海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司

Conch （Anhui） Energy Saving and Environment Protection New Material Co., Ltd.

2024 年年度报告

2025 年 3 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李晓波、主管会计工作负责人张广杰及会计机构负责人（会计主管人员）王中友声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司经营中可能面临的市场需求风险、原材料价格风险、新产品及新项目收益不及预期的风险，以及应对上述风险的管控措施，具体内容请参见本报告-第三节“十一、公司未来发展的展望-（三）可能面对的风险”部分的相关内容，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　录

第一节 重要提示、目录和释义.....2

第二节 公司简介和主要财务指标.....6

第三节 管理层讨论与分析.....10

第四节 公司治理.....30

第五节 环境和社会责任.....45

第六节 重要事项.....50

第七节 股份变动及股东情况.....60

第八节 优先股相关情况.....67

第九节 债券相关情况.....68

第十节 财务报告.....69

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/海螺新材	指	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司
海螺集团	指	安徽海螺集团有限责任公司
芜湖本部/公司本部	指	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司母公司（不含子公司）
唐山海螺	指	唐山海螺型材有限责任公司
英德海螺	指	英德海螺型材有限责任公司
宁波海螺	指	宁波海螺塑料型材有限责任公司
成都海螺	指	成都海螺型材有限责任公司
新疆海螺	指	新疆海螺型材有限责任公司
山东海螺	指	山东海螺型材有限责任公司
宝鸡海螺	指	宝鸡海螺型材有限责任公司
长春海螺	指	长春海螺型材有限责任公司
和田海螺	指	和田海螺型材有限责任公司
上海海螺	指	上海海螺型材有限责任公司
生态家居公司	指	芜湖海螺生态家居科技有限公司
挤出装备公司	指	芜湖海螺挤出装备有限公司
芜湖门窗	指	芜湖海螺门窗有限责任公司
贸易公司	指	芜湖海螺型材贸易有限责任公司
缅甸海螺	指	缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司
芜湖米安特	指	芜湖海螺米安特国际贸易有限公司
缅甸米安特	指	缅甸海螺米安特贸易有限责任公司
泰国海螺	指	海螺建材（泰国）有限责任公司
广西海螺	指	广西海螺环境科技有限公司
德州海螺	指	德州海螺建材有限责任公司
海螺环境	指	安徽海螺环境科技有限公司
天河环境	指	天河（保定）环境工程有限公司
海螺嵩基	指	河南海螺嵩基新材料有限公司
海螺资源	指	安徽海螺资源综合利用科技有限公司
海智窗业	指	海智窗业（唐山）有限责任公司
PVC	指	聚氯乙烯，英文简称 PVC（Polyvinyl chloride），公司产品的主要原材料
SCR	指	选择性催化还原，英文简称 SCR（Selective catalytic reduction）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司《章程》	指	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司《章程》
本报告	指	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司 2024 年年度报告
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海螺新材	股票代码	000619
变更前的股票简称（如有）	海螺型材		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司		
公司的中文简称	海螺新材		
公司的外文名称（如有）	Conch （Anhui）Energy Saving and Environment Protection New Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Conch New Material		
公司的法定代表人	李晓波		
注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号		
注册地址的邮政编码	241006		
公司注册地址历史变更情况	2000 年 5 月由“泾县大桥南路 27 号”变更为“安徽省芜湖市经济技术开发区”，2021 年 5 月变更为“安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号”		
办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号		
办公地址的邮政编码	241006		
公司网址	http://profile.conch.cn		
电子信箱	hlxc@chinaconch.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪涛	丁小朋
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号	安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号
电话	0553-5965951	0553-5965909
传真	0553-5965933	0553-5965933
电子信箱	hlxc@chinaconch.com	hlxc@chinaconch.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91340200719662016K

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2000 年 5 月，公司经过股权收购和资产转让，完成了资产重组，变更了主营业务。公司主营业务由“宣纸、书画纸及制品的生产与销售”变更为“塑料型材、板材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、销售；建筑材料、装饰材料批发、零售”。公司名称由“安徽红星宣纸股份有限公司”变更为“芜湖海螺型材科技股份有限公司”。 2、2017 年 7 月，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司<章程>的议案》，经营范围变更为：“塑料型材、管材、板材、铝材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、销售、安装；建筑材料、装饰材料批发、零售”。 3、2021 年 4 月，公司 2020 年度股东大会审议通过《关于修订公司<章程>的议案》，经营范围变更为：“许可项目：住宅室内装饰装修；各类工程建设活动。一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；金属材料制造；金属材料销售；门窗制造加工；门窗销售；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；新材料技术研发；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型催化材料及助剂销售；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广”。
历次控股股东的变更情况（如有）	1、公司 1996 年 10 月上市时，公司控股股东是中国宣纸集团公司。 2、根据中国证监会安徽证监函【2000】59 号，安徽省人民政府秘函【1999】130 号、【2000】17 号等文批复，2000 年安徽海螺建材股份有限公司收购了中国宣纸集团公司持有安徽红星宣纸股份有限公司 51%的股权，并于 2000 年 4 月在深圳证券交易所办理了股权过户手续，公司的控股股东由中国宣纸集团变更为安徽海螺建材股份有限公司（以下简称“海螺建材”）。 3、2010 年，根据安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽海螺集团公司对安徽海螺建材股份有限公司实施吸收合并有关事项的批复》（皖国资产权函【2010】103 号），安徽海螺集团有限责任公司(以下简称“海螺集团”）对海螺建材实施了吸收合并，合并后存续的公司为海螺集团，海螺建材依法解散，原海螺建材的债权债务由海螺集团承继，海螺建材原持有的本公司股份（115,445,455 股，占公司股份总数的 32.07%）由海螺集团承继持有，海螺建材不再持有公司股份，海螺集团成为公司控股股东。2010 年 12 月，公司办理完成了相关股权过户手续。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	王传兵、王洋洋、张中瑞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☑适用 □不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	顾寒杰、王凯	2024 年 2 月 5 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用 ☑不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	5,276,178,312.18	5,796,311,628.54	-8.97%	5,487,994,505.56
归属于上市公司股东	-105,860,431.71	-18,589,703.10	-469.46%	-92,201,396.75

的净利润（元）				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-121,046,895.72	-44,308,386.76	-173.19%	-121,605,884.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,865,300.58	231,423,632.80	-53.39%	179,841,965.47
基本每股收益（元/股）	-0.2437	-0.0516	-372.29%	-0.2561
稀释每股收益（元/股）	-0.2437	-0.0516	-372.29%	-0.2561
加权平均净资产收益率	-4.07%	-0.84%	同比减少 3.23 个百分点	-4.08%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	5,147,871,332.22	5,129,359,345.97	0.36%	5,091,953,484.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,588,568,738.38	2,199,758,274.93	17.68%	2,214,446,161.01

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

□是 ☑否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☑是 □否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	5,276,178,312.18	5,796,311,628.54	无
营业收入扣除金额（元）	567,534,190.17	600,188,430.39	材料及废旧物资销售、资产租赁
营业收入扣除后金额（元）	4,708,644,122.01	5,196,123,198.15	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,051,369,802.17	1,607,483,622.95	1,428,771,213.05	1,188,553,674.01
归属于上市公司股东	-15,443,900.81	3,398,958.28	-14,367,522.54	-79,447,966.64

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,682,817.91	-2,748,505.74	-18,273,200.97	-80,342,371.10
经营活动产生的现金流量净额	-104,584,314.25	-58,459,428.08	156,148,886.11	114,760,156.80

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

□是 ☑否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	478,675.86	28,881.22	8,004,033.21	
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）	19,493,715.95	33,797,686.63	21,796,430.85	
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	239,645.64	682,879.65	5,049,573.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,851,330.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	705,627.24	1,660,053.64	387,181.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,118.96		125,268.47	
减：所得税影响额	3,043,605.31	4,405,864.11	4,149,690.30	
少数股东权益影响额（税后）	2,784,714.33	6,044,953.37	3,659,640.27	
合计	15,186,464.01	25,718,683.66	29,404,487.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

近年来，公司认真贯彻落实国家新发展理念，顺应国家实施建筑节能和注重环境保护的政策导向，坚持走绿色、低碳发展之路，构建了“新型绿色建材+环保新材料”发展格局。在新型绿色建材领域，公司主要从事中高档塑料型材、铝型材、门窗、生态家居、模具等产品的生产、销售以及科研开发，产品主要应用于门窗加工制作、房屋装饰装修及光伏发电等领域。在环保新材料领域，公司主要从事 SCR 脱硝催化剂的研发、生产、销售以及脱硝催化剂的再生和回收再利用，同时也提供脱硝相关业务、技术咨询服务，产品主要应用于电力、钢铁、水泥等领域烟气脱硝。

（一）新型绿色建材

1、塑料型材

我国塑料型材行业自上世纪九十年代后期至今的二十几年，伴随着房地产行业的大建设大发展，经历了初创起步阶段、稳步积累阶段、高速发展等阶段，并取得了长足的发展。近几年，伴随着中国经济进入新时期，塑料型材行业已经进入成熟发展期。受市场需求变化影响，塑料型材行业规模有所萎缩。在此背景下，大型企业在品牌、资金、产品和销售网络布局等方面的优势更加明显，研发实力弱、产品质量差的低端产能和中小企业逐渐被市场淘汰，市场向包括公司在内的优势企业进一步集中。

建筑节能是实现碳达峰、碳中和的重要途径之一，国家正在大力推进建筑节能规范及技术标准的制定，以提高建筑节能水平。建筑节能的关键是门窗节能，基于此各省市对门窗各项性能的要求持续提高。目前，我国已基本实现建筑节能 65%的目标，天津、上海、河北、吉林、江苏、安徽等地区陆续执行 75%建筑节能标准，门窗传热系数 K 值≤2.0W/（㎡·K）。北京于 2021 年 1 月 1 日在全国率先实施 80%建筑节能标准，门窗传热系数 K 值≤1.1W/（㎡·K），标志着建筑节能向更高水平迈进。高品质高性能塑料门窗凭借其优异的保温隔热性能，在节能建筑中得到了广泛应用，从而带动了塑料型材向中高端迈进。

公司作为最早进入塑料型材行业的主要企业之一，在同业市场已经形成了较高的品牌知名度，不断巩固和提升行业龙头地位。公司已多年被评为“中国塑料异型材及门窗制品行业十强企业”。采用公司塑料型材制作的塑料门窗节能效果显著，多腔体结构能有效的阻隔热量传递，达到保温、隔热、隔音、密封的性能，更容易达到建筑节能设计标准，可以有效解决冬季结露，降低供暖能源消耗，减少碳排放。可以预见，高性能高品质塑料门窗在节能建筑领域的优势将日益显现。经过多年的发展，塑料门窗产业基础良好、配方环保、系统化设计且技术成熟，高品质高性能的塑料门窗应用市场范围将持续健康拓宽，随着《绿色建材产业高质量发展实施方案》的推进实施，新质 UPVC 塑料型材及门窗的市场规模有望扩大。

2024 年，全国新建商品房销售面积、销售额同比分别下降 12.9%、17.1%，房地产市场仍处在调整转型过程中，公司塑料型材产品需求受到一定影响。

2、铝型材

我国是铝型材生产和消费大国，建筑行业仍是我国铝型材主要消费领域。近年来，随着宏观经济波动、房地产行业政策变化等因素的影响，传统的铝合金门窗、建筑幕墙等行业增长放慢或有所下滑，铝型材在汽车、光伏、家电等领域需求逐渐扩大，铝加工业行业也正在朝着高性能、高精度、节能环保的方向发展，具有一定规模及品类齐全度、技术工艺水平以及研发能力较高的企业，在竞争中具有优势。近年来，随着铝加工行业向集团化、大型化、专业化的方向发展，行业集中度逐步提高。

公司铝型材系挤压工艺制成，主要包括建筑用铝型材和工业用铝型材。建筑领域铝挤压材的发展与房地产行业的市场状况相关，房地产行业受到宏观经济、国家调控政策、城镇化率提高等因素影响较大，具有一定的周期性。近年来，在房地产行业调整叠加宏观经济波动等因素的影响下，铝型材在建筑领域增长放缓或有所下滑。但是，我国城镇化率提高、新房建设、保交楼以及“三大工程”建设（保障性住房、城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设）等增量市场及危旧房改造与更新换代带来的存量需求规模仍然较大。

工业用铝型材方面，公司主要产品为光伏领域的太阳能光伏边框和太阳能光伏支架等。在产业政策引导和市场需求驱

动的双重作用下，全国光伏产业实现了快速发展。根据国家能源局发布，2024 年，全国光伏新增装机 277.57GW，同比增长 28%，但增速有所放缓。铝合金光伏边框、支架具有轻便、抗腐蚀、强度高、方便运输与安装、寿命长且残值高等特性，在光伏边框、支架中应用最为普遍。

近年来，公司不断加大铝型材产业的投入力度，产品已逐步赢得了市场认可，公司铝型材收入及销量呈持续增长趋势，市场地位已经得到稳步提升。

3、门窗

门窗行业是公司塑料型材和铝型材的主要下游行业。门窗是抵御风雨尘虫，实现建筑热、声、光环境等物理性能的极其重要的功能性部件，具有建筑外立面和室内环境两重装饰效果，直接关系到建筑的使用安全、舒适节能和人民生活品质的提高。随着材料与技术水平的革新，社会对建筑门窗功能和性能的要求也在不断发生变化。我国现代建筑门窗是在二十世纪发展起来的，主要包括现代木门窗、钢门窗、隔热铝合金门窗、塑料门窗等。铝合金门窗自上世纪七十年进入我国，目前也已迈入隔热铝合金门窗时代；塑料门窗自 90 年代开始普及应用，以其优良的性价比在我国占据了一定的市场份额。随着技术的发展，采用各种新型材料、具有优良性能的系统门窗产品不断涌现，进一步满足建筑节能需求。

公司近年来积极拓展门窗业务，通过自建与合资方式建设专业门窗厂，加强门窗产品研发设计，提升公司服务水平，加大工装和家装市场拓展，门窗产业实现较快发展。

（二）环保新材料

我国大气污染防治起步晚但发展快，治理措施从火电脱硫到火电脱硝除尘、再到其他行业限产、直到当前的非电提标改造，污染物防治也从单一的二氧化硫扩展到五大空气污染物全面控制，治理手段丰富，技术先进，范围全面。脱硝催化剂作为高效的脱硝技术，是大气污染防治的重要手段。在环保要求不断趋严的背景下，国内烟气治理领域的电除尘、袋式除尘、脱硫、低氮燃烧、脱硝等技术装备和工程建设能力得到快速提升，与之配套的除尘滤料、脱硝催化剂等领域得到快速发展。近年来在国家环保与安全政策日趋严格，上游原材料价格大幅波动，人力、运营成本刚性上涨等多重因素影响下，环保行业竞争程度不断加剧，综合竞争力较弱的中小企业不断退出，而拥有品牌、规模、客户、渠道和资金等优势的企业将占领更多市场，未来集中度提升、行业不断整合的趋势仍将延续。

SCR 脱硝技术在火电行业已经得到了广泛应用，《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》指出，在燃煤电厂超低排放治理的基础上，着力推进钢铁、水泥、焦化行业企业超低排放改造，重点区域钢铁、燃煤机组、燃煤锅炉实现超低排放，到 2025 年挥发性有机物、氮氧化物排放总量比 2020 年分别下降 10%以上。国务院下发《“十四五”节能减排综合工作方案》（国发〔2021〕33 号）提出，以钢铁、有色金属、建材、石化化工等行业为重点，推进节能改造和污染物深度治理，推进钢铁、水泥、焦化行业及燃煤锅炉超低排放改造。2024 年 1 月 15 日，生态环境部等部门下发《关于推进实施水泥行业超低排放的意见》及《关于推进实施焦化行业超低排放的意见》，推动实施水泥熟料生产企业（不含矿山）和独立粉磨站（含生产特种水泥、协同处置固废的水泥企业）超低排放改造，到 2025 年底前，重点区域取得明显进展，力争 50%水泥熟料产能完成改造；到 2028 年底前，重点区域水泥熟料生产企业基本完成改造，全国力争 80%水泥熟料产能完成改造；推动实施焦化企业（含半焦生产）超低排放改造，到 2025 年底前，重点区域力争 60%焦化产能完成改造；到 2028 年底前，重点区域焦化企业基本完成改造，全国力争 80%焦化产能完成改造。SCR 脱硝催化剂未来在钢铁（如轧钢、烧结、石灰、焦化、电炉）、建材（如水泥、玻璃、陶瓷、耐火材料）、化工、碳素、氧化铝、有色金属等非电领域推广将面临较大的市场机遇。目前减碳及资源化利用也是国家重点战略方向，脱硝催化剂再生、回收也将有较大的市场前景。

公司下属子公司天河环境是国内较早、规模较大的专业脱硝催化剂厂商之一，2021 年 5 月公司在广西来宾新建了第二个 SCR 脱硝催化剂生产基地，海螺资源 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目顺利投产运营，目前公司产能位居行业第一梯队。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要产品及其用途

1、塑料型材

塑料型材是以聚氯乙烯（PVC-U）树脂为主要原料，加上一定比例的稳定剂、着色剂、填充剂、紫外线吸收剂等，经

过挤压成型而成的型材。塑料型材制品使用较多的有：门窗、栅栏、楼梯扶手、走线槽、壁脚板、异型管等。塑料型材具有多腔式结构，具备良好的隔热性、隔音性、耐腐蚀性、耐候性。

公司塑料型材主要应用于塑料门窗。早期，公司塑料型材产品主要是以白色型材、三腔体结构为主。近年来公司不断加强产品创新，推动塑料型材产品转型升级，开发了多腔体、大断面结构的高档彩色覆膜、MC 共挤彩色等塑料异型材，研发了实现门窗干法安装的节能附框，不断提高产品的节能系数，由其制作的塑料门窗在生产、使用过程中以及回收再利用方面都具有明显的节能环保优势，能够有效降低建筑能耗，减少碳排放。

2、铝型材

铝型材是铝棒通过热熔、挤压，从而得到不同截面形状的铝材料。铝材是由铝和其它合金元素制造的制品，铝合金具有重量轻、耐磨性强、机械强度高、耐高温性强等一系列优点。铝型材广泛应用于建筑、新能源、汽车、家用电器、电力、航空、航天、机械制造等各种领域。

公司的铝型材产品分为建筑铝型材和工业铝型材，主要用于制作高端节能系统门窗、幕墙和光伏边框、光伏支架等太阳能光伏发电配套材料。

3、门窗

根据门窗的材质进行分类，公司生产的门窗主要为塑料门窗和铝合金门窗。塑料门窗是由塑料型材通过配置增强型钢、五金、玻璃、密封材料，然后通过切割、焊接或螺接的方式制成，具有优异的密封性、保温隔热、耐候性、耐腐蚀、耐火等性能特点；铝合金门窗是由采用铝合金挤压型材为框、梃、扇料制作的门窗，铝合金窗具有质轻且强度高、密封性能好、耐腐蚀、立面美观等特点。

4、脱硝催化剂

公司 SCR 脱硝催化剂产品主要为蜂窝式催化剂、平板式催化剂，涵盖 160-420℃温区，蜂窝催化剂拥有 9-40 孔多种规格产品，同时具有联合脱汞、脱二噁英等功能催化剂，作为高效的脱硝产品，主要用于电力、钢铁领域烟气脱硝，并逐步在水泥、生物质发电、玻璃、冶金、化工、有色金属、垃圾焚烧等非电领域进行推广。同时，公司对废脱硝催化剂回收后进行高附加值原料提纯，提纯后的钛钨粉等原料可在陶瓷、涂料、油漆、造纸、制钨、脱硝等行业应用。

5、生态家居等产品

近年来，公司相继开发出生态地板、家装管材、生态门、全屋定制等绿色环保产品，该系列产品具有零甲醛、超强耐磨、防水防潮、防火阻燃、安装简便、易维护等性能特点，广泛应用于家装、医院、学校及酒店等领域。

同时，公司模具产品是行业知名品牌之一，全套引进德国、奥地利进口设备和加工工艺，并成功出口欧美等国家。

（二）经营模式

1、采购模式

公司制定了完善的物资采购制度体系，并严格按照制度要求组织开展物资计划申报、采购、验收及结算等工作。公司采取“统分结合，发挥优势”的采购模式，对 PVC、钛白粉等主要原材料实施统一采购为主，铝棒及辅助材料等由子公司自采为主。

2、生产模式

公司塑料型材产品主要根据销售部门提供的订单及结合市场需求预测，按照“订单+储备”的模式进行生产。铝材、门窗及 SCR 脱硝催化剂产品因不同客户对产品的具体参数等要求不同，主要采取“按订单生产”的模式进行生产。

公司综合考虑产能、经济性等因素，将铝型材等部分产品采取外协加工的方式进行生产。公司一般根据材料成本加加工费的方式进行采购定价。公司通过签订产品服务协议、派驻生产监管人员、定期抽检产品质量、开展质量检查督查、建立质量问责考核机制的方式对委外加工产品进行质量监控，确保外协产品质量的可靠性。

3、销售模式

公司在全国有 20 多家子公司及 200 多个销售机构，在泰国和缅甸建有生产基地，具备完善的销售网络和市场服务体系。公司按照“至高品质、至诚服务”的宗旨，为各客户提供及时周到的销售服务。公司销售方式主要分为直销和经销两种，塑料型材、铝型材等产品采取经销和直销并存的销售模式，SCR 脱硝催化剂等产品主要采取直销的销售方式。塑料型材与铝型材产品主要采取“原材料+加工费”的方式进行定价，SCR 脱硝催化剂主要通过成本加成的方式定价。

报告期内，公司主营业务、经营模式及行业地位均未发生重大变化。

三、核心竞争力分析

与行业内其他企业相比，公司在产能规模、市场网络、内部管理、研发能力、品牌影响力等方面都具有一定的优势，多次较好地应对了行业调整及市场竞争带来的困难和挑战。同时，积极拓展铝材、门窗、生态地板、家具板材、管材等转型新产品及环保新材料产业，不断提升公司综合竞争力。

1、产业布局优势

新型绿色建材方面，公司经过多年的发展，在国内现拥有安徽芜湖、河北唐山、浙江宁波、广东英德、新疆乌鲁木齐、四川成都、山东东营、陕西宝鸡、吉林长春、新疆和田、山东德州、河南登封等十七大生产基地，公司海外拥有缅甸海螺、泰国海螺两大生产基地，规模及布局优势明显，其中河南登封、广东英德、四川成都、山东东营和泰国海螺拥有铝材生产基地。

环保新材料方面，公司于 2020 年拓展了 SCR 脱硝催化剂产业，目前在河北保定、广西来宾已拥有两大生产基地，同时安徽芜湖 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目已投入运营，打通了 SCR 脱硝催化剂研发、设计、生产、销售、服务、再生、回收处置一体化产业链条，SCR 脱硝催化剂年产能约 6 万 m^3、废旧催化剂回收利用处置能力达到 7.67 万吨/年，位居行业前列。

2、市场营销网络及品牌影响力

公司在全国设立了 200 多个营销机构，构建了完善的市场销售网络和强大的售后服务体系，在全国一些省会城市和中心城市设立了海螺高端门窗体验店，增强家装市场对海螺门窗、生态地板、生态家具等产品的认知，进一步提升了海螺品牌影响力。公司产品畅销全国各地，受到市场的普遍认可，与 200 余家大型房地产公司建立了稳定的战略合作关系。

公司下属海螺环境是国内大型专业脱硝催化剂企业之一，公司自主研发的蜂窝催化剂具有比表面积高、单位体积活性高等特点，平板催化剂具有耐磨防堵、高耐压抗中毒等优势，产品已应用于 1800 余台/套机组、2000 余个工程项目，行业应用遍布燃煤电厂、水泥窑炉、钢铁烧结、焦化、垃圾焚烧、化工、冶金等各领域，产品覆盖 160-420℃全温度区间，其中水泥高温高尘、中低温催化剂已广泛应用 189 条水泥窑，掌握抗高尘高硫及回收处置的核心技术，处于业内先进水平。同时公司脱硝催化剂产品远销韩国、土耳其以及港澳台地区，获得国内五大电力系统、各工程总包方及其他客户广泛认可。

3、技术创新优势

公司是科技部门认定的高新技术企业，获批建有安徽省博士后工作站、安徽省企业研发中心、安徽省工业设计中心、安徽省企业技术中心等创新平台，拥有 CNAS 实验检测中心，不断加强技术创新和产品创新，开发了无铅绿色环保型材、高性能节能环保型材、超低能耗系统窗、1 小时耐火窗、静音系统窗、超耐刮等具有不同功能的生态地板、全屋定制等系列新产品并推广应用，是国内首家全面推行钙锌环保配方生产的型材企业，掌握了上游模具开发、制造和环保稳定剂等关键辅助化工原料生产的核心技术。

