



安徽国风新材料股份有限公司

Anhui Guofeng New Materials Co., Ltd.

2025 年半年度财务报告

2025 年 8 月 27 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽国风新材料股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	280,117,134.10	378,512,670.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	80,472,903.26	87,327,167.71
应收账款	354,768,641.78	412,291,955.48
应收款项融资	49,492,321.49	30,798,423.13
预付款项	31,910,785.17	43,516,848.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,718,255.46	7,417,624.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	269,928,302.86	228,098,928.86
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	152,270,446.12	172,971,862.94
其他流动资产	38,043,055.12	39,647,049.93
流动资产合计	1,261,721,845.36	1,400,582,531.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	31,124,499.99	83,963,569.36
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	94,217,878.69	92,885,124.13
投资性房地产		
固定资产	1,629,131,415.29	1,633,005,446.31
在建工程	789,631,587.84	664,642,883.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,812,384.21	164,877,665.97
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	27,331,803.48	27,811,966.38
递延所得税资产	79,585,941.89	94,418,428.65
其他非流动资产	263,513,479.36	175,512,402.19
非流动资产合计	3,077,348,990.75	2,937,117,486.34
资产总计	4,339,070,836.11	4,337,700,017.96
流动负债：		
短期借款	168,403,529.63	145,020,412.93
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	171,651,956.87	149,336,916.73
应付账款	442,376,049.13	598,508,426.82
预收款项		
合同负债	28,739,650.37	22,544,321.60
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	30,923,874.97	36,315,641.57
应交税费	3,980,667.61	4,589,695.40
其他应付款	27,922,719.06	23,643,175.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	98,559,706.67	99,963,344.24
其他流动负债	26,790,054.80	33,727,873.23
流动负债合计	999,348,209.11	1,113,649,808.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	459,441,395.03	295,746,376.63
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	95,836,138.92	90,595,072.27
递延所得税负债	33,116,102.70	46,314,256.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	588,393,636.65	432,655,704.97
负债合计	1,587,741,845.76	1,546,305,513.11
所有者权益：		
股本	895,976,271.00	895,976,271.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,128,399,239.74	1,128,399,239.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,824,344.24	136,824,344.24
一般风险准备		
未分配利润	590,129,135.37	630,194,649.87
归属于母公司所有者权益合计	2,751,328,990.35	2,791,394,504.85
少数股东权益		
所有者权益合计	2,751,328,990.35	2,791,394,504.85
负债和所有者权益总计	4,339,070,836.11	4,337,700,017.96

法定代表人：朱亦斌 主管会计工作负责人：王冲 会计机构负责人：廖清敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,771,949.93	192,853,943.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,060,327.60	68,090,507.79
应收账款	109,080,633.66	207,543,254.84

应收款项融资	29,546,882.97	23,293,340.58
预付款项	34,546,683.33	19,432,993.25
其他应收款	65,630,944.20	83,761,761.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	145,993,125.93	133,069,189.53
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	152,270,446.12	172,971,862.94
其他流动资产	31,124,677.43	34,286,364.87
流动资产合计	780,025,671.17	935,303,219.09
非流动资产：		
债权投资	31,124,499.99	83,963,569.36
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	874,354,651.19	836,944,651.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	93,587,489.93	92,449,554.59
投资性房地产		
固定资产	830,009,946.74	1,054,443,776.01
在建工程	271,311,559.45	187,047,665.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	81,528,085.95	82,547,432.50
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	79,576,585.21	94,409,071.97
其他非流动资产	239,080,379.36	163,109,620.11
非流动资产合计	2,500,573,197.82	2,594,915,340.74
资产总计	3,280,598,868.99	3,530,218,559.83
流动负债：		
短期借款	164,269,672.16	129,850,720.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,953,214.26	55,127,530.85
应付账款	88,053,749.34	160,983,271.89
预收款项		

合同负债	9,279,533.40	7,849,734.53
应付职工薪酬	21,326,873.69	25,655,026.45
应交税费	2,462,140.04	2,929,405.91
其他应付款	17,190,415.54	16,147,050.79
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	70,052,500.00	70,057,750.00
其他流动负债	10,057,564.12	22,072,831.20
流动负债合计	462,645,662.55	490,673,322.29
非流动负债：		
长期借款	342,276,370.92	173,966,941.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,197,063.61	69,208,630.17
递延所得税负债	27,917,477.75	40,845,133.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,390,912.28	284,020,704.97
负债合计	880,036,574.83	774,694,027.26
所有者权益：		
股本	895,976,271.00	895,976,271.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	719,741,106.87	1,055,192,982.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,824,344.24	136,824,344.24
未分配利润	648,020,572.05	667,530,935.03
所有者权益合计	2,400,562,294.16	2,755,524,532.57
负债和所有者权益总计	3,280,598,868.99	3,530,218,559.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,025,064,434.76	1,052,359,554.96
其中：营业收入	1,025,064,434.76	1,052,359,554.96
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,089,521,824.35	1,109,942,092.15
其中：营业成本	979,972,048.11	1,009,978,626.49
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	7,105,512.28	5,761,792.07
销售费用	16,616,015.51	18,291,264.49
管理费用	44,915,030.01	38,343,938.45
研发费用	42,192,157.63	38,044,741.96
财务费用	-1,278,939.19	-478,271.31
其中：利息费用	3,382,910.06	2,907,001.59
利息收入	2,371,583.56	3,084,516.70
加：其他收益	14,745,270.97	11,167,111.40
投资收益（损失以“—”号填列）	3,703,795.41	5,176,427.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,332,754.56	120,386.47
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,119,260.91	-2,728,773.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-364,120.86	-64,340.66
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,183,490.97	326,489.07
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-39,736,937.63	-43,585,237.03
加：营业外收入	1,677,936.23	882,086.91
减：营业外支出	321,507.45	298,492.56
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-38,380,508.85	-43,001,642.68
减：所得税费用	1,685,005.65	-1,224,609.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,065,514.50	-41,777,032.96
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,065,514.50	-41,777,032.96
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）	-40,065,514.50	-41,777,032.96
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-40,065,514.50	-41,777,032.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,065,514.50	-41,777,032.96
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.05

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

法定代表人：朱亦斌 主管会计工作负责人：王冲 会计机构负责人：廖清敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	632,941,227.72	743,364,536.19
减：营业成本	607,378,255.68	729,626,083.78
税金及附加	3,306,239.78	3,434,339.42
销售费用	4,212,219.88	3,875,970.88

管理费用	28,519,489.94	26,824,849.53
研发费用	22,783,123.76	25,533,215.79
财务费用	-897,691.61	855,535.98
其中：利息费用	2,449,690.83	2,210,874.02
利息收入	1,110,403.11	1,021,025.73
加：其他收益	9,037,092.97	5,509,577.82
投资收益（损失以“—”号填列）	3,703,795.41	5,258,117.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	1,137,935.34	112,256.98
信用减值损失（损失以“—”号填列）	330,464.56	222,972.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-208,856.90	-64,340.66
资产处置收益（损失以“—”号填列）	47,097.35	237,012.82
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-18,312,880.98	-35,509,862.12
加：营业外收入	758,993.55	188.68
减：营业外支出	51,644.79	21,850.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-17,605,532.22	-35,531,523.59
减：所得税费用	1,904,830.76	-992,824.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,510,362.98	-34,538,699.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,510,362.98	-34,538,699.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-19,510,362.98	-34,538,699.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	892,045,397.98	887,947,083.87
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	79,062,918.07	32,895,435.81
收到其他与经营活动有关的现金	28,888,737.46	34,960,669.13
经营活动现金流入小计	999,997,053.51	955,803,188.81
购买商品、接受劳务支付的现金	839,155,324.80	832,478,752.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	117,567,514.71	118,396,010.07
支付的各项税费	10,090,246.08	13,245,448.96
支付其他与经营活动有关的现金	32,185,622.38	38,366,286.49
经营活动现金流出小计	998,998,707.97	1,002,486,497.69
经营活动产生的现金流量净额	998,345.54	-46,683,308.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,215,000.00	7,348,294.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,098,938.00	371,954.00
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	70,000,000.00	220,000,000.00

