

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-076



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王文博、主管会计工作负责人贺玉广及会计机构负责人(会计主管人员)魏雪莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

1、橡胶助剂行业竞争的风险

公司所处橡胶助剂行业集中度较低，从业企业较多，除少数企业外，大部分企业的市场份额都不大，市场较为分散，市场竞争较为激烈，因此，公司产品面临一定的市场竞争风险。在过去的几年中，公司加大了市场营销和技术研发的投入力度，未来公司将继续坚持在这些方面的投入，从而不断提升产品市场竞争力。

2、产品及原材料价格波动风险

公司及上游原材料供应商均属于化工行业企业，产品价格及原材料价格可能受供需关系、下游行业发展等多种因素影响。报告期内，公司产品价格及原材料价格存在一定波动，从而对公司经营业绩产生了一定影响。如果未来公司产品价格或原材料价格发生重大不利波动，将对公司经营业绩产生不利影响。公司将继续加大科技投入，利用新工艺、新技术在市场上掌握先机，降低产品及原材料价格波动带来的风险。

3、安全生产风险

公司作为精细化工行业企业，化学产品对人体和环境影响较大，面临因员工操作不当、化学试剂使用错误或机器设备故障带来的安全生产风险，进而对员工、周围环境和公司声誉造成负面影响。公司已建立较为完善的安全生产管理制度，要求员工严格按照生产流程组织生产，报告期内未出现重大安全生产事故，未来公司将进一步加强员工安全生产方面培训，以有效控制公司安全生产风险。

4、研发成果转化不及时的风险

橡胶助剂行业是技术密集型行业，能否通过研发不断提升产品质量，开发出更符合市场需要的产品，是公司能否在行业中持续保持领先并不断扩大优势的关键之一。由于橡胶助剂产品存在开发周期长、技术密集度高、技术垄断性强、技术人才的培养和储备时间长等因素，研发成果从实验室技术转化为产品一般需要较长的时间。若公司不能及时将研发成果转化为产品，则公司面临着研发费用高、被对手超越、在竞争中处于不利地位的风险。公司历来重视产品的研发，拥有国内橡胶助剂行业唯一的、以企业为载体的国家级工程技术研发中心，在橡胶助剂新品种、新技术和新工艺开发方面处于国内领先地位。

5、应收账款回笼的风险

报告期末，公司应收账款净额为 97,688.02 万元，受行业特性影响，应收账款占营业收入的比例相对较高，较大的应收账款可能给公司带来一定的营运资金周转压力。虽然公司应收账款客户主要为大中型信用较好的企业，

发生坏账的风险较低，但依然存在因客户财务状况、信誉等恶化而出现坏账的风险。对此公司将一方面加强合同审核、发货控制、应收款催讨等各种措施，实现应收款事前、事中、事后各阶段的控制，另一方面公司逐步建立大客户的战略合作关系，建立紧密型客户关系。

6、募集资金投资项目实施的风险

募集资金投资项目完成后，公司的业务规模和资产规模将有所扩大，橡胶助剂总产能也将进一步提高。虽然本次募集资金投资项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具有广阔的市场前景，公司也对本次募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，在市场、技术和人力资源等方面也做了精心准备，但由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因市场竞争格局变化、公司管理效率下降及其他不可预见的因素导致本次募集资金投资项目不能如期进行或项目实施后不能达到预期的收入和利润的风险。公司将按募投项目计划实施，严格按照《募集资金管理办法》的相关规定，监督项目的实施过程，使设备、人员同步到位，各项工作协调、有序进行。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施 2024 年半年度利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购专用证券账户中的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	27
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	49

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、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
公司、本公司、阳谷华泰	指	山东阳谷华泰化工股份有限公司
戴瑞克	指	山东戴瑞克新材料有限公司
华泰新材料	指	阳谷华泰新材料有限公司
特硅新材料	指	山东特硅新材料有限公司
上海橡实	指	上海橡实化学有限公司
华泰进出口	指	山东阳谷华泰进出口有限公司
地瑞化工	指	鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司
本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
《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	《山东阳谷华泰化工股份有限公司公司章程》
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
橡胶助剂	指	在生橡胶加工成具备优良弹性和物性的橡胶制品过程中添加的、用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称
防焦剂	指	能够避免胶料在贮存和加工过程中发生早期硫化，并能显著改善胶料高温下压延安全性的一种助剂
硫化促进剂	指	能够加快硫化反应速度，缩短硫化时间，降低硫化温度，减少硫化剂用量，并能提高或改善硫化胶物理机械性能的橡胶助剂
胶母粒	指	一种按“绿色化工”新概念所开发的，以橡胶为载体将普通橡胶助剂粉体加工成预分散的颗粒，从而可以提升计量准确性，降低下游客户使用过程中粉尘污染的一种橡胶助剂
微晶石蜡	指	一种物理防老剂，能为橡胶制品提供较长时间的臭氧防护，防止橡胶制品龟裂的橡胶防护蜡
不溶性硫磺	指	一般用于高硫配方体系中，能够有效防止混炼胶中的硫磺喷霜，增强胶体黏性的一种橡胶助剂
均匀剂	指	一种可以改善不同胶种并用时混练均匀性的橡胶助剂，可改善不同极性和不同粘度橡胶之间的均匀性，特别适用于气密层中，可以促进丁基胶和天然胶的混合效果，提高填料的分散性

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	阳谷华泰	股票代码	300121
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东阳谷华泰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	阳谷华泰		
公司的外文名称（如有）	Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yanggu Huatai		
公司的法定代表人	王文博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王超	卢杰
联系地址	山东省阳谷县清河西路 399 号	山东省阳谷县清河西路 399 号
电话	0635-5106606	0635-5106606
传真	0635-5106609	0635-5106609
电子信箱	wangc@yghuatai.com	info@yghuatai.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023 年 12 月 27 日	山东省聊城市	91370000168015871H

报告期末注册	2024 年 04 月 26 日	山东省聊城市	91370000168015871H
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 04 月 30 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-052）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,686,976,449.34	1,664,091,454.94	1.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,800,246.32	209,378,845.43	-33.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,336,598.34	201,313,947.46	-38.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,922,149.63	209,068,280.31	-42.64%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.52	-34.62%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.52	-34.62%
加权平均净资产收益率	4.33%	7.35%	-3.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,466,434,954.88	4,417,329,762.40	1.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,206,626,118.80	3,207,966,485.35	-0.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	739,481.12	

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）	16,274,172.82	
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	2,919,535.48	
债务重组损益	-243,290.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,495,508.86	
减：所得税影响额	3,730,742.58	
合计	14,463,647.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司属于橡胶助剂行业，主要从事橡胶助剂的生产、研发、销售。产品主要包括防焦剂 CTP、不溶性硫磺、胶母粒、促进剂 NS、促进剂 CBS、微晶石蜡等品种。橡胶助剂是在天然橡胶和合成橡胶（合称“生胶”）加工成橡胶制品过程中添加的，用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称。橡胶助剂通过与橡胶生胶进行科学配比，可以赋予橡胶制品高强度、高弹性、耐老化、耐磨耗、耐高温、耐低温、消音等性能。

公司的主要客户为国内外大中型轮胎企业，公司采用“大客户战略”，持续关注大客户需求的变化，加强有关客户合作的深度和广度。公司主导产品防焦剂 CTP 产销量约占全球 60% 以上的市场份额，同时公司是全球橡胶助剂产品序列最齐全的供应商之一。

(二) 主要产品及其用途

公司主要产品的具体用途和特点如下表所示：

产品名称	产品用途	产品特点
防焦剂 CTP	天然橡胶、合成橡胶的普通硫磺硫化体系的有效防焦剂，特别适用于含有次磺酰胺促进剂的传统硫化体系，如轮胎、胶管、胶带等橡胶制品。	有效提高胶料的加工安全性，延长胶料的储存时间和焦烧时间。
促进剂 NS	天然橡胶、合成橡胶硫磺硫化体系的促进剂，用于轮胎、胶带、胶管、其它工业制品等。	焦烧时间长，硫化速度快。
促进剂 CBS	天然橡胶、合成橡胶硫磺硫化体系的促进剂，用于轮胎、胶带、胶管、其它工业制品等。	焦烧时间长，硫化速度快。
不溶性硫磺	用于天然橡胶等的硫化剂，能够防止混炼胶硫磺喷霜，改善胶料表面粘性。	高分散性、高热稳定性、高含量。
微晶石蜡	轮胎和橡胶制品的物理防老剂，提高轮胎和橡胶制品的臭氧防护性能。	在制品表面形成稳定的蜡膜，为轮胎和橡胶制品提供长效防护。可根据客户对轮胎外观的改善需求，定制外观升级改性产品。
胶母粒	替代普通粉体橡胶助剂	无粉尘、易分散、适应自动称量、适合自动连续低温混炼、高混炼效率、储存稳定。
均匀剂	可解决不同胶种共混时遇到的分散不良的问题，提高气密胶料粘性，提高气密层气密性。	PAHs 含量低，满足欧盟法规要求。
硅烷偶联剂	主要用于白炭黑配方胶料，改善白炭黑的分散与加工工艺，可以降低胶料的门尼粘度、生热和滚动阻力，改善胶料的加工性能，提高硫化胶的力学性能和耐磨性。	降低滚阻、提升橡胶加工性能和力学性能。根据不同的性能需求，可进行硅烷偶联剂新品种的设计与定制。

(三) 公司所属行业发展情况及行业地位

我国橡胶助剂工业创始于 1952 年，大致可分为四个阶段，即 20 世纪 50-70 年代形成期、70-80 年代成长期、80-90 年代子午线轮胎原材料国产化时期以及 21 世纪持续稳定的发展时期。经过 70 多年的生产和发展，我国橡胶助剂生产企业越来越多，产量连创新高，清洁生产技术取得重大突破，合成技术不断改进、创新，品种不断丰富、更新，产品结构调整不断深化，进出口贸易越来越活跃，行业管理水平、生产水平、经营水平和国际竞争力显著提高。随着我国橡胶助剂生产企业的崛起，国外橡胶助剂生产厂商市场份额正在较快下降。根据中国橡胶工业协会于 2020 年 11 月发布的《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》，橡胶助剂“十四五”产量预测目标 173 万吨，规划目标“橡胶助剂行业发展的速度平均在年 5.7%，‘十四五’末（2025 年），行业集中度（前十名企业销售收入占全行业比率）≥75%，其中销售收入 30 亿元以上企业≥2 家，20 亿元以上企业≥4 家。橡胶助剂行业 90% 以上实现清洁生产工艺，大力推进橡胶硫化促进剂的清洁生产，淘汰污染物排放量大的落后工艺、落后产能。”同时，根据中国橡胶工业协会发布的《中国橡胶工业强国发展战略研究》，到“十四五”末，我国进入世界橡胶助剂工业前五名的企业不少于 4 家。

随着全球绿色化、低碳经济的发展以及国家政策大力支持发展绿色型橡胶助剂产品，橡胶助剂产品结构顺应市场需求进行了相应调整，绿色化、低碳化成为我国橡胶助剂行业发展趋势，推进清洁生产是橡胶助剂工业实现可持续发展的重要举措。我国橡胶助剂行业目前自动化、信息化集成度处于较低水平，与世界先进水平仍有较大差距，提高自动化生产水平，向信息化、智能化发展已经成为我国橡胶助剂行业可持续发展的重要途径，也是实现中国橡胶助剂强国的必经之路。

在“双碳”目标下，近年来新能源汽车发展迅速，高续航里程、超低噪声、超低滚阻、安全美观的新能源电动汽车轮胎迎来发展机遇，在新能源汽车轮胎所用橡胶助剂中，白炭黑、硅烷偶联剂、促进剂 DPG、白炭黑分散剂、过氧化物交联剂等新型橡胶助剂也迎来发展机遇。

根据中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会统计，2024 年上半年，橡胶助剂工业累计工业总产值 147.5 亿元，同比增长 4.1%；销售收入 143.2 亿元，同比增长 4%；出口额 47.05 亿元，同比增长 1.5%；总产量 83.76 万吨，同比增长 13%；出口量 22.75 万吨，同比增长 18.5%。作为橡胶产业链条中的重要一环，约 70%橡胶助剂被应用于轮胎制造行业。今年上半年，轮胎市场继续保持稳健的增长态势，多家轮胎企业宣布了扩产计划，根据国家统计局发布的数据，2024 年上半年我国橡胶轮胎外胎累计产量为 52,592 万条，同比增长 10.5%。橡胶助剂行业在产量、销售、出口等方面均表现出良好的发展态势，同时也面临着成本上升、市场竞争加剧等挑战。

公司作为以防焦剂、促进剂、不溶性硫磺等为核心产品的综合性橡胶助剂供应商，在全球范围内具有较强的竞争力。公司的防焦剂 CTP 产销量约占全球 60%以上的市场份额，保持领先优势；公司目前是继美国富莱克斯、日本四国化成工业株式会社之后第三家掌握连续法不溶性硫磺产业化技术的公司，产品竞争力已得到市场充分认可；公司促进剂 M 采用的“溶剂萃取法”大幅度减少了“三废”排放；在配方型产品领域，为解决轮胎喷霜而研发的新型微晶石蜡代表了细分领域未来发展的方向之一；在胶母粒产品方面，公司采用的“一次法炼胶”工艺处于业内领先地位；在新能源汽车配套轮胎所应用的助剂中，公司已布局硅烷偶联剂、白炭黑分散剂、高档防护蜡、过氧化物交联剂等品种，部分产品已得到良好市场推广。公司的“多效蒸发+复合生化法”工艺很好地解决了橡胶助剂废水高盐、高 COD 的治理难题。此外，公司拥有国家级橡胶助剂工程技术研究中心，是国内助剂行业专业的橡胶助剂研发、检测、评价中心，并设有博士后科研工作站，其检测中心通过了 CNAS 认证，并与国内知名轮胎企业及大学建立合作实验室，共同探索橡胶助剂前沿领域。