公司下属铝材生产基地海螺嵩基作为高新技术企业，在太阳能光伏边框及支架、工业铝材等方面有着深厚的技术积累，并不断进行技术创新，建有郑州市工程技术中心检测实验室，拥有全套的原材料及生产各工序产品性能检验设备，为产品质量提供了坚实的保证。

公司拥有 SCR 脱硝催化剂完整自主知识产权和完备的生产工艺，拥有 CNAS 实验检测中心，建有河北省企业技术中心、河北省烟气脱硝催化材料技术创新中心，深入开展产学研合作，与华北电力大学共建研究生工作站，与德国陶瓷研究所合作，全套引进蜂窝多孔脱硝催化剂技术及设备，技术水平及市场占有率均处于行业前列。在广泛服务于电力行业基础上，秉承科技创新、引领未来的发展战略，陆续研发出水泥、钢铁、化工、玻璃、陶瓷等领域专业催化剂，以及脱硝协同脱除二噁英、脱汞等多效催化剂，不断拓宽了产品应用领域。同时，通过加强废旧 SCR 脱硝催化剂循环再利用技术研究，已具备废旧 SCR 脱硝催化剂再生处置及钛钨粉提取、生产能力。

4、管理优势

公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系和 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系“三标一体化”认证。经过多年的发展，公司形成了一支具有精通管理、熟悉行业、技术全面、具有丰富行业经验和企业管理经验的管理队伍。公司管理团队对行业发展趋势有着较为深刻的理解，对行业的发展动态有着较为准确的把握，

能够及时根据客户需求和市场变化对公司战略规划和业务布局进行调整。近年来，公司在巩固优化塑料型材主业的基础上，以绿色环保为风向标，加快转型步伐，拓展新型优势产业，为公司持续发展提供有力支持。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，面对房地产行业深度调整、市场竞争加剧等多重挑战，公司全力稳存量、拓增量、降成本、促发展，持续加大铝材、SCR 脱硝催化剂、生态地板、全屋定制家具等产品市场拓展，强化海外业务市场开拓，统筹推进降本增效与风险管控，加快新项目建设，公司产业结构进一步优化升级，创新发展动能进一步巩固提升；完成 2023 年度向特定对象发行 A 股股票，进一步充实了公司资金实力，优化了资本结构，提高了抗风险能力。但受房地产市场形势以及市场竞争影响，塑料型材销量同比下降，公司业绩有所亏损。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

（1）聚焦市场开拓，收入结构进一步优化

报告期内，面对行业需求收缩与竞争加剧的挑战，公司积极调整销售策略，持续深化建材产品战略客户合作，稳固公司市场份额；加大销售客户结构调整，加快推进海螺门窗、全屋定制等终端产品业务发展；加强 SCR 脱硝催化剂及回收再生市场开拓，海螺资源 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目实现再生催化剂、钛钨粉产品销售，环保新材料产业市场占有率不断提高；强化海外公司市场布局、外边贸业务拓展以及市场投入，海外市场建设得到进一步加强。

（2）聚焦转型发展，产业布局进一步完善

报告期内，公司聚焦“新型绿色建材+环保新材料”发展格局，加速新产业布局；海螺资源 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目顺利投产，打通了 SCR 脱硝催化剂全产业链；生态家居公司全屋定制及家具板扩能项目顺利运行，实现生态家具板材、生态门产品自动化生产，不断完善全屋定制商业模式；海智窗业高端智能门窗项目按期投产，高端门窗产业发展加快。同时，公司还持续开展了对新材料、新产品等产业的调研和技术交流，积极开辟新赛道。

（3）聚焦精益管理，管控能力进一步提升

报告期内，公司持续强化成本指标管控，加强月度成本分析改进，主要产品关键成本指标实现同比下降，期间费用总体同比减少；加强劳动用工优化组合，全员劳动生产效率同比提升；持续加强财税政策研究以及与地方政府沟通协调，积极争取各项减税降费优惠政策。同时，不断加强合规管理，完善信用合作体系，经营风险管控机制持续完善。

（4）聚焦创新驱动，发展动能进一步增强

报告期内，公司持续开展全员创新活动，发挥创新激励机制作用，积极营造全员创新浓厚氛围；加大绿色建材产品研发应用，开发了美式高端型材配方，推出了超低能耗 95 铝塑复合系统窗等精品门窗，整体卫浴、户外地板、仿氟碳共挤格栅等新产品实现生产交付；加强 SCR 脱硝催化剂技术攻关，脱硝联合脱汞 SCR 催化剂进入示范工程应用阶段，打通了钛钨粉生产工艺流程，全面推广了平板催化剂无氨配方技术；加快公司数智化发展，工业互联网平台已在总部投入使用，财务共享中心已上线运行，公司信息化管理效率及内部协同效应进一步提升。

报告期内，公司共获得 64 项专利，其中发明专利 11 项；获得河北省科技进步一等奖 1 项。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,276,178,312.18	100%	5,796,311,628.54	100%	-8.97%
分行业					

建材	4,474,379,151.71	84.81%	4,871,533,794.81	84.04%	-8.15%
环保新材料	437,056,382.90	8.28%	446,663,547.57	7.71%	-2.15%
其他行业及服务	364,742,777.57	6.91%	478,114,286.16	8.25%	-23.71%
分产品					
塑料型材及板材	1,432,376,713.48	27.16%	1,804,851,764.48	31.13%	-20.64%
铝型材	2,683,500,770.54	50.86%	2,681,836,877.73	46.27%	0.06%
门窗	358,501,667.69	6.79%	384,845,152.60	6.64%	-6.85%
环保新材料	437,056,382.90	8.28%	446,663,547.57	7.71%	-2.15%
其他行业及服务	364,742,777.57	6.91%	478,114,286.16	8.25%	-23.71%
分地区					
华东	2,429,361,509.41	46.04%	2,872,653,438.52	49.56%	-15.43%
华北	561,439,293.85	10.64%	739,898,015.35	12.77%	-24.12%
其他	2,285,377,508.92	43.32%	2,183,760,174.67	37.67%	4.65%
分销售模式					
直销	4,378,130,648.36	82.98%	4,619,011,973.87	79.69%	-5.21%
经销	898,047,663.82	17.02%	1,177,299,654.67	20.31%	-23.72%

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

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材	4,474,379,151.71	4,155,594,267.63	7.12%	-8.15%	-7.21%	减少 0.95 个百分点
环保新材料	437,056,382.90	346,151,082.37	20.80%	-2.15%	3.44%	减少 4.28 个百分点
其他行业及服务	364,742,777.57	354,876,270.00	2.71%	-23.71%	-24.15%	增加 0.56 个百分点
分产品						
塑料型材及板材	1,432,376,713.48	1,309,195,911.39	8.60%	-20.64%	-19.23%	减少 1.59 个百分点
铝型材	2,683,500,770.54	2,529,933,406.73	5.72%	0.06%	0.51%	减少 0.42 个百分点
门窗	358,501,667.69	316,464,949.51	11.73%	-6.85%	-7.10%	增加 0.25 个百分点
环保新材料	437,056,382.90	346,151,082.37	20.80%	-2.15%	3.44%	减少 4.28 个百分点
其他行业及服务	364,742,777.57	354,876,270.00	2.71%	-23.71%	-24.15%	增加 0.56 个百分点
分地区						
华东	2,429,361,509.41	2,254,344,700.60	7.20%	-15.43%	-15.13%	减少 0.33 个百分点
华北	561,439,293.85	491,795,867.27	12.40%	-24.12%	-20.98%	减少 3.48 个百分点
其他	2,285,377,508.92	2,110,481,052.14	7.65%	4.65%	5.40%	减少 0.66 个百分点
分销售模式						
直销	4,378,130,648.36	4,017,965,958.32	8.23%	-5.21%	-4.28%	减少 0.89 个百分点
经销	898,047,663.82	838,655,661.68	6.61%	-23.72%	-22.59%	减少 1.36 个百分点

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

□适用 ☑不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减

建材	销售量	万吨	34.10	37.11	-8.11%
	生产量	万吨	33.40	37.68	-11.36%
	库存量	万吨	2.50	3.20	-21.88%
环保新材料	销售量	万立方米	3.70	3.53	4.82%
	生产量	万立方米	3.74	3.48	7.47%
	库存量	万立方米	0.46	0.42	9.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 ☑不适用

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建材	原材料成本	3,564,171,534.88	85.77%	3,879,661,497.77	86.63%	-8.13%
建材	折旧成本	101,318,680.27	2.44%	119,023,806.68	2.66%	-14.88%
建材	其他成本	490,104,052.48	11.79%	479,899,304.19	10.71%	2.13%
环保新材料	原材料成本	270,670,382.58	78.19%	273,953,989.68	81.87%	-1.20%
环保新材料	折旧成本	17,232,330.23	4.98%	14,590,959.03	4.36%	18.10%
环保新材料	其他成本	58,248,369.56	16.83%	46,083,152.39	13.77%	26.40%
其他行业及服务	原材料成本	352,236,217.38	98.84%	462,628,311.43	98.88%	-23.86%
其他行业及服务	折旧成本	1,532,131.18	0.43%	2,058,533.32	0.44%	-25.57%
其他行业及服务	其他成本	2,607,921.44	0.73%	3,166,439.09	0.68%	-17.64%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料型材	原材料成本	1,026,641,799.07	78.42%	1,288,134,146.46	79.47%	-20.30%
塑料型材	折旧成本	69,393,625.27	5.30%	90,928,526.82	5.61%	-23.68%
塑料型材	其他成本	213,160,487.04	16.28%	241,801,599.81	14.92%	-11.84%
铝型材	原材料成本	2,270,872,337.05	89.76%	2,306,130,366.22	91.62%	-1.53%
铝型材	折旧成本	29,891,544.06	1.18%	26,265,593.41	1.04%	13.80%
铝型材	其他成本	229,169,525.62	9.06%	184,677,702.26	7.34%	24.09%
门窗及板材	原材料成本	266,657,398.76	84.26%	285,396,985.09	83.78%	-6.57%
门窗及板材	折旧成本	2,033,510.93	0.64%	1,829,686.45	0.54%	11.14%
门窗及板材	其他成本	47,774,039.81	15.10%	53,420,002.13	15.68%	-10.57%

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

本公司本期纳入合并范围的子公司共 26 户，较上期相比，减少 1 户新疆海和成信贸易有限责任公司（以下简称“海和成信公司”）。根据公司十届三次董事会决议，董事会同意公司下属控股子公司海和成信公司进行清算注销，并授权公司经营管理层办理后期清算注销事项。2024 年 9 月，海和成信公司依法注销。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	816,929,272.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.65%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	282,754,603.63	5.36%
2	第二名	192,395,015.22	3.65%
3	第三名	164,120,446.94	3.11%
4	第四名	98,356,498.60	1.86%
5	第五名	79,302,707.96	1.50%
合计	--	816,929,272.35	15.48%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,697,515,177.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.68%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	695,946,116.96	15.86%
2	第二名	394,724,569.25	8.99%
3	第三名	282,782,026.62	6.44%
4	第四名	175,854,537.96	4.01%
5	第五名	148,207,926.38	3.38%
合计	--	1,697,515,177.17	38.68%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	161,851,117.30	174,232,661.74	-7.11%	
管理费用	260,346,317.13	254,262,484.03	2.39%	
财务费用	31,543,644.63	46,159,980.56	-31.66%	主要是报告期内归还银行借款所致
研发费用	42,712,820.69	36,825,745.27	15.99%	

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于工业互联网平台的供应链协同创新研究与应用	构建生态家居工业互联网平台	推广阶段	构建产销端一体化的生态体验示范基地，带动区域、行业、生态圈数字化转型发展	提升公司运营管理决策效率及行业影响力
SCR 脱硝催化剂循环再利用技术研究及应用	开展各行业 SCR 脱硝催化剂的循环再利用研究，实现废旧催化剂资源化利用	推广阶段	开发一套完整的废旧催化剂循环再利用工艺技术及产品生产线	提升 SCR 脱硝催化剂产品市场竞争力
平板去氨水 SCR 脱硝催化剂研发及应用	减少氨气的使用，降低其对环境和设备的负面影响，推进绿色可持续发展	推广阶段	开发平板去氨水 SCR 脱硝催化剂产品并实现量产	提升公司 SCR 脱硝催化剂产品市场竞争力
SCR 脱硝联合脱汞催化剂开发及应用	提升产品品质和市场竞争力	推广阶段	研发并规模化生产 SCR 脱硝联合脱汞催化剂产品	提升公司 SCR 脱硝催化剂产品市场竞争力
低碳系统门窗产品研发及应用	提升产品品质和市场竞争力	推广阶段	开发低碳塑钢 118 系列、超低能耗 ES90 被动窗系列产品并推广使用	提升公司产品市场竞争力
全屋定制生态板材迭代技术及应用体系研究与开发	提升产品品质和市场竞争力	开发阶段	开发新型生态板材系列产品	提升公司产品市场竞争力
硅基改性复合材料光伏边框的研发与应用	拓展产品应用领域	推广阶段	开发具有高维卡、高强度、优异尺寸稳定性的硅基改性复合材料边框产品	提升公司产品市场竞争力
光伏边框新型氧化封孔工艺技术研发	提升产品品质和市场竞争力	推广阶段	提升光伏边框表面氧化处理质量及封孔技术稳定性	提升公司产品市场竞争力

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	622	646	-3.72%
研发人员数量占比	14.61%	14.44%	增加 0.17 个百分点
研发人员学历结构			
本科	235	256	-8.20%
硕士	12	12	0.00%
博士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	129	145	-11.03%
30~40 岁	349	379	-7.92%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	151,878,123.98	144,399,965.85	5.18%
研发投入占营业收入比例	2.88%	2.49%	增加 0.39 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用 ☑不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 ☑不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 ☑不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,091,190,484.55	4,864,037,058.70	4.67%
经营活动现金流出小计	4,983,325,183.97	4,632,613,425.90	7.57%
经营活动产生的现金流量净额	107,865,300.58	231,423,632.80	-53.39%
投资活动现金流入小计	251,853,737.07	203,835,545.80	23.56%
投资活动现金流出小计	328,892,381.54	628,748,550.95	-47.69%
投资活动产生的现金流量净额	-77,038,644.47	-424,913,005.15	81.87%
筹资活动现金流入小计	1,823,309,213.56	1,392,705,373.02	30.92%
筹资活动现金流出小计	1,759,523,257.38	1,433,275,490.82	22.76%
筹资活动产生的现金流量净额	63,785,956.18	-40,570,117.80	257.22%
现金及现金等价物净增加额	81,546,799.82	-233,259,047.43	134.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 53.39%，主要是报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、本报告期投资活动现金流出同比减少 47.69%、投资活动产生的现金流量净额同比增加 81.87%，主要是报告期购建固定资产支付的现金减少所致。

3、本报告期筹资活动现金流入同比增加 30.92%、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 257.22%，主要是报告期内完成 2023 年度向特定对象发行股票取得募集资金所致。

4、本报告期现金及现金等价物净增加额同比增加 134.96%，主要是投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☑适用 □不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额为 10,786.53 万元，较本年度净利润高 21,960.78 万元，主要是报告期固定资产折旧及无形资产摊销 15,125.58 万元、银行承兑汇票较年初减少 2,406.02 万元、合同负债较年初增加 3,914.84 万元，增加了经营活动现金净流量。

五、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,095,660.32	4.06%		否
资产减值	26,897,763.47	26.66%	主要是计提的应收票据、应收账款信用减值损失以及存货、合同资产、固定资产减值损失	否
营业外收入	1,577,409.73	1.56%		否
营业外支出	866,968.80	0.86%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	705,165,097.18	13.70%	599,224,397.83	11.68%	增加 2.02 个百分点	
应收账款	825,729,056.02	16.04%	802,267,270.26	15.64%	增加 0.40 个百分点	
合同资产	42,822,005.96	0.83%	81,856,387.36	1.60%	减少 0.77 个百分点	
存货	1,027,220,633.65	19.95%	983,519,683.42	19.17%	增加 0.78 个百分点	
投资性房地产	31,698,540.46	0.62%	6,708,020.30	0.13%	增加 0.49 个百分点	
长期股权投资	39,091,250.87	0.76%	35,285,869.38	0.69%	增加 0.07 个百分点	
固定资产	1,649,803,907.87	32.05%	1,661,507,092.02	32.39%	减少 0.34 个百分点	
在建工程	24,493,638.23	0.48%	91,046,757.73	1.78%	减少 1.30 个百分点	
使用权资产	4,401,147.43	0.09%	7,291,889.75	0.14%	减少 0.05 个百分点	
短期借款	1,006,505,844.51	19.55%	1,177,178,559.64	22.95%	减少 3.40 个百分点	
合同负债	176,034,164.23	3.42%	136,885,723.58	2.67%	增加 0.75 个百分点	
长期借款	361,570,604.84	7.02%	308,965,973.28	6.02%	增加 1.00 个百分点	
租赁负债	1,145,046.73	0.02%	4,173,298.91	0.08%	减少 0.06 个百分点	

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

□适用 ☑不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	期初账面价值（元）	受限情况
货币资金	5,233,271.00	11,359,599.85	保函保证金以及其他
应收款项融资		24,041,600.00	银行承兑票据质押
合计	5,233,271.00	35,401,199.85	

七、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,750,000.00	80,000,000.00	-87.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海智窗业（唐山）有限责任公司	一般项目：门窗制造加工；门窗销售；金属材料制造；金属材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属门窗工程施工；专业设计服务；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；金属结构制造；金属结构销售；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活	资本金注入	9,750,000.00	53.00%	自筹	天津智中新窗业有限公司、北京金隅集团股份有限公司	长期	门窗	累计投资975万元	-	74,765.11	否	2023年11月21日	http://www.cninfo.com.cn

	动）许可项目：住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工。													
合计	--	--	9,750,000.00	--	--	--	--	--	--	-	74,765.11	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海螺资源年产 5 万吨 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目	自建	是	环保新材料	19,642,497.40	99,342,185.01	自有资金及银行贷款	100.00%	-	-	不适用	2022 年 09 月 28 日	公告名称为：关于控股子公司对外投资的公告；公告编号为：2022-55；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
海螺新材料全屋定制及家具板扩能项目	自建	是	建材	11,272,928.20	22,363,669.88	自有资金及银行贷款	100.00%	-	-	不适用	2023 年 05 月 31 日	公告名称为：第九届董事会第三十四次会议决议公告；公告编号为：2023-47；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	30,915,425.60	121,705,854.89	--	--	-	-	--	--	--

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

（1） 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024 年	向特定对象发行股票	2024 年 02 月 05 日	50,000	49,825.17	49,825.17	49,825.17	100.00%	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	--	50,000	49,825.17	49,825.17	49,825.17	100.00%	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明													
公司向特定对象发行股票 81,168,831 股，发行价格为人民币 6.16 元/股，募集资金总额人民币 5 亿元，扣除发行费用人民币 1,748,307.10 元（不含税）后，实际募集资金净额人民币 498,251,692.90 元，全部用于补充流动资金或偿还银行贷款。 截至 2024 年 12 月 31 日,公司累计已使用募集资金金额 49,825.17 万元（不含募集资金账户利息收入净额）。 截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金银行专户已完成注销。													

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														

2023 年度向特定对象发行股票	2024 年 02 月 05 日	补充流动资金及偿还银行贷款	补流	否	49,825.17	49,825.17	49,825.17	49,825.17	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	49,825.17	49,825.17	49,825.17	49,825.17	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	49,825.17	49,825.17	49,825.17	49,825.17	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

九、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海螺建材（泰国）有限责任公司	子公司	铝型材、铝合金门窗、金属塑料门窗的制造、销售和进出口；与产品有关的塑料零件、管道、设备、板材、家具、地板、防水材料、门窗、镜子、金属衬层、橡皮筋、五金设备和建筑材料的制造、销售和进出口，并提供售后服务（包括维修和保养）；制造上述产品和材料生产所需的设备和模具的制造、销售和进出口，并为所售产品提供售后服务。	200,000,000.00	426,704,699.93	159,880,266.44	361,690,340.10	7,527,195.40	7,527,195.40
安徽海螺环境科技有限公司	子公司	烟气脱硫、脱硝、脱碳、脱汞，SCR 脱硝催化剂（除危化品）研发、生产、销售及催化剂回收、再生，提供相关技术开发服务及其他相关配套服务，柴油车催化剂（危险化学品除外）研发、生产、销售，产品设备安装服务，车辆、机械、船舶的节能减排产品的升级、改造、更换、维修，与大气环保相关的技术和产品的研发、生产和销售，环保工程服务，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）业务，化工产品及原料（除危险化学品）的销	250,000,000.00	986,388,734.20	349,242,470.64	437,056,382.90	9,057,361.15	6,204,255.94

		售。						
河南海螺嵩基新材料有限公司	子公司	一般项目：光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；有色金属压延加工；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工；建筑装饰材料销售；模具制造；模具销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：住宅室内装饰装修；建设工程施工	200,000,000.00	518,270,380.02	236,063,757.68	744,567,248.97	-5,221,150.88	-5,389,954.35
长春海螺型材有限责任公司	子公司	塑料型材、铝合金型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；塑料制品、新型建材、建筑材料、装饰材料、门窗密封材料产品的开发、生产、销售；化工产品及原料销售（危险化学品除外）；商品和技术的进出口业务（出版物除外）	60，000，000.00	104,175,380.89	10,088,151.09	117,121,171.60	-13,808,832.33	-13,752,692.23
宝鸡海螺型材有限责任公司	子公司	塑料型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；铝型材及门窗的制造和销售；塑料制品、新型建材产品的开发、生产、销售	80,000,000.00	157,384,198.51	30,063,025.14	119,934,723.03	-13,169,928.38	-15,415,625.43
成都海螺型材有限责任公司	子公司	一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；有色金属压延加工；非金属矿及制品销售；门窗制造加工；门窗销售；五金产品制造；五金产品批发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新材料技术研发；金属材料制造；金属材料销售；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；橡胶制品销售；酒店管理；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依	160,000,000.00	323,690,880.51	159,416,498.71	324,111,564.66	-22,664,642.42	-28,736,237.55

		法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；住宿服务；食品销售。						
安徽海慧供应链科技有限公司	参股公司	一般项目：供应链管理服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；数字视频监控系统销售；移动终端设备销售；导航终端销售；汽车零配件零售；润滑油销售；轮胎销售；汽车销售；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；信息系统运行维护服务；广告设计、代理；广告发布；网络技术服务；商务代理代办服务；信息系统集成服务；小微型客车租赁经营服务；汽车装饰用品销售；汽车拖车、求援、清障服务；洗车服务；代驾服务；机动车修理和维护；金属材料销售；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；第二类增值电信业务	150,000,000.00	604,732,815.12	195,823,261.02	3,793,129,006.35	13,692,084.79	19,026,907.44

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆海和成信贸易有限责任公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司未来将坚持高质量发展理念，以转型发展为首要任务，积极培育发展新质生产力，大力发展环保新材料产业；以巩固提升建材主业为基本保障，持续推进多元化、国际化发展步伐，整合延伸关联产业链条，推进新型建材产业结构升级，提升公司整体运营质量。形成新型绿色建材、环保新材料产业为支撑，多元化、国际化相辅的发展新格局。

（二）公司新年度业务发展计划

2025 年，面对复杂多变的市场环境，公司将紧扣高质量发展主线，以深化市场攻坚为突破口，以成本精益管控为着力点，以重大项目落地为增长极，以合规管理为防火墙，以科技创新赋能为核心引擎，统筹推进产业结构优化与经营质效提升。2025 年，重点做好以下几个方面的工作：

1、深化市场全域攻坚，构建多元增长格局

加大协同销售力度，持续深化与央国企战略合作，稳定市场基本盘；提升产品设计、安装及服务水平，增强终端市场控制力；加强海外新渠道、新国别市场拓展，推动海外销量快速提升；发挥 SCR 脱硝催化剂产业链协同优势，加强大型火电新建机组和水泥行业增量市场开拓，提升经济效益贡献。

2、推进产业协同升级，培育增长新动能

加快建设成都、英德全屋定制项目，完善公司全屋定制产业布局，为消费者提供更优质的家居解决方案；加大海外项目布局，积极推进“一带一路”沿线国家门窗项目落地，提升公司在国际市场的影响力与竞争力；进一步做强做优做大 SCR 脱硝催化剂产业，不断创新产品与服务模式；加强关联制品、环保新材料等新项目调研，深入挖掘市场潜力，为公司的长远发展注入新动力。同时，认真研究国家战略导向和行业发展趋势，科学谋划“十五五”发展规划和具体实施方案。