投资活动现金流入小计	79,313,938.00	227,720,248.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,130,762.04	309,030,993.25
投资支付的现金		90,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	299,130,762.04	529,030,993.25
投资活动产生的现金流量净额	-219,816,824.04	-301,310,744.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	206,348,033.11	71,277,166.13
收到其他与筹资活动有关的现金	49,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	255,848,033.11	71,277,166.13
偿还债务支付的现金	98,198,354.11	11,047,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,758,811.93	3,477,116.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,957,166.04	14,524,116.41
筹资活动产生的现金流量净额	149,890,867.07	56,753,049.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	878,213.46	128,170.86
五、现金及现金等价物净增加额	-68,049,397.97	-291,112,833.09
加：期初现金及现金等价物余额	321,684,099.15	521,160,393.44
六、期末现金及现金等价物余额	253,634,701.18	230,047,560.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	603,467,900.92	670,784,064.52
收到的税费返还	66,696,201.24	11,392,685.14
收到其他与经营活动有关的现金	7,638,954.45	4,854,348.49
经营活动现金流入小计	677,803,056.61	687,031,098.15
购买商品、接受劳务支付的现金	542,174,954.76	597,964,957.27
支付给职工以及为职工支付的现金	62,026,975.85	63,494,518.40
支付的各项税费	3,673,739.87	7,508,302.28
支付其他与经营活动有关的现金	51,019,150.06	24,914,175.76
经营活动现金流出小计	658,894,820.54	693,881,953.71
经营活动产生的现金流量净额	18,908,236.07	-6,850,855.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,215,000.00	7,348,294.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		371,954.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流入小计	77,215,000.00	227,720,248.46

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,668,455.62	23,605,675.82
投资支付的现金	37,410,000.00	125,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	234,078,455.62	278,605,675.82
投资活动产生的现金流量净额	-156,863,455.62	-50,885,427.36
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	168,192,077.13	3,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	168,192,077.13	3,150,000.00
偿还债务支付的现金	43,500,794.58	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,255,918.38	1,657,646.67
支付其他与筹资活动有关的现金		21,524,528.09
筹资活动现金流出小计	48,756,712.96	23,182,174.76
筹资活动产生的现金流量净额	119,435,364.17	-20,032,174.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	733,850.80	-26,100.11
五、现金及现金等价物净增加额	-17,786,004.58	-77,794,557.79
加：期初现金及现金等价物余额	178,441,180.86	175,535,875.17
六、期末现金及现金等价物余额	160,655,176.28	97,741,317.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74					136,824,344.24		630,194,649.87	2,791,394,504.85	2,791,394,504.85	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74					136,824,344.24		630,194,649.87	2,791,394,504.85	2,791,394,504.85	

	00				9.7 4				24		87		4.8 5		4.8 5
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											- 40, 065 ,51 4.5 0		- 40, 065 ,51 4.5 0		- 40, 065 ,51 4.5 0
(一) 综合 收益总额											- 40, 065 ,51 4.5 0		- 40, 065 ,51 4.5 0		- 40, 065 ,51 4.5 0
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74				136,824,344.24			590,129,135.37		2,751,328,990.35	2,751,328,990.35

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74				136,824,344.24			699,917,152.73		2,861,117,007.71	2,861,117,007.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74				136,824,344.24			699,917,152.73		2,861,117,007.71	2,861,117,007.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）												41,777,032.96		41,777,032.96	41,777,032.96

(一) 综合收益总额											- 41, 777 ,03 2.9 6		- 41, 777 ,03 2.9 6		- 41, 777 ,03 2.9 6
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	895,976,271.00				1,128,399,239.74				136,824,344.24		658,140,119.77		2,819,339,974.55	2,819,339,974.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	895,976,271.00				1,055,192,982.30				136,824,344.24	667,530,935.03		2,755,524,532.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	895,976,271.00				1,055,192,982.30				136,824,344.24	667,530,935.03		2,755,524,532.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-335,451.87					19,510,362.98		-354,962,238.41
（一）综合收益总额										19,510,362.98		19,510,362.98
（二）所有者投入和减少资本					-335,451.87							-335,451,875.43
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					- 335,4 51,87 5.43							
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	895,9 76,27 1.00				719,7 41,10 6.87				136,8 24,34 4.24	648,0 20,57 2.05		2,400 ,562, 294.1 6

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	895,976,271.00				1,055,192,982.30				136,824,344.24	718,368,116.02		2,806,361,713.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	895,976,271.00				1,055,192,982.30				136,824,344.24	718,368,116.02		2,806,361,713.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-34,538,699.24		-34,538,699.24
（一）综合收益总额										-34,538,699.24		-34,538,699.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	895,9 76,27 1.00				1,055 ,192, 982.3 0				136,8 24,34 4.24	683,8 29,41 6.78		2,771 ,823, 014.3 2

三、公司基本情况

1. 公司概况

安徽国风新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖政秘(1998)95号文件批准，通过募集设立方式组建的股份有限公司。1998年向社会公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市，总股本18,000万股。2000年以资本公积金转增股本3,600万股，并向全体股东配售1,980万股普通股。2002年向社会公众股股东配售2,700万股普通股。2003年以利润转增股本15,768万股。2014年非公开发行股票增加股本14,832.7485万股。2015年资本公积转增股本17,064.2245万股。2020年非公开发行股票15,652.6541万股。至本期末止公司总股本为89,597.6271万股。

公司的统一社会信用代码为91340100705045831J；注册资本人民币89,597.6271万元；经营地址：安徽省合肥市高新区铭传路1000号；法定代表人：朱亦斌。

2. 公司实际从事的主要经营活动

公司是集研发、采购、生产、销售完整体系的国家高新技术企业，主要生产经营高分子功能膜材料、光电新材料、绿色环保木塑新材料、新能源汽车轻量化材料等。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东为合肥市产业投资控股(集团)有限公司。本公司最终控制方为合肥市人民政府国有资产监督管理委员会。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于 2025 年 8 月 25 日经公司董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事薄膜材料、新能源汽车配套材料及新型木塑材料的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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	附注五（3）
重要的在建工程	附注五（13）
重要的投资活动现金流量	附注五（51）

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整

或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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账款或应收票据，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

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为银行以外的企业或财务公司

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
薄膜材料客户	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。
其他业务客户	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。

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

组合 1：薄膜材料客户

账龄	预期信用损失率（%）
3 个月以下(含 3 个月)	1.00
3 个月-6 个月(含 6 个月)	5.00
6 个月-1 年(含 1 年)	10.00
1-2 年(含 2 年)	30.00
2-3 年(含 3 年)	60.00
3 年以上	100.00

组合 2：其他业务客户

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内(含 1 年)	5.00
1-2 年(含 2 年)	10.00
2-3 年(含 3 年)	30.00
3-4 年(含 4 年)	50.00
4-5 年(含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

