.17
经营活动产生的现金流量净额		-260,811,662.72	-226,816,976.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,220,092,325.61	849,096,792.51
取得投资收益收到的现金		1,397,750.76	5,037,637.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,221,490,076.37	854,152,429.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,952,007.71	235,411,331.30
投资支付的现金		1,220,641,199.97	1,111,104,287.85
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,309,593,207.68	1,346,515,619.15
投资活动产生的现金流量净额		-88,103,131.31	-492,363,189.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			990,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			990,800.00
取得借款收到的现金		1,506,424,129.36	1,491,875,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		218,802,452.06	240,279,936.40
筹资活动现金流入小计		1,725,226,581.42	1,733,145,736.40
偿还债务支付的现金		1,096,189,672.85	813,961,870.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,494,102.60	173,090,107.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			8,190.00
支付其他与筹资活动有关的现金		258,172,894.94	298,743,770.29
筹资活动现金流出小计		1,478,856,670.39	1,285,795,748.21
筹资活动产生的现金流量净额		246,369,911.03	447,349,988.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		144,546.42	69,856.38
五、现金及现金等价物净增加额		-102,400,336.58	-271,760,321.46
加：期初现金及现金等价物余额		819,278,095.68	974,914,476.07
六、期末现金及现金等价物余额		716,877,759.10	703,154,154.61

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		29,024,315.89	83,038,421.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,421,704,580.44	1,514,752,319.51
经营活动现金流入小计		1,450,728,896.33	1,597,790,740.89
购买商品、接受劳务支付的现金		72,971.69	67,517,077.39
支付给职工及为职工支付的现金		23,927,933.79	43,855,183.78
支付的各项税费		2,444,644.00	1,254,855.65
支付其他与经营活动有关的现金		1,211,934,445.45	1,384,272,576.11
经营活动现金流出小计		1,238,379,994.93	1,496,899,692.93
经营活动产生的现金流量净额		212,348,901.40	100,891,047.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		740,000,000.00	406,000,927.83
取得投资收益收到的现金		843,467.88	839,426.13
处置固定资产、无形资产和其他长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		740,843,467.88	406,840,353.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,574,110.06	6,675,787.87
投资支付的现金		740,000,000.00	490,000,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			39,095,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		742,574,110.06	535,771,287.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,730,642.18	-128,930,933.91
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		350,000,000.00	560,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		54,861,944.89	122,045,119.40
筹资活动现金流入小计		404,861,944.89	682,045,119.40
偿还债务支付的现金		458,700,000.00	272,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,192,167.04	150,056,787.96
支付其他与筹资活动有关的现金		87,104,608.52	184,168,386.87
筹资活动现金流出小计		644,996,775.56	606,925,174.83
筹资活动产生的现金流量净额		-240,134,830.67	75,119,944.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.16	0.24
五、现金及现金等价物净增加额		-29,516,571.61	47,080,058.86
加：期初现金及现金等价物余额		191,757,588.63	225,904,994.42
六、期末现金及现金等价物余额		162,241,017.02	272,985,053.28

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	896,784,623.00			224,569,780.28	1,900,313,840.53	69,992,758.87	95,007.76	6,498,399.10	195,741,021.59		1,387,873,400.33		4,541,883,313.72	118,189,009.18	4,660,072,322.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	896,784,623.00			224,569,780.28	1,900,313,840.53	69,992,758.87	95,007.76	6,498,399.10	195,741,021.59		1,387,873,400.33		4,541,883,313.72	118,189,009.18	4,660,072,322.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,177.38	3,425,097.10			93,753,439.66		97,167,359.38	-6,957,534.91	90,209,824.47
（一）							-11,177.38				190,323,166.11		190,311,988.73	-8,950,879.30	181,361,109.43

综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本														-258,884.33	-258,884.33
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														-258,884.33	-258,884.33
（三）利润分配											-96,569,726.45		-96,569,726.45	1,545,316.10	-95,024,410.35
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											-96,569,726.45		-96,569,726.45		-96,569,726.45

分配															
4. 其他														1,545,316.10	1,545,316.10
（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								3,425,097.10					3,425,097.10	706,912.62	4,132,009.72
1. 本期								13,897,979.12					13,897,979.12	1,146,747.99	15,044,727.11

提取															
2. 本期使用								10,472,882.02					10,472,882.02	439,835.37	10,912,717.39
（六）其他															
四、本期末余额	896,784,623.00			224,569,780.28	1,900,313,840.53	69,992,758.87	83,830.38	9,923,496.20	195,741,021.59		1,481,626,839.99		4,639,050,673.10	111,231,474.27	4,750,282,147.37

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	917,716,151.00			224,573,469.89	1,994,450,164.09	115,091,862.70		4,039,507.65	162,159,541.87		1,381,683,239.30		4,569,530,211.10	142,397,936.63	4,711,928,147.73
加：会计政策变更															
前期差错更正											-7,700,897.72		-7,700,897.72		-7,700,897.72
其他															
二、本年期初余额	917,716,151.00			224,573,469.89	1,994,450,164.09	115,091,862.70		4,039,507.65	162,159,541.87		1,373,982,341.58		4,561,829,313.38	142,397,936.63	4,704,227,250.01
三、本期增减变动金	513.00			-962.51	5,672.55	59,993,184.47		-147,791.62			21,051,529.38		-39,084,223.67	-2,564,904.64	-41,649,128.31

额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额											159,812,621.67		159,812,621.67	-9,808,158.15	150,004,463.52
（二）所有者投入和减少资本	513			-962.51	5,672.55	59,993,184.47							-59,987,961.43	5,768,474.60	-54,219,486.83
1. 所有者投入的普通股														5,768,474.60	5,768,474.60
2. 其他权益工具持有者投入资本	513			-962.51	5,672.55								5,223.04		5,223.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						59,993,184.47							-59,993,184.47		-59,993,184.47
（三）利润分配											-138,761,092.29		-138,761,092.29	1,474,778.91	-137,286,313.38
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											-138,761,092.29		-138,761,092.29		-138,761,092.29
4. 其他														1,474,778.91	1,474,778.91
（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							-147,791.62					-147,791.62		-147,791.62
1. 本期提取							11,759,750.75					11,759,750.75		11,759,750.75
2. 本期使用							11,907,542.37					11,907,542.37		11,907,542.37
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	917,716,664.00			224,572,507.38	1,994,455,836.64	175,085,047.17	3,891,716.03	162,159,541.87		1,395,033,870.96		4,522,745,089.71	139,833,031.99	4,662,578,121.70

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	896,784,623.00			224,569,780.28	1,907,950,730.09	69,992,758.87	95,007.76		195,741,021.59	673,866,800.75	3,829,015,204.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	896,784,623.00			224,569,780.28	1,907,950,730.09	69,992,758.87	95,007.76		195,741,021.59	673,866,800.75	3,829,015,204.60
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-11,177.38			-61,575,267.15	-61,586,444.53
(一) 综合收益总额							-11,177.38			27,309,706.05	27,298,528.67
(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										-88,884,973.20	-88,884,973.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-88,884,973.20	-88,884,973.20
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	896,784,623.00			224,569,780.28	1,907,950,730.09	69,992,758.87	83,830.38		195,741,021.59	612,291,533.60	3,767,428,760.07
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	---------------	-----------	--	----------------	----------------	------------------

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	917,716,151.00			224,573,469.89	2,002,087,053.65	115,091,862.70			162,159,541.87	425,242,440.70	3,616,686,794.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	917,716,151.00			224,573,469.89	2,002,087,053.65	115,091,862.70			162,159,541.87	425,242,440.70	3,616,686,794.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	513			-962.51	5,672.55	59,993,184.47				262,398,614.58	202,410,653.15
（一）综合收益总额										395,948,712.63	395,948,712.63
（二）所有者投入和减少资本	513			-962.51	5,672.55	59,993,184.47					-59,987,961.43
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	513			-962.51	5,672.55						5,223.04
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他						59,993,184.47					-59,993,184.47
（三）利润分配										-133,550,098.05	-133,550,098.05
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-133,550,098.05	-133,550,098.05
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	917,716,664.00			224,572,507.38	2,002,092,726.20	175,085,047.17			162,159,541.87	687,641,055.28	3,819,097,447.56

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

四川东材科技集团股份有限公司（以下简称本公司）前身为成立于1994年的四川东材企业集团公司，系经四川省经济委员会批准以四川东方绝缘材料股份有限公司（由原四川东方绝缘材料厂改组设立）为核心企业组建的具有独立法人资格的有限责任公司。1994年9月21日，四川省经济委员会以“川经（1994）企管1204号”《四川省经委关于同意成立四川东材集团公司的批复》文件批准同意建立四川东材企业集团公司（以下简称东材集团）。1994年10月10日，经绵阳市国有资产管理局以“绵市国资企[1994]42号”《关于同意将原东方绝缘材料厂全部资产划转四川东材企业集团的批复》批准，同意将原四川东方绝缘材料厂的全部资产移交东材集团管理。1994年12月26日，东材集团设立，领取绵阳市工商行政管理局核发的编号为“20541834-7”的《企业法人营业执照》，企业性质为有限责任公司，注册资本为6,537.30万元。

期间，本公司经过多次股权转让和增资。于2007年1月31日，本公司以2006年12月31日经审计的净资产值173,572,368.04元，按1.0282723225:1比例折成16,880万股，整体变更为股份有限公司，并更名为四川东材科技集团股份有限公司。2011年5月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]590号文核准，本公司发行人民币普通股8,000万股，并于2011年5月20日在上海证券交易所上市。

截至2025年6月30日，本公司实际股本为人民币896,784,623元。

公司统一社会信用代码：915107002054198848。

注册地：绵阳市游仙区新融路8号。

总部办公地址：四川省成都市郫都区菁德路209号。

法定代表人：唐安斌。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，按照“集团化管控、产业化经营、法人化运营”的管理模式，集团总部设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理；下设四川成都、四川绵阳、四川眉山、江苏海安、山东东营、河南新乡六大基地公司自主运营，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