3、强化创新数字赋能，构筑发展新优势

持续开展全员创新活动，激发创新活力，加强创新成果转化，为企业发展注入新动力；深化新材料应用研究，推动产品升级换代，拓展应用领域；加强高端系统门窗及全屋定制产品开发，优化产品设计，提升产品性能，满足市场高端化、多样化需求；抓好 SCR 脱硝催化剂技术研究，持续推进蜂窝去氨水、中低温等 SCR 脱硝催化剂产品的开发，加强废旧 SCR 钒、钼等贵金属提纯技术研究，增强产品市场竞争优势；加快数字化转型，推进铝材、型材、门窗等板块实现业财一体化，提升财务管理效率和精度。

4、筑牢风险防控体系，提升精益运营水平

持续强化合规管理，加强重点领域和关键环节的监督检查，坚持企业依法合规经营，筑牢合规防线；强化资金风险防范，加强应收账款全过程风险管理，采取有效措施降低存量风险，严格控制增量风险；密切关注原料市场动态，精准研判市场行情，持续优化采购渠道，降低采购成本；加强生产计划管理，持续压降产成品库存，提高订单柔性化生产水平，提升市场响应速度和客户满意度；深化成本精细化管理，推动关键成本指标管控取得新突破，提高全员劳动生产率。

2025 年，公司项目投资所需资金主要来源于经营自有资金及银行贷款。

（三）可能面对的风险

1、市场需求风险：受房地产市场下行影响，作为与房地产关联较高的建筑材料，建材产品需求受到一定影响。同时，国内脱硝催化剂市场竞争加剧，大型央企新建脱硝催化剂产能规模不断扩大，进一步挤压市场空间。

对此，公司一是加大协同销售力度，强化与央国企的战略合作，实施产品多元化经营，探索家装市场营销模式，推进销售市场转型；二是加大外贸、边贸市场投入，加快推进海外市场驻点和销售布点，努力寻求市场增量；三是加强 SCR 脱硝催化剂市场建设，发挥 SCR 脱硝催化剂回收、再生及原料提纯产业链优势，增强综合竞争优势。

2、原材料价格风险：公司生产中主要原材料占营业成本比重相对较高，原材料价格波动变化对公司毛利有一定影响，且受国际国内宏观政策、供需关系变化、期货市场、进出口市场等方面因素影响，原材料价格走势存在较大波动性与不确定性。

对此，公司将密切关注影响原料价格的各种因素，加强市场趋势研判，关注国内国际、期货现货市场变化，强化供销信息联动，努力做好市场预判，把握采购节点，并不断拓展优势采购渠道，深化采购供应链战略合作，发挥规模采购优

势，降低采购成本。同时，努力维护价格体系，积极通过市场化手段，向市场传导部分成本压力。

3、新产品、新项目收益不及预期的风险：近年来，为提高公司市场竞争力和抗风险能力，公司积极推进转型发展，持续完善“新型绿色建材+环保新材料”发展格局，推进铝材产业规模化发展，2022-2023 年陆续完成了成都海螺铝型材技术改造项目、山东海螺铝型材技术改造项目和海螺嵩基光伏铝型材扩能项目，进一步提升了公司铝材市场保供能力及市场控制力。同时，做大做强环保新材料产业，以海螺环境为平台加快 SCR 脱硝催化剂产业发展，在广西来宾、安徽芜湖分别建设了 SCR 脱硝催化剂及循环再利用项目，进一步延伸 SCR 产业链条。上述新产品和新项目受市场需求变化、国际国内宏观形势变化的影响，可能存在市场竞争加剧、效益不理想等不及预期的风险。

对此，公司一是依托公司现有品牌、营销渠道等优势，加大对多元化产品的推广，努力提升多元化产品销量，持续完善公司收入结构，提升公司抗风险能力；二是加强 SCR 脱硝催化剂市场拓展，完善自主产业链配置，发挥催化剂循环再利用项目的优势，提升经营效益；三是进一步加强新项目、新产品的市场调研分析，密切关注市场变化，及时采取应对措施，确保实现有效投资。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 01 日-2024 年 12 月 31 日	董事会秘书室	电话沟通	个人	个人投资者	行业状况及公司经营情况	询问行业状况及公司经营情况
2024 年 06 月 07 日	深交所“互动易”网站	网络平台线上交流	个人	个人投资者	行业状况及公司经营情况	详见公司于 2024 年 06 月 07 日在深交所“互动易”网站发布的《2023 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》等法律、行政法规及中国证监会相关文件的要求，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司认真执行《公司法》《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》，股东大会的召集、召开及表决程序合法有效；公司充分考虑股东利益，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，行使股东权利。

2、关于董事和董事会

公司认真执行《董事会议事规则》，董事会的召集、召开及表决程序均严格按照上述规则进行，确保规范运作；公司董事均诚信、勤勉，以认真负责的态度，出席董事会和股东大会，审议有关议案，接受股东质询。

3、关于监事和监事会

公司认真执行《监事会议事规则》，监事会的召集、召开及表决程序均严格按照上述规则进行，确保规范运作；公司监事均认真履行职责，本着对股东负责的态度对公司经营管理、决策程序、财务状况及公司董事和高管人员勤勉尽职情况进行监督，维护了公司和全体股东的利益。

4、关于公司与控股股东的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，公司董事会、监事会和经营管理机构独立运作。

5、关于关联交易及担保情况

报告期内，公司严格执行《关联交易管理制度》，关联交易公平合理，决策程序合法，交易价格均按照市场定价。报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，未对其他任何单位担保，未发生《上市公司监管指引第 8 号-上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）涉及的违规对外担保事项，也无任何违规与关联方资金往来的行为。

6、关于重大投资

公司《章程》明确规定了股东大会、董事会对重大投资活动的审批权限和相应的审批程序。2024 年度，公司涉及的投资活动主要是主营业务、关联产业及转型项目相关投资，分别按审批权限经董事会或股东大会审议通过。投资活动得到有效控制，进展顺利。

7、关于信息披露

公司认真执行《信息披露管理制度》，进一步明确信息披露的内容、范围和审批程序，并持续加强信息披露管理，保护投资者合法权益。2024 年度，公司认真编制定期报告，及时披露公司发生的重大事项，并加强对公司网站内容发布的审核，在投资者接待中未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄漏公司非公开重大信息的情况，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

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

□是 ☑否

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

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

1、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所、独立的产供销系统和配套设施，资产独立完整，没有资产及其他资源被控股股东占用情况；报告期内，根据公司与控股股东安徽海螺集团有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司按照年度许可产品净销量以 10 元/吨向其支付商标使用费，以获得“海螺”“CONCH”牌商标使用权。

2、人员方面：公司在劳动、人事及薪酬管理等方面完全独立，公司与全体员工签署了劳动合同，员工个人社会养老保险账户均实行社会化统筹管理；报告期内，除部分董事、监事外，公司高级管理人员均专职在本公司工作，在公司领取薪酬。

3、财务方面：公司拥有独立的财会部门、财务负责人及财会人员；建立独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立开设账户，依法纳税。

4、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会独立运作，拥有独立完整的组织机构，产、供、销、人事、财务等均设立了独立机构，与控股股东机构完全分开。

5、业务方面：公司主要从事中高档塑料型材、SCR 脱硝催化剂、门窗、铝材、板材、管材、模具等的生产、销售、安装以及科研开发。控股股东安徽海螺集团有限责任公司向本公司出具书面承诺，不再从事与本公司相同或有竞争的业务。报告期内，控股股东完全遵守了承诺。

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.96%	2024 年 02 月 06 日	2024 年 02 月 07 日	公告名称为：2024 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号为：2024-14；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2023 年度股东大会	年度股东大会	45.97%	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 17 日	公告名称为：2023 年度股东大会决议公告；公告编号为：2024-44；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.23%	2024 年 09 月 13 日	2024 年 09 月 14 日	公告名称为：2024 年第二次临时股东大会决议公告；公告编号为：2024-66；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李晓波	男	55	董事长	现任	2024 年 09 月 13 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
万　涌	男	55	董事长	离任	2017 年 04 月 26 日	2024 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
方仕江	男	60	独立董事	现任	2021 年 04 月 15 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
刘春彦	男	58	独立董事	离任	2021 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 16 日	0	0	0	0	0	不适用
张治栋	男	60	独立董事	现任	2024 年 04 月 16 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
王亮亮	男	39	独立董事	现任	2022 年 09 月 06 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
马　伟	男	57	董事	现任	2023 年 10 月 13 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
王益民	男	57	监事会主席	现任	2023 年 10 月 13 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
周以保	男	53	职工监事	现任	2023 年 07 月 22 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
郭　伟	男	43	监事	现任	2023 年 10 月 13 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
王杨林	男	51	董事	现任	2011 年 04 月 27 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
			总经理	离任	2015 年 08 月 20 日	2025 年 02 月 25 日	0	0	0	0	0	不适用
虞节玉	男	42	董事	现任	2015 年 09 月 10 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
			副总经理	离任	2017 年 06 月 13	2025 年 02 月 26	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
			总经理	现任	2025 年 02 月 26 日	2028 年 02 月 25 日	0	0	0	0	0	不适用
汪　涛	女	54	董事	现任	2017 年 09 月 12 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
			总会计师	离任	2017 年 06 月 13 日	2025 年 02 月 25 日	0	0	0	0	0	不适用
			董事会秘书	现任	2017 年 07 月 03 日	2026 年 05 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
张广杰	男	44	总会计师	现任	2025 年 02 月 26 日	2028 年 02 月 25 日	0	0	0	0	0	不适用
			总法律顾问	现任	2025 年 03 月 14 日	2028 年 03 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
			首席合规官	现任	2025 年 03 月 14 日	2028 年 03 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
朱守益	男	48	董事	现任	2015 年 09 月 10 日	2027 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
			副总经理	现任	2021 年 11 月 01 日	2027 年 10 月 24 日	0	0	0	0	0	不适用
王从富	男	53	副总经理	现任	2023 年 04 月 28 日	2026 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	不适用
颉宝强	男	44	总经理助理	现任	2025 年 02 月 26 日	2028 年 02 月 25 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☑是 □否

因工作原因，万涌先生于 2024 年 8 月 29 日向董事会提出辞去公司董事、董事长以及董事会下属战略委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员等职务，其辞职报告自送达董事会时生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘春彦	独立董事	任期满离任	2024 年 04 月 16 日	换届
张治栋	独立董事	被选举	2024 年 04 月 16 日	换届
万涌	董事长	离任	2024 年 08 月 29 日	工作调动
李晓波	董事长	被选举	2024 年 09 月 13 日	工作调动
王杨林	总经理	离任	2025 年 02 月 25 日	工作调动
虞节玉	副总经理	离任	2025 年 02 月 26 日	工作调动
虞节玉	总经理	聘任	2025 年 02 月 26 日	工作调动
汪涛	总会计师	离任	2025 年 02 月 25 日	工作调动

张广杰	总会计师	聘任	2025 年 02 月 26 日	工作调动
张广杰	总法律顾问	聘任	2025 年 03 月 14 日	工作调动
张广杰	首席合规官	聘任	2025 年 03 月 14 日	工作调动
颉宝强	总经理助理	聘任	2025 年 02 月 26 日	工作调动

2、任职情况

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

（1）董事

李晓波，董事长，男，1970 年出生，高级工程师。1990 年毕业于天津建材学校，并就职于宁国水泥厂，2013 年 5 月起历任安徽海螺水泥股份有限公司总经理助理、副总经理，中国海螺环保控股有限公司董事、总经理等职务，现兼任安徽海螺科创材料有限责任公司董事。

方仕江，独立董事，男，1965 年出生，工学博士，副教授。1993 年 6 月至今任职于浙江大学化学工程与生物工程学院，期间曾任日本福井大学和庆应大学访问学者、日本学术振兴会博士后和旭化成株式会社博士研究员。曾任杭州欧创投资管理有限公司执行董事兼总经理，现任杭州电联生态农业开发有限公司监事、杭州好乐玛科技有限公司监事、杭州佰凝新材料科技有限公司监事、杭州珺泽生物医药有限公司董事及杭州中一科技有限公司执行董事兼总经理等职务。

张治栋，独立董事，男，1965 年出生，经济学博士、教授。1989 年 7 月参加工作，历任合肥第一人民医院办公室副主任、主任，安徽大学经济学系教授、主任、学科学位建设办公室副主任、发展规划处副处长、人文社会科学处副处长、《安徽大学学报》编辑部主任兼《安徽大学学报》（哲学社会科学版）主编。现任《安徽大学学报》（哲学社会科学版）主编、经济学教授、博士生导师，兼任安徽省交通建设股份有限公司独立董事。

王亮亮，独立董事，男，1986 年出生，会计学博士、教授。2014 年 6 月至今在东南大学经济管理学院工作，现任东南大学财务与会计系主任。2017 年入选全国会计领军人才(学术类)，2019 年入选东南大学至善青年学者(A 类)资助计划，2022 年入选江苏省“333 高层次人才培养工程”，已在《经济研究》《管理世界》《会计研究》等杂志发表 30 余篇学术成果，曾获得教育部博士研究生学术新人奖、江苏省优秀博士学位论文、江苏高校哲学社会科学优秀成果奖和江苏省哲学社会科学优秀成果奖等，主持国家自然科学基金、江苏高校哲学社会科学重大项目、全国统计科研计划项目等。历任吉香居食品股份有限公司、苏州可川电子科技股份有限公司、浙江欣禾生物股份有限公司独立董事，现兼任南京市测绘勘察研究院股份有限公司、苏州世华新材料科技股份有限公司独立董事。

马 伟，董事，男，1968 年出生，本科学历，水泥工艺工程师。历任南通海螺水泥有限责任公司副总经理、泰州海螺水泥有限责任公司总经理、分宜海螺水泥有限责任公司副总经理、安徽海螺水泥股份有限公司发展部部长助理、吴江海螺水泥有限公司总经理助理、湛江海螺水泥有限责任公司副总经理、总经理、安徽海螺水泥股份有限公司广东区域及湖南区域管理委员会委员、湖南益阳海螺水泥有限责任公司总经理、安徽海螺新能源有限公司总经理等职，现任安徽海螺集团有限责任公司战略发展部部长，兼任中国海螺环保控股有限公司非执行董事、安徽海螺环保集团有限公司董事、安徽海螺新能源有限公司董事、中碳（安徽）环境科技有限公司董事。

王杨林，董事，男，1974 年出生，本科学历，高级工程师。1998 年毕业于浙江工业大学，同年加入本公司，历任芜湖型材公司质控处处长助理、副处长、处长、型材一二分厂厂长、型材三分厂厂长、总经理助理、副总经理，芜湖海螺挤出装备有限公司总经理、董事长，唐山海螺型材有限责任公司总经理、董事长，本公司董事、总经理、塑料与门窗研究所所长等职，现任安徽海螺集团有限责任公司科技管理部部长。

虞节玉，董事，男，1983 年出生，本科学历，工程师。2002 年加入本公司，历任芜湖型材公司一二分厂厂长助理、副厂长、三分厂厂长、新疆海螺型材有限责任公司总经理助理、成都海螺型材有限责任公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、唐山海螺型材有限责任公司总经理、公司市场营销部部长、副总经理等职，现任本公司总经理，负责公司经营管理工作，兼任唐山海螺型材有限责任公司董事长、河南海螺嵩基新材料有限公司董事长。

汪涛，董事，女，1971 年出生，本科学历。1994 年毕业于南华大学，同年加入宁国水泥厂，历任安徽海螺水泥股份有限公司财务部部长助理、副部长、本公司财务部部长、副总会计师、总会计师等职，现任本公司董事会秘书，分管董事会事务管理工作，兼任宁波海螺塑料型材有限责任公司董事长。

朱守益，董事，男，1977 年出生，本科学历，高级工程师。2002 年毕业于安徽理工大学，同年加入公司，历任芜湖

型材公司质控处处长助理、一二分厂副厂长、三分厂厂长、芜湖海螺新材料有限公司总经理、安徽海螺彩色印刷有限公司总经理、英德海螺型材有限责任公司总经理、芜湖海螺型材贸易有限责任公司总经理、本公司塑料与门窗研究所常务副所长、生产品质部部长、物资供应部部长、总经理助理等职，现任本公司副总经理，分管生产安全、科技研发等工作，兼任芜湖海螺生态家居科技有限公司董事长、缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司董事长、海螺建材（泰国）有限责任公司董事长。

（2）监事

王益民，监事会主席，男，1968 年出生，毕业于安徽大学。历任白马山水泥厂办公室主任、组宣处处长、工会主席、芜湖海螺物业有限责任公司总经理、安徽海螺水泥股份有限公司皖北区域管理委员会委员、安徽长丰海螺水泥有限公司总经理、六安海螺水泥有限责任公司总经理、白马山水泥厂厂长、安徽海螺水泥股份有限公司工会副主席等职，现任安徽海螺集团有限责任公司工会副主席、信访维稳办公室主任、职工监事，兼任安徽海创集团股份有限公司董事。

郭伟，监事，男，1982 年出生，硕士研究生学历，毕业于中国人民大学。历任安徽海螺水泥股份有限公司人力资源部部长助理、安徽海螺集团有限责任公司组织人事部人事主管、部长助理、邵阳市云峰新能源科技有限公司办公室主任、本公司监察审计部部长助理、审计室副主任等职，现任本公司纪委副书记、纪委内设执纪监督室主任，兼任缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司监事会主席，宁波海螺塑料型材有限责任公司、长春海螺型材有限责任公司、芜湖海螺型材贸易有限责任公司等公司监事。

周以保，职工监事，男，1972 年出生，本科学历，机械工程师。1995 年毕业于安徽工程大学，同年加入公司，历任芜湖型材公司技术室主任、生产处处长助理、设备保全处副处长、芜湖海螺挤出装备有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理等职，现任本公司工会副主席、设备部部长，兼任芜湖海螺挤出装备有限公司董事长，芜湖海螺国际米安特贸易有限公司董事长、总经理，安徽海螺环境科技有限公司、广西海螺环境科技有限公司、天河（保定）环境工程有限公司等公司董事。

（3）高级管理人员

虞节玉，总经理，同董事简历。

汪涛，董事会秘书，同董事简历。

朱守益，副总经理，同董事简历。

王从富，副总经理，男，1972 年出生，硕士研究生学历。毕业于合肥工业大学，1995 年加入宁国水泥厂，历任宁国水泥厂矿山分厂厂长助理、组织人事宣传处副处长、处长兼厂办主任，建德海螺水泥公司总经理办公室主任，获港海螺水泥公司党委副书记、纪委书记，弋阳海螺水泥公司副总经理、党总支副书记，本公司人力资源部部长、总经理助理等职，现任本公司副总经理，分管装备管理、对外发展等工作，兼任安徽海螺环境科技有限公司董事长、总经理、天河（保定）环境工程有限公司董事长、安徽海螺资源综合利用科技有限公司董事长。

张广杰，总会计师、总法律顾问、首席合规官，1981 年出生，本科学历，注册会计师，税务师，取得中国法律职业资格。2002 年毕业于兰州理工大学，历任安徽铜陵海螺水泥有限公司财务处副处长、安徽海螺水泥股份有限公司财务部部长助理、审计室主任助理、审计室副主任、弋阳海螺水泥有限责任公司总会计师、安徽海螺集团有限责任公司党委巡察办副主任等职，现任公司总会计师、总法律顾问、首席合规官，分管财务管理、风险管控等工作。

颉宝强，总经理助理，男，1981 年出生，本科学历。2004 年毕业于兰州财经大学，历任安徽海螺水泥股份有限公司销售部网站站长助理、安徽海螺集团有限责任公司工会综合办副主任、公司人力资源部部长助理、组宣部副部长、人力资源部副部长、党委办公室副主任、办公室常务副主任、市场营销部部长等职，现任公司总经理助理，分管市场营销、家居产品开拓等工作，兼任芜湖海螺型材贸易有限责任公司董事长、安徽海螺环境科技有限公司董事、英德海螺型材有限责任公司董事、上海海螺型材有限责任公司董事、北京海螺型材有限责任公司董事、芜湖海螺门窗有限责任公司监事。

在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马　伟	安徽海螺集团有限责任公司	战略发展部部长	2023 年 02 月	至今	是

王杨林	安徽海螺集团有限责任公司	科技管理部部长	2025 年 02 月	至今	是
王益民	安徽海螺集团有限责任公司	工会副主席	2018 年 02 月	至今	是
		信访维稳办公室主任	2018 年 08 月	至今	是
		职工监事	2021 年 12 月	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李晓波	安徽海螺科创材料有限责任公司	董事	2017 年 11 月	至今	否
方仕江	杭州中一科技有限公司	执行董事兼总经理	2004 年 03 月	至今	否
	杭州珺泽生物医药有限公司	董事	2024 年 09 月	至今	否
	杭州电联生态农业开发有限公司	监事	2004 年 08 月	至今	否
	杭州好乐玛科技有限公司	监事	2014 年 07 月	至今	否
	杭州佰凝新材料科技有限公司	监事	2024 年 08 月	至今	否
张治栋	安徽省交通建设股份有限公司	独立董事	2023 年 04 月 21 日	2026 年 04 月 20 日	是
王亮亮	南京市测绘勘察研究院股份有限公司	独立董事	2023 年 08 月 16 日	2026 年 08 月 15 日	是
	苏州世华新材料科技股份有限公司	独立董事	2024 年 06 月 25 日	2027 年 06 月 24 日	是
马　伟	安徽海螺新能源有限公司	董事	2021 年 09 月	至今	否
	中国海螺环保控股有限公司	非执行董事	2022 年 10 月	至今	否
	安徽海螺环保集团有限公司	董事	2023 年 01 月	至今	否
	中碳（安徽）环境科技有限公司	董事	2023 年 05 月	至今	否
王益民	安徽海创集团股份有限公司	董事	2016 年 02 月	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 ☑不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）决策程序：公司 2024 年度给予独立董事每人 6 万元/年（税后），作为年度薪酬，不发放任何津贴补助，独立董事为公司工作而发生的办公、差旅等费用据实报销。在公司领取薪酬的董事和监事兼任行政职务的，按行政职务岗薪标

准领取报酬，不再另计薪酬；不兼任行政职务的，按照同级别行政职务岗薪标准领取报酬。公司高级管理人员报酬的决策程序按照公司章程的有关规定，由董事会审批。

（2）确定依据：由董事会根据产销量、营收、利润、成本管控费用和管理要求，制订年度经营目标，通过定期考核评价，年终根据任务完成情况和评价结果确定。

（3）实际支付：报告期内，公司向在公司领取报酬的董事、监事、高管共计支付了薪酬 654.82 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李晓波	男	55	董事长	现任	113.16	否
万涌	男	55	董事长	离任	0	是
马伟	男	57	董事	现任	0	是
方仕江	男	60	独立董事	现任	7.79	否
张治栋	男	60	独立董事	现任	5.85	否
王亮亮	男	39	独立董事	现任	7.79	否
刘春彦	男	58	独立董事	离任	1.95	否
王益民	男	57	监事会主席	现任	0	是
周以保	男	53	职工监事	现任	53.39	否
郭伟	男	43	监事	现任	50.04	否
王杨林	男	51	董事	现任	98.69	否
虞节玉	男	42	董事、总经理	现任	80.21	否
汪涛	女	54	董事、董事会秘书	现任	76.69	否
朱守益	男	48	董事、副总经理	现任	76.99	否
王从富	男	53	副总经理	现任	82.27	否
合计	--	--	--	--	654.82	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
九届四十一次董事会	2024 年 01 月 02 日	2024 年 01 月 03 日	审议通过了《关于开立募集资金专项账户并授权签订募集资金监管协议的议案》
九届四十二次董事会	2024 年 01 月 19 日	2024 年 01 月 20 日	审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》等 2 项议案
九届四十三次董事会	2024 年 02 月 04 日	2024 年 02 月 05 日	审议通过了《关于增加注册资本并修订公司〈章程〉的议案》
九届四十四次董事会	2024 年 02 月 06 日	2024 年 02 月 07 日	审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》
九届四十五次董事会	2024 年 03 月 08 日	2024 年 03 月 09 日	审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》
九届四十六次董事会	2024 年 03 月 21 日	2024 年 03 月 23 日	审议通过了《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度总经理工作报告》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度报告及摘要》《2024 年度财务预算报告》《2023 年度利