本公司对应收账款、其他应收款进行单项认定并计提坏账准备。单项计提的判断标准：客户单位已注销或吊销、诉讼后无可执行财产、客户已破产、财务发生重大困难等应收款项单项认定，按照抵押资产价值或实际情况，全额或按照相应比例计提坏账准备。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据	持有目的主要为背书转让或贴现的银行承兑汇票，由信用风险较小的银行承兑，不计提减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
代扣社保组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
出口退税组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

16、合同资产

详见 13、应收账款

无

17、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资。

（2）发出的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	银行的大额存单

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资

单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得

时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	30-40	3.00	2.43-3.23
建筑物	年限平均法	15-25	3.00	3.88-6.47
机器设备	年限平均法	10-18	3.00	5.39-9.70
运输工具	年限平均法	6-12	3.00	8.08-16.17
其他设备	年限平均法	5-7	3.00	13.86-19.40

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

无

25、在建工程

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

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	产权证书	直线法
计算机软件	5	税法规定	直线法
专利权	5	税法规定	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量本公司研发支出归集范围

包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、物料消耗、折旧及摊销等，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具工器具。长期待摊费用在预计受益期间按每期实际销量/预计总销量的方式摊销。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

①收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品等。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

②本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。
- 3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

本公司收入确认的具体政策：

1) 内销收入：

本公司销售货物提货地点在厂区内的以出库确认收入。

本公司需要将货物运输至客户指定地点的以货物移交客户签收后确认收入。

2) 外销收入：

本公司国外销售在商品已经发出，取得报关单或提单，商品控制权转移后，确认销售收入。

③收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价

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

额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

④对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 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

1) 判断依据

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不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并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。

2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
土地使用税	土地面积	4 元/m ² 、5 元/m ² 、12 元/m ²
房产税	房产面积	12.00%、1.20%
水利基金	销售收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽国风新材料股份有限公司	15%
安徽国风木塑科技有限公司	15%
芜湖国风塑胶科技有限公司	15%
合肥卓高资产管理有限公司	20%
安徽国风新材料技术有限公司	20%
合肥国风先进基础材料科技有限公司	15%
安庆国风新能源材料有限公司	20%

2、税收优惠

(1)2022 年 11 月 29 日，安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合发布皖科企秘(2022)482 号，安徽国风新材料股份有限公司被认定为高新技术企业，自 2022 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

(2) 2025 年 1 月 3 日，安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合发布，安徽国风木塑科技有限公司被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15% 的所得税税率，期限为三年。

(3) 2024 年 1 月 9 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合发布皖科企秘（2024）10 号，芜湖国风塑胶科技有限公司被认定为高新技术企业，自 2023 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15% 的所得税税率，期限为三年。

(4) 根据 2023 年 8 月 2 日发布的《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）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，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。子公司合肥卓高资产管理有限公司、安徽国风新材料技术有限公司、安庆国风新能源材料有限公司可享受上述税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,171.75	14,757.59
银行存款	253,470,529.43	324,276,068.63
其他货币资金	26,482,432.92	54,221,843.91
合计	280,117,134.10	378,512,670.13

其他说明

注：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 26,482,432.92 元，其中 26,482,432.92 元是票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,292,181.16	87,327,167.71
商业承兑票据	180,722.10	0.00
合计	80,472,903.26	87,327,167.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,222,759.98
合计	11,222,759.98

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		34,270,568.32

商业承兑票据		180,722.10
合计		34,451,290.42

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	362,913,001.34	400,735,815.74
1 至 2 年	3,871,843.02	27,292,550.31
2 至 3 年	492,080.32	983,021.71
3 年以上	4,780,881.49	4,865,836.31
3 至 4 年	473,630.11	302,444.65
4 至 5 年	36,913.87	1,941.23
5 年以上	4,270,337.51	4,561,450.43
合计	372,057,806.17	433,877,224.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	240,521.60	0.06%	240,521.60	100.00%		240,521.62	0.06%	240,521.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	371,817,284.57	99.94%	17,048,642.79	4.59%	354,768,641.78	433,636,702.45	99.94%	21,344,746.97	4.92%	412,291,955.48

账款										
其中：										
其中： 薄膜材料客户	167,566,128.32	45.04%	6,256,215.15	3.73%	161,309,913.17	178,312,635.21	41.10%	6,640,742.75	3.72%	171,671,892.46
其他业务客户	204,251,156.25	54.90%	10,792,427.64	5.28%	193,458,728.61	255,324,067.24	58.85%	14,704,004.22	5.76%	240,620,063.02
合计	372,057,806.17	100.00%	17,289,164.39	4.65%	354,768,641.78	433,877,224.07	100.00%	21,585,268.59	4.97%	412,291,955.48

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	240,521.60	240,521.60	240,521.60	240,521.60	100.00%	诉讼纠纷，预计无法收回
合计	240,521.60	240,521.60	240,521.60	240,521.60		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他业务客户	204,251,156.25	10,792,427.64	5.28%
薄膜材料客户	167,566,128.32	6,256,215.15	3.73%
合计	371,817,284.57	17,048,642.79	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	21,585,268.59	107,609.23	4,081,159.01	322,554.42	0.00	17,289,164.39
合计	21,585,268.59	107,609.23	4,081,159.01	322,554.42	0.00	17,289,164.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	322,554.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	88,458,295.47		88,458,295.47	23.78%	4,422,914.77
单位二	27,304,779.67		27,304,779.67	7.34%	1,365,238.98
单位三	20,854,417.26		20,854,417.26	5.61%	1,042,720.86
单位四	14,293,353.82		14,293,353.82	3.84%	714,667.69
单位五	11,139,002.69		11,139,002.69	2.99%	556,950.13
合计	162,049,848.91		162,049,848.91	43.56%	8,102,492.43

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,492,321.49	30,798,423.13
合计	49,492,321.49	30,798,423.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

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

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
应收票据	18,932,124.36
合计	18,932,124.36

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		20,062,561.76
合计		20,062,561.76

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,718,255.46	7,417,624.82
合计	4,718,255.46	7,417,624.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收储补偿款	0.00	0.00
其他往来	4,844,700.69	5,141,241.52
出口退税	2,206,329.70	5,031,322.03
代扣社保	589,839.17	574,721.32
合计	7,640,869.56	10,747,284.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,506,961.23	7,469,694.99
1 至 2 年	264,708.50	123,419.66
2 至 3 年	155,828.52	144,249.66
3 年以上	2,713,371.31	3,009,920.56
3 至 4 年	174,767.63	187,941.83
4 至 5 年	1,157.72	76,956.00
5 年以上	2,537,445.96	2,745,022.73
合计	7,640,869.56	10,747,284.87

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	1,810,635.33	38.38%	1,810,635.33	100.00%		1,810,635.33	16.85%	1,810,635.33	100.00%	

账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	2,907,620.13	61.62%	1,111,978.77	38.24%	1,795,641.36	8,936,649.54	83.15%	1,519,024.72	17.00%	7,417,624.82
其中:										
信用风险组合	2,907,620.13	61.62%	1,111,978.77	38.24%	1,795,641.36	8,936,649.54	83.15%	1,519,024.72	17.00%	7,417,624.82
合计	4,718,255.46	100.00%	2,922,614.10	61.94%	1,795,641.36	10,747,284.87	100.00%	3,329,660.05		7,417,624.82

按单项计提坏账准备类别名称: 单项计提

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,810,635.33	1,810,635.33	1,810,635.33	1,810,635.33	100.00%	涉及诉讼, 收回难度较大
合计	1,810,635.33	1,810,635.33	1,810,635.33	1,810,635.33		

按组合计提坏账准备类别名称: 信用风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用组合风险	2,907,620.13	1,111,978.77	38.24%
合计	2,907,620.13	1,111,978.77	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	3,329,660.05	16,550.20	162,261.33	261,334.82	0.00	2,922,614.10
合计	3,329,660.05	16,550.20	162,261.33	261,334.82	0.00	2,922,614.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	261,334.82

