



华能橡胶

NEEQ: 832037

安徽华能医用橡胶制品股份有限公司
Anhui Huaneng Medical Rubber Products
Co.,Ltd



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人盛睿、主管会计工作负责人盛勇及会计机构负责人（会计主管人员）盛勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	24
附件	会计信息调整及差异情况	71

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、华能橡胶	指	安徽华能医用橡胶制品股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽华能医用橡胶制品股份有限公司章程》
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
华睿投资	指	无为县华睿投资有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽华能医用橡胶制品股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Huaneng Medical Rubber Products Co., Ltd		
法定代表人	盛睿	成立时间	2003年4月14日
控股股东	控股股东为（盛睿）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（盛睿、沈学华），一致行动人为（无为县华睿投资有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-27医药制造业-277卫生材料及医药用品制造-2770卫生材料及医药用品制造		
主要产品与服务项目	注射液用卤化丁基橡胶塞（溴化），注射用无菌粉末用卤化丁基橡胶塞，药用合成聚异戊二烯垫片		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华能橡胶	证券代码	832037
挂牌时间	2015年3月6日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	45,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号		
联系方式			
董事会秘书姓名	盛睿	联系地址	安徽省芜湖市无为市姚沟工业区
电话	0553-6763016	电子邮箱	m18855326633@163.com
传真	0553-6763016		
公司办公地址	安徽省芜湖市无为市姚沟工业区	邮政编码	238335
公司网址	www.hnyyxj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9134020074891251XG		
注册地址	安徽省芜湖市无为市姚沟工业区		
注册资本（元）	45,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司采用直接销售与代理销售相结合模式推介公司产品、品牌，并以“签订框架协议并接单生产”、“对通用产品适当备货”的经营模式、为国内制药及医疗企业等客户提供高质量、高性能的注射液用卤化丁基橡胶塞及药用合成聚异戊二烯垫片。公司通过向大型优质客户签订框架协议接受客户订单进行销售，公司根据自身经营方针，制定总体营销计划，定期进行销售总结，客户信用评估、风险控制建设等。市场部业务员根据销售策略及具体市场情况，全力开发新客户，开拓新细分市场，并跟踪服务现有客户，从而拉近了与下游客户的距离，更能及时、准确地把握市场的动态、满足客户需求，也有利于公司更好的服务客户。

报告期内，华能橡胶收入来源是通过向客户提供高质量、高性能的注射液用卤化丁基橡胶塞及药用合成聚异戊二烯垫片，从中获取收入并实现利润。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、2017年12月公司取得了安徽省经济和信息化委员会核发的安徽省专精特新中小企业证书，该证书不但是对企业产品的认可，同时全面增强企业核心竞争力和创新驱动力。</p> <p>2、2023年10月16日本公司重新取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202334003165，有效期：三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	46,600,905.77	67,697,349.91	-31.16%
毛利率%	18.50%	20.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	754,408.56	5,071,434.56	-85.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	107,877.20	3,821,455.14	-97.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.95%	6.65%	-

加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.14%	5.01%	-
基本每股收益	0.02	0.11	-81.82%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	93,695,342.96	101,058,955.24	-7.29%
负债总计	14,119,950.00	22,237,970.84	-36.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,575,392.96	78,820,984.40	0.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.75	0.96%
资产负债率% (母公司)	15.07%	22.00%	-
资产负债率% (合并)	15.07%	22.00%	-
流动比率	4.42	2.86	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,291,981.45	172,059.03	9,368.83%
应收账款周转率	2.53	3.54	-
存货周转率	5.31	8.33	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.29%	0.50%	-
营业收入增长率%	-31.16%	27.86%	-
净利润增长率%	-85.12%	-41.33%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	657,241.46	0.70%	4,307,654.30	4.26%	-84.74%
应收票据	3,883,420.06	4.14%	10,416,531.74	10.31%	-62.72%
应收账款	12,664,725.17	13.52%	20,596,330.37	20.38%	-38.51%
交易性金融资产	19,721,727.25	21.05%	2,610,935.41	2.58%	655.35%
应收款项融资	5,119,923.31	5.46%	7,165,690.46	7.09%	-28.55%
预付款项	273,438.81	0.29%	2,161,697.39	2.14%	-87.35%
其他应收款	18,000.00	0.02%	19,000.00	0.02%	-5.26%
存货	6,533,903.55	6.97%	6,961,032.50	6.89%	-6.14%
其他流动资产	6,161.79	0.01%	6,161.79	0.01%	0%
固定资产	40,964,505.52	43.72%	42,865,142.24	42.42%	-4.43%

无形资产	3,425,512.85	3.66%	3,548,169.05	3.51%	-3.46%
应付账款	4,417,181.29	4.71%	7,733,464.86	7.65%	-42.88%
应付职工薪酬	2,610,748.70	2.79%	2,867,852.67	2.84%	-8.97%
应交税费	1,636,216.76	1.75%	1,324,056.12	1.31%	23.58%
其他应付款	4,665.00	0.01%	4,665.00	0%	0%
其他流动负债	2,391,124.43	2.55%	7,067,295.20	6.99%	-66.17%