本公司及其子公司主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，广泛应用于发电设备、特高压输变电、智能电网、新能源汽车、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、通信网络、汽车装饰等领域。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第六届董事会第二十次会议于2025年8月26日批准。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件及收入确认政策，详见本节五、重要会计政策及会计估计第 21 项固定资产；第 26 项无形资产、第 34 项收入。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
本期重要的应收款项核销	500 万元
重要的在建工程	10,000 万元
重要的非全资子公司	合并净资产的 5%

重要的合营、联营企业	合并净资产的 5%
------------	-----------

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值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），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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长期股权投资，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、其他综合收益和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。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原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相关的其他综合收益除外。

(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

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有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。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生当月的第一个工作日汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

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

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。

（2）金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

a、 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；

b、 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流

量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（5）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司暂时不存在衍生金融工具投资。若有发生，初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

（6）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“十三、公允价值的披露”。

（7）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产。

租赁应收款

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

（8）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。

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

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。

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，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

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合1：应收境内客户

应收账款组合2：应收境外客户

应收账款组合3：应收供应链结算客户

应收账款组合4：合并范围内关联方（适用于母公司单体披露组合）

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

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。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过 90 天。

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；

本公司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。

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。

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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(8) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途材料、发出商品等。存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照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，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

指企业已作出决议并满足特定条件，准备在短期内（通常为1年内）通过出售而非持续使用来处置的单项非流动资产或业务单元或子公司。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

初始计量按账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量。

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权

益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

①固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

②固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

③每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

④固定资产处置

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

对于预计一年内均不会使用的固定资产，判断为闲置固定资产。对于闲置资产按照年限平均法按月正常计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-26	3.00%	9.70-3.73%
机器设备	年限平均法	5-14	3.00%	19.40-6.93%
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
其他设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程按立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在建工程预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成（项目要求取得安全生产许可证的，需实际取得）；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。具体判断标准：

A 房屋及建筑物：总体以建设工程达到预定可使用状态，预定可使用状态判定标准为：a 主体建设工程及配套工程已实质上完工；b 建设工程在达到预定设计要求后，经勘察、设计、监理、承包方、建设方五方主体完成验收；c 经国土、规划、住建（含消防）等外部部门验收。

B 需安装调试的机器设备：总体以机器设备达到预定可使用状态，预定可使用状态判定标准为：a 相关设备及其他配套设施已安装完毕并成套调试完成；b 设备经过成套调试可在连续三个月内保持正常稳定运行；并能够稳定地产出合格产品；c 整套设备经过资产管理人员和使用人员验收；d 化工医药类等有前置许可要求的必须同时取得前置生产许可证。

本公司所建设工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、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。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	法定使用权	直线法摊销	土地
软件使用权	5 年	预计产生经济利益的期限	直线法摊销	外购软件
专利技术	5-10 年	预计产生经济利益的期限	直线法摊销	受让或内部开发形成

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，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、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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。具有完成该无形资产并使用或出售的意图。无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性。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。归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、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。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，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。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。本公司不存在长期应付职工薪酬。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

①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,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②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。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即

计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34、 收入

（1）. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户取得货物验收后且达到控制权转移时点后确认收入。

本公司给予各个行业客户的信用期与各个行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司为销售产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债，本公司并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

本公司与经销商的合作模式为买断式销售，经销模式下销售收入确认与直销模式一致。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额有限。本公司按照预期退还金额确认负债，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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（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除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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（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除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

本公司根据有关规定，对绵阳塘汛、江苏海安、山东东营的化工产品按照危险品生产与储存企业的规定计提安全生产费。以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按0.2%-4%比例逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于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。

（2）回购股份

本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。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本

公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、5%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
房产税	从价房产原值减去一定比例 30%后的余值，从租	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	4-20 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	25
江苏东材新材料有限责任公司	25
四川益赛新材料科技有限公司	25
四川艾蒙特新材料科技有限公司	25
四川东材科技集团股份有限公司	25
四川东方绝缘材料股份有限公司	15
河南华佳新材料技术有限公司	15
山东胜通光学材料科技有限公司	15
山东艾蒙特新材料有限公司	15
四川东材新材料有限责任公司	15
山东东润新材料有限公司	15
四川艾蒙特航空器材有限公司	15
四川东材功能膜材料科技有限公司	15
四川东材科技集团成都新材料有限公司	15
苏州市达涪新材料有限公司	5
艾蒙特成都新材料科技有限公司	5
成都葛伦森健康科技有限公司	5
成都艾必克医药科技有限公司	5
成都东凯芯半导体材料有限公司	5
东材电子材料（眉山）有限公司	5

2、税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠政策

东方绝缘于 2024 年 12 月 6 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的“GR202451002816”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，东方绝缘享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

河南华佳于 2023 年 11 月 22 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的“GR202341001142”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，河南华佳享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

山东胜通于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的“GR202237006089”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，山东胜通享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

山东艾蒙特于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的“GR202237007928”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，山东艾蒙特享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

东材新材于 2023 年 10 月 16 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的“GR202351002902”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，东材新材享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

山东东润于 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的“GR202337005386”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，山东东润享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

（2）西部大开发税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）和《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），艾蒙特航空、东材膜材、成都新材主要业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，2025 年度享受西部大开发税收优惠政策，适用企业所得税税率为 15%。

（3）小微企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业）减按 25% 计算应

纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年度苏州达涪、艾蒙特新材、成都葛伦森、艾必克医药、成都东凯芯、眉山东材，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际企业所得税税率为 5%。

（4）研发费用加计扣除

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

（5）安置残疾人员税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条第二款、《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号），在计算应纳税所得额时安置残疾人员就业支出可加计扣除，本公司及子公司东方绝缘和子公司东材新材 2025 年度享有该优惠政策。

（6）合伙企业税收规定

根据财政部、国家税务总局《关于个人独资企业和合伙企业投资者征收个人所得税的规定》（财税〔2000〕91 号）附件一第三条“个人独资企业以投资者为纳税义务人，合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人”和财政部、国家税务总局《关于合伙企业所得税问题的通知》（财税〔2008〕159 号）第二条“合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业合伙人是自然人的，缴纳个人所得税；合伙人是法人和其他组织的，缴纳企业所得税”规定，成都艾必克企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称艾必克合伙）、海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称艾蒙特航空合伙）、海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称艾蒙特润东合伙）不适用企业所得税法，不用缴纳企业所得税。

（7）先进制造企业增值税抵减

根据财政部、国家税务总局《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）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。子公司东方绝缘、河南华佳、东材新材均为先进制造企业，按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,333.00	20,203.00
银行存款	664,922,880.90	754,106,825.56
其他货币资金	272,025,515.43	194,586,528.91
存款应计利息	1,919,164.44	1,174,314.16
合计	938,902,893.77	949,887,871.63
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

其他货币资金主要为 3 年期定期存款 5000 万元，以及开具的使用受限银行承兑汇票、信用证存入保证金 22,202.51 万元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,485,457.24	76,710,742.21	/
其中：			
证券公司理财产品	87,485,457.24	76,710,742.21	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	87,485,457.24	76,710,742.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

证券公司理财产品主要系证券公司代售的基金产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	360,891,672.88	464,588,639.50
商业承兑票据	31,028,920.85	55,213,655.56
合计	391,920,593.73	519,802,295.06

(2)．期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3)．期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		283,864,165.70
商业承兑票据		3,792,180.15
合计		287,656,345.85

(4)．按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	392,946,363.48	100.00	1,025,769.75	0.26	391,920,593.73	521,292,324.28	100.00	1,490,029.22	0.29	519,802,295.06
其中：										
银行承兑票据	361,036,087.31	91.88	144,414.43	0.04	360,891,672.88	464,776,128.62	89.16	187,489.12	0.04	464,588,639.50
商业承兑票据	31,910,276.17	8.12	881,355.32	2.76	31,028,920.85	56,516,195.66	10.84	1,302,540.10	2.30	55,213,655.56
合计	392,946,363.48	/	1,025,769.75	/	391,920,593.73	521,292,324.28	/	1,490,029.22	/	519,802,295.06

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	361,036,087.31	144,414.43	0.04
合计	361,036,087.31	144,414.43	0.04

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑票据	31,910,276.17	881,355.32	2.76
合计	31,910,276.17	881,355.32	2.76

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5)．坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据	1,490,029.22		464,259.47			1,025,769.75
合计	1,490,029.22		464,259.47			1,025,769.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6)．本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,133,618,830.29	976,925,043.15
1 年以内小计	1,133,618,830.29	976,925,043.15
1 至 2 年	9,811,577.48	5,853,321.66
2 至 3 年	61,281.53	506,778.24
3 年以上	201,120.00	202,700.00
合计	1,143,692,809.30	983,487,843.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,603,150.00	0.40	4,603,150.00	100.00		4,603,150.00	0.47	4,603,150.00	100.00	
其中：										
应收境内客户	4,603,150.00	0.40	4,603,150.00	100.00		4,603,150.00	0.47	4,603,150.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,139,089,659.30	99.60	58,193,363.74	5.11	1,080,896,295.56	978,884,693.05	99.53	50,789,621.74	5.19	928,095,071.31
其中：										
应收境内客户	934,400,517.96	81.71	51,445,954.28	5.51	882,954,563.68	802,536,703.04	81.60	44,771,771.14	5.58	757,764,931.90
应收境外客户	60,428,840.24	5.28	3,202,518.95	5.30	57,226,321.29	57,250,526.65	5.82	2,564,024.18	4.48	54,686,502.47
应收供应链结算客户	144,260,301.10	12.61	3,544,890.51	2.46	140,715,410.59	119,097,463.36	12.11	3,453,826.42	2.90	115,643,636.94
合计	1,143,692,809.30	/	62,796,513.74	/	1,080,896,295.56	983,487,843.05	/	55,392,771.74	/	928,095,071.31