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	2,206,329.70	1 年以内	28.88%	110,316.49
泰森挤出技术有限公司	其他往来	1,810,635.33	5 年以上	23.70%	1,810,635.33
奇瑞汽车股份有限公司	其他往来	810,087.59	1 年以内	10.60%	40,504.38
陈亦龙	其他往来	599,360.63	5 年以上	7.84%	599,360.63
代扣社保	代扣社保	371,268.40	1 年以内	4.86%	18,563.42
合计		5,797,681.65		75.88%	2,579,380.25

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,508,996.48	98.75%	42,970,682.51	98.74%
1 至 2 年	373,910.55	1.17%	184,020.94	0.42%
2 至 3 年	7,847.00	0.02%	30,022.82	0.07%

3 年以上	20,031.14	0.06%	332,122.35	0.77%
合计	31,910,785.17		43,516,848.62	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
单位一	8,784,924.39	27.53
单位二	7,387,797.74	23.15
单位三	5,536,624.40	17.35
单位四	1,903,897.48	5.97
单位五	516,048.41	1.62
合计	24,129,292.42	75.62

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	79,232,706.66	0.00	79,232,706.66	62,275,988.79		62,275,988.79
在产品	45,854,087.62	0.00	45,854,087.62	47,839,829.05		47,839,829.05
库存商品	83,679,204.05	2,241,132.62	81,438,071.43	58,400,290.87	1,877,011.76	56,523,279.11
发出商品	33,213,734.15	0.00	33,213,734.15	46,910,952.85		46,910,952.85
委托加工物资	29,638,672.59	0.00	29,638,672.59	13,997,848.65		13,997,848.65
低值易耗品	551,030.41	0.00	551,030.41	551,030.41		551,030.41
合计	272,169,435.48	2,241,132.62	269,928,302.86	229,975,940.62	1,877,011.76	228,098,928.86

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	1,877,011.76	364,120.86				2,241,132.62
合计	1,877,011.76	364,120.86				2,241,132.62

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	152,270,446.12	172,971,862.94
合计	152,270,446.12	172,971,862.94

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,646,528.08	38,796,191.76

预缴税费	465,538.07	850,858.17
定期存单	30,058,583.31	
发行费用	872,405.66	
合计	38,043,055.12	39,647,049.93

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	31,124,499.99	0.00	31,124,499.99	83,963,569.36	0.00	83,963,569.36
合计	31,124,499.99	0.00	31,124,499.99	83,963,569.36	0.00	83,963,569.36

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥国耀资本投资管理有限公司股权	3,876,671.94	3,248,618.45
合肥建汇战新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	60,210,957.61	59,489,512.38
合肥市国联资本创新投资基金合伙企业（有限合伙）	29,499,860.38	29,711,423.76
徽商银行股份有限公司股权	630,388.76	435,569.54
合计	94,217,878.69	92,885,124.13

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,629,131,415.29	1,633,005,446.31
合计	1,629,131,415.29	1,633,005,446.31

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋	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	548,559,208.71	153,733,197.85	1,941,564,374.61	9,166,477.30	78,282,203.97	2,731,305,462.44
2. 本期增加金额	82,652,355.78	43,274.34	11,196,283.19	9,831.86	2,604,643.76	96,506,388.93
(1) 购置	0.00	43,274.34	81,238.95	9,831.86	2,286,899.22	2,421,244.37
(2) 在建工程转入	82,578,961.28	0.00	11,115,044.24	0.00	0.00	93,694,005.52
(3) 企业合并增加						
(3) 升级改造	73,394.50	0.00	0.00	0.00	0.00	73,394.50
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	317,744.54	317,744.54
3. 本期减少金额	6,525,763.68	3,317,061.39	44,758,309.34	0.00	8,919,794.63	63,520,929.04
(1) 处置或报废	0.00	110,000.00	18,752,366.39	0.00	8,919,794.63	27,782,161.02
(2) 升级改造	0.00	0.00	25,298,794.49	0.00	0.00	25,298,794.49
(3) 其他	6,525,763.68	3,207,061.39	707,148.46	0.00	0.00	10,439,973.53
4. 期末余额	624,685,800.81	150,459,410.80	1,908,002,348.46	9,176,309.16	71,967,053.10	2,764,290,922.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	71,697,890.20	26,587,711.17	948,003,417.18	5,520,418.72	42,885,708.52	1,094,695,145.79
2. 本期增加金额	6,648,902.04	3,633,708.49	56,038,425.94	270,359.60	5,571,753.97	72,163,150.04
(1) 计提	6,648,902.04	3,633,708.49	56,038,425.94	270,359.60	5,307,084.88	71,898,480.95
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	264,669.09	264,669.09
3. 本期减少金额	0.00	74,937.74	26,363,249.03	0.00	5,260,602.02	31,698,788.79
(1) 处置或报废	0.00	74,937.74	17,877,295.88	0.00	5,260,602.02	23,212,835.64
(2) 升级改造	0.00	0.00	8,485,953.15	0.00	0.00	8,485,953.15
4. 期末余额	78,346,792.24	30,146,481.92	977,678,594.09	5,790,778.32	43,196,860.47	1,135,159,507.04
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,604,870.34	3,604,870.34
2. 本期增加金额						
(1)						

计提						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,604,870.34	3,604,870.34
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	3,604,870.34	3,604,870.34
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	546,339,008.57	120,312,928.88	930,323,754.37	3,385,530.84	28,770,192.63	1,629,131,415.29
2. 期初账面价值	476,861,318.51	127,145,486.68	993,560,957.43	3,646,058.58	31,791,625.11	1,633,005,446.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	789,631,587.84	664,642,883.35
合计	789,631,587.84	664,642,883.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电子级聚酰亚胺膜材料项目	274,898,176.52		274,898,176.52	242,432,977.72		242,432,977.72
3.8万吨功能性聚丙烯薄膜项目	201,665,540.80	0.00	201,665,540.80	162,842,341.57		162,842,341.57
新型柔性电子用聚酰亚胺膜材料项目	155,248,963.59		155,248,963.59	146,375,872.85		146,375,872.85
新能源汽车模块化生产	13,321,296.93		13,321,296.93	77,222,056.84		77,222,056.84
二期预留地块项目	60,380,309.48	0.00	60,380,309.48	21,563,316.21		21,563,316.21
新能源智能制造项目厂房	54,857,848.73		54,857,848.73	11,073,312.13		11,073,312.13
其他	29,259,451.79	0.00	29,259,451.79	3,133,006.03	0.00	3,133,006.03
合计	789,631,587.84		789,631,587.84	664,642,883.35		664,642,883.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电子级聚酰亚胺膜材料项目	870,345,300.00	242,432,977.72	32,465,198.80	0.00	0.00	274,898,176.52	72.62%	72.62%	0.00	0.00	0.00%	募集资金、其他
3.8万吨功能性聚丙烯薄膜项目	344,580,000.00	162,842,341.57	38,823,199.23	0.00	0.00	201,665,540.80	58.53%	95.00%	2,255,971.38	1,674,514.23	2.9%	金融机构贷款、其他
新型柔性电子用聚酰亚胺膜材料项目	279,317,900.00	146,375,872.85	8,873,090.74	0.00	0.00	155,248,963.59	55.58%	55.58%	3,306,991.75	782,750.75	1.99%	金融机构贷款、其他