项目重大变动原因

- 1、应收票据较上年期末减少 62.72%，主要原因是报告期内期末已背书转让的应收票据期末未终止确认金额较上年期末减少 66.17%所致。
- 2、应收账款较上年期末减少 38.51%，主要原因是报告期内由于下游客户去库存，订单需求量减少，营业收入较上年同期下降 31.16%所致。
- 3、交易性金融资产较上年期末增加 655.35%，主要原因是报告期内用于购买理财产品的流动资金增加所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	46,600,905.77	-	67,697,349.91	-	-31.16%
营业成本	37,981,666.46	81.50%	53,996,114.58	79.76%	-29.66%
毛利率%	18.50%	-	20.24%	-	-
销售费用	971,381.92	2.08%	1,365,047.32	2.02%	-28.84%
管理费用	3,899,631.11	8.37%	4,024,656.72	5.95%	-3.11%
研发费用	2,755,405.96	5.91%	2,681,795.72	3.96%	2.74%
财务费用	-163.67	0%	-32,095.35	-0.05%	99.49%
信用减值损失	55,842.67	0.12%	-97,502.56	-0.14%	157.27%
资产减值损失	-159,186.60	-0.34%	-161,972.83	-0.24%	1.72%
其他收益	790,249.82	1.70%	1,322,469.51	1.95%	-40.24%
投资收益	204,558.03	0.44%	137,163.47	0.20%	49.13%
营业利润	1,027,033.91	2.20%	6,149,495.53	9.08%	-83.30%
营业外收入	27,535.28	0.06%	0	0%	100.00%
营业外支出	0		4.37	0%	-100.00%
净利润	754,408.56	1.62%	5,071,434.56	7.49%	-85.12%

项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期减少 31.16%，主要原因是报告期内由于下游客户自身销售量下降，对公司产品需求量下降所致。

- 2、营业成本较上年同期减少 29.66%，主要原因一是报告期内营业收入减少相应营业成本减少；二是公司扩大生产规模新建厂房、采购新设备等，固定资产摊销折旧增加等所致。
- 3、毛利率较上年同期下降了 1.74 个百分点，基于上述原因，导致毛利率略微下降。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	46,600,905.77	67,697,349.91	-31.16%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	37,981,666.46	53,996,114.58	-29.66%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
药用包装材料	46,600,905.77	37,981,666.46	18.50%	-31.16%	-29.66%	-1.74%
合计	46,600,905.77	37,981,666.46	18.50%	-31.16%	-29.66%	-1.74%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
华东地区	31,118,516.39	23,117,842.00	25.71%	-29.15%	-26.49%	-2.68%
华南地区	0	0	0%	-100.00%	-100.00%	-13.01%
西南地区	15,482,389.38	14,863,824.46	4.00%	-28.79%	-28.46%	-0.45%
合计	46,600,905.77	37,981,666.46	18.50%	-31.16%	-29.66%	-1.74%

收入构成变动的原因

- 1、华东地区、西南地区：报告期内由于客户自身销售量下降，对公司产品需求量下降，致营业收入下降；营业收入下降对应的营业成本下降。
- 2、华南地区：报告期内该地区客户因自身经营原因，经风险评估后暂停供货所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	崇州君健塑胶有限公司	15,482,389.38	33.22%	否
2	烟台华正医疗器械科技有限公司	11,415,226.11	24.50%	否
3	江苏金扬子包装科技有限公司	11,388,639.82	24.44%	否
4	烟台天力包装科技有限公司	3,432,587.61	7.37%	否
5	合肥丰原医药发展有限公司	1,684,955.75	3.62%	否
合计		43,403,798.67	93.15%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山市鑫禾晨贸易有限公司	13,753,240.00	37.25%	否
2	江阴市德盛荣橡胶有限公司	3,963,056.60	10.73%	否
3	宁波道源橡塑科技有限公司	2,980,400.00	8.07%	否
4	大连奥乾通用橡塑机械有限公司	1,450,000.00	3.93%	否
5	怀宁县宜光化工有限公司	803,910.00	2.18%	否
合计		22,950,606.60	62.16%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,291,981.45	172,059.03	9,368.83%
投资活动产生的现金流量净额	-19,942,394.29	3,228,708.19	-717.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 9368.83%，主要原因是报告期内销售商品收到的现金较上期增加，且购买商品的现金较上期减少，经营活动产生的现金流量净额增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 717.66%，主要原因是报告期内用于购买理财产品的流动资金增加所致。

四、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
兴业理财公司	银行理财产品	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	8,000,378.41	0	自有资金
兴业理财公司	银行理财产品	兴银理财稳添利日盈稳享1号日开固收类理财产品	9,201,126.21	0	自有资金
兴业理财公司	银行理财产品	兴银理财稳添利日盈26号日开固收类理财产品	2,520,222.63	0	自有资金

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。</p> <p>对策：针对以上风险，公司将继续强化管理层在公司治理和规范运作方面的管理或监督，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责。</p>
2、实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人为盛睿、沈学华，华睿投资为实际控制人的一致行动人。沈学华持有华能橡胶 17,000,000 股股份，占华</p>