（四）主要经营模式

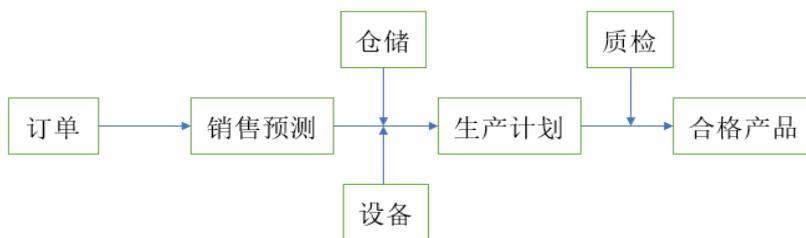
1、采购模式

在原材料采购环节，公司销售部门根据订单情况及市场供求分析制定月度销售计划并提交生产部，生产部根据销售计划确定耗料单，供应部再根据耗料单结合库存情况进行原材料采购。公司的物资采购在综合考虑产品质量及价格、供货能力、品牌信誉等多个因素的基础上，选择两家以上作为稳定供货商。此外，公司对主要物资采购及有特殊要求的物资采购实行现场审货制度，并及时掌握其质量、价格、供应商信誉等变化情况。

在原材料质量把控环节，一方面，公司的原材料供应商主要为大型知名企业；另一方面，公司制定了《阳谷华泰采购与供方管理程序》等内部控制制度，并通过严格执行相关制度进一步保证原材料质量。

2、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。首先，销售部门根据订单情况及市场供求分析制定月度销售计划，并提交生产部；其次，生产部根据销售计划结合原材料仓储、生产设备运转、生产线人员配置等情况协调生产资源配备，制定生产计划进行生产；最后，质检部门针对客户要求对产品进行质检，最终生产出合格产品。公司主要产品为橡胶助剂，从产品标准角度可以分为标准橡胶化学品和非标准橡胶化学品，其中非标准橡胶化学品是指提供满足客户特定性能、参数指标需求的橡胶助剂。在生产细节上，对于非标准橡胶化学品还会重点检测其是否满足客户特定的性能、参数指标需求。除此之外，在生产环节公司还建立了安全库存制度，以及时响应客户对公司产品的需求。



3、销售模式

公司设有销售部和出口部，分别负责产品的境内销售和境外销售。

(1) 境内销售模式

公司产品的境内销售一般采用直销方式。公司根据客户下达的订单签订购销合同，并将产成品交由物流公司发货至客户指定地点。对于小批量需求的客户，公司通过寄送的方式完成产品销售。

(2) 境外销售模式

公司产品的境外销售以直销模式为主。公司一般通过展会以及直接拜访境外客户等方式进行公司产品的推销，并根据客户下达的订单签订合同，合同订单一般分为月度合同、季度合同、半年合同及单独签订的合同等形式。

(3) 产品定价

在销售产品的定价环节，由公司总经理及分管销售副总经理根据财务、生产数据结合市场状况核定销售价格；除此之外，销售部门还将根据客户的具体情况制定相适应的信用政策和建立客户信用登记档案，并且由法律事务部监督信用政策的执行情况。

4、研发模式

公司研发工作由研发部门牵头，具体由各产品细分课题组全流程负责。公司的研发流程主要分为四个阶段：第一阶段为项目立项阶段，通过成立研发小组，对制定的技术方案进行论证，在合成实验室进行产品的初步研发；第二阶段为项目产品小试阶段，根据产品合成的实际情况对产品进行技术评估、检验；第三阶段为项目产品中试阶段，对产品的实际参数及运用性能进行测试及应用评价；第四阶段为项目产品定型阶段，主要通过扩大试用范围，并在进一步听取客户意见基础上进行试车运行及量产等工作。

(五) 主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 168,697.64 万元，同比增加 1.38%，实现利润总额 17,717.06 万元，同比减少 32.19%，实现净利润 13,882.22 万元，同比减少 33.70%。公司营业收入较上年同期增长的主要原因是报告期内公司产品销量同比增加，净利润较上年同期下降的主要原因是：1、报告期内公司部分产品价格同比下降；2、受汇率波动影响，2024 年半年度汇兑收益较上年同期减少；3、2024 年第二季度海运运费同比增长较多，造成营业成本增加。

二、核心竞争力分析

1、领先的研发及技术创新能力

公司拥有国家橡胶助剂工程技术研究中心，非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，通过自主培养、引进人才及联合高校和科研院所等方式形成了专业稳定的科研队伍，具有独立的设计和开发能力。公司是国家高新技术企业、国家知识产权示范企业、工信部“第四批国家级绿色工厂”企业、工信部单项冠军产品企业、山东省“十强”产业集群领军企业，拥有山东省橡胶助剂技术创新中心、山东省企业技术中心、山东省工业设计中心、山东省一企一技术研究中心、博士后科研工作站等研究平台，公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书。

2、技术工艺优势

近年来，公司通过不断的技术攻关，形成多项核心技术。促进剂 M、NS 绿色新工艺的研发成功，解决了一直困扰促进剂行业的三废问题；环保型均匀剂、连续法高热稳定高分散型不溶性硫磺、PK900、TBSI 等产品成功实现了国产化，打破了国外技术垄断。

3、环保优势

生产过程产生的废水如何处理一直是困扰橡胶助剂行业发展的一个难题，橡胶助剂废水具有含盐量高、COD 高、难以生化的特点，传统的污泥生化法等废水治理工艺无法实现对该类废水的有效治理。随着公司生产规模的不断扩大，为了进一步提高废水处理装置的处理能力和处理效果，公司自主开发了“多效蒸发+生化”处理组合工艺，将生产过程产生的高盐废水进行多效蒸发，实现了无机盐和废水的分离，采用复合生化法，提高了废水的可生化性，解决了橡胶助剂废水难以生化处理的难题，该项技术开发获得了国家科技支撑计划的支持。该技术的开发成功，有效解决了橡胶助剂废水的治理难题，该技术已经在橡胶助剂行业逐步进行推广应用。

4、产品品质优势

公司十分重视质量管理，生产和检测设备配置完善。每条生产线均配有完善的生产设备，各批次产品均经过严格检测。公司严格按照 ISO9001：2015 质量管理体系、ISO14001：2015 环境管理体系、ISO45001：2018 职业健康安全管理体系、IATF16949 质量管理体系运行，达到汽车工业严格的质量检验标准。以上体系的有效运行，充分保证了产品的质量。

5、人才优势

公司制订了形式多样的人才激励政策和绩效考核制度，高度重视对员工的再培养，注重提高研发人员的积极性，为公司技术创新提供保障。近年来，公司注重人才梯队建设，规划以行政管理和科研晋升双主线的全员职业发展通道，形成公平、竞争、激励的人力资源管理体系，构建良好、向上的发展氛围。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,686,976,449.34	1,664,091,454.94	1.38%	
营业成本	1,354,692,524.75	1,228,409,110.68	10.28%	
销售费用	43,053,792.49	31,835,864.92	35.24%	
管理费用	78,182,059.44	81,653,233.74	-4.25%	
财务费用	8,659,095.55	-9,182,674.20	-194.30%	可转债利息费用所致
所得税费用	38,348,454.87	51,900,713.97	-26.11%	
研发投入	31,645,797.97	51,517,282.30	-38.57%	
经营活动产生的现金流量净额	119,922,149.63	209,068,280.31	-42.64%	
投资活动产生的现金流量净额	166,305,810.38	-69,181,325.19	-340.39%	结构性存款到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-213,411,162.13	-124,829,506.50	70.96%	短期债务到期偿付所致
现金及现金等价物净增加额	79,256,138.90	16,365,804.41	384.28%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
高性能橡胶助剂	1,194,746,318.99	1,023,344,268.08	14.35%	15.09%	38.40%	-14.43%
多功能橡胶助剂	492,230,130.35	331,348,256.67	32.68%	-21.23%	-32.17%	10.84%

四、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	2,979,854.82	1.68%	主要系报告期收到川流基金分红及结构性存款收益	川流基金分红、结构性存款收益均不具有持续性
公允价值变动损益	-4,121,597.07	-2.33%	主要系报告期收到川流基金公允价值变动	
资产减值	338,670.49	0.19%		
营业外收入	1,923,285.74	1.09%	违约赔偿收入、废品收入	
营业外支出	3,418,794.60	1.93%	固定资产报废损失、呆滞物处置	

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	588,956,817.63	13.19%	534,642,095.24	12.10%	1.09%	
应收账款	976,880,193.52	21.87%	950,495,339.66	21.52%	0.35%	
存货	496,291,164.86	11.11%	402,481,945.99	9.11%	2.00%	
长期股权投资	28,404,119.28	0.64%	28,214,957.81	0.64%	0.00%	
固定资产	1,200,810,253.94	26.89%	888,128,100.74	20.11%	6.78%	在建工程转固
在建工程	289,770,562.49	6.49%	492,832,534.10	11.16%	-4.67%	在建工程转固
使用权资产			1,128,923.20	0.03%	-0.03%	
短期借款	190,900,000.00	4.27%	124,138,238.89	2.81%	1.46%	当期短期借款增加
合同负债	6,757,714.45	0.15%	4,335,526.35	0.10%	0.05%	

租赁负债			429,482.32	0.01%	-0.01%	
------	--	--	------------	-------	--------	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	343,405,064.94				575,000,000.00	713,000,000.00	-405,064.94	205,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	24,825,647.43	-3,716,532.13						21,109,115.30
金融资产小计	368,230,712.37	-3,716,532.13			575,000,000.00	713,000,000.00	-405,064.94	226,109,115.30
上述合计	368,230,712.37	-3,716,532.13			575,000,000.00	713,000,000.00	-405,064.94	226,109,115.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动是因回冲去年期末预提的公允价值变动损益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,055,582.96	保证金
固定资产	34,170,024.91	售后回租、银行抵押贷款
无形资产	7,852,031.42	银行抵押贷款
合计	64,077,639.29	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,404,119.28	28,214,957.81	0.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	15,000,000.00	-3,716,532.13						21,109,115.30	自有资金
合计	15,000,000.00	-3,716,532.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,109,115.30	--

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

募集资金总额	92,544.39
报告期投入募集资金总额	7,560.38
已累计投入募集资金总额	46,708.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、2022 年以简易程序向特定对象发行股票
经中国证券监督管理委员会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可

(2022) 1822 号) 同意, 公司向特定对象发行人民币普通股 (A 股) 股票 24,015,164 股, 发行价格为 11.87 元/股。本次发行募集资金总额为人民币 285,059,996.68 元, 扣除发行费用人民币 3,768,453.68 元 (不含税), 实际募集资金净额为人民币 281,291,543.00 元。上述资金到账情况已经信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证并出具《验资报告》(XYZH/2022JNAA30519 号)。截至 2024 年 6 月 30 日, 公司累计已使用募集资金 21,321.42 万元, 累计收到的募集资金专户存款利息、募集资金理财收益扣除银行手续费等的净额为 247.72 万元, 节余募集资金 (含利息收入) 用于永久性补充流动资金转出 0.85 万元, 募集资金余额为 7,054.61 万元, 其中, 经批准转出进行现金管理的募集资金本金余额 1,000 万元, 募集资金专户余额 6,054.61 万元。

2、向不特定对象发行可转换公司债券
 根据中国证券监督管理委员会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2023〕1091 号), 公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额人民币 650,000,000.00 元。扣除发行费用人民币 5,847,650.42 元 (不含税), 实际募集资金净额为人民币 644,152,349.58 元。信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 已于 2023 年 8 月 2 日对公司上述募集资金到位情况进行了审验, 并出具了《验资报告》(XYZH/2023JNAA3B0500)。截至 2024 年 6 月 30 日, 公司累计已使用募集资金 25,386.73 万元 (含置换前期预先投入部分), 累计收到的募集资金专户存款利息、募集资金理财收益扣除银行手续费等的净额为 562.54 万元, 募集资金余额为 39,591.05 万元, 其中, 经批准使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 10,000 万元, 经批准转出进行现金管理的募集资金本金余额 26,500 万元, 募集资金专户余额 3,091.05 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	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												
10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目	否	12,065.9	12,065.9	12,065.9	854.82	7,307.75	60.57%	2024 年 07 月 31 日			不适用	否
阳谷华泰智能工厂建设项目	否	4,129	4,129	4,129	0	4,170.75	101.01%	2024 年 01 月 26 日			不适用	否
戴瑞克智能化工厂改造项目	否	3,760.58	3,760.58	3,760.58	289.76	1,667.73	44.35%	2024 年 08 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	8,173.67	8,550.52	8,173.67	0.07	8,175.19	100.02%				不适用	否
年产 65,000 吨高	否	46,000	46,000	46,000	2,366.93	6,904.69	15.01%	2024 年 10 月 31 日			不适用	否

性能橡胶助剂及副产资源化项目								日				
补充流动资金	否	18,415.23	19,000	18,415.23	4,048.8	18,482.04	100.36%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	92,544.38	93,506	92,544.38	7,560.38	46,708.15	--	--			--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	92,544.38	93,506	92,544.38	7,560.38	46,708.15	--	--	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）	<p>1、阳谷华泰智能工厂建设项目 受部分车间无法及时停车、外部供应商配合不及时、设计方案变更等因素影响，部分项目的实施进度有所延缓，“阳谷华泰智能工厂建设项目”的建设进度较原计划有所延长。为严格把控项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，公司决定将该项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2023 年 8 月延期调整为 2024 年 2 月。公司已按有关规定履行了募集资金投资项目延期的内部决策程序，该事项经董事会、监事会审议通过，独立董事发表同意意见，保荐机构发表了核查意见。该项目已于 2024 年 1 月达到预定可使用状态。</p> <p>2、10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目 截至 2024 年 5 月 25 日，“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”已处于试生产阶段，但由于试生产需要一定周期，经审慎评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额以及实施主体的前提下，公司决定将该项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2024 年 5 月延长至 2024 年 7 月。公司已按有关规定履行了募集资金投资项目延期的内部决策程序，该事项经董事会、监事会审议通过，保荐机构发表了核查意见。该项目已于 2024 年 7 月达到预定可使用状态。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金額、用途及使用	不适用											