新能源汽车模块化生产智能制造项目	215,567,200.00	77,222,056.84	13,929,433.97	77,830,193.88	0.00	13,321,296.93	85.00%	99.00%	1,862,011.65	755,807.41	3.05%	金融机构贷款、其他
二期预留地块项目	1,507,343,000.00	21,563,316.21	38,816,993.27	0.00	0.00	60,380,309.48	13.92%	13.92%	2,805,087.90	1,268,410.28	2.75%	金融机构贷款、其他
安庆国风新能源材料制造项目	129,900,000.00	11,073,312.13	43,784,536.60	0.00	0.00	54,857,848.73	42.00%	42.00%	188,111.26	188,111.26	2.70%	金融机构贷款、其他
合计	3,347,053,400.00	661,509,877.32	176,692,452.61	77,830,193.88	0.00	760,372,136.05			10,418,173.94	4,669,593.93		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值	191,924,619.46	36,630.00		4,534,777.99	196,496,027.45
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	191,924,619.46	36,630.00		4,534,777.99	196,496,027.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,358,306.48	36,630.00		3,223,425.00	31,618,361.48
2. 本期增加金额	1,992,179.49			73,102.27	2,065,281.76
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,350,485.97	36,630.00		3,296,527.27	33,683,643.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	161,574,133.49		0.00	1,238,250.72	162,812,384.21
2. 期初账面价值	163,566,312.98		0.00	1,311,352.99	164,877,665.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
购买芜湖国风塑胶科技有限公司股权	2,636,523.28					2,636,523.28
合计	2,636,523.28					2,636,523.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
购买芜湖国风塑胶科技有限	2,636,523.28					2,636,523.28

公司股权					
合计	2,636,523.28				2,636,523.28

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
购买芜湖国风塑胶科技有限公司股权	芜湖国风塑胶科技有限公司	新能源汽车配套材料	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具分摊款	27,811,966.38	2,892,876.11	3,373,039.01	0.00	27,331,803.48
合计	27,811,966.38	2,892,876.11	3,373,039.01		27,331,803.48

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,951,461.52	1,024,005.86	8,101,513.60	1,196,513.67
可抵扣亏损	476,049,036.99	71,407,355.55	551,471,739.15	82,720,760.87
递延收益	47,197,063.61	7,079,559.54	69,208,630.20	10,381,294.53

其他非流动金融资产公允价值变动	500,139.62	75,020.94	799,063.87	119,859.58
合计	530,697,701.74	79,585,941.89	629,580,946.82	94,418,428.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	3,387,629.55	508,144.43	2,698,325.13	419,719.44
固定资产加速折旧	215,892,940.89	32,607,958.27	304,393,840.42	45,894,536.63
合计	219,280,570.44	33,116,102.70	307,092,165.55	46,314,256.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		79,585,941.89		94,418,428.65
递延所得税负债		33,116,102.70		46,314,256.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,024,292.63	22,295,297.14
可抵扣亏损	384,984,629.72	344,204,990.27
合计	400,008,922.35	366,500,287.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	0.00		
2026 年	2,273,708.44	2,273,708.44	
2027 年	761,456.09	761,456.09	
2028 年	10,963,465.56	10,963,465.56	
2029 年-2034 年	370,985,999.63	330,206,360.18	
合计	384,984,629.72	344,204,990.27	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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

预付工程设备款	263,513,479.36		263,513,479.36	175,512,402.19		175,512,402.19
合计	263,513,479.36		263,513,479.36	175,512,402.19		175,512,402.19

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,482,432.92	26,482,432.92	保证金	票据保证金	56,828,570.98	56,828,570.98	保证金	票据保证金、诉讼冻结
应收票据	11,222,759.98	11,222,759.98	质押	质押用于开立银行承兑汇票	5,855,637.48	5,855,637.48	质押	质押用于开立承兑汇票
固定资产	15,887,308.76	15,887,308.76	抵押受限	抵押融资	41,394,437.48	16,429,838.48	抵押受限	抵押借款
无形资产	4,762,679.01	4,762,679.01	抵押受限	抵押融资	8,240,786.93	4,847,389.17	抵押受限	抵押借款
应收款项融资	18,932,124.36	18,932,124.36	质押	质押用于开立银行承兑汇票	9,488,404.69	9,488,404.69	质押	质押用于开立承兑汇票
合计	77,287,305.03	77,287,305.03			121,807,837.56	93,449,840.80		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,133,857.47	14,650,467.50
信用借款	154,072,093.18	109,267,962.14
贴现票据	10,197,578.98	21,101,983.29
合计	168,403,529.63	145,020,412.93

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	22,233,133.40
银行承兑汇票	171,651,956.87	127,103,783.33
合计	171,651,956.87	149,336,916.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	253,773,259.79	351,568,989.12
应付工程、设备款	168,923,498.54	211,427,848.28
应付运费	9,310,637.13	19,054,075.04
其他	10,368,653.67	16,457,514.38
合计	442,376,049.13	598,508,426.82

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,922,719.06	23,643,175.62

合计	27,922,719.06	23,643,175.62
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	18,317,400.77	14,298,792.63
其他	9,605,318.29	9,344,382.99
合计	27,922,719.06	23,643,175.62

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,739,650.37	22,544,321.60
合计	28,739,650.37	22,544,321.60

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,282,300.80	115,210,261.25	120,609,297.52	30,883,264.53
二、离职后福利-设定提存计划	33,340.77	8,049,111.78	8,041,842.11	40,610.44
合计	36,315,641.57	123,259,373.03	128,651,139.63	30,923,874.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,869,661.33	97,441,833.61	103,036,497.53	24,274,997.41
2、职工福利费	4,384,164.14	5,259,174.92	5,419,816.03	4,223,523.03
3、社会保险费	34,430.79	4,612,855.01	4,611,709.00	35,576.80
其中：医疗保险费	22,958.73	3,524,803.39	3,525,458.63	22,303.49
工伤保险费	11,472.06	403,903.42	402,102.17	13,273.31
生育保险费	0.00	684,148.20	684,148.20	0.00
4、住房公积金	739,416.14	6,171,339.00	6,185,294.00	725,461.14
5、工会经费和职工教育经费	1,254,628.40	1,725,058.71	1,355,980.96	1,623,706.15

合计	36,282,300.80	115,210,261.25	120,609,297.52	30,883,264.53
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,414.81	7,763,607.79	7,756,174.29	27,848.31
2、失业保险费	12,925.96	285,503.99	285,667.82	12,762.13
合计	33,340.77	8,049,111.78	8,041,842.11	40,610.44

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	382,474.58
企业所得税	105,806.85	114,512.34
个人所得税	184,085.83	317,617.50
城市维护建设税	270,545.75	330,892.50
土地使用税	871,616.87	809,997.85
房产税	1,715,591.00	1,451,298.78
教育费附加及地方教育费附加	350,670.71	233,732.11
其他	482,350.60	949,169.74
合计	3,980,667.61	4,589,695.40

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	98,559,706.67	99,963,344.24
合计	98,559,706.67	99,963,344.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据未终止确认	24,253,711.44	31,100,016.04
待转销项税	2,536,343.36	2,627,857.19

合计	26,790,054.80	33,727,873.23
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,309,140.00	16,882,874.24
保证借款	31,574,446.92	53,110,772.89
信用借款	385,557,808.11	225,752,729.50
合计	459,441,395.03	295,746,376.63