			润分配预案》《关于为子公司提供授信担保的议案》《关于修订公司〈章程〉的议案》《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》《大华会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》《2023 年度内部控制自我评价报告》《关于公司 2024 年投资计划的议案》《关于独立董事独立性自查情况的专项报告》《关于公司高管 2023 年薪酬考核及 2024 年年薪考核基数的议案》《关于董事会换届暨选举非独立董事的议案》《关于董事会换届暨选举独立董事的议案》《关于召开 2023 年度股东大会的议案》等 20 项议案，审议了《关于公司董事 2024 年度薪酬的议案》
十届一次董事会	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 17 日	审议通过了《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》《关于选举公司第十届董事会专门委员会成员的议案》等 2 项议案
十届二次董事会	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 27 日	审议通过了《公司 2024 年第一季度报告》
十届三次董事会	2024 年 06 月 07 日	2024 年 06 月 08 日	审议通过了《关于公司控股子公司清算注销的议案》
十届四次董事会	2024 年 08 月 14 日	2024 年 08 月 15 日	审议通过了《关于续聘公司总经理的议案》
十届五次董事会	2024 年 08 月 23 日	2024 年 08 月 24 日	审议通过了《2024 年半年度报告及摘要》《2024 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》等 3 项议案，审议了《关于购买董监高责任险的议案》
十届六次董事会	2024 年 08 月 30 日	2024 年 08 月 31 日	审议通过了《关于选举李晓波先生为公司第十届董事会非独立董事的议案》
十届七次董事会	2024 年 09 月 13 日	2024 年 09 月 14 日	审议通过了《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》《关于调整公司第十届董事会专门委员会成员的议案》等 2 项议案
十届八次董事会	2024 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 26 日	审议通过了《2024 年第三季度报告》《关于续聘公司高级管理人员的议案》等 2 项议案
十届九次董事会	2024 年 11 月 13 日	2024 年 11 月 14 日	审议通过了《关于二级机构调整的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李晓波	3	3	0	0	0	否	1
万　涌	11	11	0	0	0	否	2
方仕江	15	15	0	0	0	否	3
刘春彦	6	6	0	0	0	否	2
张治栋	9	9	0	0	0	否	2
王亮亮	15	15	0	0	0	否	3
马　伟	15	15	0	0	0	否	3
王杨林	15	15	0	0	0	否	3
虞节玉	15	15	0	0	0	否	3
汪　涛	15	15	0	0	0	否	3
朱守益	15	15	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是 ☑否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☑是 □否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规等有关规定和要求，依法勤勉履行职责，积极出席董事会、股东大会，认真审议提交董事会审议的各项议案，根据公司的实际情况，对公司的转型发展、生产经营、公司治理、风险防范等建言献策，并坚决监督和推动董事会决议的执行，对公司发展和规范运作起到重要作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王亮亮、刘春彦、万涌	3	2024 年 01 月 08 日	审议《2023 年度财务报告（未经审计）》《2023 年度财务报告审计工作安排》《2023 年度审计工作总结及 2024 年度审计工作计划》等 3 项议案	严格按照公司《独立董事制度》《董事会审计委员会实施细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过	无	无
			2024 年 03 月 08 日	审议《2023 年度财务报告（初审稿）》		无	无
			2024 年 03 月 20 日	审议《关于审计委员会 2023 年工作情况报告》《大华会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》《对大华会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责情况报告》《2023 年度财务决算报告》《公司 2023 年度报告及摘要》《2023 年度内部控制自我评价报告》《关于 2023 年度提供担保、关联交易等事项的检查报告》《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》等 8 项议案		无	无
审计委员会	王亮亮、张治栋、	3	2024 年 04 月 16 日	审议《关于选举公司第十届董事会审计委员会主任委员（召集人）的议案》	严格按照公司《独立董事制度》《董事会审	无	无

	万涌		2024 年 04 月 25 日	审议《公司 2024 年第一季度报告》《2024 年第一季度审计工作情况报告》《2024 年一季度募集资金存放和使用情况》等 3 项议案	计委员会实施细则》等规定，认真履行职责，一致审议通	无	无
			2024 年 08 月 22 日	审议《2024 年半年度报告及摘要》《2024 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》《关于 2024 年半年度提供担保、关联交易等事项的检查报告》《2024 年半年度审计工作情况报告》等 4 项议案		无	无
审计委员会	王亮亮、张治栋、李晓波	1	2024 年 10 月 24 日	审议《2024 年第三季度报告》《2024 年三季度募集资金存放和使用情况》《2024 年第三季度审计工作情况报告》等 3 项议案	严格按照公司《独立董事制度》《董事会审计委员会实施细则》等规定，认真履行职责，一致审议通过	无	无
战略委员会	万涌、方仕江、马伟、王杨林、汪涛	2	2024 年 03 月 20 日	审议《关于公司 2024 年投资计划的议案》	严格按照公司《董事会战略委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
			2024 年 06 月 06 日	审议《关于公司控股子公司清算注销的议案》		无	无
提名委员会	刘春彦、方仕江、万涌	1	2024 年 03 月 20 日	审议《关于董事会换届暨选举非独立董事的议案》《关于董事会换届暨选举独立董事的议案》等 2 项议案	严格按照公司《董事会提名委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
提名委员会	张治栋、方仕江、万涌	2	2024 年 04 月 16 日	审议《关于选举公司第十届董事会提名委员会主任委员（召集人）的议案》	严格按照公司《董事会提名委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
			2024 年 08 月 13 日	审议《关于续聘公司总经理的议案》		无	无
提名委员会	张治栋、方仕江	1	2024 年 08 月 29 日	审议《关于选举李晓波先生为公司第十届董事会非独立董事的议案》	严格按照公司《董事会提名委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
提名委员会	张治栋、方仕江、李晓波	1	2024 年 10 月 24 日	审议《关于续聘公司高级管理人员的议案》	严格按照公司《董事会提名委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
薪酬与考核委	方仕江、刘春彦、	1	2024 年 03 月 20 日	审议《薪酬与考核委员会 2023 年度履职报告》《公司董事、高级管理人员 2023 年薪酬考核	严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施	无	无

员会	王亮亮			意见》《公司高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》《公司董事 2024 年度薪酬的议案》等 4 项议案	细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过		
薪酬与考核委员会	方仕江、张治栋、王亮亮	2	2024 年 04 月 16 日	审议《关于选举公司第十届董事会薪酬与考核委员会主任委员（召集人）的议案》	严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规定，认真履行职责，行使职权，一致审议通过	无	无
			2024 年 08 月 22 日	审议《关于购买董监高责任险的议案》	回避表决	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	765
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,491
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,256
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,256
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,200
销售人员	553
技术人员	622
财务人员	133
行政人员	748
合计	4,256
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	19
本科	819
大专	1,278
高中及以下	2,138
合计	4,256

2、薪酬政策

本报告期内，公司推行工资总额预算管理机制，按照市场化薪酬结构和水平，实施劳动优化组合，激励各岗位在生产经营活动中对外拓量提价，实施全员营销等措施，努力提升销量水平，增加营收规模，对内积极推进自动化和数智化转型，广泛开展技改技措以及优惠政策申报争取等降本增效活动，努力提升劳动生产效率，降低生产经营成本，通过改善企业经营效益来提高员工薪酬待遇。同时，持续优化完善与公司转型发展、经营效益相适应的薪酬考核模式，加大重点工作完成情况及各级岗位职责履行情况等考核，进一步强化贡献奖励和正向激励导向，在工资总额预算范围内，最大化保障优秀管理技术骨干、营销人员、专业技术人员及关键岗位人员基本收入，有效激发全员推动年度各项经营发展目标任务落实。

3、培训计划

公司建立了完整的全员培训管理体系，分层次、分类别，有计划、有步骤地开展各类培训。根据各专业、各岗位的工作技能要求，结合员工实际技能水平及公司经营发展需要，每年年初按照部室、子公司及子公司内部各个专业部门三个层面，分专业、分岗位制订并实施年度培训计划。公司注重近年来转型发展产业和新业务知识培训，加强专业培训工作统筹。各级人事部门定期对各专业培训情况开展检查验证，针对检查中发现的问题，提出整改意见并纳入相应考核，以检查考核验证工作机制保障培训质量和培训效果提升，促进公司各专业培训工作扎实开展，为公司持续高质量发展提供强有力的人才保障。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☑适用 □不适用

公司历来重视对投资者的合理回报，实行积极的利润分配政策，结合公司实际经营状况，上市以来在多数年度均进行了现金分红，保持了利润分配政策的稳定性。

报告期内，结合公司 2023 年经营业绩和资金状况，考虑到公司整体经营环境，为保障 2024 年公司项目建设、转型发展以及生产经营资金需求，保证股东的长远利益，公司未对 2023 年度利润进行分配。公司 2023 年度利润分配方案是基于公司实际情况做出的，符合《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及公司《章程》《未来三年股东回报规划（2023 年-2025 年）》等有关规定。公司 2023 年度利润分配方案经九届四十六次董事会审议后报 2023 年度股东大会批准通过，公司独立董事专门会议亦发表了同意的意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用 ☑不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系，并由内部审计部门对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☑否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
-	-	-	-	-	-	-

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告详见《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.16%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.62%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，影响会计报表潜在错报或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。	重大缺陷：造成的负面影响波及范围广，政府或监管机构已经针对相关方面对公司进行调查。重要缺陷：造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较为严重损害。一般缺陷：造成负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来损害。
定量标准	重大缺陷：利润总额错报≥500 万元或营业收入错报≥0.5%。重要缺陷：100 万元≤利润总额错报＜500 万元或 0.1%≤营业收入错报＜0.5%。一般缺陷：利润总额错报＜100 万元或营业收入错报＜0.1%。	重大缺陷：造成直接财产损失≥100 万元。重要缺陷：10 万元≤造成直接财产损失＜100 万元。一般缺陷：造成直接财产损失＜10 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，海螺新材公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告详见《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会关于开展上市公司治理专项行动工作要求，公司于 2020 年 12 月-2021 年 5 月深入开展了关于提升上市公司质量专项行动及上市公司治理全面自查行动，完成了相关问题整改，并在公司 2021 年度报告中进行披露，无新增问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 □否

公司下属子公司天河环境、海螺资源、广西海螺是环境保护部门公布的重点排污单位。

环境保护相关政策和行业标准

（1）《中华人民共和国环境保护法》，2014 年 4 月 24 日修订通过，自 2015 年 1 月 1 日起施行；

（2）《中华人民共和国环境影响评价法》，2018 年 12 月 29 日修订通过，即日施行；

（3）《中华人民共和国水污染防治法》，2017 年 6 月 27 日修订通过，自 2018 年 1 月 1 日起施行；

（4）《中华人民共和国大气污染防治法》，2018 年 10 月 26 日第二次修订通过；

（5）《中华人民共和国噪声污染防治法》，2021 年 12 月 21 日修订通过；2022 年 6 月 5 日起施行，《中华人民共和国环境噪声污染防治法》同时废止；

（6）《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，2020 年 4 月 29 日修订通过，自 2020 年 9 月 1 日起施行；

（7）《建设项目环境保护管理条例》，国务院令第 682 号，2017 年 10 月 1 日起施行；

（8）《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》，国环规环评［2017］4 号，2017 年 11 月 22 日起施行。

环境保护行政许可情况

根据《排污许可管理办法（试行）》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《危险废物经营许可证管理办法》，目前公司所属各单位均已取得排污许可证或填报排污登记表，天河环境于 2023 年 3 月 30 日取得河北省生态环境厅颁发的《危险废物经营许可证》（有效期 2023 年 3 月 30 日至 2028 年 3 月 29 日）、广西海螺于 2025 年 3 月 5 日取得广西壮族自治区生态环境厅颁发的《危险废物经营许可证》(有效期 2025 年 3 月 5 日至 2026 年 3 月 4 日)、海螺资源于 2024 年 2 月 26 日取得安徽省生态环境厅颁发的《危险废物经营许可证》（有效期 2024 年 2 月 26 日至 2029 年 2 月 25 日）。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	经收集治理后，通过 15m 烟囱有组织排放	6	生产分厂	<20mg/m³	《工业企业挥发性有机物排放标准》DB13/2322-2016 中规定的排放限值	1.96 吨	/	无
天河(保定)环境工程有限公司	大气污染物	颗粒物	经收集治理后，通过 15m 烟囱有	9	厂区	锅炉排气筒＜5mg/m³；其他排气筒	锅炉排气筒执行河北省《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）；其他排气	1.85 吨	7.59 吨	无

			组织排放			＜30mg/m³	筒执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、河北省《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB13 1640—2012）、《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气[2019]56号）			
天河(保定)环境工程有限公司	大气污染物	氨	经收集治理后，通过 15m 烟囱有组织排放	5	厂区	＜4.9kg/h	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）	17.03 吨	73.74 吨	无
天河(保定)环境工程有限公司	大气污染物	氮氧化物	经收集治理后，通过 15m 烟囱有组织排放	4	厂区	锅炉排气筒＜50mg/m³；其他排气筒＜300mg/m³	锅炉排气筒执行河北省《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）；其他排气筒执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、河北省《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB13 1640—2012）、《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气[2019]56号）	1.13 吨	4.28 吨	无
广西海螺环境科技有限公司	大气污染物	氨气	经收集治理后，通过 26m 烟囱有组织排放	3	厂区	＜14kg/h	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）	23.85 吨	/	无
广西海螺环境科技有限公司	大气污染物	颗粒物	经收集治理后，通过 26m 烟囱有组织排放	4	厂区	＜30mg/m³	《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）	8.29 吨	/	无
广西海螺环境科技有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	经收集治理后，通过 26m 烟囱有组织排放	2	厂区	＜120mg/m³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.51 吨	/	无
安徽海螺资源综合利	大气污染物	氮氧化物	经收集治理后，通	2	厂区	闪蒸干燥排气筒＜	闪蒸干燥执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB	0.17 吨	2.02 吨	无

用科技有限公司			过 19m（闪蒸干燥）烟囱有组织排放，燃气锅炉（低氮燃烧器）废气通过 17m 烟囱有组织排放			300mg/m³；锅炉排气筒＜30mg/m³	9078-1996）；锅炉排放执行芜湖市《关于推进燃气锅炉低氮改造工作的通知》（芜大气办[2019]22 号）			
安徽海螺资源综合利用科技有限公司	大气污染物	颗粒物	经收集治理后，通过 19m 烟囱有组织排放	5	厂区	拆解破碎排气筒＜10mg/m³；热处理排气筒＜120mg/m³；闪蒸干燥排气筒＜30mg/m³；超细粉碎排气筒＜10mg/m³；锅炉排气筒＜20mg/m³	拆解破碎排气筒:《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）；热处理:《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）;闪蒸干燥排气筒:《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9078-1996）；超细粉碎排气筒:《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）；锅炉排气筒:《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.40 吨	/	无
安徽海螺资源综合利用科技有限公司	大气污染物	二氧化硫	闪蒸干燥废气经收集治理后，通过 19m 烟囱有组织排放；燃气锅炉（低氮燃烧器）废气通过 17m 烟囱有组织排放	2	厂区	闪蒸干燥排气筒：200mg/m³；锅炉排气筒：50mg/m³	闪蒸干燥：《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9078-1996）；锅炉：《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.22 吨	/	无

对污染物的处理

1、公司非甲烷总烃 VOCs 采用“过滤+二级活性炭吸附”。废气经收集管道汇合后通过多级过滤网过滤处理后，再进入二级活性炭吸附床联合处理，彻底去除废气中的有害物质，最后由引风机抽入烟囱引高达标排放，处理后达到环保要

求。

2、天河环境生产过程中产生的含颗粒物的废气经收集管道汇合后通过布袋除尘器、滤筒除尘器进行过滤处理，由排气筒达标排放；含氨的废气经收集管道汇合后通过喷淋净化塔进行吸附处理，由排气筒达标排放；锅炉及再生料片烘焙天然气燃烧采用低氮燃烧器，排放满足标准要求。

3、广西海螺生产过程中产生的含颗粒物的废气经收集管道汇合后通过布袋除尘器、滤筒除尘器进行过滤处理，由排气筒达标排放；含氨的废气经收集管道汇合后通过喷淋净化塔进行吸附处理，由排气筒达标排放；产生的非甲烷总烃经过布袋收尘器吸附沉淀和喷淋塔吸收固化后由排气筒达标排放。

4、海螺资源生产过程中产生的含颗粒物废气经废气管道收集后通过二级布袋除尘器进行过滤处理，由排气筒达标排放；含氨、臭气、含硫酸雾等废气经废气管道收集后通过喷淋净化塔进行吸附处理，由排气筒达标排放；含氮氧化物的天然气燃烧废气采用低氮燃烧器，排放满足标准要求。

突发环境事件应急预案

根据新《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《突发环境事件应急管理办法》等法律法规以及地方环保部门要求，公司环境应急预案已完成编制并已备案。

环境自行监测方案

公司每年委托具有资质证书的第三方监测机构开展环境监测，每年开展环境管理体系外审，对监测方案、结果进行评审。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年，公司加大环保整治力度，环保总投资 1,151.27 万元，用于新增、完善、改造和维护环保设备设施投入。2024 年公司缴纳环境保护税 7.44 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 ☑不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	/	/	/	/	/

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

未发生环境事故

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行国有企业社会责任，在生产经营和业务发展过程中，重视保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，在为股东创造价值的同时，完整、准确、全面贯彻国家“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，坚持走绿色、低碳发展之路。公司加强节能技术研发，开发了低能耗 ES88 框扇平齐系统窗、超低能耗 95 铝塑复合系统窗等产品并推广应用，大力推广了生态地板、全屋定制等绿色节能环保产品应用，开展了 PVC-U 型材、光伏边框铝型材、SPC 生态地板等产品的碳标签认证工作，深入推进节能降碳目标分解与实施，加速推动传统产业转型升级。公司加快发展方式绿色转型，积极寻求环保产业发展项目载体，不断构建更为稳固的“新型绿色建材+环保新材料”发展格局，以实际行动践行“绿水青山就是金山银山”理念，助力国家碳达峰和碳中和目标实现，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应党中央、国家和地方政府号召，积极投身产业援疆，努力克服新疆等边远地区工作及生活环境差等诸多困难，分别投资建设了新疆海螺及和田海螺，持续抓好新疆海螺和和田海螺生产经营工作，努力创造更多就业机会，拉动当地特别是和田地区皮山县贫困和少数民族人口就业，促进当地经济社会发展，彰显了国有企业的社会责任。公司坚持把企业的战略发展规划融入国家乡村振兴战略实施上来，主动参与乡村振兴，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	安徽海螺集团有限责任公司	关联交易	规范和减少关联交易	2023 年 02 月 10 日	公司存续期	严格履行
	安徽海螺集团有限责任公司、芜湖海螺国际大酒店有限公司、安徽海螺科创材料有限责任公司	不减持	特定期间不减持公司股票	2023 年 03 月 24 日	公司董事会首次审议 2023 年度向特定对象发行股票方案之日即 2023 年 2 月 10 日前六个月至发行股票完成后六个月内	严格履行
	安徽海螺集团有限责任公司	不减持	特定期间不减持公司股票（认购公司 2023 年度向特定对象发行的股票）	2023 年 03 月 24 日	公司 2023 年度向特定对象发行股票完成后三十六个月内	严格履行
	安徽海螺集团有限责任公司	摊薄即期回报填补措施	摊薄即期回报填补措施	2023 年 03 月 24 日	公司存续期	严格履行
	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报填补措施	摊薄即期回报填补措施	2023 年 03 月 24 日	公司存续期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	安徽海螺集团有限责任公司	避免同业	不从事与上市公司相同或类似行业	2001 年 04 月 15 日	公司存续期	严格履行
	安徽海螺集团有限责任公司	避免同业	不从事与上市公司相同或类似行业	2022 年 04 月 15 日	公司存续期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□适用 ☑不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

□适用 ☑不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☑适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共 26 户，较上期相比减少 1 户，主要是：为进一步优化资源配置、提高资产运营效率、降低经营成本，2024 年 6 月 7 日，经公司第十届董事会第三次会议审议通过，同意本公司下属控股子公司新疆海和成信贸易有限责任公司进行清算注销，2024 年底该公司已完成注销清算。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	77
境内会计师事务所审计服务的连续年限	24
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传兵、王洋洋、张中瑞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王传兵服务的连续年限为 4 年，王洋洋服务的连续年限为 2 年、张中瑞服务的连续年限为 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

□是 ☑否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☑适用 □不适用

1、2024 年，公司因内部控制审计需要，聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费 15 万元。

2、公司因 2023 年度向特定对象发行股票需要，于 2023 年聘请了国元证券股份有限公司为公司 2023 年度向特定对象发行股票保荐及承销机构，于 2024 年支付保荐及承销费 100 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 ☑不适用

十、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□适用 ☑不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☑适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

				原则		（万元）	额的比例	度（万元）	额度	方式	交易市价		
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	销售产品和提供劳务	门窗、板材、SCR 脱硝催化剂	市场定价	19,242.82 万元	19,242.82	3.65%	24,350	否	按合同结算	19,242.82 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	采购产品和接受劳务	材料及劳务款	市场定价	7,378.48 万元	7,378.48	1.68%	11,110	否	按合同结算	7,378.48 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	租赁	承租及出租房产	市场定价	180.44 万元	180.44	9.82%	190	否	按合同结算	180.44 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	许可协议	商标使用费	协议定价	187.95 万元	187.95	100.00%	320	否	按合同结算	187.95 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
北京康诚博睿商业管理有限公司及其关联方	重要子公司其他股东及其关联方	采购原料	材料及电力	市场定价	2,378.00 万元	2,378	0.54%	4,110	否	按合同结算	2,378.00 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
北京康诚博睿商业管理有限公司及其	重要子公司其他股东及其关联方	租赁	承租房产	市场定价	162.89 万元	162.89	8.87%	180	否	按合同结算	162.89 万元	2024 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

关联方													
合计				--	--	29,530.58	--	40,260	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司预计 2024 年度日常关联交易总金额为 40,260 万元，经审计截止报告期末累计发生 29,530.58 万元，未超预计额度。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是 ☑否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽海螺环境科技有限公司	2021 年 10 月 12 日	9,000	2021 年 10 月 26 日	1,000	连带责任保证	-	海螺环境另外一名股东按照股权比例提供相应的反担保。	5 年	否	否
广西海螺环境科技有限公司	2022 年 01 月 29 日	2,000	2022 年 02 月 14 日	2,000	连带责任保证	-	广西海螺另外一名间接持股股东按照股权比例提供相应的反担	10 年	否	否

							保。			
河南海螺嵩基新材料有限公司	2022 年 07 月 23 日	10,000	2022 年 12 月 05 日	93.78	连带责任保证	-	海螺嵩基另外一名股东按照股权比例提供相应的反担保。	9 年	否	否
			2022 年 12 月 16 日	668.38	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 01 月 10 日	636.69	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 02 月 10 日	49.75	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 02 月 24 日	126.24	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 03 月 09 日	184.69	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 03 月 15 日	955.92	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 03 月 23 日	182.44	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 04 月 12 日	272.14	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 04 月 19 日	232.59	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 04 月 27 日	76.97	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 06 月 29 日	279	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 08 月 31 日	17.31	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2023 年 10 月 25 日	70.99	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2024 年 01 月 26 日	0	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2024 年 02 月 06 日	3.8	连带责任保证	-		9 年	否	否
			2024 年 03 月 11 日	0	连带责任保证	-		9 年	否	否
河南海螺嵩基新材料有限公司	2024 年 03 月 09 日	10,000	2024 年 03 月 09 日	0	连带责任保证	-	海螺嵩基另外一名股东按照股权比	1 年	否	否

							例提供相应的反担保。			
广西海螺环境科技有限公司	2024 年 02 月 07 日	8,000	2024 年 06 月 30 日	2,000	连带责任保证	-	广西海螺另外一名间接持股股东按照股权比例提供相应的反担保。	1 年	否	否
			2024 年 07 月 26 日	2,000	连带责任保证	-		1 年	否	否
			2024 年 10 月 11 日	2,000	连带责任保证	-		1 年	否	否
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	2024 年 03 月 23 日	20,000		0	连带责任保证	-		2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		38,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		12,319.58				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		59,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		12,850.69				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		38,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		12,319.58				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		59,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		12,850.69				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.96%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

☑适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0	0
合计		15,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 ☑不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 ☑不适用

（2） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

1、经公司九届二十九次董事会会议、九届三十一次董事会会议、2022 年度股东大会审议通过，公司拟向特定对象发行股票，拟募集资金总额 50,000 万元。2023 年 11 月 15 日，深圳证券交易所下发了《关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2023 年 12 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2917 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，批复日期为 2023 年 12 月 28 日，有效期为 12 个月。