用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2023 年 10 月 13 日召开的第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资并新设募集资金专户的议案》，为提高募集资金使用效率，优化公司的资源配置和生产布局，公司将本次募投项目硅烷偶联剂生产过程中由原材料合成中间体 $\gamma 1$ 和 $\gamma 2$ 及三氯氢硅的环节调整至全资子公司特硅新材料实施，因此拟新增特硅新材料作为“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施主体，拟新增“山东省聊城市莘县”作为“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施地点。本次募投项目新增实施主体及实施地点后，公司拟使用募集资金 25,500 万元对特硅新材料进行增资，相关款项全部计入注册资本，增资款用于募投项目“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施。增资完成后，特硅新材料的注册资本由 1 亿元人民币增加至 3.55 亿元人民币，相关募集资金均存放于特硅新材料开立的募集资金专户中，并按照相关规定进行使用。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>参见“募集资金投资项目实施地点变更情况”</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2023 年 8 月 29 日的召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 3,385.53 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 124.39 万元，共计人民币 3,509.92 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2024 年 3 月 6 日召开第五届董事会第二十五次会议及第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已使用暂时补充流动资金 10,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>报告期内，“阳谷华泰智能工厂建设”项目已投资完毕，已达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将上述募投项目进行结项。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已将项目节余资金及其利息 0.85 万元转出用于补充流动资金，并已办理完毕该专户的销户手续。</p>
尚未使用的募集资金用途及	<p>截至 2024 年 6 月 30 日，2022 年度以简易程序向特定对象发行股票尚未使用的募集资金总额为 7,054.61 万元，其中，经批准转出进行现金管理的募集资金本金余额 1,000 万元，募集资金专户余额 6,054.61 万元；向不特定对象发行可转换公司债券尚未使用的募集资金总额为 39,591.05 万元，其中，经批准使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 10,000 万元，经批准转出进行现金管理的募集资金本金余额 26,500 万元，募集资金专户余额 3,091.05 万元。</p>

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	10,181	0	0	0
银行理财产品	募集资金	41,500	27,500	0	0
券商理财产品	自有资金	6,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	2,000	0	0	0
合计		59,681	27,500	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东戴瑞克新材料有限公司	子公司	橡胶助剂生产销售	549,264,800	1,435,950,532.15	1,219,224,659.22	661,195,994.95	89,324,952.00	66,320,272.87

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
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	收购	无重大影响
山东华泰木源生物工程有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

详见本报告第一节“重要提示、目录和释义”中风险的相关内容。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、“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、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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	33.80%	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2024-041

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.5
分配预案的股本基数 (股)	402,261,345
现金分红金额 (元) (含税)	20,113,067.25
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	20,113,067.25
可分配利润 (元)	903,766,511.63
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据公司 2024 年半年度财务报告 (未经审计)，2024 年半年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 138,800,246.32 元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司合并报表可分配利润为 1,425,493,571.86 元，母公司报表可分配利润为 887,761,211.22 元。按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，公司可供分配的利润以母公司报表期末未分配利润为依据。

鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需要，现拟定公司 2024 年半年度利润分配预案为：以实施 2024 年半年度利润分配方案时股权登记日的总股本 (扣除公司回购专用证券账户中的股份) 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元 (含税)。现暂以截至 2024 年 8 月 7 日的总股本 408,990,345 股扣除已回购股份 6,729,000 股后的股份总数 402,261,345 股为基数测算，共计拟派发现金股利 20,113,067.25 元。若在利润分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

本次利润分配预案符合《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》及《公司章程》等有关规定，符合公司的利润分配政策，与公司实际情况相匹配，具备合法性、合规性、合理性。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2021 年 9 月 18 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了同意的独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。

2021 年 9 月 18 日至 2021 年 9 月 27 日，公司对本次激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部公告栏进行了公示。在公示期内，公司未接到针对本次激励计划激励对象名单提出的异议。2021 年 9 月 30 日，公司披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2021 年 10 月 12 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定本次限制性股票激励计划的授予日。公司于 2021 年 10 月 13 日披露了《山东阳谷华泰化工股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021 年 10 月 18 日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，确定本次激励计划授予日为 2021 年 10 月 18 日，向符合授予条件的 142 名激励对象授予 1,406 万股限制性股票，授予价格为 6.14 元/股，监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

2022 年 8 月 29 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，鉴于公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 4 月 29 日实施完毕，以总股本 375,131,706 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定需对本次激励计划授予价格进行相应的调整，授予价格由 6.14 元/股调整为 6.04 元/股。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

2022 年 10 月 26 日，公司召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个归属期的归属条件已经成就，本次符合归属条件的对象共计 142 人，可归属的限制性股票数量为 562.40 万股，同意公司为符合条件的 142 名激励对象在第一个归属期办理限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会对第一个归属期激励对象名单进行了核查并发表了核查意见。本次归属新增的 562.40 万股股份已于 2022 年 11 月 8 日上市流通。

2023 年 8 月 29 日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，鉴于公司 2022 年年度权益分派方案已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕，以总股本 404,770,870 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定需对本次激励计划授予价格进行相应的调整，授予价格由 6.04 元/股调整为 5.84 元/股。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

2023 年 10 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个

归属期的归属条件已经成就，本次符合归属条件的对象共计 142 人，可归属的限制性股票数量为 421.80 万股，同意公司为符合条件的 142 名激励对象在第二个归属期办理限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会对第二个归属期激励对象名单进行了核查并发表了核查意见。本次归属新增的 421.80 万股股份已于 2023 年 11 月 6 日上市流通。

公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 4 月 29 日实施完毕，以公司当时总股本剔除已回购股份 5,735,000 股后的 403,254,577 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.50 元人民币现金，根据《山东阳谷华泰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，本次权益分派实施后，公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格将进行调整，公司后续将根据相关规定履行调整程序并披露。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司部分董事 (不含独立董 事)、监事、高级 管理人员、核心 管理人员、核心 技术(业务)人 员以及其他关键 人员	20	3,467,902	报告期内，第 一期员工持股计 划减持公司股份 1,123,900 股， 占公司总股本的 0.27%。	0.85%	员工合法薪酬、 自筹资金以及法 律法规允许的其 他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
贺玉广	董事、副总经理、财 务总监	222,000	111,000	0.03%
赵凤保	董事、副总经理	365,905	365,905	0.09%
柳章银	监事会主席	365,905	365,905	0.09%
候申	监事	89,004	89,004	0.02%
曹景坡	职工代表监事	59,336	59,336	0.01%
王超	副总经理、董事会秘 书	222,070	111,150	0.03%
刘炳柱	副总经理	365,905	365,905	0.09%
马德龙	副总经理	365,905	365,905	0.09%
陈宪伟	副总经理	365,905	365,905	0.09%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，第一期员工持股计划减持公司股份 1,123,900 股，占公司总股本的 0.27%。

报告期内股东权利行使的情况

根据《第一期员工持股计划（草案）》相关规定，员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权，享有除公司股东大会表决权以外的其他股东权利（包括分红权、配股权、转增股份等资产收益权）。报告期内，第一期员工持股计划行使了参加 2023 年度权益分派的股东权力。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。据此，公司第一期员工持股计划在 2024 年半年度的费用摊销为 139.38 万元，计入管理费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司戴瑞克、地瑞化工在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。

在生产过程中，公司及子公司戴瑞克、地瑞化工严格依照《污水排入城镇下水道水质标准》《挥发性有机物排放标准 第 6 部分：有机化工行业》《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《恶臭污染物排放标准》《石油化学工业污染物排放标准》《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》《危险废物贮存污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

公司及子公司戴瑞克、地瑞化工所有建设项目均编制了环境影响报告书（表），并通过地方生态环境主管部门的审批，取得批复。

报告期内，公司及戴瑞克根据《排污许可证申请与核发技术规范 专用化学产品制造工业》重新申请和变更了排污许可证，有效做到了持证排污、合法合规排污。

《山东阳谷华泰化工股份有限公司排污许可证》，有效期限：自 2024 年 1 月 30 日至 2029 年 1 月 29 日止；

《山东阳谷华泰化工股份有限公司（东厂）排污许可证》，有效期限：自 2024 年 2 月 28 日至 2029 年 2 月 27 日止；

《山东戴瑞克新材料有限公司排污许可证》，有效期限：自 2024 年 4 月 19 日至 2029 年 4 月 18 日；

《鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司排污许可证》，有效期限：自 2023 年 8 月 3 日起至 2028 年 8 月 2 日止。

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
山东阳谷华泰化工股份有限公司	废水	COD、氨氮	连续	2 个	阳谷县清河西路 217 号厂区东北角 1 个； 阳谷县清河西路 399 号厂区东北角 1 个	COD≤400mg/L； 氨氮≤30mg/L	执行《工业废水委托处理和监督管理协议》标准	废水排放量：83521 吨；COD 排放量：2.06 吨；氨氮排放量：0.097 吨。	公司废水自行处理达标后排入城市污水处理厂，占用城市污水处理厂总量。	无超标情况
山东阳谷华泰	废气	二氧化硫、氮	连续	20 个	阳谷县清河西	二氧化硫	《山东省区域	二氧化硫排放	二氧化硫：	无超标情况

化工股份有限公司		氧化物、颗粒物、挥发性有机物			路 217 号厂区 3 个； 阳谷县清河西路 399 号厂区 17 个	≤50mg/m ³ ； 氮氧化物 ≤100mg/m ³ ； 颗粒物 ≤10mg/m ³ ； 挥发性有机物 ≤60mg/m ³ ； 污水生化系统：挥发性有机物 ≤100mg/m ³ ；	性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 表 2“重点控制区”标准要求； 山东省挥发性有机物排放标准 第 6 部分：有机化工行业 (DB372801.6-2018)； 有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 (DB37/3161-2018)；	量：0 吨； 氮氧化物排放量：2.01 吨； 颗粒物排放量：1.11 吨； 挥发性有机物：1.06 吨。	9.7036t； 氮氧化物：12.4915t； 颗粒物：2.01635t； 挥发性有机物：9.4066t。	
山东戴瑞克新材料有限公司	废水	COD、氨氮	连续	1 个	山东戴瑞克新材料有限公司西北角	COD≤500mg/L； 氨氮 ≤35mg/L	执行东营国中环保科技有限公司接收标准	废水排放量：384753 吨； COD 排放量：69.5 吨； 氨氮排放量：0.224 吨。	公司废水自行处理达标后排入污水处理厂，占用城市污水处理厂总量。	无超标情况
山东戴瑞克新材料有限公司	废气	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	连续	31 个	山东戴瑞克新材料有限公司厂区	S02≤50； NOX≤100； 颗粒物 ≤10； 挥发性有机物 ≤60； 污水生	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 表 2“重	二氧化硫排放量：0.126 吨； 氮氧化物排放量：1.971 吨； 颗	二氧化硫：10.637t； 氮氧化物：27.376t； 颗粒物：35.290t；	无超标情况

						化系统：挥发性有机物 ≤100；	点控制区”标准要求；《挥发性有机物排放标准第六部分》(DB37/2801.6-2018)；《有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》(DB37/3161-2018)；《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)。	颗粒物排放量：2.652吨；挥发性有机物：6.408吨。	挥发性有机物：68.832t。	
鹤壁市鹤山区地瑞化工有限公司	废气	苯胺,二硫化碳,非甲烷总烃,硫化氢,氨(氨气),颗粒物	连续	1个	鹤壁市鹤山区地瑞化工有限公司厂区西侧	氨(氨气) ≤20kg/h; 非甲烷总烃 ≤120mg/Nm ³ ; 苯胺 ≤20mg/Nm ³ ; 二硫化碳 ≤6.1kg/h; 颗粒物 ≤120mg/Nm ³ ; 硫化氢 ≤1.3kg/h	恶臭污染物排放标准(GB14554-93), 大气污染物综合排放标准(GB16297-1996), 大气污染物综合排放标准(GB16297-1996), 挥发性有机物无组织排放控	非甲烷总烃排放量: 0.39354吨。	浓度 <120mg/m ³	无超标情况

							制标准 (GB378 22- 2019)			
鹤壁市 鹤山区 地瑞化 工科技 有限公司	废水	PH、 COD、氨 氮、总 氮	间断排 放，排 放期间 流量稳 定	1 个	鹤壁市 鹤山区 地瑞化 工科技 有限公司 厂区 西侧	总磷 (以 P 计) ≤5mg/L ; 苯胺 类 ≤2.0mg /L; 硫 化物 ≤1.0mg /L; 悬 浮物 ≤150mg /L; 总 有机碳 /mg/L; 流量 /mg/L; 动植物 油 ≤100mg /L; 五 日生化 需氧量 ≤150mg /L; pH 值 6- 9; 氨氮 (NH3- N) ≤30mg/ L; 化学 需氧量 ≤300mg /L	化工行 业水污 染物间 接排放 标准 (DB41/1 135- 2016), 化工行 业水污 染物间 接排放 标准 (DB41/ 1135— 2016)	废水排 放量: 37406.6 16 吨; 化学需 氧量: 2.12707 吨; 氨 氮排放 量: 0.12126 8 吨; 总氮排 放量: 1.20731 1 吨。	公司废 水自行 处理达 标后排 入工业 废水集 中处理 厂	无超标 情况

对污染物的处理

公司及子公司戴瑞克、地瑞化工严格执行环保三同时制度，配套建设了相应的环保设施，且正常运行。

阳谷华泰干燥尾气采用袋式除尘、水洗工艺进行处理；针对车间尾气成分组成的不同，工艺尾气通过碱洗+水洗+RTO 焚烧或冷凝+喷淋+电捕+活性炭吸附等不同的组合式工艺进行处理，确保尾气达标排放。2024 年上半年阳谷华泰各类尾气治理设施正常运行，监测数据达标排放。针对行业废水含盐量高、难生化的特点，阳谷县清河西路 217 号厂区采用“蒸发+组合生化”废水处理工艺，公司含盐废水先进入蒸发系统，提取出工业盐，蒸发出水再进入生化系统进行处理，生活污水则直接进入生化系统。阳谷县清河西路 399 号厂区采用“预处理+多效蒸发+组合生化”废水处理工艺。目前，污水处理系统设备、工艺平稳，各类废水经公司污水处理设施处理达标后，排入阳谷县瀚海水处理有限公司进行深度处理。