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,595,072.27	10,611,366.94	5,370,300.29	95,836,138.92	政府补助
合计	90,595,072.27	10,611,366.94	5,370,300.29	95,836,138.92	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	895,976,271.00						895,976,271.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,126,032,530.46			1,126,032,530.46
其他资本公积	2,366,709.28			2,366,709.28
合计	1,128,399,239.74			1,128,399,239.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	136,824,344.24			136,824,344.24
合计	136,824,344.24			136,824,344.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	630,194,649.87	699,917,152.73
调整后期初未分配利润	630,194,649.87	699,917,152.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,065,514.50	-69,722,502.86
期末未分配利润	590,129,135.37	630,194,649.87

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,114,220.31	946,658,209.55	990,328,467.21	953,820,806.67
其他业务	34,950,214.45	33,313,838.56	62,031,087.75	56,157,819.82
合计	1,025,064,434.76	979,972,048.11	1,052,359,554.96	1,009,978,626.49

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,025,064,434.76	979,972,048.11					1,025,064,434.76	979,972,048.11
其中：								
薄膜材料	643,673,047.65	617,434,466.36					643,673,047.65	617,434,466.36
新能源汽车配套材料	166,854,845.71	163,755,208.06					166,854,845.71	163,755,208.06
新型木塑材料	55,124,920.55	42,636,006.54					55,124,920.55	42,636,006.54
其他	159,411,620.85	156,146,367.15					159,411,620.85	156,146,367.15
按经营地区分类								
其中：								
国内	877,396,973.08	857,157,092.36					877,396,973.08	857,157,092.36
国外	147,667,461.68	122,814,955.75					147,667,461.68	122,814,955.75
市场或客								

户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,025,064,434.76	979,972,048.11					1,025,064,434.76	979,972,048.11

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,213,734.15 元,其中,33,213,734.15 元预计将于 2025 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	360,780.23	179,797.06
教育费附加	327,989.73	138,097.42
房产税	3,439,888.52	2,694,094.95
土地使用税	1,743,218.13	1,578,936.39
印花税	522,139.93	537,470.64
水利基金	705,461.47	611,099.20
其他	6,034.27	22,296.41

合计	7,105,512.28	5,761,792.07
----	--------------	--------------

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,621,843.13	22,782,578.12
折旧费	7,483,521.64	4,857,448.34
无形资产及长期待摊费用摊销	1,870,668.70	1,647,332.78
中介机构费	767,826.18	550,806.42
机动车辆费	1,083,430.78	824,520.50
办公费	2,123,560.81	970,178.02
其他	3,964,178.77	6,711,074.27
合计	44,915,030.01	38,343,938.45

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,166,302.62	13,334,075.01
业务费	1,477,977.71	975,290.97
其他	2,971,735.18	3,981,898.51
合计	16,616,015.51	18,291,264.49

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	18,658,327.99	15,812,333.54
人员人工	15,270,811.71	16,035,601.68
折旧与摊销	3,707,604.03	1,800,720.45
其他	4,555,413.90	4,396,086.29
合计	42,192,157.63	38,044,741.96

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,382,910.06	3,139,380.82
减：利息收入	2,371,583.56	3,107,818.32
汇兑损失	2,104.98	455.62
减：汇兑收益	2,528,489.44	782,486.47
银行手续费	236,118.77	272,197.04
合计	-1,278,939.19	-478,271.31

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高性能超薄聚酯电容膜产业化项目补助	304,050.78	304,050.78
高性能 EVA 预涂基膜生产线补助	288,385.74	288,385.74
新型膜材料一期投资补助	353,571.42	353,571.42
研发关键仪器设备补助款	110,391.72	49,291.68
高性能环保节能预涂膜补助	286,571.40	286,571.40
“三重一创”新建项目一期补助	474,562.86	252,417.00
3.5 万吨生产线搬迁改造项目	98,649.12	98,649.12
新建二期项目补助	482,500.02	482,500.02
“1+6+2”研发设备补助款	14,636.34	14,636.34
国库二期固定资产投资补助资金	369,183.36	217,125.00
高新区研发投入补贴	4,999.98	867,441.76
PI 项目投资补助	152,062.50	587,366.64
3.5 万吨财政补助项目	181,291.38	
产业发展技改投资财政奖励	152,174.40	1,978,742.78
先进制造业政策补助	1,330,034.16	3,753,121.01
2022 年吴山 4 万吨绿色新型建材项目固定资产投资补助	218,945.82	181,291.38
二期预留地块-企业做大做强（城市基础设施配套费）	134,628.18	
3500 万吨新型环保节能预涂膜技改项目	57,790.38	
固定资产 2022 技改奖补	308,420.75	
长丰县工业和信息化局 2023 年企业技术改造项目奖补资金（市级）	47,449.98	
先进制造业进项税额 5%加计扣除	6,760,853.74	
个税手续费返还	24,790.07	40,219.21
一次性扩岗补助	3,000.00	21,478.00
合肥港补贴	201,814.00	
支持出口企业防范收汇	29,682.00	
三代手续费返还	4,538.38	
2024 年职业技能培训兑付	64,000.00	
2023 年度知识产权奖补	127,200.00	
高企奖补	230,000.00	
工业设计中心认定项目补助	500,000.00	
2022 年度专利质押贷款利息补助	194,400.00	
发明专利获得授权 10 件以上且当年维持有效期达 5 年以上的单位补助	100,000.00	
国内发明专利授权补助	45,000.00	
2025 年度制造业项目贷款贴息	329,000.00	
外贸政策一支持出口企业防范收汇	25,608.00	
外经贸发展专项资金（省级信保）	76,000.00	
错峰需求响应补偿	9,084.49	
创新创业大赛明星企业奖励	50,000.00	
高新技术企业奖励	100,000.00	
引才计划支持经费	500,000.00	
2022 年度市级留用见习人员补助		1,000.00
知识产权服务处报知识产权奖补		100,000.00
政策兑现支持企业主导、参与标准制订补助		600,000.00
稳岗补贴		2,000.00
知识产权区级奖励		50,000.00

科技创新系列政策补助		350,000.00
增值税返还		197,500.00
合肥高新区 2023 年度第四次普惠政策兑现		89,752.12

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	1,332,754.56	120,386.47
合计	1,332,754.56	120,386.47

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,703,795.41	5,374,843.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	-198,415.39
合计	3,703,795.41	5,176,427.61

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,973,549.78	-2,667,998.83
其他应收款坏账损失	145,711.13	-60,774.90
合计	4,119,260.91	-2,728,773.73

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-364,120.86	-64,340.66
合计	-364,120.86	-64,340.66

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,183,490.97	326,489.07

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,677,936.23	882,086.91	
合计	1,677,936.23	882,086.91	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	321,507.45	298,492.56	
合计	321,507.45	298,492.56	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,672.26	38,712.00
递延所得税费用	1,634,333.39	-1,263,321.72
合计	1,685,005.65	-1,224,609.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-38,380,508.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,658,043.36
子公司适用不同税率的影响	194,246.86
调整以前期间所得税的影响	-235,956.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,600.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,447,509.82
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	7,006,995.12

税法加计扣除	-5,085,912.00
其他	-993,434.15
所得税费用	1,685,005.65

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	12,764,126.08	15,601,398.83
收到的保证金	6,497,416.74	1,771,451.46
利息收入	3,570,749.48	2,994,012.28
其他	6,056,445.16	14,593,806.56
合计	28,888,737.46	34,960,669.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	19,148,802.60	21,289,592.44
支付的保证金	1,614,218.79	915,394.00
中介机构费	1,716,601.92	466,830.16
车辆费用	814,584.51	365,731.98
办公费	170,084.17	1,822,165.16
其他	8,721,330.39	13,506,572.75
合计	32,185,622.38	38,366,286.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	70,000,000.00	220,000,000.00
合计	70,000,000.00	220,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	30,000,000.00	130,000,000.00
合计	30,000,000.00	130,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融链通筹资	49,500,000.00	
合计	49,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-40,065,514.50	-41,777,032.96
加：资产减值准备	-3,755,140.05	2,793,114.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,845,405.50	58,953,076.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,908,721.78	1,915,745.11