	<p>能橡胶总股份的 37.78%，沈兴华通过华睿投资持有华能橡胶 3,000,000 股股份，占华能橡胶总股份的 6.67%，盛睿是沈兴华之子，盛睿持有华能橡胶 25,000,000 股股份，占华能橡胶总股份的 55.55%。因此，沈兴华、盛睿为公司共同实际控制人，持有公司股份 42,000,000 股，持股比例为 93.33%。若沈兴华利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和未来发展带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>对策：针对以上风险，公司将严格按股转系统的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司的“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易决策制度》，以避免实际控制人不当控制的风险。</p>
3、公司内部控制风险	<p>股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制欠缺，股份有限公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段的内部控制体系。但是，随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理及财务管理等内部控制流程进行同步升级完善以匹配扩大的产能和规模，这将对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出更高的要求。如果公司管理层水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。</p> <p>对策：针对以上风险，公司管理层将强化内部管理，同时引进专业人才，并在主办券商及律所的协助下，不断加强学习，严格遵守各项规章制度，以进一步提高公司规范化水平。</p>
4、公司应收账款发生坏账风险	<p>公司 2025 年度及 2024 年度应收账款周转率分别为 2.53 及 3.54，公司应收账款周转速度很慢。公司 2025 年末及 2024 年末应收账款 12,664,725.17 元及 20,596,330.37 元，占当年收入比分别为 27.18%和 30.42%，占比较高，报告期内公司应收账款回款速度一直较慢，因此存在一定的形成坏账的风险。</p> <p>对策：针对以上风险，公司管理层表示一方面将加强对账龄较长客户的应收账款的催收，必要时将采取法律措施；另一方面针对以往信用不好的客户，公司将减少与其合作，在开发新的客户时，将严格考核其信用状况，选择优良客户进行合作，以此来加快公司应收账款的回款。</p>
5、客户集中风险	<p>公司的主要客户均为大型企业，对公司产品的需求量较大，其占公司收入总额的比例较高。公司的产品凭借良好的质量以及较快的出产速度得到客户的认可。近年来，公司为提高应收账款周转率、降低坏账率，在开发一些优质客户的同时，将老客户中一些资金不充足或应收账款周转率较低的予以剔除，保留那些回款较快的优质客户。因此公司的客户较为集中，前五大客户销售总额占比 90%以上，存在客户集中度相对较高的风险。若主要客户因经营状况发生变化而使其对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争企业，将对公司未来的生产经营带来</p>

	<p>负面影响。</p> <p>对策：针对以上风险，公司将积极扩大与现有客户合作的同时，亦在不断地开发新的优质客户资源，以降低公司对集中客户的依赖度。</p>
6、供应商集中的风险	<p>因公司业务的原因，公司采购的主要内容为聚异戊二烯橡胶、丁基橡胶。目前中国国内能提供这些原材料的厂商较多，但是因为其质量参差不齐无法满足公司的要求，因此公司选择了与该行业中产品质量较高的几家供应商长期向其采购原材料。公司为保证其原材料质量导致公司供应商数量较集中，若公司供应商突然终止与公司的合作，短期内将对公司的运营造成一定影响。</p> <p>对策：针对以上风险，随着客户对产品质量要求的不断提升，公司将积极寻找更多质量优良、价格合理的供应商以供选择，采购采取“货比三家”制度及供应商备选制度，降低对独家供应商的依赖。如果一家供应商在产品质量或者供货能力上出现问题，立刻有后备的供应商做替补，降低了供应商集中的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
租出资产	150,000.00	148,771.95
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

2025 年度公司租赁厂区内少量面积至安徽华能医药有限责任公司用于储存药品，交易金额为 148,771.95 元，已事先履行公司内部决策程序。

上述关联交易不存在损害公司及公司股东的利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 10 月 28 日	-	挂牌	资金占用承诺	全体股东（包括控股股东和实际控制人）以及全体董事、监事和高级管理人员均出具《关于规范关联交易和避免资金占用的承诺函》，报告期内，全体股东（包括控股股东和实际控制人）以及全体董事、监事和高级管理人员如实履行了以上承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 10 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	为了避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司持股 5% 以上的股东均出具《避免同业竞	正在履行中

					争承诺函》。报告期内，公司持股 5%以上的股东如实履行了以上承诺。	
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,500,000	30.00%		13,500,000	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	30.00%		13,500,000	30.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	31,500,000	70.00%		31,500,000	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	31,500,000	70.00%		31,500,000	70.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		45,000,000	-	0	45,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	盛睿	25,000,000		25,000,000	55.55%	18,750,000	6,250,000		
2	沈兴华	17,000,000		17,000,000	37.78%	12,750,000	4,250,000		
3	华睿投资	3,000,000		3,000,000	6.67%	0	3,000,000		
合计		45,000,000	0	45,000,000	100%	31,500,000	13,500,000		

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

盛睿是盛业华、沈学华之子，华睿投资是盛业华、沈学华控制的公司。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

公司控股股东为盛睿，实际控制人为盛睿、沈学华。

盛睿直接持有华能橡胶 25,000,000 股股份，占华能橡胶总股份的 55.55%，系公司控股股东。沈学华持有华能橡胶 17,000,000 股股份，占华能橡胶总股份的 37.78%，沈学华通过华睿投资控制华能橡胶 3,000,000 股股份，占华能橡胶总股份的 6.67%，沈学华、盛睿系母子关系，二人共同控制公司 100% 股份，且盛睿担任公司董事长、总经理及董事会秘书职务，沈学华担任公司董事职务，因此，盛睿、沈学华为公司共同实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1	0	0

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
盛睿	董事长、总经理、董事、董事会秘书	男	1993年6月	2023年11月2日	2026年11月1日	25,000,000		25,000,000	55.55%
沈学华	董事	女	1965年8月	2023年11月2日	2026年11月1日	17,000,000		17,000,000	37.78%
吴晓宛	董事	女	1995年3月	2023年11月2日	2026年11月1日				
杨晓东	董事	男	1983年9月	2023年11月2日	2026年11月1日				
唐俊丽	董事	女	1984年6月	2023年11月2日	2026年11月1日				
伍德佩	监事会主席、职工代表监事	男	1988年11月	2023年11月2日	2026年11月1日				
利宏保	监事	男	1984年12月	2023年11月2日	2026年11月1日				
江桂荣	监事	女	1981年8月	2023年11月2日	2026年11月1日				
盛勇	财务负责人	男	1976年9月	2023年11月2日	2026年11月1日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