公司本次向特定对象发行股票数量为 81,168,831 股，本次发行价格为 6.16 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日（不含定价基准日）公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额÷定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 80%与发行前公司最近一期经审计的归属于母公司普通股股东每股净资产值的较高值。本次发行对象 1 名，发行对象为公司控股股东海螺集团，本次发行募集资金总额为 500,000,000.00 元，扣除不含税发行费用人民币 1,748,307.10 元，实际募集资金净额为人民币 498,251,692.90 元，全部用于公司补充流动资金或偿还银行贷款。

2024 年 1 月 10 日，认购资金已汇入指定的公司募集资金专用账户。2024 年 1 月 11 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2024]000004 号验资报告，截至 2024 年 1 月 10 日止，发行人共计募集货币资金人民币

500,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 1,748,307.10 元，发行人实际募集资金净额为人民币 498,251,692.90 元，其中计入“股本”人民币 81,168,831.00 元，计入“资本公积－股本溢价”人民币 417,082,861.90 元。

本次发行新增股份已于 2024 年 2 月 5 日在深圳证券交易所上市，公司已于 2024 年 2 月 6 日完成工商变更登记和公司《章程》备案等手续，并取得了芜湖市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司总股本由 360,000,000 股增加至 441,168,831 股，注册资本由人民币 360,000,000 元变更为人民币 441,168,831 元。

2、根据公司十届三次董事会决议，为进一步优化资源配置、提高资产运营效率、降低经营成本，董事会同意对公司控股子公司新疆海和成信贸易有限公司进行清算注销。2024 年 9 月，已完成新疆海和成信贸易有限公司工商注销登记程序。

十七、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	81,168,831	0	0	0	81,168,831	81,168,831	18.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	81,168,831	0	0	0	81,168,831	81,168,831	18.40%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	81.60%
1、人民币普通股	360,000,000	100.00%						360,000,000	81.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%	81,168,831	0	0	0	81,168,831	441,168,831	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票 81,168,831 股，总股本由 360,000,000 股增加至 441,168,831 股。本次发行新增股份已于 2024 年 2 月 5 日在深圳证券交易所上市，限售期为 36 个月。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

经公司九届二十九次董事会会议、九届三十一次董事会会议、2022 年度股东大会审议通过，公司拟向特定对象发行股票，拟募集资金总额 50,000 万元。2023 年 11 月 15 日，深圳证券交易所下发了《关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2023 年 12 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2917 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票 81,168,831 股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记工作，新增股份已于 2024 年 2 月 5 日在深圳证券交易所上市。

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

☑适用 □不适用

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票 81,168,831 股，总股本由 360,000,000 股增加至 441,168,831 股，对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽海螺集团有限责任公司	0	81,168,831	0	81,168,831	向特定对象发行股票新增限售股份 81,168,831 股	2027-02-05
合计	0	81,168,831	0	81,168,831	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☑适用 □不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
海螺新材	2024 年 01 月 10 日	6.16 元/股	81,168,831.00	2024 年 02 月 05 日	81,168,831.00	/	公告名称为：海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行 A 股股票上市公告书；公告披露的媒体名称为：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	2024 年 02 月 01 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2917 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次公司实际向特定对象发行股票 81,168,831 股，发行价格为人民币 6.16 元/股，募集资金总额人民币 5 亿元，扣除发行费用人民币 1,748,307.10 元（不含税）后，实际募集资金净额人民币 498,251,692.90 元，全部用于补充流动资金或偿还银行贷款。

上述募集资金已于 2024 年 1 月 10 日汇入公司指定账户，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行 A 股股票后实收股本的验资报告》（大华验字[2024]000004 号）。

本次发行新增股份已于 2024 年 2 月 5 日在深圳证券交易所上市，限售期为 36 个月。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☑适用 □不适用

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票 81,168,831 股，发行对象为公司控股股东海螺集团，总股本由 360,000,000 股增加至 441,168,831 股。本次发行后，海螺集团的直接持股比例由 30.63%增加至 43.40%，直接和间接控制公司股份比例由 33.44%增加至 45.69%，未导致公司控制权发生变化。本次向特定对象发行股票募集资金总额人民币 5 亿元，扣除发行费用后，实际募集资金净额人民币 498,251,692.90 元。本次发行后，公司总资产和净资产同时增加，资产负债率有所下降。本次发行使得公司整体资金实力和偿债能力得到提升，资本结构得到优化，也为公司后续发展提供有效的保障。

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,798	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽海螺集团有限责任公司	国有法人	43.40%	191,451,524	+81,168,831	81,168,831	110,282,693	无	0
芜湖海螺国际大酒店有限公司	国有法人	1.62%	7,160,000	0	0	7,160,000	无	0
保宁资本有限公司－保宁新兴市场中小企基金（美国）	境外法人	1.03%	4,532,700	-83,800	0	4,532,700	不适用	-
雷丽莎	境内自然人	1.01%	4,476,100	+521,500	0	4,476,100	不适用	-
潘首德	境内自然人	0.88%	3,863,200	增加不超过 3,863,200 股	0	3,863,200	不适用	-
安徽海螺科创材料有限责任公司	国有法人	0.67%	2,936,700	0	0	2,936,700	无	0
浙江盾安人工环境股份有限公司	境内非国有法人	0.59%	2,588,100	-771,900	0	2,588,100	不适用	-
熊萌萌	境内自然人	0.51%	2,250,000	-850,000	0	2,250,000	不适用	-
吴秀银	境内自然人	0.40%	1,750,000	-302,600	0	1,750,000	不适用	-
张玉华	境内自然人	0.38%	1,690,600	+354,400	0	1,690,600	不适用	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除安徽海螺集团有限责任公司与芜湖海螺国际大酒店有限公司及安徽海螺科创材料有限责任公司为一致行动人外，海螺集团与其他股东之间不构成关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系							

	或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
安徽海螺集团有限责任公司	110,282,693	人民币普通股	110,282,693
芜湖海螺国际大酒店有限公司	7,160,000	人民币普通股	7,160,000
保宁资本有限公司－保宁新兴市场中小企基金（美国）	4,532,700	人民币普通股	4,532,700
雷丽莎	4,476,100	人民币普通股	4,476,100
潘首德	3,863,200	人民币普通股	3,863,200
安徽海螺科创材料有限责任公司	2,936,700	人民币普通股	2,936,700
浙江盾安人工环境股份有限公司	2,588,100	人民币普通股	2,588,100
熊萌萌	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
吴秀银	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
张玉华	1,690,600	人民币普通股	1,690,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除安徽海螺集团有限责任公司与芜湖海螺国际大酒店有限公司及安徽海螺科创材料有限责任公司为一致行动人外，海螺集团与其他股东之间不构成关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东雷丽莎通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,080,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 1,396,100 股，合计持股 4,476,100 股，持股比例为 1.01%。		

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

□是 ☑否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽海螺集团有限责任公司	杨军	1996 年 11 月 07 日	91340200149492322M	资产经营、投资、融资、产权交易，建筑材料、化工产品（除危险品）、电子仪器、仪表、普通机械设备生产销售，电力、运输、仓储、建筑工程、进出口贸易，矿产品（下属公司经营）、金属材料、工艺品、百货销售，物业管理，科技产品开发，技术服务。印刷，承包境外建材行业工程和境内国际招标工程、对外派遣实施上述境外工程的劳务人员。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，本公司的控股股东未发生变更。截至报告期末，安徽海螺集团有限责任公司还控股并直接持有安徽海螺水泥股份有限公司（一家同时在上海证券交易所和香港联交所挂牌上市的公司）36.4%股权。			

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

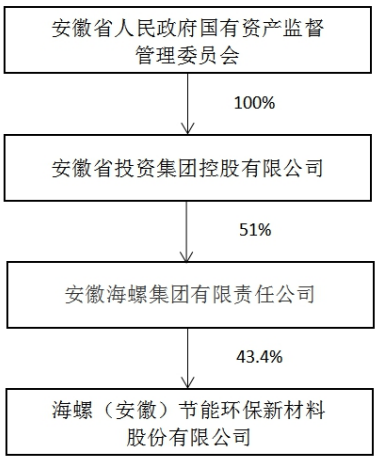
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽省人民政府国有资产监督管理委员会	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□适用 ☑不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2025]0011005500 号
注册会计师姓名	王传兵、王洋洋、张中瑞

审计报告正文

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司(以下简称海螺新材公司)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海螺新材公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.塑料型材及铝型材的收入确认；

2.存货跌价准备的计提。

（一）塑料型材及铝型材的收入确认

1.事项描述

2024 年度海螺新材公司与收入确认相关的会计政策及营业收入账面金额信息请参阅财务报表“附注五/（三十七）收入”及“附注七/注释 61 营业收入和营业成本”。

海螺新材公司主要从事塑料型材及铝型材的生产与销售，2024 年度塑料型材、铝型材等相关产品确认的营业收入为 41.16 亿元，占收入的比例在 78.01%，主要为内销收入。

海螺新材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，根据销售合同约定，将商品交由运输公司发运到指定地点，以发货清单、销售发票、发运单确认收入。

由于海螺新材公司将营业收入列为关键绩效指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点及确认金额的固有风险，因此，我们将塑料型材及铝型材的收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于塑料型材及铝型材的收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

（2）对报告期内主要销售客户，我们取得并抽查其相关的销售合同、销售出库单、发运单等原始资料，根据销售合同或订单条款与实际销售情况进行比对，并核查了相应的发运情况。

（3）抽取报告期主要客户的销售额进行发函询证，并对未回函的客户执行替代程序，确认销售收入的真实性。

（4）抽取报告期前后月份收入交易，选取样本，核对出库单、发运单及其他支持性文件，对收入确认时点进行截止性测试，以评价收入是否存在跨期情况。

（5）结合公司销售合同、退货政策，对报告期内退货情况进行检查，以评价是否存在大额期后退货情况。

（6）评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，海螺新材公司管理层对塑料型材及铝型材的收入确认事项作出的会计处理是合理的。

（二）存货跌价准备计提的合理性

1. 事项描述

2024 年度海螺新材公司与存货跌价准备计提相关的会计政策及存货跌价准备账面金额信息请参阅合并财务报表“附注五/（十七）存货”及“附注七/注释 10 存货”。

截至 2024 年 12 月 31 日，海螺新材公司存货账面价值为人民币 10.27 亿元，占资产总额的 19.95%。期末主要存货为各类型材及原料，受经营所在地区的市场环境及国际大宗原料波动影响，管理层认为相关存货存在跌价迹象，存货的账面价值可能低于可变现净值，需根据存货核算的相关会计政策以存货的账面成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。由于存货可变现净值的确认，涉及重大的管理层判断，特别是在估计本身具有不确定性的未来存货售价及销售费用和相关税费。因此，我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备计提事项所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

（2）检查存货跌价准备的计算和会计处理是否正确，本期计提或转销是否与相关损益科目金额核对一致。

（3）评价管理层在计算跌价准备时使用的假设数据，比如估计售价及销售费用和相关税费等，考虑存在错误或管理层偏向的可能性。

（4）对资产负债表日存货，获取期后提供了新的或进一步证据的估计售价，考虑其对可变现净值的影响。

（5）评估管理层对存货跌价准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，海螺新材公司管理层对存货跌价准备计提的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

海螺新材公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

海螺新材公司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，海螺新材公司管理层负责评估海螺新材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海螺新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海螺新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1．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。

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．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。

4．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，就可能导致对海螺新材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告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海螺新材公司不能持续经营。

5．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。

6．就海螺新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

（项目合伙人）　　王传兵

中国·北京　　中国注册会计师：

王洋洋

中国注册会计师：

张中瑞

二〇二五年三月二十八日

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：海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	705,165,097.18	599,224,397.83
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	7,490,958.52	3,901,150.49
应收账款	825,729,056.02	802,267,270.26
应收款项融资	157,679,540.71	181,739,777.59
预付款项	163,028,675.57	176,604,452.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,883,338.82	20,347,564.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,027,220,633.65	983,519,683.42
其中：数据资源		
合同资产	42,822,005.96	81,856,387.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,172,986.89	36,350,535.77
流动资产合计	3,004,192,293.32	2,885,811,219.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,091,250.87	35,285,869.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,698,540.46	6,708,020.30
固定资产	1,649,803,907.87	1,661,507,092.02
在建工程	24,493,638.23	91,046,757.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,401,147.43	7,291,889.75
无形资产	345,251,562.34	348,443,425.03
其中：数据资源		

开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,972,732.06	6,713,342.46
递延所得税资产	35,387,863.28	38,423,257.85
其他非流动资产	7,578,396.36	48,128,471.69
非流动资产合计	2,143,679,038.90	2,243,548,126.21
资产总计	5,147,871,332.22	5,129,359,345.97
流动负债：		
短期借款	1,006,505,844.51	1,177,178,559.64
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		24,041,600.00
应付账款	343,361,372.28	327,022,145.82
预收款项		
合同负债	176,034,164.23	136,885,723.58
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	50,027,849.69	46,078,567.52
应交税费	16,184,993.01	9,952,233.91
其他应付款	116,968,361.96	128,480,599.72
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	53,085,156.42	317,727,793.66
其他流动负债	22,249,989.81	18,058,363.44
流动负债合计	1,784,417,731.91	2,185,425,587.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	361,570,604.84	308,965,973.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,145,046.73	4,173,298.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	44,087,892.25	46,369,685.70
递延所得税负债	9,887,465.58	10,895,648.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	416,691,009.40	370,404,605.92
负债合计	2,201,108,741.31	2,555,830,193.21
所有者权益：		
股本	441,168,831.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,044,590.79	440,961,728.89
减：库存股		
其他综合收益	-16,282,021.57	-13,172,778.50
专项储备	14,770.00	486,324.67
盈余公积	272,177,608.72	272,177,608.72
一般风险准备		
未分配利润	1,033,444,959.44	1,139,305,391.15
归属于母公司所有者权益合计	2,588,568,738.38	2,199,758,274.93
少数股东权益	358,193,852.53	373,770,877.83
所有者权益合计	2,946,762,590.91	2,573,529,152.76
负债和所有者权益总计	5,147,871,332.22	5,129,359,345.97

法定代表人：李晓波　　主管会计工作负责人：张广杰　　会计机构负责人：王中友

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	124,136,733.17	115,106,520.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	76,409,724.93	67,646,624.96
应收款项融资	92,191,383.15	56,519,045.41
预付款项	4,579,744.99	6,162,267.28
其他应收款	1,128,783,267.04	813,011,955.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,789,912.48	142,183,785.06
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	52,710.46	1,576,433.56
流动资产合计	1,522,943,476.22	1,202,206,632.43

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,746,089,110.34	1,742,133,728.85
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	81,606,642.03	98,111,649.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,962,551.06	18,756,682.66
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	189,523.80	284,761.90
递延所得税资产	1,446,916.13	1,074,206.83
其他非流动资产		143,040.00
非流动资产合计	1,847,294,743.36	1,860,504,069.46
资产总计	3,370,238,219.58	3,062,710,701.89
流动负债：		
短期借款	549,171,385.97	549,321,932.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,870,349.18	34,523,915.96
预收款项		
合同负债	27,900,406.58	23,208,431.15
应付职工薪酬	13,250,446.42	10,590,763.13
应交税费	2,067,287.20	2,316,855.65
其他应付款	349,530,442.88	227,257,127.51
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		288,904,278.33
其他流动负债	4,414,340.19	3,804,383.39
流动负债合计	1,000,204,658.42	1,139,927,687.37
非流动负债：		

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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,000,204,658.42	1,139,927,687.37
所有者权益：		
股本	441,168,831.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	872,696,007.62	455,613,145.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	252,934,356.43	252,934,356.43
未分配利润	803,234,366.11	854,235,512.37
所有者权益合计	2,370,033,561.16	1,922,783,014.52
负债和所有者权益总计	3,370,238,219.58	3,062,710,701.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	5,276,178,312.18	5,796,311,628.54
其中：营业收入	5,276,178,312.18	5,796,311,628.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,392,316,123.35	5,831,575,303.26
其中：营业成本	4,856,621,620.00	5,281,065,993.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	39,240,603.60	39,028,438.08
销售费用	161,851,117.30	174,232,661.74
管理费用	260,346,317.13	254,262,484.03
研发费用	42,712,820.69	36,825,745.27
财务费用	31,543,644.63	46,159,980.56
其中：利息费用	44,342,107.97	59,280,115.30
利息收入	8,214,463.95	10,137,184.89
加：其他收益	36,907,939.94	45,383,002.23
投资收益（损失以“－”号填列）	4,095,660.32	5,756,315.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,805,381.49	5,073,436.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,887,227.86	-4,116,820.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,010,535.61	-5,924,794.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	423,228.98	-8,147.75
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-101,608,745.40	5,825,880.43
加：营业外收入	1,577,409.73	2,401,631.46
减：营业外支出	866,968.80	807,813.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-100,898,304.47	7,419,698.64
减：所得税费用	10,844,177.50	10,652,676.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-111,742,481.97	-3,232,978.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-111,742,481.97	-3,232,978.04
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	-105,860,431.71	-18,589,703.10
2.少数股东损益	-5,882,050.26	15,356,725.06
六、其他综合收益的税后净额	-9,064,403.22	5,867,337.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,109,243.07	5,203,288.53
（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	-3,109,243.07	5,203,288.53
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	-3,109,243.07	5,203,288.53
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,955,160.15	664,048.87
七、综合收益总额	-120,806,885.19	2,634,359.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-108,969,674.78	-13,386,414.57
归属于少数股东的综合收益总额	-11,837,210.41	16,020,773.93
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2437	-0.0516
（二）稀释每股收益	-0.2437	-0.0516

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李晓波　　主管会计工作负责人：张广杰　　会计机构负责人：王中友

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,004,586,815.05	1,070,359,559.55
减：营业成本	960,526,800.42	983,388,432.27
税金及附加	7,462,834.32	7,824,781.80
销售费用	32,746,854.83	38,291,479.87
管理费用	53,752,571.69	48,351,549.72
研发费用	3,285,217.13	9,418,701.20
财务费用	14,626,554.56	27,259,069.87
其中：利息费用	14,704,189.29	29,087,924.52
利息收入	89,221.92	1,921,948.58
加：其他收益	7,541,801.32	6,302,719.22
投资收益（损失以“－”号填列）	10,052,578.36	5,073,436.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,805,381.49	5,073,436.07

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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,010,837.22	1,352,862.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-480,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,152.84	13,050.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-51,688,322.60	-31,432,386.99
加：营业外收入	314,467.04	828,673.50
减：营业外支出		10,185.05
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-51,373,855.56	-30,613,898.54
减：所得税费用	-372,709.30	338,215.73
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-51,001,146.26	-30,952,114.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-51,001,146.26	-30,952,114.27
（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	-51,001,146.26	-30,952,114.27
七、每股收益		
（一）基本每股收益		

（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,049,581,586.53	4,813,318,162.67
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	14,300,195.28	9,576,458.22
收到其他与经营活动有关的现金	27,308,702.74	41,142,437.81
经营活动现金流入小计	5,091,190,484.55	4,864,037,058.70
购买商品、接受劳务支付的现金	4,203,183,622.21	3,805,111,286.11
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	519,999,803.81	536,196,515.15
支付的各项税费	137,913,054.66	168,980,697.25
支付其他与经营活动有关的现金	122,228,703.29	122,324,927.39
经营活动现金流出小计	4,983,325,183.97	4,632,613,425.90
经营活动产生的现金流量净额	107,865,300.58	231,423,632.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	290,278.83	3,199,461.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,563,458.24	636,084.42
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	251,853,737.07	203,835,545.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,392,381.54	302,748,550.95
投资支付的现金	280,500,000.00	326,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	328,892,381.54	628,748,550.95

投资活动产生的现金流量净额	-77,038,644.47	-424,913,005.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	505,250,000.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,250,000.00	6,000,000.00
取得借款收到的现金	1,318,059,213.56	1,386,705,373.02
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,823,309,213.56	1,392,705,373.02
偿还债务支付的现金	1,703,866,879.64	1,340,363,237.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,850,052.43	54,826,519.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,806,325.31	38,085,734.07
筹资活动现金流出小计	1,759,523,257.38	1,433,275,490.82
筹资活动产生的现金流量净额	63,785,956.18	-40,570,117.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,065,812.47	800,442.72
五、现金及现金等价物净增加额	81,546,799.82	-233,259,047.43
加：期初现金及现金等价物余额	486,300,060.83	719,559,108.26
六、期末现金及现金等价物余额	567,846,860.65	486,300,060.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,095,045,769.39	1,264,156,239.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	151,559,431.20	169,097,938.59
经营活动现金流入小计	1,246,605,200.59	1,433,254,177.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,102,585,064.42	1,012,627,432.23
支付给职工以及为职工支付的现金	108,598,886.50	121,313,790.74
支付的各项税费	13,166,695.56	28,824,008.44
支付其他与经营活动有关的现金	212,665,238.69	127,488,988.18
经营活动现金流出小计	1,437,015,885.17	1,290,254,219.59
经营活动产生的现金流量净额	-190,410,684.58	142,999,958.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,100,000.00	42,516,581.73
取得投资收益收到的现金	6,247,196.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,095.14	13,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,689,292.01	42,529,631.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,283,078.30	957,425.99
投资支付的现金	155,250,000.00	66,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	156,533,078.30	66,957,425.99

投资活动产生的现金流量净额	5,156,213.71	-24,427,794.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	
取得借款收到的现金	549,578,672.90	646,687,428.24
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,049,578,672.90	646,687,428.24
偿还债务支付的现金	838,904,278.33	845,124,703.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,433,408.47	28,704,774.61
支付其他与筹资活动有关的现金	1,748,307.10	
筹资活动现金流出小计	855,085,993.90	873,829,478.43
筹资活动产生的现金流量净额	194,492,679.00	-227,142,050.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,328.46	1,647.38
五、现金及现金等价物净增加额	9,240,536.59	-108,568,238.99
加：期初现金及现金等价物余额	114,648,344.98	223,216,583.97
六、期末现金及现金等价物余额	123,888,881.57	114,648,344.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				440,961,728.89		-13,172,778.50	486,324.67	272,177,608.72		1,139,305,391.15		2,199,758,274.93	373,770,877.83	2,573,529,152.76
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				440,961,728.89		-13,172,778.50	486,324.67	272,177,608.72		1,139,305,391.15		2,199,758,274.93	373,770,877.83	2,573,529,152.76
三、本期增减变动	81,168,831.00				417,082,861.90		-3,109,243.07	-471,554.67			-105,860,431.		388,810,463.45	-15,577,025.3	373,233,438.15

金额（减少以“－”号填列）											71			0	
（一）综合收益总额							-3,109,243.07				-105,860,431.71		-108,969,674.78	-11,837,210.41	-120,806,885.19
（二）所有者投入和减少资本	81,168,831.00				417,082,861.90								498,251,692.90	260,185.11	498,511,878.01
1.所有者投入的普通股	81,168,831.00				417,082,861.90								498,251,692.90	5,250,000.00	503,501,692.90
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														-4,989,814.89	-4,989,814.89
（三）利润分配														-4,000,000.00	-4,000,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取															

一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配														-4,000,000.00	-4,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存															

收益															
6.其他															
（五）专项储备								-471,554.67					-471,554.67		-471,554.67
1.本期提取															0.00
2.本期使用								471,554.67					471,554.67		471,554.67
（六）其他															
四、本期期末余额	441,168,831.00				858,044,590.79		-16,282,021.57	14,770.00	272,177,608.72		1,033,444,959.44		2,588,568,738.38	358,193,852.53	2,946,762,590.91

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				440,961,728.89		-18,376,067.03	1,787,796.18	272,177,608.72		1,157,895,094.25		2,214,446,161.01	351,750,103.90	2,566,196,264.91
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				440,961,728.89		-18,376,067.03	1,787,796.18	272,177,608.72		1,157,895,094.25		2,214,446,161.01	351,750,103.90	2,566,196,264.91
三、本期增减							5,203,288.53	-1,301,47			-18,589,7		-14,687,8	22,020,773.9	7,332,887.85

变动金额（减少以“－”号填列）								1.51			03.10		86.08	3	
（一）综合收益总额							5,203,288.53				-18,589,703.10		-13,386,414.57	16,020,773.93	2,634,359.36
（二）所有者投入和减少资本														6,000,000.00	6,000,000.00
1.所有者投入的普通股														6,000,000.00	6,000,000.00
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								-1,301,471.51					-1,301,471.51		-1,301,471.51
1.本期提取															
2.本期使用								1,301,471.51					1,301,471.51		1,301,471.51
（六）其他															
四、本期期末余额	360,000,000.00				440,961,728.89		-13,172,778.50	486,324.67	272,177,608.72		1,139,305,391.15		2,199,758,274.93	373,770,877.83	2,573,529,152.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	360,000,000.00				455,613,145.72				252,934,356.43	854,235,512.37		1,922,783,014.52
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				455,613,145.72				252,934,356.43	854,235,512.37		1,922,783,014.52
三、	81,16				417,0					-		447,2