长期待摊费用摊销	3,373,039.01	4,452,246.06
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）	-1,183,490.97	-326,489.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,332,754.56	-120,386.47
财务费用（收益以“-”号填列）	687,131.38	2,051,269.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,703,795.41	-5,176,427.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,832,486.76	687,943.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,198,153.37	-1,939,401.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,193,494.86	-14,043,845.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,557,344.50	-20,641,762.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,341,249.33	-33,511,358.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	998,345.54	-46,683,308.88
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	253,634,701.18	230,047,560.35
减：现金的期初余额	321,684,099.15	521,160,393.44
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	-68,049,397.97	-291,112,833.09

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	253,634,701.18	321,684,099.15
三、期末现金及现金等价物余额	253,634,701.18	321,684,099.15

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			94,001,154.25
其中：美元	10,610,923.78	7.1586	75,959,358.97
欧元	2,147,219.28	8.4024	18,041,795.28
港币			

应收账款			16,918,607.97
其中：美元	2,063,772.47	7.1586	14,773,721.60
欧元	255,270.68	8.4024	2,144,886.36
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			249,614,644.79
其中：美元	635,776.18	7.1586	4,551,267.36
欧元	29,165,878.49	8.4024	245,063,377.42

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

无

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	18,658,327.99	15,812,333.54
人员人工	15,270,811.71	16,035,601.68
折旧与摊销	3,707,604.03	1,800,720.45
其他	4,555,413.90	4,396,086.29
合计	42,192,157.63	38,044,741.96
其中：费用化研发支出	42,192,157.63	38,044,741.96

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
安徽国风木塑科技有限公司	7,000.00	合肥市	合肥市	生产制造业	100.00%		同一控制企业合并
芜湖国风塑胶科技有限公司	11,500.00	芜湖市	芜湖市	生产制造业	100.00%		非同一控制企业合并
合肥卓高资产管理有限公司	200.00	合肥市	合肥市	资产管理	100.00%		设立
安徽国风新材料技术有限公司	1,000.00	合肥市	合肥市	研究和试验发展	100.00%		设立
合肥国风先	60,000.00	合肥市	合肥市	生产制造业	100.00%		设立

进基础材料 科技有限公司							
安庆国风新 能源材料有 限公司	8,000.00	安庆市	安庆市	生产制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	90,595,072.27	10,611,366.94		5,370,300.29		95,836,138.92	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

• 市场风险

①外汇风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动相关，公司业务主要位于国内，绝大多数交易以人民币结算，只有部分销售、采购业务需以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。

②利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

(2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临

重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

①信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- A. 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过 100%；
- B. 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

②已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

③预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- A. 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

C. 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3 和附注五、6。

（3）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

① 本公司流动负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款，预计在 1 年内到期偿付。

② 本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：于 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	168,403,529.63				168,403,529.63
应付票据	171,651,956.87				171,651,956.87
应付账款	442,376,049.13				442,376,049.13
其他应付款	27,922,719.06				27,922,719.06
一年内到期的非流动负债	98,559,706.67				98,559,706.67
长期借款		30,233,562.39	46,124,358.98	383,083,473.66	459,441,395.03

（4）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

① 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

② 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动相关，公司业务主要位于国内，绝大多数交易以人民币结算，只有部分销售、采购业务需以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。

③权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			49,492,321.49	49,492,321.49
（二）其他非流动金融资产	630,388.76		93,587,489.93	94,217,878.69
持续以公允价值计量的资产总额	630,388.76		143,079,811.42	143,710,200.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用。

9、其他

不适用。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥市产业投资控股(集团)有限公司	合肥	资产管理、实业投资、权益性投资、债务性投资、资产重组	1,654,101 万元	29.11%	29.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是合肥市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽浩悦环境科技股份有限公司	母公司合肥市产业投资控股(集团)有限公司控制的公司
安徽浩悦生态科技有限责任公司	母公司合肥市产业投资控股(集团)有限公司控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,626,500.00	3,074,279.31

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	薄膜材料业务	新能源汽车配套材料业务	新型木塑材料业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	768,134,454.05	166,854,845.71	55,124,920.55		990,114,220.31
其中：对外营业收入	768,134,454.05	166,854,845.71	55,124,920.55		990,114,220.31
分部间交易收入					0.00
主营业务成本	740,266,994.95	163,755,208.06	42,636,006.54		946,658,209.55
利润总额	-52,822,574.37	-8,591,295.53	2,372,058.63	20,661,302.42	-38,380,508.85
资产总额	4,931,059,869.17	563,032,942.81	165,165,119.74	1,320,187,095.61	4,339,070,836.11
负债总额	1,212,568,224.08	389,234,369.61	78,010,323.90	-92,071,071.83	1,587,741,845.76

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司开立信用证情况如下：

序号	开证行	信用证号码	信用证金额	币种	到期日	未使用金额
1	民生银行包河支行	3401DLC2400019	10,125,029.51	人民币	2024-11-19	10,125,029.51
2	民生银行包河支行	3400DLC2400016	9,919,634.11	人民币	2024-12-24	9,919,634.11
3	民生银行包河支行	3406DLC2500004	9,800,000.00	人民币	2025-9-16	9,800,000.00
4	民生银行包河支行	3406DLC2500003	9,800,000.00	人民币	2025-9-16	9,800,000.00
5	中信银行合肥分行	732601KL24000082	8,910,145.13	人民币	2024-8-31	8,910,145.13
6	中信银行合肥分行	732601KL24000133	9,176,785.27	人民币	2024-11-30	9,176,785.27
7	中信银行合肥分行	732601KL24000160	8,905,669.83	人民币	2024-12-31	8,905,669.83

8	中信银行合肥分行	732601KL24000199	9,987,637.05	人民币	2025-1-10	9,987,637.05
9	中信银行合肥分行	732601KL25000024	7,282,108.67	人民币	2025-2-15	7,282,108.67
10	中信银行合肥分行	732601KL25000167	9,900,000.00	人民币	2025-6-30	9,900,000.00
11	华夏银行合肥金屯支行	22055DL2500001	6,989,068.70	人民币	2025-2-28	6,989,068.70
12	华夏银行合肥金屯支行	22055DL2500002	7,230,660.33	人民币	2025-3-28	7,230,660.33
13	华夏银行合肥金屯支行	22055DL2500008	10,404,834.95	人民币	2025-6-30	10,404,834.95
14	徽商银行云谷路支行	GN40102032500007	5,000,000.00	人民币	2025-4-30	5,000,000.00
15	徽商银行云谷路支行	GN40102032500008	5,000,000.00	人民币	2025-4-30	5,000,000.00
16	上海浦东发展银行合肥分行	RLC580120250083	8,213,750.86	人民币	2025-5-31	8,213,750.86
17	上海浦东发展银行合肥分行	RLC580120250101	8,332,507.59	人民币	2025-6-30	8,332,507.59
18	徽商银行花园街支行	LC0886924000537	19,111,040.00	欧元	2025-7-21	3,788,080.00
19	徽商银行花园街支行	LCZK341202400066	3,710,000.00	欧元	2025-8-30	3,710,000.00
20	徽商银行花园街支行	LCZK341202400133	19,111,040.00	欧元	2025-10-21	19,111,040.00
21	徽商银行花园街支行	LCZK341202400148	2,016,000.00	欧元	2025-10-19	2,016,000.00
22	徽商银行花园街支行	LC40102032500001	69,300,000.00	日元	2025-12-31	69,300,000.00
23	徽商银行花园街支行	LC40102032500002	45,000,000.00	日元	2025-12-31	45,000,000.00
24	徽商银行花园街支行	LC40102032500003	21,500,000.00	日元	2026-10-31	21,500,000.00
25	徽商银行花园街支行	LCZK341202500052	530,000.00	欧元	2026-8-30	530,000.00
26	民生银行包河支行	DB2200000054646	2,065,000,000.00	日元	2025-12-31	147,500,000.00
27	徽商银行云谷路支行	JKBH250214000307	5,000,000.00	人民币	2026-2-11	5,000,000.00
28	徽商银行云谷路支行	JKBH250214000308	5,000,000.00	人民币	2026-2-11	5,000,000.00
合计			2,400,255,912.00			467,432,952.00