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收境内客户	4,603,150.00	4,603,150.00	100	对方破产
合计	4,603,150.00	4,603,150.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收境内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	928,935,960.95	49,284,414.47	5.31
1 至 2 年	5,202,155.48	1,908,805.08	36.69
2 至 3 年	61,281.53	51,614.73	84.23

3 年以上	201,120.00	201,120.00	100.00
合计	934,400,517.96	51,445,954.28	5.51

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收境外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	59,473,928.24	2,663,757.60	4.48
1 至 2 年	954,912.00	538,761.35	56.42
合计	60,428,840.24	3,202,518.95	5.30

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收供应链结算客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	144,260,301.10	3,544,890.51	2.46
合计	144,260,301.10	3,544,890.51	2.46

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	55,392,771.74	7,403,742.00				62,796,513.74

合计	55,392,771.74	7,403,742.00				62,796,513.74
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	67,943,282.00		67,943,282.00	5.94	3,478,696.04
单位 2	67,833,222.00		67,833,222.00	5.93	3,473,060.97
单位 3	36,835,639.66		36,835,639.66	3.22	1,885,984.75
单位 4	27,213,226.18		27,213,226.18	2.38	1,684,498.70
单位 5	18,277,438.62		18,277,438.62	1.60	935,804.86
合计	218,102,808.46		218,102,808.46	19.07	11,458,045.32

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	342,979,668.94	163,719,664.59
合计	342,979,668.94	163,719,664.59

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,875,214.19
合计	7,875,214.19

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	503,143,122.54	
合计	503,143,122.54	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	103,139,165.98	96.51	81,179,919.84	96.09
1 至 2 年	2,224,358.41	2.08	1,898,100.12	2.25
2 至 3 年	887,497.63	0.83	875,980.97	1.04
3 年以上	623,717.65	0.58	529,158.62	0.62
合计	106,874,739.67	100.00	84,483,159.55	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	12,830,400.00	12.01
单位 2	12,291,914.89	11.50
单位 3	10,943,470.98	10.24
单位 4	6,425,600.00	6.01
单位 5	6,377,171.34	5.97
合计	48,868,557.21	45.73

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,357,240.08	55,360,708.64
合计	55,357,240.08	55,360,708.64

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,330,019.14	18,483,040.44
1 年以内小计	22,330,019.14	18,483,040.44
1 至 2 年	3,533,384.02	39,795,365.84
2 至 3 年	38,330,498.55	2,373,283.05
3 年以上	1,155,140.56	2,215,130.06
合计	65,349,042.27	62,866,819.39

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,120,289.99	4,214,450.35
押金和保证金	11,505,804.30	17,832,986.15
其他款项	47,722,947.98	40,819,382.89
合计	65,349,042.27	62,866,819.39

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	7,506,110.75			7,506,110.75
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,485,691.44			2,485,691.44
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2025年6月30日 余额	9,991,802.19			9,991,802.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	7,506,110.75	2,485,691.44				9,991,802.19
合计	7,506,110.75	2,485,691.44				9,991,802.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 1	37,967,600.00	58.10	资产处置款	2-3 年	3,796,760.00
单位 2	3,240,000.00	4.96	押金及保证金	1 年以内	210,923.35
单位 3	1,706,620.77	2.61	押金及保证金	1 年以内	183,402.87
单位 4	1,103,197.72	1.69	押金及保证金	1 年以内	71,817.95
单位 5	768,355.19	1.18	备用金	1 年以内	76,835.52

合计	44,785,773.68	68.54	/	/	4,339,739.69
----	---------------	-------	---	---	--------------

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	174,006,687.91	5,012,531.99	168,994,155.92	101,099,674.51	4,977,741.70	96,121,932.81
在产品	58,060,166.00	2,193,310.00	55,866,856.00	91,378,034.09	3,909,332.05	87,468,702.04
库存商品	254,306,862.14	18,570,317.52	235,736,544.62	204,237,719.07	16,882,083.17	187,355,635.90
周转材料	6,715,637.26	36,529.20	6,679,108.06	4,645,174.17	48,946.24	4,596,227.93
在途物资	5,424,500.87		5,424,500.87	17,016,349.84		17,016,349.84
发出商品	61,909,609.19	4,674,983.87	57,234,625.32	28,026,066.30	3,627,925.03	24,398,141.27
委托加工物资	484,228.53		484,228.53	967,449.79		967,449.79
合计	560,907,691.90	30,487,672.58	530,420,019.32	447,370,467.77	29,446,028.19	417,924,439.58

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,977,741.70	2,497,153.47		2,462,363.18		5,012,531.99
在产品	3,909,332.05	2,193,310.00		3,909,332.05		2,193,310.00
库存商品	16,882,083.17	11,481,221.32		9,792,986.97		18,570,317.52
周转材料	48,946.24	36,529.20		48,946.24		36,529.20
发出商品	3,627,925.03	4,674,983.87		3,627,925.03		4,674,983.87
合计	29,446,028.19	20,883,197.86		19,841,553.47		30,487,672.58

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	已过保质期及加工成产成品费用高于售价	生产领用转回
在产品	账面值和再加工成本合计高于售价	生产领用转回
库存商品	报表日前近期售价或订单价与成本的差异	销售转回
周转材料	期末结存价值高于近期采购价	生产领用转回
发出商品	长期未办理结算	销售转回

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	62,656,400.06		62,656,400.06			
合计	62,656,400.06		62,656,400.06			/

公司于 2024 年 12 月 13 日召开第六届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》，为进一步优化资产结构，盘活存量资产，有效回笼投资资金，集中资源大力发展优势主业，公司拟与国风新材签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》，将所持有的金张科技 672.9279 万股股权转让给国风新材。

公司于 2025 年 4 月 2 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于签署<发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议>的议案》，公司与国风新材就本次股权交易的价款、支付方

式等条款，另行签署《补充协议》。根据标的公司的审计、评估结果，双方协商确定标的股权的交易作价为 9,756.6779 万元。

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	15,581,253.73	28,174,256.30
多交或预缴的增值税额		427,093.32
待抵扣进项税额	125,563,666.46	24,495,214.81
待认证进项税额	83,884,388.25	174,502,518.74
预缴所得税	933,124.65	3,682,485.85
待摊费用	5,564,187.29	2,240,375.08
合计	231,526,620.38	233,521,944.10

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期 末 余 额（账 面 价 值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
IDI FABRICATIONE MT GmbH	1,555,373.96			1,435,144.39	-120,229.57							
太湖金张科技股 份有限公司	129,363,386.03				8,907,112.50						138,270,498.53	
苏州星烁纳米科 技有限公司	18,196,773.18										18,196,773.18	
四川欣明东材料 科技有限公司			290,000.00								290,000.00	
小计	149,115,533.17		290,000.00	1,435,144.39	8,786,882.93						156,757,271.71	
合计	149,115,533.17		290,000.00	1,435,144.39	8,786,882.93						156,757,271.71	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股利 收入	累 计 计 入 其 他 综 合 收 益 的 利 得	累 计 计 入 其 他 综 合 收 益 的 损 失	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
		追加投资	减少 投资	本期 计入 其他 综合 收益 的利 得	本期 计入 其他 综合 收益 的损 失	其 他					
Chemax Co.,Ltd	20,137,585.58						20,137,585.58				
绵阳高 新区达 高特科 技有限 公司	4,974,188.26	5,000,000.00					9,974,188.26				
合计	25,111,773.84	5,000,000.00					30,111,773.84				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,089,110,097.05	4,338,397,470.82
固定资产清理		
合计	5,089,110,097.05	4,338,397,470.82

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,905,402,404.32	4,179,283,947.11	29,377,564.31	48,828,843.16	6,162,892,758.90
2.本期增加金额	232,179,153.11	704,409,149.09	1,173,348.03	6,482,620.84	944,244,271.07
(1) 购置		12,717,368.99	885,471.93	2,735,039.28	16,337,880.20
(2) 在建工程转入	232,179,153.11	691,691,780.10	287,876.10	3,747,581.56	927,906,390.87
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		6,287,715.04		364,505.45	6,652,220.49
(1) 处置或报废		6,287,715.04		364,505.45	6,652,220.49
4.期末余额	2,137,581,557.43	4,877,405,381.16	30,550,912.34	54,946,958.55	7,100,484,809.48
二、累计折旧					
1.期初余额	398,313,600.20	1,375,843,650.36	15,811,079.65	34,526,957.87	1,824,495,288.08
2.本期增加金额	42,707,992.93	145,662,584.43	2,213,443.42	2,011,730.98	192,595,751.76
(1) 计提	42,707,992.93	145,662,584.43	2,213,443.42	2,011,730.98	192,595,751.76
3.本期减少金额		5,375,259.33		341,068.08	5,716,327.41
(1) 处置或报废		5,375,259.33		341,068.08	5,716,327.41
4.期末余额	441,021,593.13	1,516,130,975.46	18,024,523.07	36,197,620.77	2,011,374,712.43
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	1,696,559,964.30	3,361,274,405.70	12,526,389.27	18,749,337.78	5,089,110,097.05
2.期初账面价值	1,507,088,804.12	2,803,440,296.75	13,566,484.66	14,301,885.29	4,338,397,470.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

机器设备	7,008,517.06	5,124,912.92		1,883,604.14	
------	--------------	--------------	--	--------------	--

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东艾蒙特全部房产	116,787,483.19	工程审计决算尚未完成
山东东润全部房产	203,132,660.00	工程审计决算尚未完成
东材膜材全部房产	87,609,063.35	工程审计决算尚未完成
成都东材转固房产	303,784,366.92	工程审计决算尚未完成
东材新材 5200 吨项目、1 亿平项目对应部分房产	107,100,030.57	已办理竣工结算，竣工备案，结算备案，正准备办房产证