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,831.00				82,861.90					51,001,146.26		50,546.64
（一）综合收益总额										-51,001,146.26		-51,001,146.26
（二）所有者投入和减少资本	81,168,831.00				417,082,861.90							498,251,692.90
1．所有者投入的普通股	81,168,831.00				417,082,861.90							498,251,692.90
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	441,168,831.00				872,696,007.62				252,934,356.43	803,234,366.11		2,370,033,561.16

上期金额

单位：元

项目	2023 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	360,000,000.00				455,613,145.72				252,934,356.43	885,187,626.64		1,953,735,128.79
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				455,613,145.72				252,934,356.43	885,187,626.64		1,953,735,128.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,952,114.27		-30,952,114.27

（一）综合收益总额										-30,952,114.27		-30,952,114.27
（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	360,000,000.00				455,613,145.72				252,934,356.43	854,235,512.37		1,922,783,014.52

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司（以下简称“海螺新材”或“本公司”）是由安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换后变更登记成立的股份有限公司。

安徽红星宣纸股份有限公司是采取社会募集方式设立的股份有限公司，于 1996 年 5 月由中国宣纸集团公司独家发起，对其所属宣纸生产单位和经营性净资产进行重组，筹建安徽红星宣纸股份有限公司，1996 年 9 月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]189 号文的批准，向社会公开发行股票，于 1996 年 10 月 16 日注册登记成立安徽红星宣纸股份有限公司。1996 年 10 月 23 日经深圳证券交易所深证发[1996]337 号上市通知书的批准，“红星宣纸”A 股 1,700 万股在深圳证券交易所挂牌上市，1997 年 7 月根据第二次股东大会决议和安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]151 号文的批准，以股份总数 5,000 万股为基准，向全体股东按 10:1 的比例送红股和按 10:4 的比例用资本公积金转增股本，转送后的股份总数为 7,500 万股。

经本公司 2000 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会安徽证监函[2000]59 号文、安徽省人民政府秘函[1999]130 号文和安徽省人民政府办公厅秘函[2000]17 号文的批准，安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换，即安徽红星宣纸股份有限公司将截止 1999 年 12 月 31 日的资产及负债出让给中国宣纸集团公司，同时收购芜湖海螺塑料型材有限责任公司截止 1999 年 12 月 31 日的净资产，并注销芜湖海螺塑料型材有限责任公司。2000 年 6 月安徽红星宣纸股份有限公司变更为芜湖海螺型材科技股份有限公司，股本总额为 7,500 万元。

经本公司 2000 年第三次临时股东大会决议，本公司以截止 2000 年 6 月 30 日的股份总数 75,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 4 股，以资本公积每 10 股转增 6 股，合计每 10 股送转 10 股，送转后股份总数为 150,000,000 股。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]96 号文《关于核准芜湖海螺型材科技股份有限公司增发股票的通知》，公司于 2002 年 3 月 20 日采用网下向机构投资者、网上向原社会公众股股东及其他公众投资者同时以累计投标询价方式向社会公开发行了 3,000 万股 A 股，发行价格为 21.50 元/股，共计募集资金 645,000,000 元。募集资金已于 2002 年 3 月 27 日全部到位。本次增发完成后，公司的注册资本金由 15,000 万元变更为 18,000 万元。

根据本公司 2002 年 8 月 31 日召开的第二次临时股东会的决议，公司用资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，转增后公司的注册资本金由 18,000 万元变更为 36,000 万元，工商登记变更手续于 2002 年 11 月 7 日完成。

2022 年 4 月，公司名称变更为海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司。

经本公司 2022 年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于同意海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2917 号），公司向特定对象安徽海螺集团有限责任公司发行股票 81,168,831 股，发行价格为 6.16 元/股，募集资金总额为 500,000,000.00 元，扣除不含税发行费用人民币 1,748,307.10 元，实际募集资金净额为人民币 498,251,692.90 元，全部用于公司补充流动资金或偿还银行贷款。2024 年 2 月 6 日，公司完成了注册资本的工商变更登记手续和公司《章程》备案等手续，并取得了芜湖市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司总股本由 360,000,000 股增加至 441,168,831 股，注册资本由人民币 360,000,000.00 元变更为人民币 441,168,831.00 元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 441,168,831.00 股，注册资本为 441,168,831.00 元；注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区港湾路 38 号；法人代表：李晓波；公司统一社会信用代码：91340200719962016K；母公司为安徽海螺集团有限责任公司。

(二)公司业务性质和主要经营活动

许可项目：住宅室内装饰装修；各类工程建设活动（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型催化材料及助剂销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属材料制造；金属材料销售；

门窗制造加工；门窗销售；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；新材料技术研发；工程管理服务；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本公司属塑料、铝型材及化工制品行业，主要从事塑钢及铝合金型材、SCR 脱硝催化剂、太阳能光伏配套材料、精密模具、门窗、生态板材等节能环保产品的生产、销售和科研开发。

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 26 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注 17）、应收款项坏账准备计提的方法（附注 13）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 24、附注 29）、投资性房地产的计量模式（附注 23）、收入的确认时点（附注 37）等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 100 万元
本期重要的应收款项核销	金额大于等于 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额大于等于 100 万元
重要的在建工程项目	单项在建工程金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	金额大于等于 100 万元
本期重要的其他应收款项核销	金额大于等于 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付账款	金额大于等于 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1．分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2．同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3．非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

（1）企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

（2）企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

（3）已办理了必要的财产权转移手续。

（4）本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

（5）本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

通过多次交换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，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4．为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

（1）被投资方的设立目的。

（2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

（3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

（4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

（5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（6）投资方与其他方的关系。

2．合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3．合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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，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：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1．外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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。

2．外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1．金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（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。

（3）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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2．金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3．金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款项按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3）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；

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）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；

6）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）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）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。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收账款/合同资产的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款/合同资产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。
关联方组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注 11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收票据		
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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。
应收账款		
账龄组合	以应收账款/合同资产的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款/合同资产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。
关联方组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以其他应收款的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收账款/合同资产的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款/合同资产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。
关联方组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

17、存货

1．存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

存货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

1）低值易耗品采用一次转销法/分期摊销法进行摊销；

2）包装物采用一次转销法/或分期摊销法进行摊销。

3）其他周转材料采用一次转销法/分次摊销法进行摊销。

2．存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准【如适用】，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2．后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3．长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	权证使用期限	-	
房屋建筑物	25-30	0-5	3.17-4.00

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1） 确认条件

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3．固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

（4）固定资产处置

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-30	0-5	3.17-4.00
机器设备	年限平均法	10-20	0-5	4.75-10.00
运输设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

26、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2．借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．暂停资本化期间

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

4．借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1．无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2．无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证使用期限	直线法
专有技术	10 年	直线法
软件	10 年	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，必要时进行调整。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1．划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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。

2．开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费用	3-5 年	直线法
料框及其他	5-10 年	直线法

32、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的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以自原参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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、经本公司管理层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职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的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。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与产品质量保证/亏损合同/重组等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3．确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4．会计处理方法

（1） 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1．符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2．同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3．会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）塑料型材

（2）铝型材

（3）SCR 脱硝产品

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。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，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2．收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，且公司主要营业收入来自于内销。公司确认收入的具体方法为：销售部门接受客户订货申请后，通知客户将货款预先汇入公司，在安排发货前，货款经财务部门核实后，销售部门开具发货清单、销售发票、发运单，并交由运输公司将产品发运到指定地点，公司以发货清单、销售发票、发运单确认发运客户的收入，不需发运的客户自行提货，公司以开具的发货清单、销售发票

确认收入。对于部分客户，经公司批准后，可以采取担保或者信用方式进行发货，在办理相关担保或者延期付款手续后，由公司安排发货。

3．特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

（2）附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

客户额外购买选择权包括销售激励措施等，对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

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

38、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1．类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注七、注释【51.递延收益】/【注释 74.营业外收入】。

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

2．政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3．会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1．确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2．确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3．同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

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

1.短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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.使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1)租赁负债的初始计量金额；

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

3)本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 30、长期资产减值。

3.租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1)扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3)在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4)在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5)根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》	不适用	0.00
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月 21 日发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》	不适用	0.00
本公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》	不适用	0.00

1）执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2）执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

3）执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 12 月 6 日起执行解释 18 号，执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物、提供不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权、其他应税销售服务行为、简易计税方法、跨境应税销售服务行为	13%、9%、6%、5%或 3%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

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
海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司	25%
唐山海螺型材有限责任公司	25%
宁波海螺塑料型材有限责任公司	25%
英德海螺型材有限责任公司	25%
宝鸡海螺型材有限责任公司	15%
新疆海螺型材有限责任公司	15%
成都海螺型材有限责任公司	15%
和田海螺型材有限责任公司	15%
广西海螺环境科技有限公司	15%
芜湖海螺挤出装备有限公司	15%
山东海螺型材有限责任公司	25%
长春海螺型材有限责任公司	25%
芜湖海螺生态家居科技有限公司	25%
芜湖海螺门窗有限责任公司	25%
上海海螺型材有限责任公司	25%
北京海螺型材有限责任公司	25%
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	25%
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	25%
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	25%
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	25%
海螺建材（泰国）有限责任公司	0%
德州海螺建材有限责任公司	25%
安徽海螺环境科技有限公司	25%
天河（保定）环境工程有限公司	15%
河南海螺嵩基新材料有限公司	15%
安徽海螺资源综合利用科技有限公司	25%
海智窗业（唐山）有限责任公司	25%

2、税收优惠

1、根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）文件规定，本公司的子公司—新疆海螺型材有限责任公司、和田海螺型材有限责任公司、成都海螺型材有限责任公司、广西海螺环境科技有限公司、宝鸡海螺型材有限责任公司所生产产品符合西部地区鼓励类产业目录，享受国家西部大开发所得税优惠税率，减按 15%的税率计缴企业所得税。

2、根据《关于公布安徽省 2022 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2022〕482 号），本公司的全资子公司—芜湖海螺挤出装备有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，编号为：GR202234000002，

有效期三年，自 2022 年 10 月 18 日至 2025 年 10 月 17 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳所得税。

3、根据泰国《促进投资法》的规定：公司或法人股份公司获得促进投资的，可以获免企业所得税。本公司的子公司—海螺建材（泰国）有限责任公司所生产产品符合优惠条件，2024 年免征企业所得税。

4、根据《河北省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公布 2022 年第一批高新技术企业的通知》（冀高认〔2023〕1 号），本公司的控股子公司—天河（保定）环境工程有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，编号为：GR202213001854，有效期三年，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳所得税。

5、根据《关于对河南省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，本公司的控股子公司—河南海螺嵩基新材料有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，编号为：GR202241004386，有效期三年，自 2022 年 12 月 23 日至 2025 年 12 月 22 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳所得税。

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	222,853.71	681,844.78
银行存款	699,708,972.47	587,162,953.20
其他货币资金	5,233,271.00	11,379,599.85
合计	705,165,097.18	599,224,397.83
其中：存放在境外的款项总额	26,603,827.40	12,816,748.76

其他说明：

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
信用证保证金		1,166,000.00
履约保证金	4,985,419.40	9,735,424.28
其他受限制的货币资金	247,851.60	458,175.57
合计	5,233,271.00	11,359,599.85

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
商业承兑票据	7,490,958.52	3,901,150.49
合计	7,490,958.52	3,901,150.49

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,885,219.50	100.00%	394,260.98	5.00%	7,490,958.52	4,106,474.20	100.00%	205,323.71	5.00%	3,901,150.49
其中：										
商业承兑汇票	7,885,219.50	100.00%	394,260.98	5.00%	7,490,958.52	4,106,474.20	100.00%	205,323.71	5.00%	3,901,150.49
合计	7,885,219.50	100.00%	394,260.98	5.00%	7,490,958.52	4,106,474.20	100.00%	205,323.71	5.00%	3,901,150.49

按组合计提坏账准备：394,260.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	7,885,219.50	394,260.98	5.00%
合计	7,885,219.50	394,260.98	

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	
按组合计提坏账准备	205,323.71	188,937.27				394,260.98
合计	205,323.71	188,937.27				394,260.98

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

（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
商业承兑票据		963,052.23
合计		963,052.23

（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）	742,766,224.51	765,728,692.91
1 至 2 年	112,307,359.36	70,925,530.34
2 至 3 年	30,460,007.84	11,280,524.52

3 年以上	10,649,371.90	7,753,281.13
3 至 4 年	5,445,378.44	4,232,878.34
4 至 5 年	2,762,002.65	676,322.47
5 年以上	2,441,990.81	2,844,080.32
合计	896,182,963.61	855,688,028.90

（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	34,532,952.64	3.85%	13,764,463.42	39.86%	20,768,489.22					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	861,650,010.97	96.15%	56,689,444.17	6.58%	804,960,566.80	855,688,028.90	100.00%	53,420,758.64	6.24%	802,267,270.26
其中：										
账龄组合	861,650,010.97	96.15%	56,689,444.17	6.58%	804,960,566.80	855,688,028.90	100.00%	53,420,758.64	6.24%	802,267,270.26
合计	896,182,963.61	100.00%	70,453,907.59	7.86%	825,729,056.02	855,688,028.90	100.00%	53,420,758.64	6.24%	802,267,270.26

按单项计提坏账准备：13,764,463.42

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
浙江爱康新能源科技股份有限公司			21,915,960.39	7,132,993.19	32.55%	存在回收风险
河南绿地城置业有限公司	3,544,843.55	434,869.76	3,544,843.55	1,328,273.84	37.47%	存在回收风险
辽宁亚诺装饰工程有限公司	3,080,263.76	1,406,152.57	2,903,329.66	983,329.66	33.87%	存在回收风险
山东巨润建材有限公司	1,009,122.00	100,912.20	1,520,812.00	760,406.00	50.00%	存在回收风险
三门峡万象实业有限公司	1,028,750.00	102,875.00	1,234,500.00	320,772.27	25.98%	存在回收风险
唐山松汀钢铁有限公司	754,410.00	37,720.50	1,021,530.00	1,021,530.00	100.00%	存在回收风险
贵州万鑫科置业有限公司	890,911.61	44,545.58	890,934.40	890,934.40	100.00%	存在回收风险
宁波齐采联建	435,387.20	43,538.72	676,210.70	676,210.70	100.00%	存在回收风险

材有限公司						
陕西建大幕墙门窗装饰有限公司	493,685.52	98,737.10	313,685.52	313,685.52	100.00%	存在回收风险
驻马店绿峰置业有限公司	529,578.17	26,478.91	279,578.17	104,759.59	37.47%	存在回收风险
新乡金城建设工程有限公司	1,314,670.72	65,733.54	231,568.25	231,568.25	100.00%	存在回收风险
合计	13,081,622.53	2,361,563.87	34,532,952.64	13,764,463.42		

按组合计提坏账准备：56,689,444.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	719,193,551.56	35,959,677.57	5.00%
1－2 年	109,293,537.91	10,929,353.79	10.00%
2－3 年	26,878,748.64	5,375,749.73	20.00%
3－4 年	3,636,911.35	1,818,455.70	50.00%
4－5 年	205,270.70	164,216.57	80.00%
5 年以上	2,441,990.81	2,441,990.81	100.00%
合计	861,650,010.97	56,689,444.17	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		13,764,463.42				13,764,463.42
按组合计提坏账准备	53,420,758.64	3,268,685.53				56,689,444.17
合计	53,420,758.64	17,033,148.95				70,453,907.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	236,691,244.53	6,891,554.88	243,582,799.41	25.85%	18,794,861.62
合计	236,691,244.53	6,891,554.88	243,582,799.41	25.85%	18,794,861.62

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
未到期质保金	46,223,428.36	3,401,422.40	42,822,005.96	88,775,549.78	6,919,162.42	81,856,387.36
合计	46,223,428.36	3,401,422.40	42,822,005.96	88,775,549.78	6,919,162.42	81,856,387.36

（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：										
按组合计提坏账准备	46,223,428.36	100.00%	3,401,422.40	7.36%	42,822,005.96	88,775,549.78	100.00%	6,919,162.42	7.79%	81,856,387.36
其中：										
账龄组	46,223,	100.00%	3,401,4	7.36%	42,822,	88,775,	100.00%	6,919,1	7.79%	81,856,

合	428.36		22.40		005.96	549.78		62.42		387.36
合计	46,223,428.36	100.00%	3,401,422.40	7.36%	42,822,005.96	88,775,549.78	100.00%	6,919,162.42	7.79%	81,856,387.36

按组合计提坏账准备：3,401,422.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,919,119.90	1,395,956.00	5.00%
1-2 年（含）	16,765,026.96	1,676,502.70	10.00%
2-3 年（含）	1,468,923.50	293,784.70	20.00%
3-4 年（含）	70,358.00	35,179.00	50.00%
合计	46,223,428.36	3,401,422.40	

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

□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
未到期质保金		3,517,740.02		
合计		3,517,740.02		——

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	157,679,540.71	181,739,777.59
合计	157,679,540.71	181,739,777.59

（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）	
2024 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

（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	542,982,956.91	

合计	542,982,956.91	

（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	24,883,338.82	20,347,564.72
合计	24,883,338.82	20,347,564.72

（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
备用金	346,977.23	686,960.25
保证金、押金	18,799,378.37	13,618,371.53
应收出口退税	1,009,072.44	597,627.34
其他	7,424,360.80	7,475,913.98
合计	27,579,788.84	22,378,873.10

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）	19,289,308.77	17,490,601.82
1 至 2 年	5,301,230.79	2,953,122.20
2 至 3 年	1,595,822.90	1,083,770.37
3 年以上	1,393,426.38	851,378.71
3 至 4 年	884,428.52	352,876.01
4 至 5 年	342,576.01	169,813.55
5 年以上	166,421.85	328,689.15
合计	27,579,788.84	22,378,873.10

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	
其中：										

按组合计提坏账准备	27,579,788.84	100.00%	2,696,450.02	9.78%	24,883,338.82	22,378,873.10	100.00%	2,031,308.38	9.08%	20,347,564.72
其中：										
账龄组合	27,579,788.84	100.00%	2,696,450.02	9.78%	24,883,338.82	22,378,873.10	100.00%	2,031,308.38	9.08%	20,347,564.72
合计	27,579,788.84	100.00%	2,696,450.02	9.78%	24,883,338.82	22,378,873.10	100.00%	2,031,308.38	9.08%	20,347,564.72

按组合计提坏账准备：2,696,450.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,289,308.77	964,465.44	5.00%
1－2 年	5,301,230.79	530,123.08	10.00%
2－3 年	1,595,822.90	319,164.58	20.00%
3－4 年	884,428.52	442,214.27	50.00%
4－5 年	342,576.01	274,060.80	80.00%
5 年以上	166,421.85	166,421.85	100.00%
合计	27,579,788.84	2,696,450.02	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,031,308.38			2,031,308.38
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	665,141.64			665,141.64
2024 年 12 月 31 日余额	2,696,450.02			2,696,450.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例详见本附注五、（十一）6.金融工具减值及(十五) 其他应收款。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,031,308.38	665,141.64				2,696,450.02

合计	2,031,308.38	665,141.64				2,696,450.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏豪凯机械有限公司	保证金	1,537,000.00	1 年以内	5.57%	76,850.00
华电招标有限公司	保证金	1,481,009.00	1 年以内 1,479,509.00，1-2 年 1,500.00	5.37%	74,125.45
安徽海螺集团有限责任公司及控股企业	保证金	1,021,055.64	1 年以内 47,505.64，1-2 年 973,550.00	3.70%	99,730.28
上海市国税局	出口退税	1,009,072.44	1 年以内	3.66%	50,453.62
安徽嘉好机械制造有限公司	保证金	948,240.00	1 年以内	3.44%	47,412.00
合计		5,996,377.08		21.74%	348,571.35

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	161,150,519.17	98.85%	175,130,312.00	99.17%
1 至 2 年	1,502,804.97	0.92%	1,452,591.38	0.82%
2 至 3 年	353,569.66	0.22%	21,548.94	0.01%
3 年以上	21,781.77	0.01%		
合计	163,028,675.57		176,604,452.32	

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

1. 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（元）	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	122,472,948.74	75.12

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	363,080,603.59	4,439,160.02	358,641,443.57	331,840,779.29		331,840,779.29
在产品	33,100,623.50		33,100,623.50	32,744,603.00		32,744,603.00
库存商品	599,184,639.29	6,493,972.86	592,690,666.43	596,592,153.84	2,940,393.23	593,651,760.61
发出商品	25,478,418.60		25,478,418.60	12,980,781.39		12,980,781.39
在途物资	6,675,474.95	24,869.82	6,650,605.13	5,579,081.46		5,579,081.46
委托加工物资	10,658,876.42		10,658,876.42	6,722,677.67		6,722,677.67
合计	1,038,178,636.35	10,958,002.70	1,027,220,633.65	986,460,076.65	2,940,393.23	983,519,683.42

（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		4,439,160.02				4,439,160.02
库存商品	2,940,393.23	5,893,972.86		2,340,393.23		6,493,972.86
在途物资		24,869.82				24,869.82
合计	2,940,393.23	10,358,002.70		2,340,393.23		10,958,002.70

存货跌价准备及合同履约成本减值准备说明：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

本期转回或转销的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货耗用/售出。

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

（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
增值税留抵扣额	46,828,705.25	34,026,631.72
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,046,443.93	1,369,701.96
其他	1,297,837.71	954,202.09
合计	50,172,986.89	36,350,535.77

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

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）	
2024 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）	
2024 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	期末余额	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	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（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

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												
安徽海慧供应链科	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	

技有限公司												
小计	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	
合计	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	

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

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,485,586.44			12,485,586.44
2.本期增加金额	47,967,567.02			47,967,567.02
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）其他原因增加	47,967,567.02			47,967,567.02
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	60,453,153.46			60,453,153.46

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,777,566.14			5,777,566.14
2.本期增加金额	22,977,046.86			22,977,046.86
（1）计提或摊销	1,022,012.82			1,022,012.82
（2）其他原因增加	21,955,034.04			21,955,034.04
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	28,754,613.00			28,754,613.00
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,698,540.46			31,698,540.46
2.期初账面价值	6,708,020.30			6,708,020.30

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：

（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	1,649,803,907.87	1,661,507,092.02
固定资产清理		
合计	1,649,803,907.87	1,661,507,092.02

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,452,900,075.58	2,612,657,048.13	35,571,634.99	59,762,547.76	4,160,891,306.46
2.本期增加金额	67,670,866.10	84,294,895.25	2,771,525.54	1,808,809.98	156,546,096.87
（1）购置	4,090,388.93	11,244,646.92	1,962,616.36	1,215,260.64	18,512,912.85
（2）在建工程转入	58,978,846.70	68,954,319.08	771,681.42	537,345.14	129,242,192.34
（3）企业合并增加					
（4）外币报表折算差额	4,601,630.47	3,305,000.05	37,227.76	56,204.20	8,000,062.48
（5）其他增加		790,929.20			790,929.20
3.本期减少金额	47,967,567.02	21,945,020.31	994,352.64	611,463.94	71,518,403.91
（1）处置或报废		21,945,020.31	994,352.64	611,463.94	23,550,836.89
（2）转入投资性房地产	47,967,567.02				47,967,567.02
4.期末余额	1,472,603,374.66	2,675,006,923.07	37,348,807.89	60,959,893.80	4,245,918,999.42
二、累计折旧					
1.期初余额	554,206,387.10	1,864,138,660.90	25,471,019.89	51,486,245.02	2,495,302,312.91
2.本期增加金额	52,936,430.66	80,316,643.75	2,464,327.36	3,594,865.91	139,312,267.68
（1）计提	52,550,381.46	79,917,367.90	2,438,035.08	3,570,696.02	138,476,480.46
（2）外	386,049.20	367,661.51	26,292.28	24,169.89	804,172.88

币报表折算差额					
（3）其他增加		31,614.34			31,614.34
3.本期减少金额	21,955,034.04	20,172,799.92	664,618.97	582,698.58	43,375,151.51
（1）处置或报废		20,172,799.92	664,618.97	582,698.58	21,420,117.47
（2）转入投资性房地产	21,955,034.04				21,955,034.04
4.期末余额	585,187,783.72	1,924,282,504.73	27,270,728.28	54,498,412.35	2,591,239,429.08
三、减值准备					
1.期初余额	2,528,388.80	1,553,512.73			4,081,901.53
2.本期增加金额	958,820.65	1,165,139.04	36,778.62	9,534.62	2,170,272.93
（1）计提	958,820.65	1,165,139.04	36,778.62	9,534.62	2,170,272.93
3.本期减少金额		1,376,511.99			1,376,511.99
（1）处置或报废		1,376,511.99			1,376,511.99
（2）其他减少					
4.期末余额	3,487,209.45	1,342,139.78	36,778.62	9,534.62	4,875,662.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	883,928,381.49	749,382,278.56	10,041,300.99	6,451,946.83	1,649,803,907.87
2.期初账面价值	896,165,299.68	746,964,874.50	10,100,615.10	8,276,302.74	1,661,507,092.02