戴瑞克干燥尾气通过袋式除尘、水洗以及生化喷淋工艺进行处理；工艺尾气经由冷凝、碱洗、RTO 焚烧或者喷淋、低温等离子、延时氧化等多种组合式工艺加以处置，从而确保尾气达标排放。2024 年上半年，戴瑞克合成尾气在原有治理工艺的基础上增添树脂吸附设施，使废气治理率提升，同时污水处理增加废气活性炭吸附设施。2024 年上半年戴瑞克的各类尾气治理设施运转正常，监测数据均达成达标排放的要求。针对行业废水含盐量偏高、生化难度较大的特点，采用“蒸发+组合生化”的废水处理工艺，含盐废水先行进入蒸发系统，从中提取出工业盐，蒸发出水随后进入生化系统

进行处理，而生活污水则直接进入生化系统。目前，污水处理系统的设备与工艺平稳可靠，各类废水经由戴瑞克污水处理设施处理达标后，排入工业园区的国中环保污水处理厂进行集中深度处理而后排放。

地瑞化工干燥尾气采用袋式除尘+冷凝+四级碱液吸收尾气集中收集到 VOCS 处理设施，经过酸洗塔+碱洗塔+生物净化塔处理达标后，经 30 米高排气筒高空排放，确保尾气达标排放。针对行业废水含盐量高、难生化特点，采用“蒸发+组合生化”废水处理工艺，含盐废水先进入蒸发系统，提取出工业盐蒸发出水再进入生化系统进行处理，生活污水则直接进入生化系统。目前，污水处理系统设备、工艺平稳，各类废水经污水处理设施处理达标后，排入工业园区污水处理厂集中深度处理后排放。

环境自行监测方案

公司及子公司戴瑞克、地瑞化工依据排污许可证编制了详尽的自行监测方案，并委托具备专业资质的第三方，对废水、废气、噪声、土壤、地下水等诸多环境要素进行全面监测。公司按照方案的要求，安装了废水和废气自动检测设备，为确保设备的稳定运行和数据的准确可靠，自动检测设备委托第三方进行运营维护。定期进行监测，并及时、准确地进行信息公开，监测率、达标率和公布率均为 100%。

突发环境事件应急预案

委托第三方对公司及子公司戴瑞克、地瑞化工进行了环境风险评估，编制了突发环境事件应急预案，并取得了环保部门备案批复；按照预案要求及预案内容定期对公司员工进行培训、演练，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司戴瑞克、地瑞化工均按照相关法律法规要求，并结合生产情况，配备了完备的环保治理设施，产生的三废均按照法律法规要求做资源化利用和无害化处置。公司及戴瑞克、地瑞化工均按照相关法律法规要求依法依规缴纳了环保税。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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，完成了公司及子公司的碳核查工作及部分产品的碳足迹报告，明确了直接排放源、间接排放源、排放因子等关键信息，下一步将根据核查的数据有针对性的制定减排计划、目标。

其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营中认真执行环境保护相关法律法规，报告期内未出现因环境问题而受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司一直切实履行着社会责任，把共同利益高于一切作为企业精神，把发展经济和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，秉承诚信为本、诚信于社会、诚信于合作伙伴、诚信于用户、诚信于企业、诚信于员工的理念，不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，强化规范运作，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交

流，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东。

公司严格遵守有关的法律法规，执行产品企业标准，坚决做到以优质的产品、真诚的售后服务来回报广大客户群体对公司产品的信任和支持，相继通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证，对周边环境和职工健康安全等各方面都起到了保护作用。公司长期致力于绿色工业与环境自然的和谐发展，坚持绿色化生产理念，将环保理念深深植入企业经营之中，为建设节约型社会和环境友好型社会贡献出自己的一份力量，也在不断的践行着自己的社会责任。

公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

2024 年 5 月，戴瑞克向东营市河口区爱心教育基金会捐款 10 万元，用于教育事业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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
其他承诺	王传华、尹月荣、王文一、王文博	其他承诺	自承诺函签署之日起六个月内不减持所持有的公司股票，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。	2023年09月20日	至2024年3月20日	承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺情况。
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司全资子公司上海橡实租赁房屋作为公司主要办公场所并签署房屋租赁合同，租赁面积为 827.78 平方米，租金 2.25 元/平方米/日，每季度支付一次，每年租金会在前一年的单位租金基础上按 3% 的幅度递增，租赁期限自 2021 年 1 月 12 日至 2024 年 4 月 21 日。

公司全资子公司特硅新材料租赁房屋作为公司主要办公场所并签署房屋租赁合同，租金 22,000 元/年，每年支付一次，租赁期限自 2023 年 2 月 20 日至 2025 年 2 月 20 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
山东戴瑞克新材料有限公司	2022年06月18日	5,625	2022年06月23日	5,625	连带责任担保			自保证合同签订之日起至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满三年	否	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2023年01月17日	7,000	2023年07月28日	1,400	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2023年04月27日	4,000	2023年09月21日	1,000	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2023年10月19日	3,000	2023年10月17日	1,400	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2023年04月27日	4,000	2023年12月06日	1,000	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2023年12月30日	4,400	2023年12月27日	500	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三	否	是

								年		
山东戴瑞克新材料有限公司	2024 年 01 月 18 日	4,000	2024 年 01 月 16 日	1,400	连带责任担保			按债权人对债务人每笔债权分别计算,自每笔债权合同履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2024 年 05 月 30 日	7,000	2024 年 05 月 24 日	1,400	连带责任担保			自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	是
山东阳谷华泰进出口有限公司	2024 年 04 月 10 日	2,000	2024 年 03 月 19 日	1,500	连带责任担保			自本担保书生效之日起至主合同项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	是
山东阳谷华泰进出口有限公司	2024 年 04 月 10 日	2,000	2024 年 06 月 13 日	500	连带责任担保			自本担保书生效之日起至主合同项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到	否	是

										期日或每笔垫款的垫款日另加三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							4,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							10,925	
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		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0	
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)		5,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							4,800	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		35,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							10,925	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例												3.41%
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)												2,000
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)												2,000
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-------------------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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	14,537,262	3.55%						14,537,262	3.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,537,262	3.55%						14,537,262	3.55%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	14,537,262	3.55%						14,537,262	3.55%
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	394,451,608	96.45%				1,475	1,475	394,453,083	96.45%
1、人民币普通股	394,451,608	96.45%				1,475	1,475	394,453,083	96.45%
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	408,988,870	100.00%				1,475	1,475	408,990,345	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

“阳谷转债”于 2024 年 2 月 2 日进入转股期，报告期内，累计转股数量为 1,475 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1091 号），公司向不特定对象发行 650 万张可转换公司债券，每张面值为 100 元，募集资金总额人民币 65,000 万元。经深交所同意，公司向不特定对象发行的 65,000 万元可转换公司债券已于 2023 年 8 月 14 日在深交所挂牌交易，债券简称“阳谷转债”，债券代码“123211”。根据相关法规和《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》规定，“阳谷转债”转股期限为 2024 年 2 月 2 日至 2029 年 7 月 26 日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

债券持有人将其持有的部分或全部“阳谷转债”申请转换为公司股票时，转股的股份来源均为新增股份，且可于转股申报后次一个交易日上市流通。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 11 月 16 日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，本次回购的股份将用于员工持股计划或股权激励，回购价格为不超过 14 元/股（含），回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 17 日披露的《关于回购股份方案的公告》（公告编号：2023-109）。因公司 2023 年年度权益分派已实施完毕，根据公司回购股份方案，本次回购股份的价格由不超过人民币 14 元/股（含）调整至不超过人民币 13.75 元/股（含）。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于 2023 年年度权益分派实施后调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2024-047）。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 6,571,700 股，占公司当前总股本的 1.61%，最高成交价为 9.41 元/股，最低成交价为 6.62 元/股，成交总金额为人民币 49,809,659 元（不含交易费用）。

报告期内，公司累计回购股份 6,312,200 股，占公司当前总股本的 1.54%，最高成交价为 8.39 元/股，最低成交价为 6.62 元/股，成交总金额为人民币 47,523,902 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,404		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 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		数量		
							股份状态	数量			
王传华	境内自然人	22.88%	93,557,010	0	0	93,557,010	质押		20,562,700		
尹月荣	境内自然人	8.37%	34,222,500	0	0	34,222,500	不适用		0		
王文博	境内自然人	4.33%	17,716,660	0	13,287,495	4,429,165	质押		9,135,205		
北京益安资本管理有限公司—益安地风2号私募证券投资基金	其他	2.16%	8,826,380	1,291,700	0	8,826,380	不适用		0		
于德斌	境内自然人	1.76%	7,200,000	600,000	0	7,200,000	不适用		0		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—优选成长	其他	1.25%	5,127,587	-2,070,200	0	5,127,587	不适用		0		
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品—019L—CT001深	其他	0.98%	4,024,851	2,822,780	0	4,024,851	不适用		0		
于维利	境内自	0.86%	3,500,0	-	0	3,500,0	不适用		0		

	然人		00	901,900		00		
山东阳谷华泰化工股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.85%	3,467,902	-1,123,900	0	3,467,902	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	其他	0.83%	3,388,642	3,085,300	0	3,388,642	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文博为一致行动人，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据《第一期员工持股计划（草案）》相关规定，山东阳谷华泰化工股份有限公司—第一期员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	山东阳谷华泰化工股份有限公司回购专用证券账户在报告期末持有公司股份 6,571,700 股，未纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王传华	93,557,010	人民币普通股	93,557,010					
尹月荣	34,222,500	人民币普通股	34,222,500					
北京益安资本管理有限公司—益安地风 2 号私募证券投资基金	8,826,380	人民币普通股	8,826,380					
于德斌	7,200,000	人民币普通股	7,200,000					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—优选成长	5,127,587	人民币普通股	5,127,587					
王文博	4,429,165	人民币普通股	4,429,165					
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 深	4,024,851	人民币普通股	4,024,851					
于维利	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
山东阳谷华泰化工股份有限公司—第一期员工持股计划	3,467,902	人民币普通股	3,467,902					
泰康人寿保险有限	3,388,642	人民币普通股	3,388,642					

责任公司一分红一 个人分红-019L- FH002 深			
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	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文博为一致行动人，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	公司股票尚不属于融资融券标的证券。 公司股东北京益安资本管理有限公司一益安地风 2 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 326,380 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,500,000 股，实际合计持有 8,826,380 股；公司股东于德斌仅通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,200,000 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司于 2023 年 10 月 20 日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个归属期的归属条件已经成就，本次符合归属条件的对象共计 142 人，可归属的限制性股票数量为 421.80 万股，同意公司为符合条件的 142 名激励对象在第二个归属期办理限制性股票归属相关事宜。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属情况，“阳谷转债”的转股价格自 2023 年 11 月 6 日起由 9.91 元/股调整为 9.87 元/股。

公司于 2024 年 4 月 15 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，并于 2024 年 4 月 22 日披露了《2023 年年度权益分派实施公告》。公司 2023 年年度权益分派方案为：以公司当时总股本 408,989,577 股剔除已回购股份 5,735,000 股后的 403,254,577 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.50 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合 2023 年度权益分派实施情况，“阳谷转债”的转股价格自 2024 年 4 月 29 日起由 9.87 元/股调整为 9.62 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
阳谷转债	2024年2月2日至2029年7月26日	6,500,000	650,000,000.00	14,400.00	1,475	0.0004%	649,985,600.00	100.00%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	326,525	32,652,500.00	5.02%
2	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	293,710	29,371,000.00	4.52%
3	南方基金宁远固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	234,630	23,463,000.00	3.61%
4	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	203,798	20,379,800.00	3.14%
5	招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	其他	195,610	19,561,000.00	3.01%
6	首创证券股份有限公司	国有法人	190,180	19,018,000.00	2.93%
7	易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	189,501	18,950,100.00	2.92%
8	北京益安资本管理有限公司—益安利贞私募证券投资基金	其他	185,870	18,587,000.00	2.86%
9	中国民生银行股份有限公司—安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	其他	167,929	16,792,900.00	2.58%
10	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	150,130	15,013,000.00	2.31%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2024 年 4 月 25 日出具的《山东阳谷华泰化工股份有限公司主体及“阳谷转债”2024 年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定，同时维持“阳谷转债”债券信用等级为 AA-。

截至本报告披露日，公司生产经营稳定，负债结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.75	4.19	-10.50%
资产负债率	28.19%	27.38%	0.81%
速动比率	3.04	3.58	-15.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	12,433.66	20,131.39	-38.24%
EBITDA 全部债务比	23.28%	45.10%	-21.82%
利息保障倍数	9.53	34.10	-72.05%
现金利息保障倍数	5.78	26.49	-78.18%
EBITDA 利息保障倍数	14.12	43.22	-67.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东阳谷华泰化工股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	588,956,817.63	534,642,095.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	205,000,000.00	343,405,064.94
衍生金融资产		
应收票据	41,602,918.03	77,712,211.83
应收账款	976,880,193.52	950,495,339.66
应收款项融资	128,604,312.62	206,344,687.13
预付款项	73,086,458.53	49,050,377.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,001,149.47	60,923,345.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	496,291,164.86	402,481,945.99
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	62,131,895.36	151,470,552.06
流动资产合计	2,639,554,910.02	2,776,525,619.66
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	12,500,000.00	12,500,000.00
长期股权投资	28,404,119.28	28,214,957.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	21,109,115.30	24,825,647.43
投资性房地产		
固定资产	1,200,810,253.94	888,128,100.74
在建工程	289,770,562.49	492,832,534.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,128,923.20
无形资产	187,780,289.33	109,755,472.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	14,513,968.89	
长期待摊费用	11,439,661.16	13,221,929.00
递延所得税资产	32,561,623.16	30,858,438.51
其他非流动资产	27,990,451.31	39,338,139.46
非流动资产合计	1,826,880,044.86	1,640,804,142.74
资产总计	4,466,434,954.88	4,417,329,762.40
流动负债：		
短期借款	190,900,000.00	124,138,238.89
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	126,807,924.39	199,335,825.03
应付账款	268,242,491.72	240,584,393.51
预收款项		
合同负债	6,757,714.45	4,335,526.35
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	27,028,941.42	22,219,520.52
应交税费	25,383,162.55	26,740,733.60
其他应付款	17,599,300.15	5,760,712.18
其中：应付利息	10,000,000.00	
应付股利	1,104,443.67	639,932.66