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	894,588,742.81	1,513,719,366.09
工程物资		
合计	894,588,742.81	1,513,719,366.09

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

氢能源功能高分子材料产业化项目	28,802,235.63		28,802,235.63	27,218,598.44		27,218,598.44
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄膜（成都一期项目）	82,067,330.79		82,067,330.79	259,813,955.18		259,813,955.18
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目(G2)	301,227,066.78		301,227,066.78	264,179,367.05		264,179,367.05
年产 2.5 万吨光学级聚酯基膜项目（G7#）				275,913,287.67		275,913,287.67
年产 2.5 万吨高端聚酯光学膜(G9-成都二期)	264,319,246.13		264,319,246.13	233,049,669.97		233,049,669.97
年产 1 亿平方米功能膜材料项目（一期、二期）				220,249,853.10		220,249,853.10
年产 200 吨超高纯电子化学品技改项目	46,211,453.19		46,211,453.19	43,438,692.26		43,438,692.26
成都创新中心及生产基地项目（成都三期）	59,911,645.36		59,911,645.36	97,507,572.87		97,507,572.87
年产 600 吨电子级酚醛树脂项目	44,362,869.77		44,362,869.77	40,354,714.11		40,354,714.11
年产 1.5 万吨特种合成树脂技改项目合成树脂车间设备拆除工程	23,376,415.23		23,376,415.23	22,846,736.09		22,846,736.09
艾蒙特科技生产基地仓库项目-房屋	24,050,035.87		24,050,035.87	16,023,225.50		16,023,225.50
年产 20000 吨高速通信基板用电子材料项目	6,577,102.72		6,577,102.72	796,601.89		796,601.89
其他零星项目	13,683,341.33		13,683,341.33	12,327,091.96		12,327,091.96
合计	894,588,742.81		894,588,742.81	1,513,719,366.09		1,513,719,366.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	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
年产 2.5 万吨光学级聚酯基 膜项目（G7#）	28,162.00	275,913,287.67	30,191,602.39	306,104,890.06		0.00	117.03	100%	22,590,518.03	2,231,709.93	4.46	自筹/ 募集
年产 1 亿平方米功能膜材料 项目	42,034.00	220,249,853.10	5,008,636.00	225,258,489.10		0.00	68.75	部分 转固				自筹/ 募集
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜(G2)	23,711.00	264,179,367.05	37,047,699.73			301,227,066.78	127.04	93%	19,799,430.24	3,674,486.58	4.46	自筹/ 募集
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄 膜线（成都一期项目）	39,987.00	259,813,955.18	72,771,111.17	250,517,735.56		82,067,330.79	82.67	异步线 100%， 同步线 75%	22,292,908.13	4,254,076.38	4.46	自筹/ 募集
年产 2.5 万吨高端聚酯光学 膜（G9-成都二期）	35,792.00	233,049,669.97	130,685,048.33	99,415,472.17		264,319,246.13	101.62	80%	20,786,579.43	6,349,937.52	4.46	自筹/ 募集
成都创新中心及生产基地 项目（成都三期）	15,000.00	97,507,572.87		37,595,927.51		59,911,645.36	119.86	96%	446,318.94	330,472.91		自筹
年产 20000 吨高速通信基板 用电子材料项目	70,000.00	796,601.89	5,780,500.83			6,577,102.72	0.94	5%				自筹
其他零星项目		162,209,058.36	27,291,169.13	9,013,876.47		180,486,351.02						
合计	254,686.00	1,513,719,366.09	308,775,767.59	927,906,390.87		894,588,742.81	/	/	85,915,754.77	16,840,683.32	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,825,925.74	9,825,925.74
2.本期增加金额	4,562,762.85	4,562,762.85
(1)租入	4,562,762.85	4,562,762.85
3.本期减少金额	2,853,768.88	2,853,768.88
(1)其他减少	2,853,768.88	2,853,768.88
4.期末余额	11,534,919.71	11,534,919.71
二、累计折旧		
1.期初余额	6,569,294.84	6,569,294.84
2.本期增加金额	1,000,613.39	1,000,613.39
(1)计提	1,000,613.39	1,000,613.39
3.本期减少金额	2,948,408.17	2,948,408.17
(1)处置		
(2)其他减少	2,948,408.17	2,948,408.17
4.期末余额	4,621,500.06	4,621,500.06
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	6,913,419.65	6,913,419.65
2.期初账面价值	3,256,630.90	3,256,630.90

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	534,702,883.79	96,175,918.47		23,386,043.76	654,264,846.02
2.本期增加金额	33,152,868.00				33,152,868.00
(1)购置	33,152,868.00				33,152,868.00
(2)内部研发					

(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	567,855,751.79	96,175,918.47		23,386,043.76	687,417,714.02
二、累计摊销					
1.期初余额	48,525,987.18	69,339,898.17		17,416,786.38	135,282,671.73
2.本期增加金额	5,724,741.37	2,650,256.64		2,016,747.62	10,391,745.63
(1) 计提	5,724,741.37	2,650,256.64		2,016,747.62	10,391,745.63
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	54,250,728.55	71,990,154.81		19,433,534.00	145,674,417.36
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	513,605,023.25	24,185,763.66		3,952,509.76	541,743,296.67
2.期初账面价值	486,176,896.61	26,836,020.30		5,969,257.38	518,982,174.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.24%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都艾必克医药科技有限公司	238,278.82					238,278.82
河南华佳新材料技术有限公司	2,056,577.61					2,056,577.61
四川艾蒙特航空器材有限公司	176,225.01					176,225.01
合计	2,471,081.44					2,471,081.44

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都艾必克医药科技有限公司	238,278.82					238,278.82
四川艾蒙特航空器材有限公司	176,225.01					176,225.01
合计	414,503.83					414,503.83

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
装修及改造	297,134.41	5,109,756.63	633,131.85		4,773,759.19
办公家具		1,299,892.25	108,324.36		1,191,567.89
合计	297,134.41	6,409,648.88	741,456.21		5,965,327.08

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	20,894,736.55	3,828,839.57	13,191,692.86	2,476,691.75
内部交易未实现利润	3,103,153.60	465,473.04	4,468,031.78	670,204.77
可抵扣亏损	346,179,614.19	51,926,942.13	295,561,363.00	44,334,204.45
信用减值准备	80,015,600.87	15,795,139.92	75,163,162.25	14,017,067.92
递延收益	299,602,029.25	62,152,971.40	288,650,858.75	48,596,619.93
预计退货损失	16,577,145.70	3,692,678.41	29,633,287.43	5,848,192.29
交易性金融资产估值（负）	731,063.67	109,659.55	758,071.53	113,710.73
租赁负债	2,973,335.00	170,697.03	3,041,496.36	180,920.03
合计	770,076,678.83	138,142,401.05	710,467,963.96	116,237,611.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
其他债权投资公允价值 变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除差异	14,067,721.68	3,516,930.42	14,797,357.00	3,699,339.25
交易性金融资产估值(正)	1,932,835.60	483,208.90	1,158,935.73	173,840.36
使用权资产	3,091,709.93	166,379.13	3,256,630.90	202,886.77
应收退货成本	15,337,075.56	3,460,188.41	26,974,155.29	5,388,656.89
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	111,773.84	27,943.46	111,773.84	16,766.08
合计	34,541,116.61	7,654,650.32	46,298,852.76	9,481,489.35

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,931,734.13	7,132,511.79
可抵扣亏损	63,920,215.61	43,971,799.17
合计	69,851,949.74	51,104,310.96

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		693,482.52	
2026 年	3,831,911.86	3,831,911.86	
2027 年	5,645,920.34	5,645,920.34	
2028 年	5,334,278.86	5,334,278.86	
2029 年	28,466,205.59	28,466,205.59	
2030 年	20,641,898.96		
合计	63,920,215.61	43,971,799.17	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产					
预付工程款	5,772,419.85		5,772,419.85	5,168,213.72	5,168,213.72
预付设备款	185,307,113.41		185,307,113.41	249,341,595.69	249,341,595.69
预付土地款				29,600,000.00	29,600,000.00
合计	191,079,533.26		191,079,533.26	284,109,809.41	284,109,809.41

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	273,799,204.11	273,799,204.11	质押	信用证、汇票等保证金、3年定期	180,597,031.23	180,597,031.23	质押	信用证、汇票等保证金、3年定期
应收款项融资	7,875,214.19	7,875,214.19	质押	票据池质押票据				
固定资产	304,649,141.84	173,788,820.21	抵押	东方绝缘股份贷款抵押担保、河南华佳贷款抵押机器设备	286,907,966.05	168,311,945.79	抵押	东方绝缘贷款抵押担保、河南华佳贷款抵押机器设备
无形资产	322,950,535.94	307,357,669.38	抵押	益赛新材、艾蒙特科技贷款抵押担保、河南华佳、东材膜材、山东艾蒙特、山东东润、成都东材贷款抵押土地使用权	293,829,985.94	283,798,094.71	抵押	益赛新材、艾蒙特科技贷款抵押担保、河南华佳、东材膜材、山东艾蒙特、山东东润、成都东材贷款抵押土地使用权
合计	909,274,096.08	762,820,907.89	/	/	761,334,983.22	632,707,071.73	/	/

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	14,000,000.00	
保证借款	579,740,000.00	426,859,400.00
信用借款	318,809,327.79	399,968,227.04
应付利息（短期借款）	555,883.86	733,510.23
合计	933,105,211.65	832,561,137.27

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	281,488,025.82	290,106,937.61
合计	281,488,025.82	290,106,937.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	423,741,714.66	432,360,539.93
工程款	172,602,329.05	192,141,663.88
合计	596,344,043.71	624,502,203.81