（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
机器设备	3,749,985.00	2,196,472.27	1,553,512.73		
合计	3,749,985.00	2,196,472.27	1,553,512.73		

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	38,098,734.55	工程尚未完成决算验收
运输工具	320,303.80	尚未完成车辆过户手续
合计	38,419,038.35	

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	23,525,430.04	91,043,363.24
工程物资	968,208.19	3,394.49
合计	24,493,638.23	91,046,757.73

（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
安徽 SCR 脱硝剂综合利用项目				79,699,687.61		79,699,687.61
芜湖全屋定制及装饰板扩能项目	22,363,669.88		22,363,669.88	11,090,741.68		11,090,741.68
其他项目	1,161,760.16		1,161,760.16	252,933.95		252,933.95
合计	23,525,430.04		23,525,430.04	91,043,363.24		91,043,363.24

（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
安徽 SCR 脱硝剂综合利用	230,000,000.00	79,699,687.61	19,642,497.40	99,342,185.01			43.19%	100%				其他

项目												
芜湖全屋定制及装饰板扩能项目	45,000,000.00	11,090,741.68	11,272,928.20			22,363,669.88	49.70%	100%				其他
广西 SCR 脱硝剂综合利用项目	15,920,000.00		12,631,190.02	12,631,190.02			79.34%	95%				其他
唐山全自动框类扇类生产线项目	13,500,000.00		7,079,646.02	7,079,646.02			52.44%	80%				其他
其他项目	20,230,000.00	252,933.95	11,097,997.50	10,189,171.29		1,161,760.16	56.11%	70%				其他
合计	324,650,000.00	91,043,363.24	61,724,259.14	129,242,192.34		23,525,430.04						

（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
工程用材料	968,208.19		968,208.19	3,394.49		3,394.49
合计	968,208.19		968,208.19	3,394.49		3,394.49

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	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,266,196.90	440,726.66	8,706,923.56
2.本期增加金额		11,092.19	11,092.19
（1）外币报表折算差额		11,092.19	11,092.19
3.本期减少金额			
4.期末余额	8,266,196.90	451,818.85	8,718,015.75
二、累计折旧			
1.期初余额	1,352,432.64	62,601.17	1,415,033.81
2.本期增加金额	2,837,926.40	63,908.11	2,901,834.51
（1）计提	2,837,926.40	62,332.56	2,900,258.96
（2）外币报表折算差额		1,575.55	1,575.55
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	4,190,359.04	126,509.28	4,316,868.32
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	4,075,837.86	325,309.57	4,401,147.43

2.期初账面价值	6,913,764.26	378,125.49	7,291,889.75

（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					
1.期初余额	433,394,101.34		13,114,255.00	5,219,908.07	451,728,264.41
2.本期增加金额	950,375.95		5,329,748.18		6,280,124.13
（1）购置			5,329,748.18		5,329,748.18
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）外币报表折算差额	950,375.95				950,375.95
3.本期减少金额				34,188.03	34,188.03
（1）处置				34,188.03	34,188.03
4.期末余额	434,344,477.29		18,444,003.18	5,185,720.04	457,974,200.51
二、累计摊销					
1.期初余额	89,467,282.20		10,818,391.56	2,999,165.62	103,284,839.38
2.本期增加金额	8,529,556.72		643,504.64	298,925.46	9,471,986.82
（1）计提	8,529,556.72		643,504.64	298,925.46	9,471,986.82
3.本期减少金额				34,188.03	34,188.03
（1）处置				34,188.03	34,188.03
4.期末余额	97,996,838.92		11,461,896.20	3,263,903.05	112,722,638.17
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	336,347,638.37		6,982,106.98	1,921,816.99	345,251,562.34
2.期初账面价值	343,926,819.14		2,295,863.44	2,220,742.45	348,443,425.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2） 确认为无形资产的数据资源

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
合计						

（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		

合计						

（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

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
料框及办公家俱	6,007,554.85	540,327.99	883,594.15		5,664,288.69
展厅宣传及其他	705,787.61		397,344.24		308,443.37
合计	6,713,342.46	540,327.99	1,280,938.39		5,972,732.06

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	91,551,122.04	17,275,607.65	68,124,666.08	13,045,452.80
内部交易未实现利润	1,101,652.49	230,965.90	829,914.62	90,241.16
可抵扣亏损	59,168,182.06	13,792,135.96	121,679,889.21	22,665,273.71
递延收益	6,718,087.41	1,542,647.20	5,519,880.86	1,208,161.51

使用权资产租赁及其他	15,825,706.27	2,546,506.57	7,340,074.32	1,414,128.67
合计	174,364,750.27	35,387,863.28	203,494,425.09	38,423,257.85

（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
使用权资产及其他	64,797,942.46	9,887,465.58	70,582,326.44	10,895,648.03
合计	64,797,942.46	9,887,465.58	70,582,326.44	10,895,648.03

（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		35,387,863.28		38,423,257.85
递延所得税负债		9,887,465.58		10,895,648.03

（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
资产减值准备	1,228,584.12	1,474,181.83
递延收益	37,369,804.84	40,849,804.84
可抵扣亏损	550,832,707.08	434,739,094.06
合计	589,431,096.04	477,063,080.73

（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
2024		49,508,278.87	
2025	32,775,232.68	36,462,499.68	
2026	160,630,711.31	131,917,114.23	
2027	167,122,332.99	138,915,682.42	
2028	71,689,442.75	77,935,518.86	
2029	118,614,987.35		
合计	550,832,707.08	434,739,094.06	

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
预付工程款项	2,679,472.77		2,679,472.77	6,970,623.87		6,970,623.87

预付设备款项	4,898,923.59		4,898,923.59	41,157,847.82		41,157,847.82
合计	7,578,396.36		7,578,396.36	48,128,471.69		48,128,471.69

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	5,233,271.00			保函保证金以及其他		11,359,599.85		保函保证金以及其他
应收账款融资						24,041,600.00		银行承兑票据质押
合计	5,233,271.00					35,401,199.85		

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
信用借款	1,005,996,502.65	1,176,557,286.28
未到期应付利息	509,341.86	621,273.36
合计	1,006,505,844.51	1,177,178,559.64

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

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
银行承兑汇票		24,041,600.00
合计		24,041,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为/。

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
应付材料劳务款	295,798,682.26	297,146,472.99
应付工程设备款	28,453,207.57	25,659,373.89
其他	19,109,482.45	4,216,298.94
合计	343,361,372.28	327,022,145.82

（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
河南爵赛建筑装饰工程有限公司	5,590,879.78	工程未竣工决算
河南宏祥建设有限公司	4,092,752.32	工程未竣工决算
安徽双凤钢结构工程有限公司	3,350,091.76	工程未竣工决算
安徽恒照建筑工程有限公司	3,012,661.13	工程未竣工决算
黄冈市华窑中瑞窑炉有限公司	2,093,000.00	工程未竣工决算
合计	18,139,384.99	

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	116,968,361.96	128,480,599.72
合计	116,968,361.96	128,480,599.72

（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
质保金	525,886.49	305,256.58
保证金及代收款项	63,209,388.05	71,719,267.65
收购子公司股权款及其他款项	53,233,087.42	56,456,075.49
合计	116,968,361.96	128,480,599.72

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
保定立丰企业管理有限公司	26,819,103.70	收购股权未清算
安徽海慧供应链科技有限公司	3,065,416.25	保证金
合计	29,884,519.95	

3） 按交易对手方归集的期末余额前十名的其他应付款情况

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	176,034,164.23	136,885,723.58
合计	176,034,164.23	136,885,723.58

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

39、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,845,954.18	478,771,679.25	474,888,244.08	49,729,389.35
二、离职后福利-设定提存计划	232,613.34	49,452,572.13	49,386,725.13	298,460.34
合计	46,078,567.52	528,224,251.38	524,274,969.21	50,027,849.69

（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	45,706,207.75	378,585,718.21	375,022,844.87	49,269,081.09
2、职工福利费		30,504,913.59	30,288,471.00	216,442.59
3、社会保险费	19,810.98	27,931,558.25	27,834,937.52	116,431.71
其中：医疗保险费	6,705.43	24,543,416.98	24,456,290.27	93,832.14
工伤保险费	8,047.47	2,886,643.14	2,876,778.19	17,912.42
生育保险费		266,679.10	266,679.10	
其他保险费	5,058.08	234,819.03	235,189.96	4,687.15
4、住房公积金	0.60	37,280,194.00	37,280,194.60	
5、工会经费和职工教育经费	119,934.85	3,678,100.87	3,670,601.76	127,433.96
8、其他短期薪酬		791,194.33	791,194.33	
合计	45,845,954.18	478,771,679.25	474,888,244.08	49,729,389.35

（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	222,553.98	47,489,956.47	47,423,385.32	289,125.13
2、失业保险费	10,059.36	1,962,615.66	1,963,339.81	9,335.21
合计	232,613.34	49,452,572.13	49,386,725.13	298,460.34

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,772,244.99	2,663,664.06
企业所得税	1,404,013.47	632,993.07
个人所得税	177,296.18	90,060.67
城市维护建设税	464,325.13	284,761.57
教育费附加	217,814.20	129,991.63
地方教育附加	145,209.40	86,660.45
房产税	2,524,534.96	2,440,262.71
印花税	813,554.08	941,502.30
水利基金	143,965.51	140,133.85
土地使用税	2,263,407.06	2,238,346.05
其他税种	258,628.03	303,857.55
合计	16,184,993.01	9,952,233.91

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,114,855.14	314,939,143.73
一年内到期的租赁负债	2,970,301.28	2,788,649.93
合计	53,085,156.42	317,727,793.66

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,249,989.81	18,058,363.44
合计	22,249,989.81	18,058,363.44

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：

44、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	139,000,000.00	139,000,000.00
信用借款	222,111,410.36	169,424,561.31
未到期应付利息	459,194.48	541,411.97
合计	361,570,604.84	308,965,973.28

长期借款分类的说明：

2019 年 7 月 31 日，安徽海螺集团有限责任公司与中国进出口银行安徽分行签订保证合同，为本公司全资子公司海螺建材（泰国）有限公司境外投资固定资产借款合同提供连带责任保证，最高保证额 2 亿元。该借款期限为十年，自首次放款日起算，就借款合同项下的每笔债务而言，保证期间为该笔债务履行期届满之日起三年。该担保项下，公司已向中国进出口银行安徽分行贷款 13,900.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

45、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	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

具								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,256,240.55	7,324,443.87
未确认融资费用	140,892.54	362,495.03
减：一年内到期的租赁负债	2,970,301.28	2,788,649.93
合计	1,145,046.73	4,173,298.91

其他说明：

47、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：

48、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：

49、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：

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,369,685.70	2,001,000.00	4,282,793.45	44,087,892.25	
合计	46,369,685.70	2,001,000.00	4,282,793.45	44,087,892.25	--

其他说明：

本公司政府补助详见附注十一、政府补助 2、涉及政府补助的负债项目。

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	81,168,831.00				81,168,831.00	441,168,831.00

其他说明：

53、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：

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	426,736,056.49	417,082,861.90		843,818,918.39
其他资本公积	14,225,672.40			14,225,672.40
合计	440,961,728.89	417,082,861.90		858,044,590.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2024 年 1 月 10 日向特定对象定价发行人民币普通股(A 股)8,116.8831 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.16 元，共计募集人民币 50,000.00 万元，扣除与发行有关的费用人民币 1,748,307.10 元，本公司实际募集资金净额为人民币 498,251,692.90 元，其中计入“股本”人民币 81,168,831.00 元，计入“资本公积－股本溢价”人民币 417,082,861.90 元。

55、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：

56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,172,778.50	-9,064,403.22				-3,109,243.07	-5,955,160.15	-16,282,021.57
外币财务报表折算差额	-13,172,778.50	-9,064,403.22				-3,109,243.07	-5,955,160.15	-16,282,021.57
其他综合收益合计	-13,172,778.50	-9,064,403.22				-3,109,243.07	-5,955,160.15	-16,282,021.57

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：

57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	486,324.67		471,554.67	14,770.00
合计	486,324.67		471,554.67	14,770.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,177,608.72			272,177,608.72
合计	272,177,608.72			272,177,608.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,139,305,391.15	1,157,895,094.25
调整后期初未分配利润	1,139,305,391.15	1,157,895,094.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-105,860,431.71	-18,589,703.10
期末未分配利润	1,033,444,959.44	1,139,305,391.15

调整期初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,059,877,802.72	4,675,726,114.68	5,646,326,489.78	5,156,929,654.19
其他业务	216,300,509.46	180,895,505.32	149,985,138.76	124,136,339.39
合计	5,276,178,312.18	4,856,621,620.00	5,796,311,628.54	5,281,065,993.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,276,178,312.18	无	5,796,311,628.54	无
营业收入扣除项目合计金额	567,534,190.17	材料及废旧物资销售、资产租赁	600,188,430.39	材料及废旧物资销售、资产租赁
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	10.76%		10.35%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	567,534,190.17	材料及废旧物资销售、资产租赁	600,188,430.39	材料及废旧物资销售、资产租赁
与主营业务无关的业务收入小计	567,534,190.17	材料及废旧物资销售、资产租赁	600,188,430.39	材料及废旧物资销售、资产租赁
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	4,708,644,122.01	无	5,196,123,198.15	无

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		型材产品分部		脱硝产品分部		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
按经营地区分类										
其中：										
市场或客户类型										
其中：										
合同类										

型										
其中：										
按商品转让的时间分类					4,839,121,929.28	4,510,470,537.63	437,056,382.90	346,151,082.37	5,276,178,312.18	4,856,621,620.00
其中：										
在某一时点转让					4,839,121,929.28	4,510,470,537.63	437,056,382.90	346,151,082.37	5,276,178,312.18	4,856,621,620.00
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计					4,839,121,929.28	4,510,470,537.63	437,056,382.90	346,151,082.37	5,276,178,312.18	4,856,621,620.00

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,317,108.92	5,605,839.10

教育费附加	2,537,650.31	2,610,775.43
房产税	12,329,603.17	11,393,064.07
土地使用税	13,326,246.94	13,615,405.17
车船使用税	74,585.03	57,929.14
印花税	3,879,518.75	3,835,186.71
地方教育费附加	1,694,999.34	1,715,367.40
其他税种	80,891.14	194,871.06
合计	39,240,603.60	39,028,438.08

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	177,233,283.64	170,553,307.98
财产保险	2,016,572.00	2,185,621.39
折旧及摊销	33,133,580.12	33,800,198.07
税费	2,916,891.08	3,435,149.72
商标使用费	1,879,511.78	3,094,259.10
办公及通讯费	1,958,612.56	2,459,249.15
差旅费	1,386,956.51	1,726,390.39
水电气费	8,029,443.35	7,781,010.18
物料消耗	2,686,643.09	2,965,597.46
其他	29,104,823.00	26,261,700.59
合计	260,346,317.13	254,262,484.03

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,856,406.12	98,395,259.75
折旧费	1,088,209.20	795,337.45
办公及通讯费	3,300,113.75	3,748,122.01
差旅费用	16,937,387.98	16,302,546.25
广告宣传费	3,179,527.69	5,270,010.05
租赁费	4,211,979.79	4,395,339.03
其他	37,277,492.77	45,326,047.20
合计	161,851,117.30	174,232,661.74

其他说明：

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
型材模具及挤出机研发项目	2,119,319.57	2,192,736.16
塑料型材门窗及生态家居研发项目	5,785,703.34	9,458,706.16
生态家居板材及设备研发项目	3,377,953.48	3,683,859.99
高中低温脱硝剂研发项目	20,312,252.91	16,872,947.24

光伏铝型材工艺研发项目	11,117,591.39	4,617,495.72
合计	42,712,820.69	36,825,745.27

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,342,107.97	59,280,115.30
减：利息收入	8,214,463.95	10,137,184.89
汇兑损益	-4,958,545.82	-3,723,148.59
银行手续费及其他	374,546.43	740,198.74
合计	31,543,644.63	46,159,980.56

其他说明：

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,810,820.98	45,279,737.83
其他	97,118.96	103,264.40
合计	36,907,939.94	45,383,002.23

67、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：

68、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

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,805,381.49	5,073,436.07
处置长期股权投资产生的投资收益	50,633.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	239,645.64	682,879.65
合计	4,095,660.32	5,756,315.72

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-188,937.27	153,585.91
应收账款坏账损失	-17,033,148.95	-3,737,829.97
其他应收款坏账损失	-665,141.64	-532,576.55
合计	-17,887,227.86	-4,116,820.61

其他说明：

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,358,002.70	-2,760,393.23
四、固定资产减值损失	-2,170,272.93	
十一、合同资产减值损失	3,517,740.02	-3,164,401.21
合计	-9,010,535.61	-5,924,794.44

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	423,228.98	-8,147.75
合计	423,228.98	-8,147.75

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	4,813.69	37,028.97	4,813.69
罚款收入	255,555.83	1,268,433.08	255,555.83
其他	1,317,040.21	1,096,169.41	1,317,040.21
合计	1,577,409.73	2,401,631.46	1,577,409.73

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳及罚款	127,892.27	113,124.51	127,892.27
其他	739,076.53	694,688.74	89,028.19
合计	866,968.80	807,813.25	216,920.46

其他说明：

75、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,816,871.42	8,761,930.27
递延所得税费用	2,027,306.08	1,890,746.41
合计	10,844,177.50	10,652,676.68

（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	-100,898,304.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,224,576.12
子公司适用不同税率的影响	379,014.00
调整以前期间所得税的影响	967,706.20
非应税收入的影响	-1,101,131.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,532,924.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,372.01
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	38,988,335.42
研发费用加计扣除	-4,577,722.39
所得税费用	10,844,177.50

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注。

77、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,214,463.95	8,572,447.74
补贴收入（不含收到的税费返还、搬迁补偿）	17,354,105.99	30,131,777.55
其他	1,740,132.80	2,438,212.52
合计	27,308,702.74	41,142,437.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	64,906,501.98	67,617,582.04
管理费用付现	47,009,049.56	45,259,403.80
银行手续费及其他	374,546.43	740,198.74
支付的其他款项	9,938,605.32	8,707,742.81
合计	122,228,703.29	122,324,927.39

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

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
赎回银行理财产品	250,000,000.00	200,000,000.00
合计	250,000,000.00	200,000,000.00

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

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
购买银行理财产品	150,000,000.00	200,000,000.00
购买银行大额定期存单	130,500,000.00	100,000,000.00
增加对联营企业投资		26,000,000.00
合计	280,500,000.00	326,000,000.00

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

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
子公司注销支付少数股东权益	4,989,814.89	
支付租赁负债	3,068,203.32	3,008,427.91
子公司偿还合并前原股东款项		35,077,306.16

支付非公开发行股票费用	1,748,307.10	
合计	9,806,325.31	38,085,734.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,177,178,559.64	1,137,960,000.00	33,888,766.96	1,342,521,482.09		1,006,505,844.51
长期借款	623,905,117.01	180,099,213.56	12,448,636.99	404,767,507.58		411,685,459.98
租赁负债	4,173,298.91		39,951.14	3,068,203.32		1,145,046.73
合计	1,805,256,975.56	1,318,059,213.56	46,377,355.09	1,750,357,192.99		1,419,336,351.22

（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

78、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-111,742,481.97	-3,232,978.04
加：资产减值准备	26,897,763.47	10,041,615.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,439,295.80	142,726,948.02
使用权资产折旧	2,900,258.96	1,370,061.71
无形资产摊销	8,916,236.38	9,876,098.40
长期待摊费用摊销	1,280,938.39	1,730,524.95
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）	-423,228.98	8,147.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-4,813.69	-37,028.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	39,383,562.15	55,556,966.71

投资损失（收益以“－”号填列）	-4,095,660.32	-5,756,315.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,035,394.57	-5,047,435.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,008,182.45	6,936,958.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,058,952.93	33,454,044.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	22,997,188.65	-14,558,666.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	34,347,982.55	-1,645,307.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,865,300.58	231,423,632.80
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	567,846,860.65	486,300,060.83
减：现金的期初余额	486,300,060.83	719,559,108.26
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	81,546,799.82	-233,259,047.43

（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	567,846,860.65	486,300,060.83
其中：库存现金	222,853.71	681,844.78
可随时用于支付的银行存款	567,624,006.94	485,598,216.05
可随时用于支付的其他货币资金		20,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	567,846,860.65	486,300,060.83

（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
大额银行存单及利息	132,084,965.53	101,564,737.15	不能随时用于支付
银行保函及票据保证金	5,233,271.00	11,359,599.85	不能随时用于支付
合计	137,318,236.53	112,924,337.00	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

报告期内，公司以银行承兑票据支付货款、工程款等交易共计发生 9.44 亿元，由于该背书行为不涉及实际现金收付，公司未在现金流量表中模拟现金流进行列报，上述 应收票据背书在现金流量表中没有反映。

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	984,835.71	7.1884	7,079,393.02
欧元			
港币			
缅甸元	289,718,372.97	0.0035	1,008,522.90
泰铢	84,152,050.47	0.2126	17,894,031.32
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
缅甸元	183,780,181.57	0.0035	639,747.21
泰铢	75,111,201.10	0.2126	15,971,591.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：缅甸元	336,308,500.00	0.0035	1,170,705.26
泰铢	1,002,957.56	0.2126	213,268.17
应付账款			
其中：缅甸元	762,262,523.70	0.0035	2,653,470.69
泰铢	48,284,979.16	0.2126	10,267,283.14
其他应付款			
其中：缅甸元	43,594,286.99	0.0035	151,753.71
泰铢	4,400,290.69	0.2126	935,674.64

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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币变更原因
海螺建材（泰国）有限责任公司	泰国	泰铢	主要经营地货币	本年无变化
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	缅甸	缅甸元	主要经营地货币	本年无变化
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	缅甸	缅甸元	主要经营地货币	本年无变化

81、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☑适用 □不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 25、注释 47 和注释 79。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
租赁负债的利息	221,602.49	135,075.26
短期租赁费用	5,159,768.31	4,975,484.09

本公司作为承租人其他信息如下：

报告期内，公司与郑州发祥铝业有限公司签定厂房建筑物租赁合同，租赁面积 12,777.00 平方米，年租金 171.03 万元，租赁期限 5 年。

报告期内，公司与安徽海螺集团有限责任公司签定办公楼宇租赁合同，租赁面积 1,035.13 平方，年租金 158.33 万元，租赁期限 3 年。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

报告期内，为解决销售等部门驻外临时办公问题，本公司在各主要城市临时租用办公场所，由于该部分租赁期限较短且变化较为频繁，公司将该部分短期租赁予以简化处理，相关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。

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物租赁	10,414,638.56	
合计	10,414,638.56	

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

82、数据资源

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,350,632.95	12,560,828.95
物料消耗	27,732,708.63	23,160,910.92
其他费用	629,479.11	1,104,005.40
合计	42,712,820.69	36,825,745.27
其中：费用化研发支出	42,712,820.69	36,825,745.27

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：

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并情况。

（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：

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并情况。

（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：

报告期内，公司未发生反向购买情况。

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：

为进一步优化资源配置、提高资产运营效率、降低经营成本，2024 年 6 月 8 日，经公司第十届董事会第三次会议审议通过，同意本公司下属控股子公司新疆海和成信贸易有限责任公司（以下简称“海和成信”）进行清算注销，同时，授权公司经营管理层办理后期清算注 销事项，包括但不限于清算程序的实施、调整以及相关协议的签署等。2024 年底，该公司已完成注销清算。