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	41,216,672.07	39,398,579.13
其他流动负债	709,606.99	409,483.18
流动负债合计	704,645,813.74	662,923,012.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	512,494,393.41	497,932,868.04
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		429,482.32
长期应付款		20,075,587.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,875,272.99	24,347,007.88
递延所得税负债	19,086,059.60	3,654,948.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	554,455,726.00	546,439,894.31
负债合计	1,259,101,539.74	1,209,362,906.70
所有者权益：		
股本	408,990,345.00	408,988,870.00
其他权益工具	158,786,934.67	158,790,452.49
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,261,621.83	1,053,304,570.27
减：库存股	49,809,659.00	2,285,757.00
其他综合收益	-98,605.07	221,749.33
专项储备	16,955,824.66	12,393,545.62
盈余公积	189,046,084.85	173,040,784.44
一般风险准备		
未分配利润	1,425,493,571.86	1,403,512,270.20
归属于母公司所有者权益合计	3,206,626,118.80	3,207,966,485.35
少数股东权益	707,296.34	370.35
所有者权益合计	3,207,333,415.14	3,207,966,855.70
负债和所有者权益总计	4,466,434,954.88	4,417,329,762.40

法定代表人：王文博 主管会计工作负责人：贺玉广 会计机构负责人：魏雪莲

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	176,135,979.96	163,732,798.95
交易性金融资产	195,000,000.00	315,361,557.54

衍生金融资产		
应收票据	31,589,594.05	53,626,527.39
应收账款	762,839,940.74	777,852,108.03
应收款项融资	75,157,257.03	93,517,639.55
预付款项	47,498,486.78	33,128,735.77
其他应收款	35,415,131.70	19,170,000.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	246,874,601.06	239,039,659.21
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	51,853,096.78	145,585,748.48
流动资产合计	1,622,364,088.10	1,841,014,775.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,250,000.00	6,250,000.00
长期股权投资	982,361,708.45	789,651,165.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	21,109,115.30	24,825,647.43
投资性房地产		
固定资产	767,253,667.20	579,915,370.29
在建工程	119,084,642.65	297,252,568.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,515,642.53	51,823,655.58
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	11,439,661.16	12,251,632.74
递延所得税资产	12,357,627.13	12,916,707.95
其他非流动资产	31,962,502.47	36,056,819.46
非流动资产合计	2,018,334,566.89	1,810,943,567.16
资产总计	3,640,698,654.99	3,651,958,342.17
流动负债：		
短期借款	169,900,000.00	120,133,869.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	81,807,924.39	129,335,825.03
应付账款	146,379,968.80	182,022,414.52
预收款项		
合同负债	2,715,706.15	2,429,845.23
应付职工薪酬	14,000,239.74	10,376,719.00
应交税费	6,821,916.04	11,346,218.39
其他应付款	4,026,844.55	3,652,344.72
其中：应付利息		
应付股利	1,104,443.67	639,932.66
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,511,409.80	19,792,458.15
其他流动负债	306,341.78	333,282.07
流动负债合计	447,470,351.25	479,422,976.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	512,494,393.41	497,932,868.04
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		10,037,793.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,823,002.45	20,966,875.45
递延所得税负债	2,750,127.57	3,361,841.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	535,067,523.43	532,299,378.21
负债合计	982,537,874.68	1,011,722,354.77
所有者权益：		
股本	408,990,345.00	408,988,870.00
其他权益工具	158,786,934.67	158,790,452.49
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,051,031,035.96	1,047,073,984.40
减：库存股	49,809,659.00	2,285,757.00
其他综合收益		
专项储备	12,354,827.61	10,100,501.25
盈余公积	189,046,084.85	173,040,784.44
未分配利润	887,761,211.22	844,527,151.82
所有者权益合计	2,658,160,780.31	2,640,235,987.40
负债和所有者权益总计	3,640,698,654.99	3,651,958,342.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,686,976,449.34	1,664,091,454.94

其中：营业收入	1,686,976,449.34	1,664,091,454.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,531,767,885.93	1,397,368,108.55
其中：营业成本	1,354,692,524.75	1,228,409,110.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,534,615.73	13,135,291.11
销售费用	43,053,792.49	31,835,864.92
管理费用	78,182,059.44	81,653,233.74
研发费用	31,645,797.97	51,517,282.30
财务费用	8,659,095.55	-9,182,674.20
其中：利息费用	3,571,747.44	4,851,276.88
利息收入	-5,791,419.94	-1,503,095.33
加：其他收益	16,274,172.82	9,905,477.56
投资收益（损失以“—”号填列）	2,979,854.82	3,581,029.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-4,121,597.07	-1,604,576.50
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,246,990.45	-20,120,631.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	338,670.49	3,385,270.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	739,481.12	31,810.72
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	178,666,136.04	261,901,727.26
加：营业外收入	1,923,285.74	1,227,018.49
减：营业外支出	3,418,794.60	1,849,186.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	177,170,627.18	261,279,559.40

减：所得税费用	38,348,454.87	51,900,713.97
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	138,822,172.31	209,378,845.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	138,822,172.31	209,378,845.43
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	138,800,246.32	209,378,845.43
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	21,925.99	
六、其他综合收益的税后净额	-320,354.40	-205,564.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-320,354.40	-205,564.24
（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	-320,354.40	-205,564.24
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	-320,354.40	-205,564.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	138,501,817.91	209,173,281.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	138,479,891.92	209,173,281.19
归属于少数股东的综合收益总额	21,925.99	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.52
（二）稀释每股收益	0.34	0.52

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

法定代表人：王文博 主管会计工作负责人：贺玉广 会计机构负责人：魏雪莲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	1,082,382,960.16	1,039,804,826.38
减：营业成本	873,615,312.71	771,897,913.45
税金及附加	8,383,736.33	4,866,086.54
销售费用	27,807,729.96	16,005,068.25
管理费用	44,265,501.23	49,298,319.52
研发费用	29,541,307.13	45,724,638.94
财务费用	13,322,331.73	-2,687,638.08
其中：利息费用	2,072,514.82	1,978,326.05
利息收入	-2,530,657.67	-628,873.83
加：其他收益	5,947,117.12	6,491,036.87
投资收益（损失以“—”号填列）	82,610,141.93	103,167,122.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-4,078,089.67	-1,604,576.50
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,802,130.00	-17,017,463.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	338,670.49	649,752.71
资产处置收益（损失以“—”号填列）	118,938.81	731.02
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	175,185,949.75	246,387,040.94
加：营业外收入	608,389.16	306,046.45
减：营业外支出	843,096.45	1,119,911.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	174,951,242.46	245,573,176.08
减：所得税费用	14,898,238.40	19,359,149.48
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	160,053,004.06	226,214,026.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	160,053,004.06	226,214,026.60
（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	160,053,004.06	226,214,026.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.39	0.55
(二) 稀释每股收益	0.39	0.55

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,172,954,510.56	1,115,769,651.61
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	63,551,983.11	28,960,338.41
收到其他与经营活动有关的现金	34,862,020.66	18,930,059.19
经营活动现金流入小计	1,271,368,514.33	1,163,660,049.21
购买商品、接受劳务支付的现金	838,919,191.27	678,712,583.97
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	157,514,962.96	143,155,735.86
支付的各项税费	75,066,258.58	69,818,248.48
支付其他与经营活动有关的现金	79,945,951.89	62,905,200.59
经营活动现金流出小计	1,151,446,364.70	954,591,768.90
经营活动产生的现金流量净额	119,922,149.63	209,068,280.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	869,400,000.00	396,000,000.00

取得投资收益收到的现金	4,245,647.82	3,097,938.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	603,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	874,248,647.82	399,097,938.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,112,319.87	177,279,263.38
投资支付的现金	575,000,000.00	291,000,000.00
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	10,830,517.57	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	707,942,837.44	468,279,263.38
投资活动产生的现金流量净额	166,305,810.38	-69,181,325.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	685,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	189,900,000.00	120,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,603,500.00	32,650,000.00
筹资活动现金流入小计	220,188,500.00	153,450,000.00
偿还债务支付的现金	143,001,775.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,766,959.25	82,363,467.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	187,830,927.88	115,916,038.94
筹资活动现金流出小计	433,599,662.13	278,279,506.50
筹资活动产生的现金流量净额	-213,411,162.13	-124,829,506.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,439,341.02	1,308,355.79
五、现金及现金等价物净增加额	79,256,138.90	16,365,804.41
加：期初现金及现金等价物余额	487,645,095.77	323,150,553.82
六、期末现金及现金等价物余额	566,901,234.67	339,516,358.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	681,411,629.47	585,376,892.98
收到的税费返还	25,872,184.05	9,687,922.99
收到其他与经营活动有关的现金	115,728,035.38	120,036,474.32
经营活动现金流入小计	823,011,848.90	715,101,290.29
购买商品、接受劳务支付的现金	525,417,624.13	457,287,454.21
支付给职工以及为职工支付的现金	75,278,604.95	79,498,957.94
支付的各项税费	41,099,293.18	24,217,666.55
支付其他与经营活动有关的现金	51,556,345.94	36,914,133.38
经营活动现金流出小计	693,351,868.20	597,918,212.08
经营活动产生的现金流量净额	129,659,980.70	117,183,078.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,000,000.00	161,000,000.00
取得投资收益收到的现金	83,748,434.93	102,205,448.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	718,848,434.93	263,205,448.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,166,286.23	101,292,258.50
投资支付的现金	616,135,000.00	191,000,000.00
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	671,301,286.23	292,292,258.50
投资活动产生的现金流量净额	47,547,148.70	-29,086,810.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	169,900,000.00	120,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		82,650,000.00
筹资活动现金流入小计	169,900,000.00	203,450,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,618,563.39	82,155,995.34
支付其他与筹资活动有关的现金	89,709,587.96	155,801,750.12
筹资活动现金流出小计	332,328,151.35	297,957,745.46
筹资活动产生的现金流量净额	-162,428,151.35	-94,507,745.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,565,619.47	-386,952.19
五、现金及现金等价物净增加额	17,344,597.52	-6,798,429.57
加：期初现金及现金等价物余额	148,735,799.48	73,757,119.10
六、期末现金及现金等价物余额	166,080,397.00	66,958,689.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	408,988,870.00			158,790,452.49	1,053,304,570.27	2,285,757.00	221,749.33	12,393,545.62	173,040,784.44		1,403,512,270.20		3,207,966,485.35	370.35	3,207,966,855.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	408,988,870.00			158,790,452.49	1,053,304,570.27	2,285,757.00	221,749.33	12,393,545.62	173,040,784.44		1,403,512,270.0		3,207,966,485.35	370.35	3,207,966,855.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,475.00			-3,517.82	3,957,051.56	47,523,902.0	-320,354.40	4,562,279.04	16,005,300.41		21,981,301.66		-1,340,366.55	706,925.9	-633,440.56
（一）综合收益总额							-320,354.40				138,800,246.32		138,479,891.92		138,479,891.92
（二）所有者投入和减少资本	1,475.00			-3,517.82	3,957,051.56	47,523,902.0							-43,568,893.26	706,925.9	42,861,967.27
1. 所有者投入的普通股	1,475.00				13,201.55								14,676.55	706,925.9	721,602.54
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,517.82									3,517.82		3,517.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,943,850.01	47,523,902.0							-43,580,051.99		43,580,051.99
4. 其他															
（三）利润分配									16,005,300.41		-116,818.94466		-100,813,644.25		-100,813,644.25
1. 提取盈余公积									16,005,300.41		-16,005,300.41				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-100,813.64466		-100,813.64466		-100,813.64466

											3,644.25		3,644.25		3,644.25
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								4,562,279.04					4,562,279.04		4,562,279.04
1. 本期提取								10,329,246.25					10,329,246.25		10,329,246.25
2. 本期使用								5,766,967.21					5,766,967.21		5,766,967.21
(六) 其他															
四、本期期末余额	408,990,345.00		158,786,934.67	1,057,261.62	49,809,659.00	-98,605.07	16,955,824.66	189,046,084.85			1,425,493.57		3,206,626.11	707,296.34	3,207,333.41

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

						益			备				计
一、上年年末余额	404,770,870.00				1,011,663,050.27	91,554.68	9,588,809.68	142,862,573.27		1,210,345,143.81		2,779,292,001.71	2,779,292,001.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	404,770,870.00				1,011,663,050.27	91,554.68	9,588,809.68	142,862,573.27		1,210,345,143.81		2,779,292,001.71	2,779,292,001.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,617,108.04	-205,564.24	2,012,459.31			128,424,671.43		139,848,674.54	139,848,674.54
（一）综合收益总额						-205,564.24				209,378,845.43		209,378,845.19	209,378,845.19
（二）所有者投入和减少资本					9,617,108.04							9,617,108.04	9,617,108.04
1. 所有者投入的普通股					-996,091.96							-996,091.96	-996,091.96
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					10,613,200.00							10,613,200.00	10,613,200.00
4. 其他													
（三）利润分配										-80,954,174.00		-80,954,174.00	-80,954,174.00
1. 提取盈余公积													

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	408,988,870.00			158,790,452.49	1,047,073,984.40	2,285,757.00		10,100,501.25	173,040,784.44	844,527,151.82		2,640,235,987.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	408,988,870.00			158,790,452.49	1,047,073,984.40	2,285,757.00		10,100,501.25	173,040,784.44	844,527,151.82		2,640,235,987.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,475.00			-3,517.82	3,957,051.56	47,523,902.00		2,254,326.36	16,005,300.41	43,234,059.40		17,924,792.91
（一）综合收益总额										160,053,004.06		160,053,004.06
（二）所有者投入和减少资本	1,475.00			-3,517.82	3,957,051.56	47,523,902.00						-43,568,893.26
1. 所有者投入的普通股	1,475.00				13,201.55							14,676.55
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,517.82								-3,517.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,943,850.01	47,523,902.00						-43,580,051.99
4. 其他												
（三）利润分配									16,005,300.41	-116,818,944.66		-100,813,644.25
1. 提取盈余公积									16,005,300.41	-16,005,300.41		
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,813,644.25		-100,813,644.25