沈学华与盛睿为母子关系，盛睿与吴晓宛为夫妻关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	26	4	3	27
生产人员	98	18	36	80
销售人员	4	0	0	4
技术人员	7	2	1	8
财务人员	4	0	0	4
员工总计	139	24	40	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	9	10
专科	32	27
专科以下	97	85
员工总计	139	123

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司为员工提供有竞争力的薪酬体系。薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、各类津贴等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及购买住房公积金。

公司重视员工的培训和发展工作，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及人才储备计划，加强对全体员工的培训及增加外部培训的课程。包括骨干员工培训、企业文化培训、岗位技能培训、管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

报告期内，公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》修订并不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司信息披露管理制度的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理机构，持续推进、构建及俱全现代企业制度，有效提高公司治理水平。

经公司董事会评估认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照现有的投资管理、风险控制、财务管理、信息披露、总经理工作细则等一系列公司基本管理制度要求进行财务核算及风险控制。公司不断改进整个管理系统，并在报告期内得以全方位的应用，公司的内控管理质量及效率均得到了充分的提升。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、

合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2026]第 32-00106 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206			
审计报告日期	2026 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊 1 年	李响 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	6.8			

审 计 报 告

大信审字[2026]第 32-00106 号

安徽华能医用橡胶制品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽华能医用橡胶制品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡俊、李响

中国 · 北京

二〇二六年四月二十一日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	657,241.46	4,307,654.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	19,721,727.25	2,610,935.41
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	3,883,420.06	10,416,531.74
应收账款	五、（四）	12,664,725.17	20,596,330.37
应收款项融资	五、（五）	5,119,923.31	7,165,690.46
预付款项	五、（六）	273,438.81	2,161,697.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	18,000.00	19,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	6,533,903.55	6,961,032.5

其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	6,161.79	6,161.79
流动资产合计		48,878,541.40	54,245,033.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	40,964,505.52	42,865,142.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	3,425,512.85	3,548,169.05
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	五、(十二)	352,483.19	400,609.99
其他非流动资产	五、(十三)	74,300.00	
非流动资产合计		44,816,801.56	46,813,921.28
资产总计		93,695,342.96	101,058,955.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	4,417,181.29	7,733,464.86
预收款项			
合同负债			
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	五、(十五)	2,610,748.70	2,867,852.67
应交税费	五、(十六)	1,636,216.76	1,324,056.12
其他应付款	五、(十七)	4,665.00	4,665.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十八)	2,391,124.43	7,067,295.20
流动负债合计		11,059,936.18	18,997,333.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十九)	416,895.12	498,973.08
递延所得税负债	五、(十二)	2,643,118.70	2,741,663.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,060,013.82	3,240,636.99
负债合计		14,119,950.00	22,237,970.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	10,835,968.57	10,835,968.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	4,554,293.49	4,478,852.63
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	19,185,130.90	18,506,163.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）		79,575,392.96	78,820,984.40

合计			
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		79,575,392.96	78,820,984.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		93,695,342.96	101,058,955.24

法定代表人：盛睿

主管会计工作负责人：盛勇

会计机构负责人：盛勇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		46,600,905.77	67,697,349.91
其中：营业收入	五、(二十四)	46,600,905.77	67,697,349.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,388,389.64	62,758,947.38
其中：营业成本	五、(二十四)	37,981,666.46	53,996,114.58
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	五、(二十五)	780,467.86	723,428.39
销售费用	五、(二十六)	971,381.92	1,365,047.32
管理费用	五、(二十七)	3,899,631.11	4,024,656.72
研发费用	五、(二十八)	2,755,405.96	2,681,795.72
财务费用	五、(二十九)	-163.67	-32,095.35
其中：利息费用			
利息收入		571.53	32,838.75
加：其他收益	五、(三十)	790,249.82	1,322,469.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	204,558.03	137,163.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	1,727.25	10,935.41

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	55,842.67	-97,502.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-159,186.60	-161,972.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	-78,673.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,027,033.91	6,149,495.53
加：营业外收入	五、（三十六）	27,535.28	
减：营业外支出	五、（三十七）		4.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,054,569.19	6,149,491.16
减：所得税费用	五、（三十八）	300,160.63	1,078,056.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		754,408.56	5,071,434.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		754,408.56	5,071,434.56
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		754,408.56	5,071,434.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		754,408.56	5,071,434.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		754,408.56	5,071,434.56
（二）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（元/股）		0.02	0.11

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.02	0.11
------------------	--	------	------

法定代表人：盛睿

主管会计工作负责人：盛勇

会计机构负责人：盛勇

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		35,452,782.68	26,839,694.89
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			
收到再保险业务现金净额			
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		170.37	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	700,278.76	934,904.89
经营活动现金流入小计		36,153,231.81	27,774,599.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,289,356.96	11,659,170.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		10,131,790.38	11,310,485.39
支付的各项税费		3,154,096.03	2,245,092.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	3,286,006.99	2,387,792.28
经营活动现金流出小计		19,861,250.36	27,602,540.75
经营活动产生的现金流量净额		16,291,981.45	172,059.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,310,000.00	12,940,100.00
取得投资收益收到的现金		215,493.44	154,008.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,980.58	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,559,474.02	13,094,108.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,071,868.31	4,565,399.84
投资支付的现金		46,430,000.00	5,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,501,868.31	9,865,399.84
投资活动产生的现金流量净额		-19,942,394.29	3,228,708.19
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,650,412.84	3,400,767.22
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十)	4,307,654.30	906,887.08
六、期末现金及现金等价物余额		657,241.46	4,307,654.30