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	20,129,803.96	工程项目未完成结算
单位 2	4,753,333.34	工程项目未完成结算
单位 3	4,420,000.00	工程项目未完成结算
单位 4	4,040,612.13	工程项目未完成结算
单位 5	3,496,010.02	工程项目未完成结算
合计	36,839,759.45	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收款项		1,660,113.59
合计		1,660,113.59

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,124,098.43	19,816,288.95
合计	28,124,098.43	19,816,288.95

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,658,532.93	185,838,563.94	216,434,083.38	32,063,013.49
二、离职后福利-设定提存计划	104,630.71	15,516,548.31	15,599,680.75	21,498.27
三、辞退福利	393,645.88	28,275.53	100,692.07	321,229.34
四、一年内到期的其他福利				

合计	63,156,809.52	201,383,387.78	232,134,456.20	32,405,741.10
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,304,613.60	161,246,313.00	191,835,854.29	30,715,072.31
二、职工福利费		8,237,237.69	8,237,237.69	
三、社会保险费	54,322.16	9,352,207.37	9,395,564.90	10,964.63
其中：医疗保险费	46,046.17	8,347,968.46	8,384,958.27	9,056.36
工伤保险费	7,508.30	999,408.13	1,005,696.20	1,220.23
生育保险费	767.69	4,830.78	4,910.43	688.04
四、住房公积金	24,951.00	4,840,652.71	4,844,007.71	21,596.00
五、工会经费和职工教育经费	1,274,646.17	2,162,153.17	2,121,418.79	1,315,380.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	62,658,532.93	185,838,563.94	216,434,083.38	32,063,013.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	100,393.26	14,955,570.22	15,035,229.04	20,734.44
2、失业保险费	4,237.45	560,978.09	564,451.71	763.83
3、企业年金缴费				
合计	104,630.71	15,516,548.31	15,599,680.75	21,498.27

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,958,016.93	9,423,965.70
消费税		
营业税		
企业所得税	5,428,586.43	10,140,246.43
个人所得税	2,303,320.59	4,076,392.23
城市维护建设税	276,827.14	285,097.48
房产税	2,659,865.03	2,328,738.06
土地使用税	1,777,308.30	987,051.02
印花税	1,305,605.39	1,221,057.97
教育费附加	116,171.75	139,612.94
地方教育费附加	77,447.81	93,075.30
其他税费	126,464.06	181,491.27

合计	19,029,613.43	28,876,728.40
----	---------------	---------------

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	8,229,701.82	547,150.57
其他应付款	36,756,054.92	47,822,592.99
合计	44,985,756.74	48,369,743.56

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,229,701.82	547,150.57
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	8,229,701.82	547,150.57

应付普通股股利为子公司东方绝缘应付少数股东的分红款 544,948.57 元，河南华佳应付少数股东的分红款 7,684,753.25 元。

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金质保金	20,326,317.81	23,956,997.96
其他	16,429,737.11	23,865,595.03
合计	36,756,054.92	47,822,592.99

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	658,803,035.97	703,943,000.92

1年内到期的应付债券	8,667,972.16	1,725,937.82
1年内到期的长期应付款	107,224,443.88	73,424,336.23
1年内到期的租赁负债	1,469,647.70	1,124,846.54
合计	776,165,099.71	780,218,121.51

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,911,669.54	8,459,758.89
贴现、背书未到期未终止确认的票据	287,656,345.85	393,340,347.76
合计	294,568,015.39	401,800,106.65

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	425,915,000.00	394,195,000.00
保证借款	796,791,123.81	386,180,741.37
信用借款	795,900,000.00	796,675,197.22
应付利息	3,914,586.58	1,457,803.70
一年内到期的长期借款	-658,803,035.97	-703,943,000.92
合计	1,363,717,674.42	874,565,741.37

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,280,209,021.57	1,259,344,130.42
合计	1,280,209,021.57	1,259,344,130.42

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
东材转债	100	1	2022/11/16	6年	1,400,000,000.00	1,261,070,068.24		6,942,034.34	20,864,891.15		1,288,876,993.73	否
减：一年内到期的应付债券						1,725,937.82		6,942,034.34			8,667,972.16	否
合计	/	/	/	/	1,400,000,000.00	1,259,344,130.42			20,864,891.15		1,280,209,021.57	/

(3). 可转换公司债券的说明

☒适用 ☐不适用

项目	转股条件	转股时间
东材转债	可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 11.75 元，最新转股价格为 11.53 元/股。	2023 年 5 月 22 日起(含当日)至 2025 年 9 月 5 日止（含当日）。

注：自 2025 年 7 月 18 日至 2025 年 8 月 7 日，公司股票已有 15 个交易日的收盘价格不低于“东材转债”当期转股价格的 130%（即 14.99 元/股）。根据《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中有条件赎回条款的相关约定，已触发“东材转债”有条件赎回条款。公司于 2025 年 8 月 7 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于提前赎回“东材转债”的议案》，决定行使“东材转债”的提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“东材转债”按债券面值加当期应计利息的价格全部赎回，2025 年 9 月 5 日为“东材转债”最后一个转股日，2025 年 9 月 5 日收市后，“东材转债”将停止转股。

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额原值	6,987,000.73	3,220,408.16
未确认融资费用	-593,178.70	-178,911.80

一年内到期的租赁负债	-1,469,647.70	-1,124,846.54
合计	4,924,174.33	1,916,649.82

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	90,752,733.92	135,642,416.86
专项应付款		
合计	90,752,733.92	135,642,416.86

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁	207,005,342.81	221,815,537.71
未确认融资费用	-9,028,165.01	-12,748,784.62
一年内到期的长期应付款	-107,224,443.88	-73,424,336.23
合计	90,752,733.92	135,642,416.86

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	17,083,170.03	30,765,526.89	预计客户退货率
合计	17,083,170.03	30,765,526.89	/

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	322,960,849.35	6,620,916.67	14,689,157.41	314,892,608.61	与资产相关补助
政府补助	39,959,057.31		6,327,162.28	33,631,895.03	与收益相关补助
合计	362,919,906.66	6,620,916.67	21,016,319.69	348,524,503.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合伙企业其他投资者权益	16,124,687.90	17,670,004.00
合计	16,124,687.90	17,670,004.00

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	896,784,623.00						896,784,623.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2419 号文核准，本公司于 2022 年 11 月 16 日至 2022 年 11 月 22 日公开发行 1,400 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 14 亿元，债券期限为 6 年。转股期自发行之日起（2022 年 11 月 16 日）6 个月后的第一个交易日（2023 年 5 月 22 日）起（含当日），至可转换公司债券到期日（2028 年 11 月 15 日）前一个交易日止（含当日），持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 11.75 元，最新转股价格为 11.53 元。本次发行的“东材转债”分摊发行费用后权益成本的公允价值增加其他权益工具账面价值 224,583,897.00 元。截至 2025 年 6 月 30 日，“东材转债”的累计转股金额为 88,000 元，因转股形成的股份数量为 7,511 股，减少其他权益工具 14,116.72 元。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分	13,999,120	224,569,780.28					13,999,120	224,569,780.28
合计	13,999,120	224,569,780.28					13,999,120	224,569,780.28

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,817,575,576.25			1,817,575,576.25
其他资本公积	82,738,264.28			82,738,264.28
合计	1,900,313,840.53			1,900,313,840.53

56、 库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集中竞价回购计划	69,992,758.87			69,992,758.87
合计	69,992,758.87			69,992,758.87

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	95,007.76				11,177.38	-11,177.38		83,830.38
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	95,007.76				11,177.38	-11,177.38		83,830.38
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类								

计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	95,007.76				11,177.38	-11,177.38		83,830.38

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,498,399.10	13,897,979.12	10,472,882.02	9,923,496.20
合计	6,498,399.10	13,897,979.12	10,472,882.02	9,923,496.20

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	195,741,021.59			195,741,021.59
合计	195,741,021.59			195,741,021.59

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,387,873,400.33	1,381,683,239.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,700,897.72
调整后期初未分配利润	1,387,873,400.33	1,373,982,341.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,323,166.11	181,022,636.52
减：提取法定盈余公积		33,581,479.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,569,726.45	133,550,098.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,481,626,839.99	1,387,873,400.33

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0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,372,508,084.22	1,971,863,957.15	2,096,542,240.92	1,788,127,067.07
其他业务	58,889,070.89	58,666,868.91	25,608,717.08	23,241,227.76
合计	2,431,397,155.11	2,030,530,826.06	2,122,150,958.00	1,811,368,294.83

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	2,372,508,084.22	1,971,863,957.15	2,372,508,084.22	1,971,863,957.15
电工绝缘材料	222,084,874.14	192,505,412.71	222,084,874.14	192,505,412.71
新能源材料	662,973,019.38	532,679,191.21	662,973,019.38	532,679,191.21
光学膜材料	637,635,430.97	556,167,737.97	637,635,430.97	556,167,737.97
电子材料	688,370,039.27	550,987,695.99	688,370,039.27	550,987,695.99
环保阻燃材料	74,165,881.42	64,011,424.76	74,165,881.42	64,011,424.76
其他主营收入	87,278,839.04	75,512,494.51	87,278,839.04	75,512,494.51
其他业务收入	58,889,070.89	58,666,868.91	58,889,070.89	58,666,868.91
材料销售收入	41,211,452.26	38,372,851.68	41,211,452.26	38,372,851.68
其他收入	17,677,618.63	20,294,017.23	17,677,618.63	20,294,017.23
合计	2,431,397,155.11	2,030,530,826.06	2,431,397,155.11	2,030,530,826.06