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								2,254,326.36				2,254,326.36
1. 本期提取								4,944,849.32				4,944,849.32
2. 本期使用								2,690,522.96				2,690,522.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	408,990,345.00			158,786,934.67	1,051,031,035.96	49,809,659.00		12,354,827.61	189,046,084.85	887,761,211.22		2,658,160,780.31

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	404,770,870.00				1,005,432,464.40			8,845,012.90	142,862,573.27	653,877,425.27		2,215,788,345.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	404,770,870.00				1,005,432,464.40			8,845,012.90	142,862,573.27	653,877,425.27		2,215,788,345.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,617,108.04			2,080,240.47		145,259,852.60		156,957,201.11
（一）综合收益总额										226,214,026.60		226,214,026.60
（二）所有者投入和减少资本					9,617,108.04							9,617,108.04
1. 所有者投入的普通股					-996,091.96							-996,091.96
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					10,613,200.00							10,613,200.00
4. 其他												
（三）利润分配										-80,954,174.00		-80,954,174.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,954,174.00		-80,954,174.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综												

合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备							2,080 ,240. 47					2,080 ,240. 47
1. 本期提 取							4,848 ,040. 80					4,848 ,040. 80
2. 本期使 用							2,767 ,800. 33					2,767 ,800. 33
(六) 其他												
四、本期期 末余额	404,7 70,87 0.00				1,015 ,049, 572.4 4		10,92 5,253 .37	142,8 62,57 3.27	799,1 37,27 7.87			2,372 ,745, 546.9 5

三、公司基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

山东阳谷华泰化工股份有限公司系 2009 年 9 月经有关部门批准，由王传华、尹月荣、王文一、王文博等 39 位自然人股东为发起人共同发起设立的股份有限公司，设立时公司股份总数为 4,500 万股（每股面值 1 元），总股本为人民币 4,500 万元。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1163 号文《关于核准山东阳谷华泰化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司拟向社会公开发行人民币普通股 1,500 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 1,500 万元，变更后的注册资本为人民币 6,000 万元，股本为人民币 6,000 万元。

上市后公司经过转增股本、实施限制性股票激励计划、配股公开发行股票、向特定对象发行股票及可转债转股，截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为 408,990,345 元。

企业营业执照统一社会信用代码：91370000168015871H；住所：山东省阳谷县清河西路 399 号；法定代表人：王文博。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

公司属于橡胶助剂行业，主要从事橡胶助剂的生产、研发、销售。产品主要包括防焦剂 CTP、不溶性硫磺、胶母粒、促进剂 NS、促进剂 CBS、微晶石蜡等品种。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 8 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项信用风险损失准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以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 \geq 500 万元人民币
重要的在建工程项目	金额 \geq 1000 万元人民币
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 \geq 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

4. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

5. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、长期

应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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：

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：应收关联方款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收代垫款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

6. 预期信用损失的会计处理方法

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

12、应收票据

详见 金融工具

13、应收账款

详见 金融工具

14、应收款项融资

详见 金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 金融工具

16、合同资产

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

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

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品等)、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,当期可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备,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,可以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,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%

机器设备	年数总和法	10	3%	年数总和法
电子设备	年限平均法	5	3%	19.4%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.4%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.4%

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

25、在建工程

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

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

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

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	10	直线法
软件使用权	5	直线法

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

36、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司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进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

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，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

1. 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2. 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1. 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

2. 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

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
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号)，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	0.00

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》，该项会计政策变更对公司合并财务报表和母公司财务报表无影响。

(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	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	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
山东阳谷华泰化工股份有限公司	15%
山东戴瑞克新材料有限公司	25%
山东阳谷华泰进出口有限公司	25%
博为化学（香港）有限公司	16.50%
华泰化学（美国）公司	21%
华泰化学（欧洲）公司	25%
上海橡实化学有限公司	25%
阳谷华泰健康科技有限公司	25%
阳谷华泰新材料有限公司	25%
山东特硅新材料有限公司	25%
青岛阳谷鲁华新材料有限公司	25%
山东华泰新材料技术研发有限公司	25%
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	25%
山东华泰木源生物工程有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，并取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁布的 GR202337001467 号高新技术企业证书，证书的有效期为 3 年，本年享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

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	144,395.11	62,868.78
银行存款	566,573,178.42	486,868,375.50
其他货币资金	22,239,244.10	47,710,850.96
合计	588,956,817.63	534,642,095.24
其中：存放在境外的款项总额	12,800,300.50	27,381,197.78

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	205,000,000.00	343,405,064.94
其中：		
结构性存款	205,000,000.00	343,405,064.94
其中：		
合计	205,000,000.00	343,405,064.94

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	41,602,918.03	77,712,211.83
合计	41,602,918.03	77,712,211.83

(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	63,372,089.99	100.00%	21,769,171.96	34.35%	41,602,918.03	105,422,908.10	100.00%	27,710,696.27	26.29%	77,712,211.83
其中：										
商业承兑汇票组合	63,372,089.99	100.00%	21,769,171.96	34.35%	41,602,918.03	105,422,908.10	100.00%	27,710,696.27	26.29%	77,712,211.83
合计	63,372,089.99	100.00%	21,769,171.96	34.35%	41,602,918.03	105,422,908.10	100.00%	27,710,696.27	26.29%	77,712,211.83

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	63,372,089.99	21,769,171.96	34.35%
合计	63,372,089.99	21,769,171.96	

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	
商业承兑汇票	27,710,696.27	-5,941,524.31				21,769,171.96
合计	27,710,696.27	-5,941,524.31				21,769,171.96

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

(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）	975,640,709.32	949,745,826.70
1 至 2 年	20,315,958.55	19,940,167.45
2 至 3 年	3,002,671.96	368,980.56
3 年以上	18,729,934.64	18,748,374.96
3 至 4 年	205,511.66	181,524.24
4 至 5 年	243,424.49	439,760.13

5 年以上	18,280,998.49	18,127,090.59
合计	1,017,689,274.47	988,803,349.67

(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	4,187,575.72	0.41%	4,187,575.72	100.00%	0.00	4,162,085.92	0.42%	4,162,085.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,013,501,698.75	99.59%	36,621,505.23	3.61%	976,880,193.52	984,641,263.75	99.58%	34,145,924.09	3.47%	950,495,339.66
其中：										
账龄分析组合	1,013,501,698.75	99.59%	36,621,505.23	3.61%	976,880,193.52	984,641,263.75	99.58%	34,145,924.09	3.47%	950,495,339.66
合计	1,017,689,274.47	100.00%	40,809,080.95	4.01%	976,880,193.52	988,803,349.67	100.00%	38,308,010.01	3.87%	950,495,339.66

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
FALCON TYRES LTD	1,575,900.75	1,575,900.75	1,585,713.00	1,585,713.00	100.00%	预计不可收回
MERCHEM LIMITED	2,517,899.85	2,517,899.85	2,533,577.40	2,533,577.40	100.00%	预计不可收回
山东豪克国际橡胶工业有限公司	58,666.66	58,666.66	58,666.66	58,666.66	100.00%	预计不可收回
立信橡胶(太仓)有限公司	9,618.66	9,618.66	9,618.66	9,618.66	100.00%	预计不可收回
合计	4,162,085.92	4,162,085.92	4,187,575.72	4,187,575.72		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

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	975,640,709.32	9,752,215.77	1.00%

1 至 2 年	20,315,958.55	9,954,819.69	49.00%
2 至 3 年	3,002,671.96	2,372,110.85	79.00%
3 年以上	14,542,358.92	14,542,358.92	100.00%
合计	1,013,501,698.75	36,621,505.23	

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	
单项计提	4,162,085.92	25,489.80				4,187,575.72
账龄组合计提	34,145,924.09	2,475,581.14				36,621,505.23
合计	38,308,010.01	2,501,070.94				40,809,080.95

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
中策橡胶集团股份有限公司及其子公司	115,941,304.00		115,941,304.00	11.39%	1,726,938.57
倍耐力集团及其子公司	92,150,082.12		92,150,082.12	9.05%	951,506.92
山东玲珑轮胎股	61,727,191.92		61,727,191.92	6.07%	793,790.32

份有限公司及其子公司					
三角轮胎股份有限公司	57,772,662.62		57,772,662.62	5.68%	4,167,546.14
赛轮集团股份有限公司及其子公司	34,318,797.23		34,318,797.23	3.37%	343,187.97
合计	361,910,037.89		361,910,037.89	35.56%	7,982,969.92

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	128,604,312.62	206,344,687.13
合计	128,604,312.62	206,344,687.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
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
应收票据	1,082,123,463.02	
合计	1,082,123,463.02	

(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	67,001,149.47	60,923,345.21
合计	67,001,149.47	60,923,345.21

(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
代垫款项	17,860,341.00	40,136,641.00
应收出口退税	14,498,208.02	18,636,304.09
应收投资款	7,000,000.00	7,000,000.00
个人社保、公积金	1,977,715.12	1,790,936.53
备用金	3,686,050.99	1,740,461.47
押金、保证金	282,500.00	539,512.20

其他往来款	31,477,659.27	3,282,878.70
合计	76,782,474.40	73,126,733.99

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）	54,081,794.62	28,995,626.74
1 至 2 年	18,009,253.00	40,462,242.73
2 至 3 年	873,328.16	95,994.73
3 年以上	3,818,098.62	3,572,869.79
3 至 4 年	74,056.40	193,352.67
4 至 5 年	281,287.43	
5 年以上	3,462,754.79	3,379,517.12
合计	76,782,474.40	73,126,733.99

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,966,402.17	3.86%	2,966,402.17	100.00%	0.00	2,966,402.17	4.06%	2,966,402.17	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	73,816,072.23	96.14%	6,814,922.76	9.23%	67,001,149.47	70,160,331.82	95.94%	9,236,986.61	13.17%	60,923,345.21
其中：										
账龄分析组合	56,959,870.21	74.18%	6,814,922.76	11.96%	50,144,947.45	49,903,526.47	68.24%	9,236,986.61	13.17%	40,666,539.86
不计提坏账准备的组合	16,856,202.02	21.95%			16,856,202.02	20,256,805.35	27.70%			
合计	76,782,474.40	100.00%	9,781,324.93	12.74%	67,001,149.47	73,126,733.99	100.00%	12,203,388.78	16.69%	60,923,345.21

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐科节能科技股份有限公司	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	100.00%	预计不可收回
山东莘县鲁源	28,874.00	28,874.00	28,874.00	28,874.00	100.00%	预计不可收回

化工有限公司						
山东恒昊化工有限公司	19,909.00	19,909.00	19,909.00	19,909.00	100.00%	预计不可收回
泰安市泰山精细化工实业总公司	57,500.00	57,500.00	57,500.00	57,500.00	100.00%	预计不可收回
山东金岭新材料有限公司	102,525.91	102,525.91	102,525.91	102,525.91	100.00%	预计不可收回
洛阳宇晶化工有限公司	20,949.57	20,949.57	20,949.57	20,949.57	100.00%	预计不可收回
河北石焦化工有限公司	30,228.69	30,228.69	30,228.69	30,228.69	100.00%	预计不可收回
阳谷县隆盛机械有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计不可收回
潍坊华热锅炉制造有限公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计不可收回
山东财源和信节能工程有限公司	42,000.00	42,000.00	42,000.00	42,000.00	100.00%	预计不可收回
盐山县城西输送机械厂	24,415.00	24,415.00	24,415.00	24,415.00	100.00%	预计不可收回
合计	2,966,402.17	2,966,402.17	2,966,402.17	2,966,402.17		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

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	37,225,592.60	1,924,711.63	5.00%
1 至 2 年	18,009,253.00	3,601,850.60	20.00%
2 至 3 年	873,328.16	436,664.08	50.00%
3 年以上	851,696.45	851,696.45	100.00%
合计	56,959,870.21	6,814,922.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账准备的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税	14,498,208.02		
代扣代缴社保、公积金等	2,357,994.00		
合计	16,856,202.02		

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	9,236,986.61		2,966,402.17	12,203,388.78
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,422,063.85			-2,422,063.85

2024年6月30日余额	6,814,922.76		2,966,402.17	9,781,324.93
--------------	--------------	--	--------------	--------------

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	
单项计提	2,966,402.17					2,966,402.17
账龄组合计提	9,236,986.61	-2,422,063.85				6,814,922.76
合计	12,203,388.78	-2,422,063.85				9,781,324.93

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
陕西重型汽车有限公司	其他往来	26,500,000.00	1年以内	34.51%	1,325,000.00
莘县土地储备中心	代垫款项	17,860,341.00	1至2年	23.26%	3,572,068.20
出口退税	应收出口退税	14,498,208.02	1年以内	18.88%	724,910.40
广东中科普瑞科技有限公司	应收投资款	7,000,000.00	1年以内	9.12%	350,000.00
江苏乐科节能科技股份有限公司	其他往来	2,190,000.00	3年以上	2.85%	2,190,000.00

合计		68,048,549.02		88.63%	8,161,978.60
----	--	---------------	--	--------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	64,976,354.22	88.90%	47,767,556.18	97.38%
1 至 2 年	7,593,528.93	10.39%	889,471.14	1.81%
2 至 3 年	141,455.87	0.19%	90,972.55	0.19%
3 年以上	375,119.51	0.51%	302,377.73	0.61%
合计	73,086,458.53		49,050,377.60	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东营盈泽环保科技有限公司	6,546,422.56	8.96%
乌海时联环保科技有限责任公司	4,400,000.00	6.02%
山东金岭新材料有限公司	4,134,857.26	5.66%
上海伊藤忠商事有限公司	3,253,345.56	4.45%
四川开元科技有限责任公司	3,050,000.00	4.17%
合计	21,384,625.38	29.26%

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	142,500,151.	332,133.10	142,168,018.	161,442,278.	654,474.79	160,787,803.