法定代表人：盛睿

主管会计工作负责人：盛勇

会计机构负责人：盛勇

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	45,000,000.00				10,835,968.57				4,478,852.63		18,506,163.20		78,820,984.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,000,000.00				10,835,968.57				4,478,852.63		18,506,163.20		78,820,984.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								75,440.86		678,967.70			754,408.56
（一）综合收益总额										754,408.56			754,408.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								75,440.86	-75,440.86			
1. 提取盈余公积								75,440.86	-75,440.86			
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、本年期末余额	45,000,000.00				10,835,968.57			4,554,293.49	19,185,130.90			79,575,392.96

项目	2024年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	45,000,000.00				10,835,968.57				3,971,709.17		13,941,872.10	73,749,549.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				10,835,968.57				3,971,709.17		13,941,872.10	73,749,549.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								507,143.46		4,564,291.10	5,071,434.56	
（一）综合收益总额										5,071,434.56	5,071,434.56	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								507,143.46		-507,143.46		
1. 提取盈余公积								507,143.46		-507,143.46		
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、本年期末余额	45,000,000.00				10,835,968.57			4,478,852.63		18,506,163.20		78,820,984.40

法定代表人：盛睿

主管会计工作负责人：盛勇

会计机构负责人：盛勇

安徽华能医用橡胶制品股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司历史沿革

安徽华能医用橡胶制品股份有限公司(以下简称本公司或公司)于2003年4月14日完成工商登记, 设立时的注册资本为人民币2,000.00万元, 其中盛业华认缴出资1,400.00万元, 认缴出资占注册资本比例70.00%; 张剑明认缴200.00万元, 认缴出资占注册资本比例10.00%; 魏柏林认缴200.00万元, 认缴出资占注册资本比例10.00%; 王良瑶认缴200.00万元, 认缴出资占注册资本比例10.00%。

截止2025年12月31日, 公司股本为45,000,000.00元。

(二) 公司经营情况

本公司主要经营范围: 注射液用卤化丁基橡胶塞(溴化), 注射用无菌粉末用卤化丁基橡胶塞, 药用合成聚异戊二烯垫片(以上项目除危险化学品); 橡胶制品加工、销售、一次性使用口罩生产和销售、一次性使用医用口罩生产和销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司法人代表: 盛睿

公司营业执照号: 9134020074891251XG

本财务报表经本公司董事会决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：本公司结合历史经验，依据预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提坏账准备的方法如下：

组合 1：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依

据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款项预期信用损失率估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	1
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他等;折旧方法采用年限平均法根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	3-15	5	6.33-31.66
运输工具	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;已经试生产或试运行,

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
特许经营权	3	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入（履约进度不能合理确定的除外）。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，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。

2. 收入确认的具体原则

1) 商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。本公司收入确认政策为货物发出后取得客户验收合格单据时确认收入。

(十八) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十一) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和

租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十二) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，高新技术企业减按 15%的企业所得税率征收企业所得税。本公司已通过高新技术企业复审，自 2023 年 10 月 16 日起三年内享受 15%的企业所得税优惠税率。

2、 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》、《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》等文件的规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	60,149.12	123,703.92
银行存款	597,092.34	4,183,950.38
合计	657,241.46	4,307,654.30

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,721,727.25	2,610,935.41
合计	19,721,727.25	2,610,935.41

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,883,420.06	10,416,531.74
合计	3,883,420.06	10,416,531.74

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		2,391,124.43
合计		2,391,124.43

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	12,700,165.24	21,669,995.51
1至2年	1,083,595.12	77,958.66
2至3年		116,927.03
3至4年	92,672.97	50,645.00
4至5年	50,645.00	
5年以上	503,748.32	503,748.32
减：坏账准备	1,766,101.48	1,822,944.15
合计	12,664,725.17	20,596,330.37

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,082,155.12	7.50	1,082,155.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,348,671.53	92.50	683,946.36	5.12	12,664,725.17

信用风险组合	13,348,671.53	92.50	683,946.36	5.12	12,664,725.17
合计	14,430,826.65	100.00	1,766,101.48	12.24	12,664,725.17

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,082,537.12	4.83	1,082,537.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,336,737.40	95.17	740,407.03	3.47	20,596,330.37
信用风险组合	21,336,737.40	95.17	740,407.03	3.47	20,596,330.37
合计	22,419,274.52	100.00	1,822,944.15	8.13	20,596,330.37

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
湖南乐福地医药包装材料科技有限公司	1,082,155.12	1,082,155.12	100.00	预计无法收回
合计	1,082,155.12	1,082,155.12	100.00	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
湖南乐福地医药包装材料科技有限公司	1,082,537.12	1,082,537.12	100.00	预计无法收回
合计	1,082,537.12	1,082,537.12	100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	12,700,165.24	1.00	127,001.65	20,587,458.39	1.00	205,874.58
1至2年	1,440.00	5.00	72.00	77,958.66	5.00	3,897.93
2至3年				116,927.03	10.00	11,692.70
3至4年	92,672.97	30.00	27,801.89	50,645.00	30.00	15,193.50
4至5年	50,645.00	50.00	25,322.50			