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
主营业务收入	客户取得相关商品控制权时	在客户签收商品并可自主决定商品用途时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入	单项履约义务	是	17,083,170.03	无
合计	/	/	/	/	17,083,170.03	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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28,124,098.43元，其中：
28,124,098.43元预计将于2025年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,105,324.64	1,881,419.52
教育费附加	2,215,431.55	933,231.27
地方教育费附加	1,476,954.33	622,154.13
资源税	28,392.10	
房产税	10,042,907.49	8,496,102.17
土地使用税	4,079,843.97	3,448,588.16
车船使用税	16,734.30	17,904.30
印花税	2,683,358.87	2,399,216.71
环境保护税	44,838.47	19,884.16
合计	24,693,785.72	17,818,500.42

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,314,211.55	10,298,331.63
办公费	249,827.49	288,830.70
差旅费	2,500,665.80	2,329,076.93
汽车经费	881,267.13	835,303.75
业务招待费	5,980,202.68	5,707,116.72
租赁费	292,981.18	271,716.36
样品费	1,835,953.04	1,735,222.45
其他费用	4,886,819.82	2,623,312.95
合计	28,941,928.69	24,088,911.49

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	15,292,737.99	13,311,910.89
办公费	951,583.02	586,348.13
差旅费	968,625.77	476,679.86
水电费	860,396.89	774,060.32
折旧费	12,671,110.90	9,309,019.27
无形资产摊销	6,174,117.52	6,375,529.17
业务招待费	1,779,830.68	1,211,614.95
修理费用	534,934.99	211,359.74
仓库经费	487,074.74	440,276.44

财产保险费	1,123,780.18	935,757.85
中介机构咨询费	2,173,148.13	2,619,500.81
其他费用	3,834,462.34	2,817,190.71
合计	46,851,803.15	39,069,248.14

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,366,537.30	25,475,362.05
材料	44,241,841.71	37,019,130.32
折旧与摊销	5,021,679.15	5,101,745.23
燃料与动力	4,376,225.15	3,222,763.40
检验试验费	1,893,152.49	2,349,223.34
其他费用	6,218,941.71	11,266,530.96
合计	91,118,377.51	84,434,755.30

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,157,857.43	65,418,363.98
减：利息资本化	16,840,683.32	22,379,399.91
利息收入	4,580,218.51	3,842,293.15
票据贴现利息	1,676,193.66	1,208,616.36
汇兑损益	-338,997.27	-422,030.42
手续费及其他	2,169,698.49	2,767,978.28
合计	54,243,850.48	42,751,235.14

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,932,867.84	48,071,257.70
增值税进项加计抵扣	4,289,790.62	8,405,905.60
代扣代缴个人所得税手续费返还	305,460.51	76,416.97
合计	36,528,118.97	56,553,580.27

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,786,882.93	8,226,936.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,762.39	4,126,661.75
合计	8,801,645.32	12,353,598.03

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	895,113.76	-2,126,043.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	895,113.76	-2,126,043.65

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	464,259.47	288,485.23
应收账款坏账损失	-7,403,742.00	-7,195,775.48
其他应收款坏账损失	-2,485,691.44	-1,863,388.74
合计	-9,425,173.97	-8,770,678.99

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,041,644.39	4,719,070.97
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,041,644.39	4,719,070.97

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		1,364,359.65

合计		1,364,359.65
----	--	--------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用**74、营业外收入**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		5,696.66	
其中：固定资产处置利得		5,696.66	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得	10,221.38	67,420.48	10,221.38
其他收入	3,096,557.34	3,393,387.23	3,096,557.34
合计	3,106,778.72	3,466,504.37	3,106,778.72

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	935,893.08	11,487.82	935,893.08
其中：固定资产处置损失	935,893.08	11,487.82	935,893.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	255,000.00	100,000.00	255,000.00
盘亏损失	725,083.83	82,641.61	725,083.83
其他支出	282,439.52	2,737,879.25	282,439.52
合计	2,198,416.43	2,932,008.68	2,198,416.43

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,121,255.76	25,697,061.13
递延所得税费用	-19,810,537.09	-8,453,130.00
合计	10,310,718.67	17,243,931.13

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	191,683,005.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,920,751.37
子公司适用不同税率的影响	-16,465,450.95
调整以前期间所得税的影响	4,522,893.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,838,350.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,412,513.26
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	-72,728.12
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,208,743.69
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-12,778,912.10
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,032,928.33
所得税费用	10,310,718.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,672,425.70	36,544,298.96
保证金	11,533,325.53	11,745,641.82
利息收入	2,929,238.43	4,966,150.95
其他收款	2,898,391.15	9,876,945.89
收火灾赔款		7,817,305.00
合计	35,033,380.81	70,950,342.62

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	50,432,467.38	51,143,987.05
周转金、备用金	2,580,000.00	8,037,200.00
支付的履约保证金、投标保证金等往来款	16,606,080.00	12,785,383.14
代付人才补助款	3,710,395.94	774,300.00
其他	1,899,400.00	4,674,555.20
合计	75,228,343.32	77,415,425.39

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	121,148,540.94	84,448,566.33
贴现未到期末终止确认的票据融资	67,653,911.12	70,831,370.07
融资租赁借款	30,000,000.00	85,000,000.00
合计	218,802,452.06	240,279,936.40

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款		124,169,191.68
支付股份回购款		59,999,195.22
偿还融资租赁借款	45,599,771.38	4,932,000.00
偿还租赁负债支付的金额	1,953,082.66	1,227,594.90
承兑汇票保证金	210,620,040.90	108,415,788.49
合计	258,172,894.94	298,743,770.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	832,561,137.27	781,549,327.79	555,883.86	680,827,627.04	733,510.23	933,105,211.65
长期借款	1,578,508,742.29	1,121,424,129.36	3,914,586.58	679,868,944.14	1,457,803.70	2,022,520,710.39
应付债券	1,261,070,068.24		27,806,925.49			1,288,876,993.73
融资租赁借款	209,066,753.09	31,320,000.00	3,930,196.09	46,339,771.38		197,977,177.80
租赁负债	3,041,496.36		5,305,408.33	1,953,082.66		6,393,822.03
未到期票据贴现		67,653,911.12				67,653,911.12
合计	3,884,248,197.25	2,001,947,368.27	41,513,000.35	1,408,989,425.22	2,191,313.93	4,516,527,826.72

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,372,286.81	150,004,463.52
加：资产减值准备	1,041,644.39	-4,719,070.97
信用减值损失	9,425,173.97	8,770,678.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,595,751.76	166,001,607.86
使用权资产摊销	1,000,613.39	1,586,436.18
无形资产摊销	10,391,745.63	10,257,524.30
长期待摊费用摊销	741,456.21	260,920.69
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）		-1,364,359.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	935,893.08	5,791.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-895,113.76	2,126,043.65
财务费用（收益以“－”号填列）	54,582,847.75	43,825,550.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,801,645.32	-12,353,598.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,904,789.18	-8,521,623.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,826,839.03	68,493.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,537,224.13	-237,359.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-233,997,489.08	-238,456,599.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-331,935,975.21	-344,071,874.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-260,811,662.72	-226,816,976.78

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	716,877,759.10	703,154,154.61
减：现金的期初余额	819,278,095.68	974,914,476.07
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	-102,400,336.58	-271,760,321.46

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	716,877,759.10	819,278,095.68
其中：库存现金	35,333.00	20,203.00
可随时用于支付的银行存款	666,842,045.34	754,106,825.56
可随时用于支付的其他货币资金	50,000,380.76	65,151,067.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	716,877,759.10	819,278,095.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	222,025,134.67	129,435,461.79	存入保证金，使用受到限制
合计	222,025,134.67	129,435,461.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	8,342,148.29	7.1586	59,718,102.75
欧元	338,211.80	8.4024	2,841,790.83
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	7,454,490.26	7.1586	53,363,713.98
欧元	297,825.47	8.4024	2,502,448.73
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	1,239,427.89	7.1586	8,872,568.49
欧元	21,275.23	8.4024	178,762.99
港币			

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

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额2,607,927.50 元(单位：元 币种：人民币)

(2)． 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3)． 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,366,537.30	25,475,362.05
材料	44,241,841.71	37,019,130.32
折旧与摊销	5,021,679.15	5,101,745.23
燃料与动力	4,376,225.15	3,222,763.40
检验试验费	1,893,152.49	2,349,223.34
其他费用	6,218,941.71	11,266,530.96
合计	91,118,377.51	84,434,755.30
其中：费用化研发支出	91,118,377.51	84,434,755.30
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

绵阳涪西科技有限公司与绵阳涪东科技有限公司分别于 2025 年 4 月 9 日、2025 年 4 月 8 日注册。

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
东方绝缘	四川绵阳	24,577.37	四川绵阳	新材料生产	99.97		设立
江苏东材	江苏海安	58,500.00	江苏海安	新材料生产	100.00		设立
东方绝缘漆	四川绵阳	9,397.00	四川绵阳	绝缘漆生产	100.00		设立
东材技术	四川绵阳	2,400.00	四川绵阳	绝缘技术研发	83.33		设立
艾蒙特新材	四川成都	1,000.00	四川成都	新材料研发	100.00		设立
河南华佳	河南新乡	4,073.00	河南新乡	新材料生产	61.576		非同一控制下合并
山东胜通	山东东营	48,500.00	山东东营	新材料生产	100.00		非同一控制下合并
山东艾蒙特	山东东营	50,000.00	山东东营	新材料生产	72.50	5.00	非同一控制下合并
东材新材	四川绵阳	80,000.00	四川绵阳	新材料生产	100.00		设立
成都东材	四川成都	89,000.00	四川成都	新材料生产	100.00		设立
艾蒙特航空	四川绵阳	2,000.00	四川绵阳	机械加工		100.00	非同一控制下合并
艾必克医药	四川成都	200.00	四川成都	医药科技开发		90.00	非同一控制下合并
艾必克合伙	四川成都	40.00	四川成都	投资主体		75.00	设立
苏州达涪	江苏苏州	50.00	江苏苏州	材料分切		100.00	设立
东材膜材	四川绵阳	30,000.00	四川绵阳	新材料生产		100.00	设立
山东东润	山东东营	20,000.00	山东东营	新材料生产		100.00	非同一控制下合并
东材成都国贸	四川成都	10,000.00	四川成都	贸易代理		100.00	设立
成都葛伦森	四川成都	300.00	四川成都	纺织品销售		100.00	设立
艾蒙特润东合伙	海南三亚	1,800.00	海南三亚	投资主体		33.81	设立
艾蒙特航空合伙	海南三亚	600.00	海南三亚	投资主体		33.33	设立
东凯芯合伙	四川成都	500.00	四川成都	投资主体		90.00	设立
艾蒙特科技	四川绵阳	10,000.00	四川绵阳	新材料生产	40.00	60.00	设立
益赛新材	四川绵阳	10,000.00	四川绵阳	新材料生产	40.00	60.00	设立
成都东凯芯	四川成都	10,000.00	四川成都	新材料研发生产	55.00		设立
眉山东材	四川成都	30,000.00	四川成都	电子专用材料制造		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东艾蒙特	22.50	-10,394,574.73		51,626,800.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东艾蒙特	41,546.57	120,842.64	162,389.21	122,616.65	16,752.58	139,369.23	34,631.52	118,792.49	153,424.01	100,648.43	25,392.85	126,041.28