	91		81	02		23
库存商品	329,300,782.17	5,292,036.05	324,008,746.12	212,023,919.27	5,131,489.63	206,892,429.64
发出商品	30,114,399.93		30,114,399.93	34,995,908.40	194,195.28	34,801,713.12
合计	501,915,334.01	5,624,169.15	496,291,164.86	408,462,105.69	5,980,159.70	402,481,945.99

(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	654,474.79			322,341.69		332,133.10
库存商品	5,131,489.63	160,546.42				5,292,036.05
发出商品	194,195.28			194,195.28		0.00
合计	5,980,159.70	160,546.42		516,536.97		5,624,169.15

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
待抵扣进项税额	12,131,895.36	11,470,552.06
理财产品	50,000,000.00	140,000,000.00
合计	62,131,895.36	151,470,552.06

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租保证金	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	
合计	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

江苏达诺尔科技股份有限公司	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	
小计	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	
合计	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	

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
权益工具投资		
其中：分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）	21,109,115.30	24,825,647.43
合计	21,109,115.30	24,825,647.43

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,200,810,253.94	888,128,100.74
合计	1,200,810,253.94	888,128,100.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	694,289,900.93	900,693,000.24	20,766,526.34	58,421,246.73	1,674,170,674.24
2. 本期增加金额	159,805,446.58	255,419,762.12	1,538,570.91	2,342,718.48	419,106,498.09
(1) 购置	37,835,890.41	17,399,123.47	488,879.97	1,635,982.55	57,359,876.40
(2) 在建工程转入	88,591,053.38	211,595,139.33			300,186,192.71
(3) 企业合并增加	33,378,502.79	26,425,499.32	1,049,690.94	706,735.93	61,560,428.98
3. 本期减少金额		5,986,338.19	1,235,255.36	2,296,073.32	9,517,666.87
(1) 处置或报废		5,986,338.19	1,235,255.36	2,296,073.32	9,517,666.87
4. 期末余额	854,095,347.51	1,150,126,424.17	21,069,841.89	58,467,891.89	2,083,759,505.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	232,040,859.45	502,135,408.70	11,720,212.98	40,146,092.37	786,042,573.50
2. 本期增加金额	22,864,176.28	63,127,453.22	1,939,574.13	4,222,818.64	92,154,022.27
(1) 计提	18,648,058.40	48,773,259.89	1,585,837.50	3,984,423.98	72,991,579.77
(2) 企业合并增加	4,216,117.88	14,354,193.33	353,736.63	238,394.66	19,162,442.50
3. 本期减少金额		3,995,897.84	985,050.75	1,210,633.18	6,191,581.77
(1) 处置或报废		3,995,897.84	985,050.75	1,210,633.18	6,191,581.77
4. 期末余额	254,905,035.73	561,266,964.08	12,674,736.36	43,158,277.83	872,005,014.00
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额	8,473,826.65	2,467,179.01		3,231.86	10,944,237.52
(1) 计提					
(2) 企业合并增加	8,473,826.65	2,467,179.01		3,231.86	10,944,237.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,473,826.65	2,467,179.01		3,231.86	10,944,237.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	590,716,485.13	586,392,281.08	8,395,105.53	15,306,382.20	1,200,810,253.94
2. 期初账面价值	462,249,041.48	398,557,591.54	9,046,313.36	18,275,154.36	888,128,100.74

(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
暂时闲置的固定资产	91,425,426.15	60,625,332.30		30,800,093.85	

(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
房屋建筑物	211,788,142.02	相关房产证正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	289,770,562.49	492,832,534.10
合计	289,770,562.49	492,832,534.10

(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
年产 9 万吨橡胶助剂项目	12,726,915.49		12,726,915.49	85,157,522.49		85,157,522.49
6000 吨/年促进剂 DZ 生产装置	0.00		0.00	66,933,970.63		66,933,970.63
1 万吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产装置	77,608,078.44		77,608,078.44	65,567,521.27		65,567,521.27
年产 6.5 万吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	770,231.41		770,231.41	61,231,739.79		61,231,739.79
中试车间项目	12,442,208.21		12,442,208.21	72,889,627.18		72,889,627.18
大健康系列产品项目	46,636,067.45		46,636,067.45	44,506,437.85		44,506,437.85
年产 4 万吨三氯氢硅联产 6500 吨四氯化硅项目	77,572,600.45		77,572,600.45	46,599,113.38		46,599,113.38
智能工厂管控平台	30,228,728.08		30,228,728.08	27,722,616.87		27,722,616.87
尾气处理设施建设项目	0.00		0.00	12,362,457.77		12,362,457.77
其他	31,785,732.96		31,785,732.96	9,861,526.87		9,861,526.87
合计	289,770,562.49		289,770,562.49	492,832,534.10		492,832,534.10

(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
年产 9 万吨	505,790,00	85,157,522.49	7,993,481.	80,424,088		12,726,915.49	48.03%	50%				其他

橡胶助剂项目	0.00	.49	23	.23		.49						
6000吨/年促进剂DZ生产装置	80,000,000.00	66,933,970.63	20,448,598.34	87,382,568.97		0.00	109.23%	100%				其他
1万吨/年橡胶防焦剂CTP生产装置	137,205,100.00	65,567,521.27	12,040,557.17			77,608,078.44	56.57%	95%				募集资金
年产6.5万吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	540,000,000.00	61,231,739.79	5,161,763.90	65,623,272.28		770,231.41	12.30%	50%				募集资金、其他
中试车间项目	85,000,000.00	72,889,627.18	6,656,193.82	67,103,612.79		12,442,208.21	93.58%	95%				其他
大健康系列产品项目	55,000,000.00	44,506,437.85	2,129,629.60			46,636,067.45	84.79%	80%				其他
年产4万吨三氯氢硅联产6500吨四氯化硅项目	422,243,500.00	46,599,113.38	30,973,487.07			77,572,600.45	18.38%	60%				募集资金、其他
智能工厂管控平台	30,000,000.00	27,722,616.87	2,506,111.21			30,228,728.08	100.76%	95%				募集资金、其他
尾气处理设施建设	15,000,000.00	12,362,457.77	569,333.15	12,931,790.92		0.00	86.22%	100%				其他
合计	1,870,238,600.00	482,971,007.23	88,479,155.49	313,465,333.19		257,984,829.53						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,822,307.80	2,822,307.80
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	2,822,307.80	2,822,307.80
4. 期末余额	0.00	0.00
二、累计折旧		

1. 期初余额	1,693,384.60	1,693,384.60
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	1,693,384.60	1,693,384.60
(1) 处置	1,693,384.60	1,693,384.60
4. 期末余额	0.00	0.00
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	0.00	0.00
2. 期初账面价值	1,128,923.20	1,128,923.20

(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	非专利、专有技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	126,924,618.99			2,033,003.52	8,280,547.86	2,025,537.75	139,263,708.12
2. 本期增加金额	32,494,724.08	2,320,000.00		47,320,015.22			82,134,739.30
(1) 购置	25,444,724.08						25,444,724.08
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	7,050,000.00	2,320,000.00		47,320,015.22			56,690,015.22
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	159,419,343.07	2,320,000.00		49,353,018.74	8,280,547.86	2,025,537.75	221,398,447.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	23,165,107.63			2,033,003.52	2,381,488.35	1,928,636.13	29,508,235.63
2. 本期增加金额	2,027,067.75	77,333.32		1,577,333.88	425,721.57		4,107,456.52
(1) 计提	2,027,067.75	77,333.32		1,577,333.88	428,187.51	2,465.94	4,109,922.46
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	25,192,175.38	77,333.32		3,610,337.40	2,807,209.92	1,931,102.07	33,618,158.09
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	134,227,167.69	2,242,666.68		45,742,681.34	5,473,337.94	94,435.68	187,780,289.30
2. 期初账面价值	103,759,511.36				5,899,059.51	96,901.62	109,755,472.50

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

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	0.00	14,513,968.89				14,513,968.89
合计	0.00	14,513,968.89				14,513,968.89

(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
装修支出	970,296.26		970,296.26		0.00
技术服务费	12,251,632.74		811,971.58		11,439,661.16
合计	13,221,929.00		1,782,267.84		11,439,661.16

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	88,927,984.51	16,701,602.11	84,202,254.76	15,324,842.56
内部交易未实现利润	41,049,694.38	9,029,367.35	41,049,694.38	9,029,367.35
递延收益	22,875,272.99	3,736,518.01	24,347,007.88	3,990,064.44
股份支付	16,440,355.39	3,094,135.69	12,496,505.38	2,244,259.02
使用权资产、租赁负债产生的税会差异			1,079,620.56	269,905.14
合计	169,293,307.27	32,561,623.16	163,175,082.96	30,858,438.51

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	65,343,728.12	16,335,932.03		
交易性金融工具、衍生金融工具公允变动	6,514,180.24	916,367.29	10,230,712.37	1,538,957.59
固定资产折旧方法	12,225,068.51	1,833,760.28	12,225,068.51	1,833,760.28
使用权资产、租赁负债产生的税会差异			1,128,923.20	282,230.80
合计	84,082,976.87	19,086,059.60	23,584,704.08	3,654,948.67

(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		32,561,623.16		30,858,438.51
递延所得税负债		19,086,059.60		3,654,948.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	50,882,480.23	38,901,132.08
合计	50,882,480.23	38,901,132.08

(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
2026	4,656,503.26	4,656,503.26	
2027	4,056,366.61	4,056,366.61	
2028	30,188,262.21	30,188,262.21	
2029	11,981,348.15		
合计	50,882,480.23	38,901,132.08	

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
预付长期资产购置款	27,990,451.31		27,990,451.31	39,338,139.46		39,338,139.46
合计	27,990,451.31		27,990,451.31	39,338,139.46		39,338,139.46

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	22,055,582.96	22,055,582.96	保证金	信用证保证金、票据保证金	46,996,999.47	46,996,999.47	保证金	信用证保证金、票据保证金
固定资产	133,926,933.73	34,170,024.91	抵押	银行授信抵押、售后回租	134,338,044.83	37,861,902.34	抵押	银行授信抵押、售后回租
无形资产	10,377,135.00	7,852,031.42	抵押	银行授信抵押	10,377,135.00	7,955,802.80	抵押	银行授信抵押
应收款项融资					30,669,507.51	30,669,507.51	质押	票据池质押

合计	166,359,651.69	64,077,639.29			222,381,686.81	123,484,212.12		
----	----------------	---------------	--	--	----------------	----------------	--	--

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
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	129,900,000.00	40,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	83,000,000.00
借款利息		138,238.89
合计	190,900,000.00	124,138,238.89

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
商业承兑汇票	30,000,000.00	
银行承兑汇票	63,000,000.00	112,020,375.51
信用证	33,807,924.39	87,315,449.52

合计	126,807,924.39	199,335,825.03
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
一年以内（含一年）	232,269,687.90	211,612,314.34
一年以上	35,972,803.82	28,972,079.17
合计	268,242,491.72	240,584,393.51

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,000,000.00	
应付股利	1,104,443.67	639,932.66
其他应付款	6,494,856.48	5,120,779.52
合计	17,599,300.15	5,760,712.18

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未达到支付条件的应付利息	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,104,443.67	639,932.66
合计	1,104,443.67	639,932.66

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
保证金、押金	2,836,005.95	4,233,055.95
其他款项	3,658,850.53	887,723.57
合计	6,494,856.48	5,120,779.52

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关合同负债	6,757,714.45	4,335,526.35
合计	6,757,714.45	4,335,526.35

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,199,149.77	145,766,231.33	140,936,439.68	27,028,941.42
二、离职后福利-设定提存计划	20,370.75	12,434,777.02	12,455,147.77	
三、辞退福利		200,000.00	200,000.00	
合计	22,219,520.52	158,401,008.35	153,591,587.45	27,028,941.42

(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	22,176,318.81	124,421,217.15	119,568,594.54	27,028,941.42
2、职工福利费		4,332,399.88	4,332,399.88	
3、社会保险费	12,661.96	6,206,752.34	6,219,414.30	
其中：医疗保险费	12,345.91	5,444,375.56	5,456,721.47	
工伤保险费	316.05	762,376.78	762,692.83	
4、住房公积金	10,169.00	8,354,742.00	8,364,911.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,451,119.96	2,451,119.96	
合计	22,199,149.77	145,766,231.33	140,936,439.68	27,028,941.42

(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	19,753.39	11,380,159.36	11,399,912.81	
2、失业保险费	617.36	486,498.62	487,115.92	
3、企业年金缴费		568,119.04	568,119.04	
合计	20,370.75	12,434,777.02	12,455,147.77	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	19,835,587.68	20,202,278.10
个人所得税	1,247,637.66	2,692,918.81
城市维护建设税	132,636.27	534,430.94

教育费附加	69,964.26	431,870.14
房产税	1,539,399.50	1,307,555.94
土地使用税	1,028,621.75	910,210.33
其他	1,529,315.43	661,469.34
合计	25,383,162.55	26,740,733.60

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	1,806,147.53	836,475.41
一年内到期的长期应付款	39,410,524.54	37,911,965.48
一年内到期的租赁负债		650,138.24
合计	41,216,672.07	39,398,579.13

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	709,606.99	409,483.18
合计	709,606.99	409,483.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	512,494,393.41	497,932,868.04
合计	512,494,393.41	497,932,868.04

(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	本期转股	期末余额	是否违约
阳谷转债	100.00	1	2023年07月27日	6年	650,000.00	497,932.86		969,672.12	13,606,253.25		14,400.00	512,494,393.41	否
合计					650,000.00	497,932.86		969,672.12	13,606,253.25		14,400.00	512,494,393.41	

注：1 第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 2.50%。

(3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1091号《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，公司于2023年7月27日向不特定对象发行可转换公司债券，每张面值100元，发行总额65,000.00万元，债券期限为6年。本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%，第六年2.50%，每年付息一次。转股期自可转债发行结束之日(2023年8月2日，T+4日)起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2024年2月2日至2029年7月26日。持有人可在转股期内申请转股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		1,127,669.35
未确认融资费用		-48,048.79
一年内到期的租赁负债		-650,138.24
合计		429,482.32

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		20,075,587.40
合计		20,075,587.40

(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
未实现销售的售后回租应付款（抵押借款）		60,685,732.92
减：未确认融资费用		2,698,180.04
减：一年内到期的长期应付款		37,911,965.48
合计		20,075,587.40