5年以上	503,748.32	100.00	503,748.32	503,748.32	100.00	503,748.32
合计	13,348,671.53		683,946.36	21,336,737.40		740,407.03

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	740,407.03	-56,460.67				683,946.36
单项计提	1,082,537.12		382.00			1,082,155.12
合计	1,822,944.15	-56,460.67	382.00			1,766,101.48

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
崇州君健塑胶有限公司	3,706,386.27	25.68	37,063.86
烟台华正医疗器械科技有限公司	3,613,083.68	25.04	36,130.84
江苏金扬子包装科技有限公司	2,961,535.44	20.52	29,615.35
湖南乐福地医药包材科技有限公司	1,082,155.12	7.50	1,082,155.12
青岛普诺恩生物科技有限公司	858,250.96	5.95	8,582.51
合计	12,221,411.47	84.69	1,193,547.68

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,119,923.31	7,165,690.46
合计	5,119,923.31	7,165,690.46

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	7,541,158.87	
合计	7,541,158.87	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	241,607.81	88.36	2,084,866.39	96.45
1-2年(含2年)			3,000.00	0.14
2-3年(含3年)			31,831.00	1.47
3年以上	31,831.00	11.64	42,000.00	1.94
合计	273,438.81	100.00	2,161,697.39	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东齐民化工科技有限公司	145,000.00	53.03
北京普析通用仪器有限责任公司	45,000.00	16.46
无锡嘉德复合材料有限公司	29,531.00	10.80
靖江市恒特胶粘制品有限公司	14,850.00	5.43
石家庄宏森活性炭有限公司	12,950.00	4.74
合计	247,331.00	90.46

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,000.00	19,000.00
合计	18,000.00	19,000.00

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1至2年		20,000.00
2至3年	20,000.00	
减：坏账准备	2,000.00	1,000.00
合计	18,000.00	19,000.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,000.00			1,000.00
本期计提	1,000.00			1,000.00
期末余额	2,000.00			2,000.00

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	

坏账准备	1,000.00	1,000.00				2,000.00
合计	1,000.00	1,000.00				2,000.00

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	283,0941.89	48,716.16	2,782,225.73	3,687,011.68	13,092.36	3,673,919.32
在产品	1,313,149.45	153,125.95	1,160,023.50	1,710,531.12	136,675.35	1,573,855.77
库存商品	1,613,504.79	288,372.16	1,325,132.63	1,254,410.47	181,259.96	1,073,150.51
周转材料	237,360.13		237,360.13	178,074.97		178,074.97
发出商品	1,029,161.56		1,029,161.56	462,031.93		462,031.93
合计	7,024,117.82	490,214.27	6,533,903.55	7,292,060.17	331,027.67	6,961,032.50

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	13,092.36	35,623.80				48,716.16
在产品	136,675.35	16,450.60				153,125.95
库存商品	181,259.96	107,112.20				288,372.16
合计	331,027.67	159,186.60				490,214.27

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,161.79	6,161.79
合计	6,161.79	6,161.79

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,056,077.70	42,956,714.42
减：减值准备	91,572.18	91,572.18
合计	40,964,505.52	42,865,142.24

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	22,875,463.43	45,812,488.06	1,591,518.59	5,985,451.02	76,264,921.10
2. 本期增加金额	-	2,201,184.55		510,229.77	2,711,414.32

(1) 购置		2,201,184.55			2,201,184.55
(2) 在建工程转入				510,229.77	510,229.77
3. 本期减少金额		967,736.58			967,736.58
(1) 处置或报废		967,736.58			967,736.58
4. 期末余额	22,875,463.43	47,045,936.03	1,591,518.59	6,495,680.79	78,008,598.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,740,252.38	22,983,900.96	1,256,904.59	2,327,148.75	33,308,206.68
2. 本期增加金额	710,925.72	3,039,716.81	189,462.90	559,291.64	4,499,397.07
(1) 计提	710,925.72	3,039,716.81	189,462.90	559,291.64	4,499,397.07
3. 本期减少金额	-	855,082.61	-	-	855,082.61
(1) 处置或报废		855,082.61			855,082.61
4. 期末余额	7,451,178.10	25,168,535.16	1,446,367.49	2,886,440.39	36,952,521.14
三、减值准备					
1. 期初余额		91,572.18			91,572.18
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		91,572.18			91,572.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,424,285.33	21,785,828.69	145,151.10	3,609,240.40	40,964,505.52
2. 期初账面价值	16,135,211.05	22,737,014.92	334,614.00	3,658,302.27	42,865,142.24

(2) 本期暂时闲置固定资产情况。

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	221,238.94	85,384.40	91,572.18	44,282.36	
合计	221,238.94	85,384.40	91,572.18	44,282.36	

(3) 期末经营租赁租出的固定资产情况。

2025 年度公司租赁厂区内少量面积给安徽华能医药有限责任公司用于储存药品，月租金 4,000 元。

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,149,729.89	5,149,729.89
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,149,729.89	5,149,729.89
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,601,560.84	1,601,560.84

2. 本期增加金额	122,656.20	122,656.20
(1) 计提	122,656.20	122,656.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,724,217.04	1,724,217.04
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,425,512.85	3,425,512.85
2. 期初账面价值	3,548,169.05	3,548,169.05