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	110,091,460.19	208,710,454.77
1至2年		12,855.76
2至3年		504.24
3年以上	4,004,419.89	4,272,131.54
5年以上	4,004,419.89	4,272,131.54
合计	114,095,880.08	212,995,946.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款						101,198,792.60	47.51%			101,198,792.60
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	114,095,880.08	100.00%	5,015,246.42	4.40%	109,080,633.66	111,797,153.71	52.49%	5,452,691.47		106,344,462.24
其中:										
其中: 薄膜材料客户	114,072,260.48	99.98%	4,991,626.82	4.38%	109,080,633.66	111,644,904.41	52.42%	5,300,442.17	4.75%	106,344,462.24
其他业务客户	23,619.60	0.02%	23,619.60	100.00%	0.00	152,249.30	0.07%	152,249.30	100.00%	
合计	114,095,880.08	100.00%	5,015,246.42		109,080,633.66	212,995,946.31	100.00%	5,452,691.47		207,543,254.84

按组合计提坏账准备类别名称: 信用风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
薄膜材料客户	114,072,260.48	4,991,626.82	4.38%
其他业务客户	23,619.60	23,619.60	100.00%
合计	114,095,880.08	5,015,246.42	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

坏账准备	5,452,691.47	0.00	179,341.47	254,611.98	3,491.60	5,015,246.42
合计	5,452,691.47	0.00	179,341.47	254,611.98	3,491.60	5,015,246.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	254,611.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	4,442,637.92		4,442,637.92	3.89%	44,426.38
单位二	7,416,458.42		7,416,458.42	6.50%	74,164.58
单位三	8,085,213.05		8,085,213.05	7.09%	145,877.78
单位四	8,042,331.99		8,042,331.99	7.05%	80,423.32
单位五	5,727,479.29		5,727,479.29	5.02%	57,274.79
合计	33,714,120.67		33,714,120.67	29.55%	402,166.85

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,630,944.20	83,761,761.74
合计	65,630,944.20	83,761,761.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来	1,191,568.82	1,561,208.10
出口退税	2,206,329.70	5,031,322.03
代扣社保	371,268.40	444,053.13
内部往来	62,747,876.97	78,028,812.79
合计	66,517,043.89	85,065,396.05

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,686,288.26	46,347,664.03
1 至 2 年	0.00	784,953.09
2 至 3 年	59,395.00	8,812,216.14

3 年以上	771,360.63	29,120,562.79
3 至 4 年	100,000.00	687,963.54
4 至 5 年	0.00	817,078.83
5 年以上	671,360.63	27,615,520.42
合计	66,517,043.89	85,065,396.05

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	62,747,876.97	94.33%	0.00		62,747,876.97	78,028,812.79	91.73%	0.00		78,028,812.79
其中：										
按组合计提坏账准备	3,769,166.92	5.67%	886,099.69	23.51%	2,883,067.23	7,036,583.26	8.27%	1,303,634.31	18.53%	5,732,948.95
其中：										
信用风险组合	3,769,166.92	5.67%	886,099.69	23.51%	2,883,067.23	7,036,583.26	8.27%	1,303,634.31	18.53%	5,732,948.95
合计	66,517,043.89	100.00%	886,099.69	1.33%	65,630,944.20	85,065,396.05	100.00%	1,303,634.31	1.53%	83,761,761.74

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内部往来	78,028,812.79		62,747,876.97		0.00%	关联方无回收风险
合计	78,028,812.79		62,747,876.97			

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	3,769,166.92	886,099.69	23.51%
合计	3,769,166.92	886,099.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2025 年 1 月 1 日余额	292,684.19	1,010,950.12	0.00	1,303,634.31
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	141,883.80	9,239.29	0.00	151,123.09
本期核销	0.00	261,334.82	0.00	261,334.82
其他变动	5,076.71	0.00	0.00	5,076.71
2025 年 6 月 30 日余额	145,723.68	740,376.01	0.00	886,099.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,303,634.31	0.00	151,123.09	261,334.82	5,076.71	886,099.69
合计	1,303,634.31	0.00	151,123.09	261,334.82	5,076.71	886,099.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	261,334.82

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽国风木塑料科技有限公司	内部往来	28,918,959.16	1 年以内	43.48%	

合肥国风先进基础材料科技有限公司	内部往来	26,111,825.79	1 年以内	39.26%	
安徽国风新材料技术有限公司	内部往来	6,500,000.00	1 年以内	9.77%	
第四名	出口退税	2,206,329.70	1 年以内	3.32%	110,316.49
芜湖国风塑胶科技有限公司	内部往来	1,186,944.92	1 年以内	1.78%	
合计		64,924,059.57		97.61%	110,316.49

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	874,354,651.19		874,354,651.19	836,944,651.19		836,944,651.19
合计	874,354,651.19		874,354,651.19	836,944,651.19		836,944,651.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽国风木塑科技有限公司	33,058,751.19		0.00				33,058,751.19	
芜湖国风塑胶科技有限公司	160,885,900.00		25,000,000.00				185,885,900.00	
合肥卓高资产管理 有限公司	31,000,000.00		12,410,000.00				43,410,000.00	
安徽国风新材料 技术有限公司	2,000,000.00		0.00				2,000,000.00	
合肥国风先进基础 材料科技有 限公司	10,000,000.00		0.00				10,000,000.00	
安庆国风新能源材 料有限公 司	600,000,000.00		0.00				600,000,000.00	
			0.00				0.00	

							0.00	
合计	836,944,651.19		37,410,000.00				874,354,651.19	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	597,141,161.44	572,637,452.92	636,416,012.07	623,113,338.63
其他业务	35,800,066.28	34,740,802.76	106,948,524.12	106,512,745.15
合计	632,941,227.72	607,378,255.68	743,364,536.19	729,626,083.78

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	632,941,227.72	607,378,255.68					632,941,227.72	607,378,255.68
其中：								
薄膜材料	597,141,161.44	572,637,452.92					597,141,161.44	572,637,452.92
其他业务	35,800,066.28	34,740,802.76					35,800,066.28	34,740,802.76
按经营地区分类								
其中：								

国内	525,933,433.93	516,749,962.57					525,933,433.93	516,749,962.57
国外	107,007,793.79	90,628,293.11					107,007,793.79	90,628,293.11
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	632,941,227.72	607,378,255.68					632,941,227.72	607,378,255.68

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,188,196.59 元,其中,11,188,196.59 元预计将于 2025 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,703,795.41	5,374,843.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	-116,725.25
合计	3,703,795.41	5,258,117.75

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,183,490.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,923,051.96	
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	1,332,754.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,356,428.78	
减：所得税影响额	1,019,328.94	
合计	5,776,397.33	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.45%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.65%	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他