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
山东艾蒙特	40,015.01	-4,619.81	-4,619.81	3,900.75	37,420.84	-5,218.01	-5,218.01	-9,237.98

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	219,413,671.77	211,771,933.23
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	8,786,882.93	17,210,560.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,786,882.93	17,210,560.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
IDI FABRICATION EMT GmbH		11,371.73	11,371.73

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
与资产相关的补助	322,960,849.35	6,620,916.67		14,689,157.41		314,892,608.61	
与收益相关的补助	39,959,057.31			6,327,162.28		33,631,895.03	
合计	362,919,906.66	6,620,916.67		21,016,319.69		348,524,503.64	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	14,689,157.41	9,539,988.54
与收益相关	17,243,710.43	38,531,269.16
其他	4,289,790.62	8,405,905.60
合计	36,222,658.46	56,477,163.30

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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 19.07%；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 68.54%。

②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司的政策是确保拥有充足的现金及现金等价物，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面监控长短期资金需求。本公司通过在信用较好的金融机构设立票据池，以票据池中的票据为担保而对外开具票据结算，同时应收票据到期回款或贴现形成现金储备，确保本公司履行到期结算的付款义务。为控制流动性风险，本公司及子公司共享票据池额度，票据池中票据不足担保额度时，公司通过补充保证金方式开具票据。截至 2025 年 6 月 30 日，公司对外开具票据余额为 2.81 亿元，低于控制线标准。

③市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息负债主要是长短期借款、长期应付款、应付债券

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

期末本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本节第七.81 项外币货币性项目。

其他价格风险

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

本公司持有的分类为交易性金融资产主要为银行理财或证券公司管理的私募基金产品，该部分资产多属于保本浮动收益，价格变动对本公司的影响不大。

（2）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 56.36%（上年年末：55.38%）。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
票据背书、贴现	转让金融资产现金流量的合同权利,但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务。	790,799,468.39	503,143,122.54	银行信用等级较高，国内 6+10 银行终止确认，其他承兑人不终止确认
合计	/	790,799,468.39	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	票据背书、贴现	503,143,122.54	
合计	/	503,143,122.54	

(3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据	背书、贴现	287,656,345.85	287,656,345.85
合计	/	287,656,345.85	287,656,345.85

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		87,485,457.24		87,485,457.24
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		87,485,457.24		87,485,457.24
(1) 债务工具投资		87,485,457.24		87,485,457.24
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			30,111,773.84	30,111,773.84
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			342,979,668.94	342,979,668.94
持续以公允价值计量的资产总额		87,485,457.24	373,091,442.78	460,576,900.02
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
基金投资	87,485,457.24	直接使用除第一层次中的资产的市场报价之外的可观察输入值	预期利率

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

☒适用 ☐不适用

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
应收款项融资	342,979,668.94	净资产价值	不适用	N/A
非上市股权投资	30,000,000.00	收益法	不适用	N/A

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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、应付债券、租赁负债和其他非流动负债等。

由于上述金融资产和金融负债账面价值与公允价值相差很小，故以账面价值计量。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
高金技术产业集团有限公司	广州市	实业投资、资产管理	120,100.00	20.34	26.69

本企业最终控制方是熊海涛。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

公司的子公司情况详见本节“十、在其他主体中的权益第 1 项在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本节“十、在其他主体中的权益第 3 项在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
IDI FABRICATION EMT GmbH	联营企业
太湖金张科技股份有限公司	联营企业

其他说明
☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆高金实业股份有限公司	实控人控制的公司
北京高盟新材料股份有限公司	实控人控制的公司
高金富恒集团有限公司	实控人控制的公司
广州华南新材料创新园有限公司	实控人控制的公司
南通高盟新材料有限公司	实控人控制的公司
广州华南新材料创新园有限公司	实控人控制的公司
四川金发科技新材料有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
成都金发科技新材料有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
广东金发科技有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
武汉金发科技实业有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
珠海金发供应链管理有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
金发环保科技有限公司	现任董事宁红涛担任董事的公司下属子公司
成都华新园企业管理有限公司	实控人控制的公司
北京粤海金半导体技术有限公司	实控人控制的公司
山东粤海金半导体科技有限公司	实控人控制的公司
成都粤蓉金实业发展有限公司	实控人控制的公司
广州毅昌科技股份有限公司	实控人控制的公司
清远贝特新材料有限公司	实控人控制的公司
江苏睿浦树脂科技有限公司	实控人控制的公司
武汉华森塑胶有限公司	实控人控制的公司
安徽徽合台智能科技有限公司	实控人控制的公司
安徽毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
江苏毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
芜湖毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
山东莱芜润达新材料有限公司	非全资子公司的重要少数股东
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
成都金发科技新材料有限公司	接受劳务	729,581.15	50,000,000.00	否	460,752.57
珠海金发供应链管理有限公司	采购材料	6,459,469.03		否	5,366,371.68
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	接受劳务	4,383.04		否	237,452.83

广东横琴金发供应链管理有限公司	采购材料	2,780,530.97		否	
金发环保科技有限公司	采购材料	283,185.84		否	
山东莱芜润达新材料有限公司	采购材料	7,558,593.11	40,000,000.00	否	31,260,477.78
南通高盟新材料有限公司	采购材料	659,397.35	30,000,000.00	否	1,152,269.03
清远贝特新材料有限公司	采购材料	1,140,943.10		否	1,217,165.58
合计		19,616,083.59	120,000,000.00		39,694,489.47

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东莱芜润达新材料有限公司	销售商品	32,275,257.71	24,280,687.78
太湖金张科技股份有限公司	销售商品	4,328,101.80	3,681,173.94
IDI FABRICATION EMT GmbH	销售商品	3,343,453.07	2,577,777.89
广东金发科技有限公司	销售商品		14,336.28
南通高盟新材料有限公司	提供劳务	96,424.78	49,044.24
清远贝特新材料有限公司	销售商品	413,539.82	331,858.41
武汉华森塑胶有限公司	提供劳务、销售商品	1,172,962.83	587,999.39
北京高盟新材料股份有限公司	提供劳务	52,643.36	67,586.73
芜湖毅昌科技有限公司	销售商品	37,035.40	40,353.98
安徽毅昌科技有限公司	销售商品	22,123.89	28,761.06
江苏毅昌科技有限公司	销售商品	24,070.80	11,504.42
安徽徽合台智能科技有限公司	销售商品		8,849.56
高金富恒集团有限公司	提供劳务	31,086.73	26,325.66
山东粤海金半导体科技有限公司	提供劳务		127,256.63
广州华南新材料创新园有限公司	提供劳务	7,964.60	
重庆高金实业股份有限公司	提供劳务	155,949.56	
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	销售商品		1,132.08
江苏睿浦树脂科技有限公司	销售商品		828.32
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	销售商品	223,076.48	
江苏汇展新能源科技有限公司	销售商品	23,451.33	
芜湖汇展新能源科技有限公司	销售商品	12,654.87	
广州金发科技创新有限公司	销售商品	1,423.01	
合计		42,221,220.04	31,835,476.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2)． 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都新材	133,234,800.00	2024 年 9 月 2 日	2029 年 6 月 24 日	否
东材膜材	172,500,000.00	2023 年 1 月 29 日	2028 年 12 月 22 日	否
东材新材	585,000,000.00	2024 年 11 月 7 日	2027 年 6 月 16 日	否
江苏东材	140,000,000.00	2022 年 10 月 31 日	2027 年 9 月 18 日	否
山东艾蒙特	449,380,500.00	2022 年 1 月 1 日	2027 年 2 月 6 日	否
山东东润	131,514,800.00	2022 年 7 月 29 日	2027 年 8 月 29 日	否
河南华佳	27,056,400.00	2023 年 11 月 22 日	2027 年 5 月 20 日	否
合计	1,638,686,500.00			