(十二) 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和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	352,483.19	2,349,887.93	336,981.60	2,246,544.00
税前可弥补亏损			63,628.39	424,189.30
小计	352,483.19	2,349,887.93	400,609.99	2,670,733.30
递延所得税负债：				
固定资产一次性扣除 折旧额	2,643,118.70	17,620,791.30	2,741,663.91	18,277,759.40
小计	2,643,118.70	17,620,791.30	2,741,663.91	18,277,759.40

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	74,300.00		74,300.00			
合计	74,300.00		74,300.00			

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,614,172.52	6,555,602.99
1 至 2 年	215,020.42	634,096.02
2 至 3 年	219,370.90	
3 年以上	368,617.45	543,765.85
合计	4,417,181.29	7,733,464.86

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,867,852.67	9,417,541.45	9,674,645.42	2,610,748.70
二、离职后福利-设定提存计划		450,727.40	450,727.40	-
合计	2,867,852.67	9,868,268.85	10,125,372.82	2,610,748.70

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,798,752.19	8,727,394.46	8,984,498.43	2,541,648.22
二、职工福利费		359,462.62	359,462.62	
三、社会保险费		253,435.40	253,435.40	
其中：医疗及生育保险费		195,139.35	195,139.35	
工伤保险费		58,296.05	58,296.05	
四、住房公积金		41,000.00	41,000.00	
五、工会经费和职工教育经费	69,100.48	36,248.97	36,248.97	69,100.48
合计	2,867,852.67	9,417,541.45	9,674,645.42	2,610,748.70

3. 设定提存计划情况

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		437,065.92	437,065.92	
2、失业保险费		13,661.48	13,661.48	
合计		450,727.40	450,727.40	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,093,417.51	928,468.02
增值税	364,320.21	215,950.20
城市维护建设费	16,717.49	11,649.59
房产税	18,154.60	18,154.52
土地使用税	107,606.82	107,606.82
教育费附加	16,717.49	11,649.60
其他	19,282.64	30,577.37
合计	1,636,216.76	1,324,056.12

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	4,665.00	4,665.00
合计	4,665.00	4,665.00

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	2,600.00	2,600.00
员工代垫款	2,061.00	2,061.00
装修费	4.00	4.00
合计	4,665.00	4,665.00

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期银行承兑 汇票	2,391,124.43	7,067,295.20
合计	2,391,124.43	7,067,295.20

(十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
购置研发机器补 助	400,600.00		61,725.00	338,875.00	政府补助
供水设施建设项 目	98,373.08		20,352.96	78,020.12	政府补助
合计	498,973.08		82,077.96	416,895.12	

(二十) 股本

项目	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	利润转增 股本	小计	
股份总数	45,000,000.00						45,000,000.00
合计	45,000,000.00						45,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	10,835,968.57			10,835,968.57
合计	10,835,968.57			10,835,968.57

(二十二) 盈余公积

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

法定盈余公积	4,478,852.63	75,440.86		4,554,293.49
合计	4,478,852.63	75,440.86		4,554,293.49

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	18,506,163.20	13,941,872.10
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	18,506,163.20	13,941,872.10
加: 本期净利润	754,408.56	5,071,434.56
减: 提取法定盈余公积	75,440.86	507,143.46
应付普通股股利		
期末未分配利润	19,185,130.90	18,506,163.20

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	46,600,905.77	37,981,666.46	67,697,349.91	53,996,114.58
合计	46,600,905.77	37,981,666.46	67,697,349.91	53,996,114.58

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	聚异戊二烯垫片	溴化丁基胶塞	其他
在某一时点确认	45,590,373.75	639,200.24	371,331.78
合计	45,590,373.75	639,200.24	371,331.78

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	114,764.75	80,289.43
教育费附加	114,764.74	80,289.46
房产税	72,617.40	61,015.05
土地使用税	430,427.28	430,427.28
印花税	20,682.25	31,821.96
水利基金	25,660.51	36,190.43
环境保护税	1,550.93	3,394.78
合计	780,467.86	723,428.39

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

技术推广费	864,600.00	1,204,610.00
职工薪酬	40,000.00	60,000.00
差旅费	12,807.44	42,275.92
其他	53,974.48	58,161.40
合计	971,381.92	1,365,047.32

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	2,373,177.04	2,341,404.41
折旧费	386,757.68	453,037.28
修理费	300,999.00	417,430.00
聘请中介机构费	278,301.90	278,301.90
差旅费	183,554.81	183,866.78
其他	153,520.36	76,628.19
无形资产摊销	122,656.20	122,656.20
业务招待费	43,105.50	27,448.90
办公费	35,755.87	102,364.99
通讯费	21,802.75	21,518.07
合计	3,899,631.11	4,024,656.72

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,351,427.01	1,451,839.41
人员费用	1,012,207.00	1,041,688.00
折旧费	373,792.97	183,223.21
其他费用	17,978.98	5,045.10
合计	2,755,405.96	2,681,795.72

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	571.53	32,838.75
手续费支出	407.86	743.40
合计	-163.67	-32,095.35

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高企申报认定奖补	230,000.00		与收益相关
科技型中小企业研发费用	200,000.00		与收益相关

奖补			
增值税进项税额 5%加计扣除	184,601.49	338,325.41	与收益相关
参与研制国家标准、行业标准单位奖励金	60,000.00		与收益相关
购置研发机器补助	50,175.00	50,175.00	与资产相关
企业就业见习补贴	31,400.00	64,000.00	与收益相关
供水设施建设项目	20,352.96	20,352.96	与资产相关
2018 年研发设备补助资金	11,550.00	11,550.00	与资产相关
中国发明专利资助	2,000.00		与收益相关
个税返还	170.37		与收益相关
技术改造奖项		479,100.00	与收益相关
2023 年技术合同认证登记奖补		100,000.00	与收益相关
2022 年高新技术企业研发费用加计扣除奖补		173,700.00	与收益相关
芜湖市节水型企业补助资金		60,000.00	与收益相关
稳岗补助		15,266.14	与收益相关
2022 年度专利授权奖补资金		10,000.00	与收益相关
合计	790,249.82	1,322,469.51	