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	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	100,000,000.00	宁波市	宁波市	生产销售	60.00%		投资设立
唐山海螺型材有限责任公司	160,000,000.00	唐山市	唐山市	生产销售	60.00%		投资设立
英德海螺型材有限责任公司	160,000,000.00	英德市	英德市	生产销售	95.00%	5.00%	投资设立
新疆海螺型材有限责任公司	160,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	93.75%	6.25%	投资设立
成都海螺型材有限责任公司	160,000,000.00	成都市	成都市	生产销售	90.00%	10.00%	投资设立
山东海螺型材有限责任公司	100,000,000.00	东营市	东营市	生产销售	100.00%		投资设立
宝鸡海螺型材有限责任公司	80,000,000.00	宝鸡市	宝鸡市	生产销售	100.00%		投资设立
和田海螺型材有限责任公司	30,000,000.00	和田市	和田市	生产销售	10.00%	90.00%	投资设立
长春海螺型材有限责任公司	60,000,000.00	长春市	长春市	生产销售	60.00%	24.00%	投资设立
芜湖海螺挤出装备有限公司	30,000,000.00	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺生态家居科技有限公司	60,000,000.00	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺门窗有限责任公司	16,000,000.00	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
上海海螺型材有限责任公司	55,000,000.00	上海市	上海市	销售	100.00%		投资设立
北京海螺型材有限责任公司	30,000,000.00	北京市	北京市	销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	50,000,000.00	芜湖市	芜湖市	销售	100.00%		投资设立
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	41,833,486.24	缅甸曼德勒	缅甸曼德勒	生产销售	55.00%		投资设立
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	6,359,482.00	缅甸仰光	缅甸仰光	销售	55.00%		投资设立
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	53,913,335.99	芜湖市	芜湖市	销售	55.00%		投资设立
海螺建材	200,000,00	泰国罗勇	泰国罗勇	生产销售	98.00%	2.00%	投资设立

（泰国）有限责任公司	0.00						
德州海螺建材有限责任公司	40,000,000.00	德州市	德州市	生产销售	60.00%		投资设立
安徽海螺环境科技有限公司	250,000,000.00	芜湖市	芜湖市	销售	75.00%		投资设立
广西海螺环境科技有限公司	100,000,000.00	来宾市	来宾市	生产销售		75.00%	投资设立
安徽海螺资源综合利用科技有限公司	80,000,000.00	芜湖市	芜湖市	生产销售		67.50%	投资设立
天河（保定）环境工程有限公司	120,000,000.00	保定市	保定市	生产销售		75.00%	非同一控制下合并
河南海螺嵩基新材料有限公司	200,000,000.00	郑州市	郑州市	生产销售	70.00%		非同一控制下合并
海智窗业（唐山）有限责任公司	30,000,000.00	唐山市	唐山市	生产销售	35.00%	18.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司本期的持股比例均与表决权比例一致。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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
安徽海螺环境科技有限公司	25.00%	1,657,408.08		93,908,416.28
河南海螺嵩基新材料有限公司	30.00%	-2,017,257.78		70,418,855.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例均与表决权比例一致。

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
安徽海螺环境科技有限公司	564,369,060.68	422,019,673.52	986,388,734.20	562,825,161.98	74,321,101.58	637,146,263.56	478,195,195.88	434,142,100.21	912,337,296.09	472,605,086.53	96,222,440.19	568,827,526.72
河南海螺嵩基新材料有限公司	251,017,893.19	267,252,486.83	518,270,380.02	107,764,545.41	174,442,076.93	282,206,622.34	453,484,211.19	281,824,303.75	735,308,514.94	407,345,982.23	86,508,820.68	493,854,802.91

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
安徽海螺环境科技有限公司	437,056,382.90	6,204,255.94	6,204,255.94	-50,538,653.44	446,663,547.57	36,658,988.99	36,658,988.99	48,404,190.28
河南海螺嵩基新材料有限公司	744,567,248.97	-5,389,954.35	-5,389,954.35	137,525,490.89	967,483,508.51	19,007,662.89	19,007,662.89	-73,826,259.93

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

报告期内，公司未发生在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司情况

（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、在合营安排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	
安徽海慧供应链科技有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	技术服务	20.00%		权益法

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
	安徽海慧供应链科技有限公司	安徽海慧供应链科技有限公司
流动资产	603,759,606.93	753,640,711.90
非流动资产	973,208.19	1,182,650.04
资产合计	604,732,815.12	754,823,361.94
流动负债	408,782,305.08	577,855,068.46
非流动负债	127,249.02	171,939.90
负债合计	408,909,554.10	578,027,008.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	195,823,261.02	176,796,353.58
按持股比例计算的净资产份额	39,091,250.87	35,285,869.38
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	39,091,250.87	35,285,869.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,793,129,006.35	4,526,313,592.22
净利润	19,026,907.44	25,367,180.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,026,907.44	25,367,180.33
本年度收到的来自联营企业的股利		2,516,581.73

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	46,369,685.70	2,001,000.00		4,282,793.45		44,087,892.25	与资产相关
其中：宁波厂区拆迁补偿	40,849,804.84			3,480,000.00		37,369,804.84	与资产相关
英德固定资产投资补助	3,801,793.74			253,452.91		3,548,340.83	与资产相关
成都厂区拆迁补助	1,718,087.12			349,340.54		1,368,746.58	与资产相关
年产 5 万吨 SCR 脱硝催化剂循环再利用补助		2,001,000.00		200,000.00		1,801,000.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	36,810,820.98	45,279,737.83

其他说明：

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包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

金融工具产生的各类风险：

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额（元）	减值准备（元）
应收票据	7,885,219.50	394,260.98
应收账款	896,182,963.61	70,453,907.59
其他应收款	27,579,788.84	2,696,450.02
合计	931,647,971.95	73,544,618.59

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无对外提供财务担保的情况。

公司塑料型材、建筑铝型材产品，主要应用于塑料门窗、铝合金门窗的加工生产，客户主要为从事门窗制作安装类的企业、经销商等。下游客户一般规模较小、资金有限，各生产厂家一般采取预收货款、抵押担保等较为保守的销售政策。

公司工业铝型材产品，主要用于制作光伏边框、光伏支架等太阳能光伏发电配套材料，客户主要为光伏产品制造商、光伏电力供应商等。公司 SCR 脱硝催化剂产品，主要用于烟气治理工程，客户主要为环保工程公司或电力、钢铁、水泥等领域的终端用户。该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.41%（2023 年 12 月 31 日：22.51%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额（元）						
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债							
短期借款	1,006,505,844.51						1,006,505,844.51
应付账款	343,361,372.28						343,361,372.28
其他应付款	116,968,361.96						116,968,361.96
一年内到期的非流动负债	53,085,156.42						53,085,156.42
长期借款		188,449,049.62	60,337,355.14	60,657,355.14	16,586,844.94	35,540,000.00	361,570,604.84
租赁负债		1,145,046.73					1,145,046.73
合计	1,519,920,735.17	189,594,096.35	60,337,355.14	60,657,355.14	16,586,844.94	35,540,000.00	1,882,636,386.74

3. 市场风险

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为泰铢、美元和缅甸元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	984,835.71	7.1884	7,079,393.02
缅甸元	289,718,372.97	0.0035	1,008,522.90
泰铢	84,152,050.47	0.2126	17,894,031.32
应收账款			-
其中：缅甸元	183,780,181.57	0.0035	639,747.21
泰铢	75,111,201.10	0.2126	15,971,591.63
其他应收款			-
其中：缅甸元	336,308,500.00	0.0035	1,170,705.26
泰铢	1,002,957.56	0.2126	213,268.17
应付账款			-

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：缅甸元	762,262,523.70	0.0035	2,653,470.69
泰铢	48,284,979.16	0.2126	10,267,283.14
其他应付款			-
其中：缅甸元	43,594,286.99	0.0035	151,753.71
泰铢	4,400,290.69	0.2126	935,674.64

敏感性分析：

截止 2024 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其他货币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约 299.69 万元（2023 年度约 158.95 万元）。

（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。

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

敏感性分析：

截止 2024 年 12 月 31 日，如果公司借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加约 710.58 万元。

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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	372,707,265.57	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由银行负责承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	170,275,691.34	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由银行负责承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	300,000.00	未终止确认	公司持有的商业承兑汇票，背书后承兑汇票持有人有权对公司追偿，故未终止确认。
贴现	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	663,052.23	未终止确认	公司持有的商业承兑汇票，贴现后承兑汇票持有人有权对公司追偿，故未终止确认。
合计		543,946,009.14		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	372,707,265.57	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	170,275,691.34	3,134,078.02
合计		542,982,956.91	3,134,078.02

（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）交易性金融资产			157,679,540.71	157,679,540.71
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			157,679,540.71	157,679,540.71
（4）应收账款融资			157,679,540.71	157,679,540.71
持续以公允价值计量的资产总额			157,679,540.71	157,679,540.71
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

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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
安徽海螺集团有限责任公司	芜湖市	资产经营、投资、融资、产	80,000.00 万元	43.40%	43.40%

		权交易、建筑材料、化工产品（除危险品）、电子仪器、仪表等			

本企业的母公司情况的说明

安徽海螺集团有限责任公司直接持有本公司 43.40%的股份，通过持有芜湖海螺国际大酒店有限公司 100%的股份间接持有本公司 1.62%的股份，通过其持有安徽海螺科创材料有限责任公司 100%的股份间接持有本公司 0.67%的股份，安徽海螺集团有限责任公司及其子公司合并控制本公司 45.69%的股份，为公司第一大股东和实际控制人。

本企业最终控制方是安徽省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（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽海慧供应链科技有限公司	联营企业

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
安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司*注 1)	同受控股股东控制
安徽海螺创业投资有限责任公司(含子公司)	控股股东的关联方
中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	控股股东的关联方
保定立丰企业管理有限公司	上期非同一控制下合并子公司的原股东的关联企业
北京康诚博睿商业管理有限公司	上期非同一控制下合并子公司的原股东的关联企业

其他说明：

注 1 系指除安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）以外的其他子公司，以下同。

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
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	材料及劳务款	48,780,009.76	82,300,000.00	否	49,935,593.45
安徽海螺集团有	材料及劳务款	13,051,233.04	15,800,000.00	否	6,517,374.84

限责任公司（含子公司）					
安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	材料及劳务款	4,739,018.73	5,500,000.00	否	3,123,562.19
中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	材料及劳务款	7,214,548.67	7,500,000.00	否	63,294.34
北京康诚博睿商业管理有限公司及关联公司	材料及劳务款	23,779,956.84	41,100,000.00	否	34,967,136.35
合计		97,564,767.04	152,200,000.00	否	94,606,961.17

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
安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	产品及劳务	88,014,765.16	91,660,222.63
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	产品及劳务	104,380,250.06	113,283,738.33
中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	产品及劳务	21,204.14	231,708.93
安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	产品及劳务	11,952.44	15,564.24
合计		192,428,171.80	205,191,234.13

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
安徽海螺水泥股份有限公司	房屋建筑物	298,263.52	70,562.77
安徽海螺创业投资有	房屋建筑物	66,766.97	125,064.22

限责任公司			
合计		365,030.50	195,626.99

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
安徽海螺集团有限责任公司	办公楼宇					1,439,323.32	1,439,323.47	87,470.19	135,075.26		4,057,297.87
郑州发祥铝业有限公司	生产厂房					1,628,880.00	1,569,104.59	134,132.30			4,208,899.03
合计						3,068,203.32	3,008,428.06	221,602.49	135,075.26		8,266,196.90

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
安徽海螺集团有限责任公司	139,000,000.00	2019 年 08 月 16 日	2029 年 07 月 20 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

2019 年 7 月 31 日，安徽海螺集团有限责任公司与中国进出口银行安徽分行签订保证合同，为本公司控股子公司海螺建材（泰国）有限公司境外投资固定资产借款合同提供连带责任保证，该最高额保证项下的保证责任最高限额为人民币 2 亿元，保证期间为该笔债务履行期届满之日起三年。该担保项下，公司已向中国进出口银行安徽分行贷款 1.39 亿元。

（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	6,548,200.70	5,272,440.14

（8） 其他关联交易

- 本公司作为被许可方

交易类型	关联方名称	本期发生额（元）	上期发生额（元）
商标使用费	安徽海螺集团有限责任公司	1,879,511.78	3,094,259.10
合计		1,879,511.78	3,094,259.10

经公司第十届董事会第十次会议审议通过，公司与安徽海螺集团有限责任公司续签《商标使用许可合同》，合同期限三年，有效期至 2027 年 12 月 31 日止，计费标准按照公司年度许可净销量以 10 元/吨向海螺集团支付商标使用费，以获得“海螺”“CONCH”品牌商标使用权。

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
应收账款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司*注 1）	58,207,757.80	2,910,448.20	45,292,591.72	2,378,267.51
	中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	2,294.00	874.70	800.00	800.00
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	27,524,854.19	1,588,682.34	33,405,181.43	1,847,822.31
	安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	34,159.12	9,480.56	15,874.32	7,106.26
预付账款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）			243,660.00	
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	56,351.96		4,954,259.68	
	安徽海螺创业投资				

	有限责任公司（含子公司）				
其他应收款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	61,055.64	3,730.28		
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	960,000.00	96,000.00		
	中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	9.00	1.80		
合同资产	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	684,093.60	133,581.96		

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	2,723,803.01	496,328.86
	安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	1,718,502.32	
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	2,918,422.47	3,869,313.76
	中国海螺创业控股有限公司		
	北京康诚博睿商业管理有限公司	2,010,396.06	3,649,073.06
其他应付款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	755,644.90	3,121,692.78
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	2,695,864.44	33,583.20
	保定立丰企业管理有限公司	26,819,103.70	20,782,294.06
	安徽海螺创业投资有限责任公司	163,298.00	
	北京康诚博睿商业管理有限公司		
合同负债	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	5,837,614.87	638,638.02
	安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	19,916.18	
	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	435,398.39	3,496,045.24
	中国海螺创业控股有限公司	368,586.45	21,067.28
	保定立丰企业管理有限公司	878,068.00	

7、关联方承诺

8、其他

经公司第九届董事会第二十八次会议审议通过，公司拟非公开发行股票，本次发行拟募集资金总额 50,000 万元，本次非公开发行股票数量不超过发行前公司总股本的 30%，最终以中国证监会的核准/注册为准。本次非公开发行的发行对象为安徽海螺集团有限责任公司，发行对象将以现金方式认购本次非公开发行的股票，本次发行的定价基准日为公司第九届董事会第二十九次会议决议公告日，本次发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额÷定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）的 80%与发行前公司最近一期经审计的归属于母公司普通股股东每股净资产值的较高值。2024 年 1 月 10 日，公司以为 6.16 元/股的价格向特定对象安徽海螺集团有限责任公司发行 81,168,831 股，共募集资金 5 亿元，本次发行对象认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1．开出保函、信用证

2023 年 7 月 28 日本公司通过中国农业银行股份有限公司向安徽昌徽商业管理有限公司开具履约保函，担保金额为 19,888.88 元，该履约保函有效期至 2025 年 7 月 28 日。

2023 年 10 月 8 日本公司通过中国建设银行芜湖经济技术开发区支行向中铁四局集团建筑工程有限公司开具履约保函，担保金额为 1,105,247.90 元，该履约保函有效期至 2025 年 4 月 8 日。

2023 年 10 月 8 日本公司通过中国建设银行芜湖经济技术开发区支行向中铁四局集团建筑工程有限公司开具履约保函，担保金额为 1,091,559.27 元，该履约保函有效期至 2025 年 4 月 8 日。

2024 年 7 月 22 日本公司通过中国建设银行芜湖经济技术开发区支行向南京盛新房地产开发有限公司开具履约保函，担保金额为 258,593.62 元，该履约保函有效期至 2026 年 1 月 22 日。

2024 年 8 月 9 日本公司通过中国建设银行芜湖经济技术开发区支行向亳州市华谊房地产开发有限公司开具履约保函，担保金额为 988,945.69 元，该履约保函有效期至 2025 年 10 月 30 日。

2024 年 12 月 31 日本公司通过中国建设银行芜湖经济技术开发区支行向芜湖城市建设集团股份有限公司三山经开区分公司开具履约保函，担保金额为 92180 元，该履约保函有效期至 2025 年 7 月 20 日。

2024 年 4 月 30 日本公司通过中国银行来宾分行营业部向国家电投集团远达环保催化剂有限公司开具履约保函，担保金额为 730,688 元，该履约保函有效期至 2025 年 4 月 22 日。

2024 年 5 月 24 日本公司通过中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行向中海企业发展集团有限公司开具履约保函，担保金额 1,000,000 元，该履约保函有效期至 2025 年 12 月 31 日。

2024 年 10 月 16 日本公司通过中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行向远洋控股集团（中国）有限公司开具投标保函，担保金额 100,000 元，该履约保函有效期至 2025 年 3 月 30 日。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（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

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据第十届董事会第十四次会议决议，结合公司 2024 年经营业绩和目前资金状况，考虑到目前整体经营环境，为保障 2025 年公司项目建设、转型发展以及生产经营资金需求，保证股东的长远利益，拟不安排现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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

本报告期未发生债务重组事项。

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

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七、注释 40。

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

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。本公司的经营分部是指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）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）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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

（1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

（2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

（1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

（2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	型材产品分部	脱硝产品分部	分部间抵销	合计
一.营业收入	4,839,121,929.28	437,056,382.90		5,276,178,312.18
二.营业费用	4,685,854,810.67	371,858,530.23		5,057,713,340.90
三.对联营和合营企业的投资收益	3,805,381.49			3,805,381.49
四.信用减值损失	-9,567,932.43	-8,319,295.43		-17,887,227.86
五.资产减值损失	-12,566,608.85	3,556,073.24		-9,010,535.61
六.利润总额	-110,033,981.72	9,135,677.25		-100,898,304.47
七.所得税费用	7,912,756.19	2,931,421.31		10,844,177.50
八.净利润	-117,946,737.91	6,204,255.94		-111,742,481.97
九.资产总额	4,161,482,598.02	986,388,734.20		5,147,871,332.22
十.负债总额	1,563,962,477.75	637,146,263.56		2,201,108,741.31

（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

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）	78,408,929.68	70,206,518.13
1 至 2 年	1,646,737.26	801,889.88
2 至 3 年	477,555.68	181,073.31
3 年以上	353,867.40	340,467.25
3 至 4 年	92,159.54	115,994.72
4 至 5 年	55,269.47	129,379.20
5 年以上	206,438.39	95,093.33
合计	80,887,090.02	71,529,948.57

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,887,090.02	100.00%	4,477,365.09	5.54%	76,409,724.93	71,529,948.57	100.00%	3,883,323.61	5.43%	67,646,624.96
其中：										
账龄组合	80,887,090.02	100.00%	4,477,365.09	5.54%	76,409,724.93	71,529,948.57	100.00%	3,883,323.61	5.43%	67,646,624.96
合计	80,887,090.02	100.00%	4,477,365.09	5.54%	76,409,724.93	71,529,948.57	100.00%	3,883,323.61	5.43%	67,646,624.96

按组合计提坏账准备：4,477,365.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	78,408,929.68	3,920,446.48	5.00%
1－2 年	1,646,737.26	164,673.73	10.00%
2－3 年	477,555.68	95,511.14	20.00%
3－4 年	92,159.54	46,079.77	50.00%
4－5 年	55,269.47	44,215.58	80.00%
5 年以上	206,438.39	206,438.39	100.00%
合计	80,887,090.02	4,477,365.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,883,323.61	594,041.48				4,477,365.09
合计	3,883,323.61	594,041.48				4,477,365.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	41,972,097.66		41,972,097.66	51.89%	2,098,604.88

合计	41,972,097.66		41,972,097.66	51.89%	2,098,604.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,128,783,267.04	813,011,955.61
合计	1,128,783,267.04	813,011,955.61

（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
内部往来	1,123,779,801.77	811,039,724.10
备用金	104,610.80	
保证金及其他	5,729,153.92	2,385,735.22
合计	1,129,613,566.49	813,425,459.32

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）	1,128,565,552.82	812,040,406.37
1 至 2 年	52,930.82	223,536.61
2 至 3 年	32,909.41	903,650.64
3 年以上	962,173.44	257,865.70
3 至 4 年	704,308.79	154,410.53
4 至 5 年	154,410.53	101,373.14
5 年以上	103,454.12	2,082.03
合计	1,129,613,566.49	813,425,459.32

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：										
按组合计提坏账准备	1,129,613,566.49	100.00%	830,299.45	0.07%	1,128,783,267.04	813,425,459.32	100.00%	413,503.71	0.05%	813,011,955.61
其中：										
账龄组合	5,833,764.72	0.52%	830,299.45	14.23%	5,003,465.27	2,385,735.22	0.29%	413,503.71	17.33%	1,972,231.51
关联方组合	1,123,779,801.77	99.48%			1,123,779,801.77	811,039,724.10	99.71%			811,039,724.10
合计	1,129,613,566.49	100.00%	830,299.45	0.07%	1,128,783,267.04	813,425,459.32	100.00%	413,503.71	0.05%	813,011,955.61

按组合计提坏账准备：830,299.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,785,751.05	239,287.55	5.00%
1－2 年	52,930.82	5,293.08	10.00%
2－3 年	32,909.41	6,581.88	20.00%
3－4 年	704,308.79	352,154.40	50.00%
4－5 年	154,410.53	123,528.42	80.00%
5 年以上	103,454.12	103,454.12	100.00%
合计	5,833,764.72	830,299.45	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	413,503.71			413,503.71
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	416,795.74			416,795.74
2024 年 12 月 31 日余额	830,299.45			830,299.45

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	
按组合计提坏账准备	413,503.71	416,795.74				830,299.45
合计	413,503.71	416,795.74				830,299.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	合并范围内往来	584,042,688.82	1 年以内	51.70%	
成都海螺型材有限责任公司	合并范围内往来	123,879,443.23	1 年以内	10.97%	
新疆海螺型材有限责任公司	合并范围内往来	114,423,412.97	1 年以内	10.13%	
宝鸡海螺型材有限责任公司	合并范围内往来	84,108,526.81	1 年以内	7.45%	
芜湖海螺门窗有限责任公司	合并范围内往来	63,097,834.94	1 年以内	5.59%	
合计		969,551,906.77		85.84%	

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	1,706,997,859.47		1,706,997,859.47	1,706,847,859.47		1,706,847,859.47
对联营、合营企业投资	39,091,250.87		39,091,250.87	35,285,869.38		35,285,869.38
合计	1,746,089,110.34		1,746,089,110.34	1,742,133,728.85		1,742,133,728.85

（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		
上海海螺型材有限责任公司	87,223,700.96						87,223,700.96	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	60,900,600.00						60,900,600.00	
唐山海螺型材有限	96,000,000.00						96,000,000.00	

责任公司								
英德海螺型材有限责任公司	152,000,000.00						152,000,000.00	
芜湖海螺挤出装备有限公司	33,915,000.00						33,915,000.00	
芜湖海螺生态家居科技有限公司	62,699,936.82						62,699,936.82	
成都海螺型材有限责任公司	144,000,000.00						144,000,000.00	
新疆海螺型材有限责任公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
山东海螺型材有限责任公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京海螺型材有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
和田海螺型材有限责任公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
芜湖海螺门窗有限责任公司	16,000,000.00						16,000,000.00	
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
宝鸡海螺型材有限责任公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
长春海螺型材有限责任公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	23,008,093.76						23,008,093.76	
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	526,416.00						526,416.00	
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	18,623,770.00						18,623,770.00	
海螺建材（泰国）有限责任公司	196,000,000.00						196,000,000.00	
新疆海和成信贸易有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00				
德州海螺建材有限责任公司	24,000,000.00						24,000,000.00	
安徽海螺环境科技有限公司	194,000,341.93						194,000,341.93	
河南海螺嵩基新材料有限公司	143,850,000.00						143,850,000.00	
海智窗业（唐山）有限责任公司			5,250,000.00				5,250,000.00	
合计	1,706,847,859.47		5,250,000.00	5,100,000.00			1,706,997,859.47	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账	减值准备期初	本期增减变动								期末余额（账	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	面价值）	余额			确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备		面价值）	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽海慧供应链科技有限公司	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	
小计	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	
合计	35,285,869.38				3,805,381.49						39,091,250.87	

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	933,427,154.15	894,729,924.24	1,052,576,626.30	970,894,673.06
其他业务	71,159,660.90	65,796,876.18	17,782,933.25	12,493,759.21
合计	1,004,586,815.05	960,526,800.42	1,070,359,559.55	983,388,432.27

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		型材分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类					1,004,586,815.05	960,526,800.42	1,004,586,815.05	960,526,800.42
其中：								
在某一时点转让					1,004,586,815.05	960,526,800.42	1,004,586,815.05	960,526,800.42
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,004,586,815.05	960,526,800.42	1,004,586,815.05	960,526,800.42

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	3,805,381.49	5,073,436.07
处置长期股权投资产生的投资收益	50,633.19	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	196,563.68	
合计	10,052,578.36	5,073,436.07

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	478,675.86	
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）	19,493,715.95	
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	239,645.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	705,627.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,118.96	
减：所得税影响额	3,043,605.31	
少数股东权益影响额（税后）	2,784,714.33	
合计	15,186,464.01	--

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	-4.07%	-0.2437	-0.2437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.65%	-0.2787	-0.2787

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

董事长：李晓波

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司董事会

2025 年 3 月 29 日