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	442.42	313.86

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东莱芜润达新材料有限公司	27,213,226.18	1,684,498.70	23,334,899.21	1,444,430.26
应收账款	IDI FABRICATION EMT GmbH	3,509,060.00	157,205.89	4,308,248.92	193,009.55
应收账款	武汉华森塑胶有限公司	1,026,744.00	45,587.45	142,229.68	6,315.00
应收账款	太湖金张科技股份有限公司	1,504,328.86	80,331.16	4,355,479.58	232,582.61
应收账款	清远贝特新材料有限公司	208,800.00	12,924.72	139,000.00	8,604.10
应收账款	北京高盟新材料股份有限公司	59,487.00	3,682.25		
应收账款	南通高盟新材料有限公司	22,710.00	1,405.75	21,000.00	1,299.90
应收账款	芜湖毅昌科技有限公司	41,850.00	2,590.52		
应收账款	江苏汇展新能源科技有限公司	26,500.00	1,640.35		
应收账款	重庆高金实业股份有限公司	22,260.00	1,377.89		
应收账款	安徽毅昌科技有限公司	25,000.00	1,547.50		
应收账款	广州金发科技创新有限公司	1,072.00	66.36		
应收账款	武汉合众易宝科技有限公司	1,858.32	115.03		
应收账款	江苏睿浦树脂科技有限公司	1,470.00	90.99	1,470.00	90.99
应收账款	广州毅昌科技股份有限公司			15,800.00	978.02
应收账款	山东粤海金半导体科技有限公司			25,470.00	1,576.59
应收账款	广州华南新材料创新园有限公司			1,072.00	66.36
应收账款	广州金发碳纤维新材料发展有限公司			242,243.92	10,755.63
预付账款	山东莱芜润达新材料有限公司	6,377,171.34		11,091,759.82	
	合计	40,041,537.70	1,993,064.56	43,678,673.13	1,899,709.01

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都金发科技新材料有限公司	394,856.24	313,090.14
应付账款	南通高盟新材料有限公司	523,242.00	261,050.00
应付账款	太湖金张科技股份有限公司		4,062.40
应付账款	清远贝特新材料有限公司	856,783.30	475,064.30
应付账款	金发环保科技有限公司		320,000.00
应付账款	广东横琴金发供应链管理有限公司	1,632,000.00	
其他流动负债	山东莱芜润达新材料有限公司		5,390.70
合计	合计	3,406,881.54	1,378,657.54

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他☐适用 ☒不适用**十五、股份支付****1、各项权益工具****(1). 明细情况**☐适用 ☒不适用**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**☐适用 ☒不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、本期股份支付费用**☐适用 ☒不适用**5、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

前期承诺履行情况

本公司 2021 年至今累计公告投资金额 1 个亿以上的长期资产建设项目如下表：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟用募集资金（万元）	项目进度情况
----	------	----------	------------	--------

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟用募集资金（万元）	项目进度情况
1	成都基地创新中心及生产基地项目(一期)-3000 吨超薄聚丙烯薄膜	39,987	31,000	一条已转固 一条设备调试中
2	成都基地创新中心及生产基地项目(二期)-2.5 万吨高端光学膜（G9 线）	35,792	28,000	设备调试中
3	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目（江苏东材 G7 线）	28,162	22,500	已转固
4	年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜项目（山东胜通 G2 线）	23,711	18,500	试生产中
5	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目（东材新材）	42,034	30,000	部分转固
6	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂项目（东材新材）	20,433	16,000	已转固
7	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目（山东艾蒙特）	42,080	10,000	已转固
8	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜（江苏东材 G6 线）	34,619		已转固
9	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目（江苏东材功能膜 5 线）	21,583		已转固
10	年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目(东材膜材 G8 线)	25,341		已转固
11	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目（东材膜材功能膜 6 线）	20,243		已转固
12	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目（山东东润）	48,137		已转固
13	年产 20000 吨高速通信基板用电子材料项目（眉山东材）	70,000		建设中
合计		452,122	156,000	

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

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：

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司为关联单位贷款提供担保余额共计 163,868.65 万元，具体明细详见“本节十四、关联方及关联交易第 5 项. 关联交易情况”。

②产品质量保证条款：

根据本公司与客户签订的产品销售合同条款，在货物交付时客户应对品牌、规格、型号、当量进行验收，对于当期不能发现的产品质量瑕疵在收货后 7-15 天内有权提出异议并要求维修、退货、索赔等。本公司按照最近三个月退货或索赔金额计算退货率计提预计负债。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司预计负债余额 1,708.32 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,545,694.81	91,488,508.40
1 年以内小计	292,545,694.81	91,488,508.40
1 至 2 年	2,352,486.36	6,245,989.41
2 至 3 年	9,173.56	552.00
3 年以上	201,120.00	200,000.00
合计	295,108,474.73	97,935,049.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	295,108,474.73	100.00	4,148,704.45	1.41	290,959,770.28	97,935,049.81	100.00	4,495,549.04	4.59	93,439,500.77
其中：										
应收境内客户	44,960,882.57	15.24	3,449,184.28	7.67	41,511,698.29	47,408,830.05	48.41	3,841,472.48	8.10	43,567,357.57
应收供应链结算客户	28,301,685.70	9.59	699,520.17	2.47	27,602,165.53	22,554,364.25	23.03	654,076.56	2.90	21,900,287.69
应收集团内合并关联方	221,845,906.46	75.17			221,845,906.46	27,971,855.51	28.56			27,971,855.50
合计	295,108,474.73	/	4,148,704.45	/	290,959,770.28	97,935,049.81	/	4,495,549.04	/	93,439,500.77

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收境内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,398,102.65	2,934,810.47	6.92
1 至 2 年	2,352,486.36	305,823.23	13.00
2 至 3 年	9,173.56	7,430.58	81.00
3 年以上	201,120.00	201,120.00	100.00
合计	44,960,882.57	3,449,184.28	7.67

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收供应链结算客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,301,685.70	699,520.17	2.47
合计	28,301,685.70	699,520.17	2.47

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收合并内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	221,845,906.46		
合计	221,845,906.46		

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	4,495,549.04		346,844.59			4,148,704.45
合计	4,495,549.04		346,844.59			4,148,704.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	97,182,392.93		97,182,392.93	32.93	
单位 2	55,275,178.19		55,275,178.19	18.73	
单位 3	29,003,567.25		29,003,567.25	9.83	
单位 4	15,765,583.10		15,765,583.10	5.34	
单位 5	11,706,740.36		11,706,740.36	3.97	807,765.08
合计	208,933,461.83		208,933,461.83	70.80	807,765.08

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,457,217,012.16	1,669,617,164.14
合计	1,457,217,012.16	1,669,617,164.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,455,991,576.75	1,669,855,075.68
1 年以内小计	1,455,991,576.75	1,669,855,075.68
1 至 2 年	1,851,523.77	106,428.00
2 至 3 年		
3 年以上	6,342.00	6,342.00
合计	1,457,849,442.52	1,669,967,845.68

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	1,454,081,851.71	1,666,707,511.71
押金和保证金	2,635,462.87	2,629,120.87
备用金	1,045,951.21	
其他往来	86,176.73	631,213.10
合计	1,457,849,442.52	1,669,967,845.68

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	350,681.54			350,681.54
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	281,748.82			281,748.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	632,430.36			632,430.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	350,681.54	281,748.82				632,430.36
合计	350,681.54	281,748.82				632,430.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	758,816,654.99	52.05	关联方往来	1 年以内	
单位 2	394,843,497.66	27.08	关联方往来	1 年以内	
单位 3	136,454,996.78	9.36	关联方往来	1 年以内	
单位 4	97,590,563.55	6.69	关联方往来	1 年以内	
单位 5	38,529,631.72	2.64	关联方往来	1 年以内	
合计	1,426,235,344.70	97.82	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,580,114,652.81		4,580,114,652.81	4,580,114,652.81		4,580,114,652.81
对联营、合营企业投资	145,270,112.23		145,270,112.23	136,362,999.73		136,362,999.73
合计	4,725,384,765.04		4,725,384,765.04	4,716,477,652.54		4,716,477,652.54

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川东方绝缘材料股份有限公司	892,580,019.84						892,580,019.84	
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	61,161,299.02						61,161,299.02	
江苏东材新材料有限责任公司	611,809,340.36						611,809,340.36	
四川东材绝缘技术有限公司	24,014,302.12						24,014,302.12	
艾蒙特成都新材料科技有限公司	12,087,058.82						12,087,058.82	
山东胜通光学材料科技有限公司	745,413,973.13						745,413,973.13	
河南华佳新材料技术有限公司	35,645,095.90						35,645,095.90	
山东艾蒙特新材料有限公司	343,065,588.50						343,065,588.50	
四川东材新材料有限责任公司	828,183,026.98						828,183,026.98	
四川东材科技集团成都新材料有限公司	891,154,948.14						891,154,948.14	
四川益赛新材料科技有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
四川艾蒙特新材料科技有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
成都东凯芯半导体材料有限公司	55,000,000.00						55,000,000.00	
合计	4,580,114,652.81						4,580,114,652.81	

(2). 对联营、合营企业投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值准备	其他	

		初 余 额				收 益 调 整	变 动	现 金 股 利 或 利 润				
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
金张科技	118,166,226.55				8,907,112.50						127,073,339.05	
星烁纳米	18,196,773.18										18,196,773.18	
小计	136,362,999.73				8,907,112.50						145,270,112.23	
合计	136,362,999.73				8,907,112.50						145,270,112.23	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			34,340,067.93	33,952,776.59
其他业务	36,284,410.01	471,340.39	27,932,994.01	104,192.86
合计	36,284,410.01	471,340.39	62,273,061.94	34,056,969.45

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务收入				
关联商标使用费	26,399,570.62		26,399,570.62	
关联担保费	6,030,958.31		6,030,958.31	
关联信息化服务费	2,899,068.00		2,899,068.00	
关联财务共享费	600,000.00		600,000.00	
房租收入	32,917.44		32,917.44	
其他收入	321,895.64	471,340.39	321,895.64	471,340.39
合计	36,284,410.01	471,340.39	36,284,410.01	471,340.39

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

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6,860,514.20元，其中：

6,860,514.20元预计将于2025年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,315,246.75	407,942,467.80
权益法核算的长期股权投资收益	8,907,112.50	8,186,492.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,724.06	748,686.97
合计	21,237,083.31	416,877,647.48

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,222,658.46	其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	895,113.76	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,362.29	营业外收支
减：所得税影响额	5,444,897.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,042,530.03	
合计	31,538,706.58	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.21	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.37	0.18	0.17

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：唐安斌

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用