(三十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	204,558.03	137,163.47
合计	204,558.03	137,163.47

(三十二) 公允价值变动收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,727.25	10,935.41

合计	1,727.25	10,935.41
----	----------	-----------

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	56,842.67	-96,702.56
其他应收款信用减值损失	-1,000.00	-800.00
合计	55,842.67	-97,502.56

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-159,186.60	-161,972.83
合计	-159,186.60	-161,972.83

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-78,673.39	
合计	-78,673.39	

(三十六) 营业外收入

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	27,535.28		27,535.28
合计	27,535.28		27,535.28

(三十七) 营业外支出

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
滞纳金		4.37	
合计		4.37	

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	350,579.04	179,339.94
递延所得税费用	-50,418.41	898,716.66
合计	300,160.63	1,078,056.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,054,569.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	158,185.38
调整以前期间所得税的影响	185,629.55
非应税收入	-259.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,246.70
研究开发费用及支付残疾人员工资加计扣除的影响	-227,270.31
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	63,628.40
所得税费用合计	300,160.63

(三十九) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	523,400.00	902,066.14
其他营业外收入（包括罚款收入等）	27,535.28	
其他收入（房屋租赁等收入）	148,771.95	
利息收入	571.53	32,838.75
合计	700,278.76	934,904.89

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,285,599.13	2,387,044.51
银行手续费	407.86	743.40
其他		4.37
合计	3,286,006.99	2,387,792.28

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	754,408.56	5,071,434.56
加：资产减值准备	159,186.60	161,972.83
信用减值损失	-55,842.67	97,502.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,499,397.07	3,667,662.97
使用权资产摊销		
无形资产摊销	122,656.20	122,656.20
长期待摊费用摊销		
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）	78,673.39	
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）	-1,727.25	-10,935.41
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-204,558.03	-137,163.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,126.80	372,450.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-98,545.21	526,265.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	267,942.35	-1,617,246.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,741,739.27	-8,015,240.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,937,397.67	-2,848,073.50
其他	-82,077.96	2,780,772.31
经营活动产生的现金流量净额	16,291,981.45	172,059.03
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	657,241.46	4,307,654.30
减：现金的期初余额	4,307,654.30	906,887.08
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	-3,650,412.84	3,400,767.22

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	657,241.46	4,307,654.30
其中：库存现金	60,149.12	123,703.92
可随时用于支付的银行存款	597,092.34	4,183,950.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	657,241.46	4,307,654.30

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,351,427.01	1,451,839.41
人员费用	1,012,207.00	1,041,688.00
折旧费	373,792.97	183,223.21
其他费用	17,978.98	5,045.10
合计	2,755,405.96	2,681,795.72
其中：费用化研发支出	2,755,405.96	2,681,795.72
资本化研发支出		

七、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
购置研发机器补助	400,600.00			61,725.00		338,875.00	与资产相关
供水设施建设项目	98,373.08			20,352.96		78,020.12	与资产相关
合计	498,973.08			82,077.96		416,895.12	

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
高企申报认定奖补	230,000.00	
科技型中小企业研发费用奖补	200,000.00	
参与研制国家标准、行业标准单	60,000.00	

位奖励金		
购置研发机器补助	50,175.00	50,175.00
企业就业见习补贴	31,400.00	64,000.00
供水设施建设项目	20,352.96	20,352.96
2018年研发设备补助资金	11,550.00	11,550.00
中国发明专利资助	2,000.00	
个税返还	170.37	
技术改造奖项		479,100.00
2023年技术合同认证登记奖补		100,000.00
2022年高新技术企业研发费用加计扣除奖补		173,700.00
芜湖市节水型企业补助资金		60,000.00
稳岗补助		15,266.14
2022年度专利授权奖补资金		10,000.00
合计	605,648.33	984,144.10

八、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			19,721,727.25	19,721,727.25

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

本公司持有的交易性金融资产主要为理财产品，由于该类金融资产不存在活跃市场报价，本公司采用估值模型确定其公允价值

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为盛睿、沈学华。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
安徽华能电缆集团有限公司	受同一控制人控制
安徽华能电缆股份有限公司	受同一控制人控制
吴晓宛	公司董事，董事长之妻
唐俊丽	公司董事

杨晓东	公司董事
伍德佩	监事会主席、职工代表监事
利宏保	监事
江桂荣	监事
盛勇	财务负责人
安徽华能医药有限责任公司	董事长之姐夫何义文持股企业

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额
安徽华能医药有限责任公司	提供水电服务	100,771.95

2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入
安徽华能医药有限责任公司	厂房	48,000.00

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	948,717.18	916,831.90

(四) 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽华能电缆集团有限公司	4,628.53	4,628.53

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-78,673.39
2.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	605,477.96
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,285.28
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,535.28
减：所得税影响额	114,093.77
合计	646,531.36

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.95	6.65	0.02	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	5.01	0.00	0.08

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-78,673.39
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	605,477.96
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,285.28
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,535.28
非经常性损益合计	760,625.13
减：所得税影响数	114,093.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	646,531.36

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用