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,347,007.88		1,471,734.89	22,875,272.99	
合计	24,347,007.88		1,471,734.89	22,875,272.99	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
MVR 水处理项目	172,253.11			43,063.20		129,189.91	与资产相关
国家橡胶助剂工程技术研究中心	699,999.56			100,000.02		599,999.54	与资产相关
绿色化工工艺设计与生产技术和大宗橡胶助剂 DBD	1,909,999.78			165,000.00		1,744,999.78	与资产相关
泰山产品领军人才项目	2,349,999.88			325,000.02		2,024,999.86	与资产相关
连续法合成不溶性硫磺绿色产业化关键技术创制与万吨	2,279,999.92			190,000.02		2,089,999.90	与资产相关
轮胎配套高端橡胶助剂绿色化关键技术的创新与产业化	2,051,250.08			72,499.98		1,978,750.10	与资产相关
高端芯片封装用光敏性聚酰亚胺电子材料研发	4,039,373.12			100,309.74		3,939,063.38	与资产相关
VOCS 综合治理工程项目	2,664,000.00			148,000.02		2,515,999.98	与资产相关
新型微通道连续流反应技术和装备开发及其在 HMMM 制造中的应	4,800,000.00			0		4,800,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
用							
促进剂 M 清洁生产工艺技术与开发项目	148,589.02			145,081.91		3,507.11	与资产相关
智能工厂及自动化改造项目	2,686,833.44			153,499.98		2,533,333.46	与资产相关
废水处理改造扶持资金	544,709.97			29,280.00		515,429.97	与资产相关
合计	24,347,007.88			1,471,734.89		22,875,272.99	与资产相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	408,988,870.00				1,475.00	1,475.00	408,990,345.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	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
阳谷转债	6,500,000.00	158,790,452.49			144	3,517.82	6,499,856.00	158,786,934.67
合计	6,500,000.00	158,790,452.49			144	3,517.82	6,499,856.00	158,786,934.67

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,034,756,598.74	13,201.55		1,034,769,800.29
其他资本公积	18,547,971.53	3,943,850.01		22,491,821.54
合计	1,053,304,570.27	3,957,051.56		1,057,261,621.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	2,285,757.00	47,523,902.00		49,809,659.00
合计	2,285,757.00	47,523,902.00		49,809,659.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	221,749.33	- 320,354.40				- 320,354.40		- 98,605.07
外币财务报表折算差额	221,749.33	- 320,354.40				- 320,354.40		- 98,605.07
其他综合收益合计	221,749.33	- 320,354.40				- 320,354.40		- 98,605.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,393,545.62	10,329,246.25	5,766,967.21	16,955,824.66
合计	12,393,545.62	10,329,246.25	5,766,967.21	16,955,824.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	173,040,784.44	16,005,300.41		189,046,084.85
合计	173,040,784.44	16,005,300.41		189,046,084.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,403,512,270.20	1,210,345,143.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,679.90
调整后期初未分配利润	1,403,512,270.20	1,210,342,463.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,800,246.32	304,302,191.46
减：提取法定盈余公积	16,005,300.41	30,178,211.17
应付普通股股利	100,813,644.25	80,954,174.00
期末未分配利润	1,425,493,571.86	1,403,512,270.20

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,685,598,248.68	1,354,348,512.30	1,663,063,321.15	1,227,867,252.20
其他业务	1,378,200.66	344,012.45	1,028,133.79	541,858.48
合计	1,686,976,449.34	1,354,692,524.75	1,664,091,454.94	1,228,409,110.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							1,686,976,449.34	1,354,692,524.75
其中：								
橡胶助剂行业							1,686,976,449.34	1,354,692,524.75

按经营地区分类							1,686,976,449.34	1,354,692,524.75
其中:								
境内							876,920,088.41	678,186,186.11
境外							810,056,360.93	676,506,338.64
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							1,686,976,449.34	1,354,692,524.75
其中:								
在某一时点确认收入							1,686,976,449.34	1,354,692,524.75
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 275,932,869.35 元,其中,275,932,869.35 元预计将于 2024 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,848,753.32	4,183,129.18
教育费附加	2,481,982.24	3,418,125.02
房产税	3,421,262.76	2,656,382.05
土地使用税	2,022,029.63	1,804,232.87
车船使用税	2,160.00	13,921.67
印花税	1,082,449.74	1,040,252.84
其他	1,675,978.04	19,247.48
合计	15,534,615.73	13,135,291.11

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,972,307.40	37,107,966.20
固定资产折旧	15,474,657.41	13,646,655.80
办公费	3,069,121.88	4,168,762.14
业务招待费	6,844,165.30	5,971,788.09
中介机构咨询及服务费	2,605,497.56	1,189,742.25
无形资产摊销	3,416,079.25	1,035,765.84
差旅费	1,495,691.09	1,800,511.44
股权激励费用	3,943,850.01	10,613,200.00
汽车使用费	502,751.54	729,411.47
维修费	426,512.51	15,461.21
财产保险费	486,424.41	459,990.62
其他管理费用	6,945,001.08	4,913,978.68
合计	78,182,059.44	81,653,233.74

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴	21,449,353.47	19,969,173.42
港杂费	1,868,539.97	1,442,292.43
差旅费	10,068,916.56	3,141,672.18
业务招待费	3,703,133.11	3,086,075.60
其他	5,963,849.38	4,196,651.29
合计	43,053,792.49	31,835,864.92

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	15,645,654.22	22,259,029.13
折旧和摊销	3,488,805.55	5,013,063.93
研发领用材料	4,044,325.70	17,264,560.63
电、汽费等支出	8,467,012.50	6,980,628.61
合计	31,645,797.97	51,517,282.30

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,571,747.44	4,851,276.88
减：利息收入	5,791,419.94	1,503,095.33
汇兑损益	-7,436,014.72	-17,080,686.40
其他支出	18,314,782.77	4,549,830.65
合计	8,659,095.55	-9,182,674.20

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销政府补助	1,471,734.89	1,287,655.12
科技创新发展资金	2,690,000.00	2,400,000.00
传统行业技术改造补助	9,805,700.00	4,664,400.00
其他与收益相关的政府补助	1,885,902.13	1,258,702.50
个税返还	420,835.80	294,719.94
合计	16,274,172.82	9,905,477.56

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,121,597.07	-1,604,576.50
合计	-4,121,597.07	-1,604,576.50

其他说明：

70、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	189,161.47	961,674.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	990,000.00	1,955,997.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-243,290.00	
理财收益	2,052,955.49	663,357.46
其他投资收益	-8,972.14	
合计	2,979,854.82	3,581,029.78

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,941,524.31	-15,048,044.38
应收账款坏账损失	-1,823,246.03	-4,470,650.87
其他应收款坏账损失	3,128,712.17	-601,935.78
合计	7,246,990.45	-20,120,631.03

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	338,670.49	3,385,270.34
合计	338,670.49	3,385,270.34

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	635,117.79	31,810.72
处置其他非流动资产收益	104,363.33	
合计	739,481.12	31,810.72

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产毁损报废利得	95,612.13	30,069.50	95,612.13

其他利得	1,827,673.61	1,196,948.99	1,827,673.61
合计	1,923,285.74	1,227,018.49	1,923,285.74

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	107,095.00	200,000.00	107,095.00
资产报废、毁损损失	1,594,619.50	1,279,932.99	1,594,619.50
赔偿金、违约金及罚款支出	620,176.17	124,572.50	620,176.17
其他	1,096,903.93	244,680.86	1,096,903.93
合计	3,418,794.60	1,849,186.35	3,418,794.60

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,066,749.36	54,381,020.45
递延所得税费用	-447,312.31	-2,480,306.48
其他	729,017.82	
合计	38,348,454.87	51,900,713.97

(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	177,170,627.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,292,656.80
子公司适用不同税率的影响	2,877,949.51
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	66,694.79
权益法核算的投资收益	-47,290.37
研发费用等费用项目加计扣除	-8,841,555.85
所得税费用	38,348,454.87

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还的其他政府补助收入	13,168,714.72	8,604,894.76
利息收入	4,551,390.08	1,503,095.33
收到的往来款及其他	14,512,915.86	2,230,069.10
收到的押金	2,629,000.00	6,592,000.00
合计	34,862,020.66	18,930,059.19

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
港杂费、运费	1,442,292.43	7,093,019.89
业务招待费	9,057,863.69	4,871,568.95
差旅费	12,721,211.31	7,967,023.51
办公费	698,827.35	698,958.24
保险费、研发费、会务费、维修费、佣金等	12,538,739.16	9,482,386.20
其他	43,487,017.95	32,792,243.80
合计	79,945,951.89	62,905,200.59

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

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

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
信用证		32,650,000.00
商票保兑	29,603,500.00	
合计	29,603,500.00	32,650,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证、融资租赁兑付	52,091,002.64	115,916,038.94
股票回购	47,732,874.14	
其他	88,007,051.10	
合计	187,830,927.88	115,916,038.94

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	
应付债券	497,932,868.04		14,561,525.37			512,494,393.41
长期应付款	20,075,587.40			20,075,587.40		
短期借款	124,138,238.89	189,900,000.00		123,138,238.89		190,900,000.00
租赁负债	429,482.32				429,482.32	
一年内到期的非流动负债	39,398,579.13				-1,818,092.94	41,216,672.07
合计	681,974,755.78	189,900,000.00	14,561,525.37	143,213,826.29	1,388,610.62	744,611,065.48

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	138,822,172.31	209,378,845.43
加：资产减值准备	7,585,660.94	16,735,360.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,295,137.65	73,062,891.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,109,922.46	1,144,695.55
长期待摊费用摊销	-1,217,732.16	-2,527,177.86
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）	-739,481.12	-31,810.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	4,121,597.07	1,604,576.50
财务费用（收益以“－”号填列）	3,571,747.44	4,851,276.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,979,854.82	-3,581,029.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,703,184.65	-2,349,511.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	15,431,110.93	-216,081.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-93,809,218.87	8,552,841.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,314,068.24	-63,054,469.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,879,795.79	-34,502,126.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,922,149.63	209,068,280.31
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	566,901,234.67	339,516,358.23
减：现金的期初余额	487,645,095.77	323,150,553.82
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	79,256,138.90	16,365,804.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,169,482.43
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	10,830,517.57

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	566,901,234.67	487,645,095.77
其中：库存现金	144,395.11	62,868.78
可随时用于支付的银行存款	566,573,178.42	486,868,375.50
可随时用于支付的其他货币资金	183,661.14	713,851.49
三、期末现金及现金等价物余额	566,901,234.67	487,645,095.77

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			263,351,911.23
其中：美元	35,716,371.77	7.1268	254,543,438.33
欧元	1,147,111.46	7.6617	8,788,823.87
港币	21,528.46	0.9127	19,649.03
应收账款			341,479,151.01
其中：美元	39,897,709.38	7.1268	284,342,995.21
欧元	7,457,373.14	7.6617	57,136,155.80
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
华泰化学（美国）公司	美国	美元
华泰化学（欧洲）公司	欧洲	欧元

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司全资子公司特硅新材料租赁房屋作为公司主要办公场所并签署房屋租赁合同，租金 22,000 元/年，每年支付一次，租赁期限自 2023 年 2 月 20 日至 2025 年 2 月 20 日。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	15,645,654.22	22,259,029.13
折旧和摊销	3,488,805.55	5,013,063.93
研发领用材料	4,044,325.70	17,264,560.63
电、汽费等支出	8,467,012.50	6,980,628.61
合计	31,645,797.97	51,517,282.30
其中：费用化研发支出	31,645,797.97	51,517,282.30

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
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	2024年02月26日	20,000,000.00	100.00%	股权转让	2024年02月26日	股权转让协议书	46,507,490.81	4,626,218.26	-780,004.24

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	20,000,000.00
--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	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,573,459.23
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	14,513,968.89

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：	120,430,031.06	77,150,408.76
货币资金	9,169,482.43	9,169,482.43
应收款项	11,948,893.22	11,948,893.22
存货	6,280,148.99	5,639,173.25
固定资产	46,961,648.00	43,583,850.92
无形资产	45,723,349.48	6,462,500.00
递延所得税资产	346,508.94	346,508.94
负债：	114,856,571.83	114,856,571.83
借款	52,000,000.00	52,000,000.00
应付款项	62,856,571.83	62,856,571.83
递延所得税负债		
净资产	5,573,459.23	-37,706,163.07
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,573,459.23	-37,706,163.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设立子公司山东华泰木源生物工程有限公司，注册资本：12000 万元人民币，注册地：山东省聊城市阳谷县。

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	
山东戴瑞克新材料有限公司	549,264,800.00	山东省东营市	山东省东营市	生产销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
山东阳谷华泰进出口有限公司	3,000,000.00	山东省聊城市阳谷县	山东省聊城市阳谷县	出口销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
博为化学（香港）有限公司	10,000.00 ¹	香港	香港	销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
华泰化学（美国）公司	2,000,000.00 ²	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
华泰化学（欧洲）公司	500,000.00 ³	欧洲	欧洲	贸易	100.00%		投资设立
上海橡实化学有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术研发	100.00%		投资设立
阳谷华泰健康科技有限公司	10,000,000.00	山东省聊城市阳谷县	山东省聊城市阳谷县	食品添加剂、饲料添加剂、化工产品等生产销售	100.00%		投资设立
阳谷华泰新材料有限公司	50,000,000.00	山东省聊城市阳谷县	山东省聊城市阳谷县	精细化学品生产销售	100.00%		投资设立
山东特硅新材料有限公司	455,000,000.00	山东省聊城市莘县	山东省聊城市莘县	精细化学品与有机硅中间体生产与销售	100.00%		投资设立
青岛阳谷鲁华新材料有限公司	10,000,000.00	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区	销售电子专用材料、合成材料等	51.00%		投资设立
山东华泰新材料技术研发有限公司	10,000,000.00	山东省聊城市阳谷县	山东省聊城市阳谷县	新材料技术研发、技术服务等	60.00%	20.70%	投资设立
鹤壁市鹤山	150,000,000.00	河南省鹤壁	河南省鹤壁	生产销售促	100.00%		收购

区地瑞化工 科技有限公司	0.00	市鹤山区	市鹤山区	进剂 DPG 等			
山东华泰木 源生物工程 有限公司	120,000,00 0.00	山东省聊城 市阳谷县	山东省聊城 市阳谷县	生物基材料 技术研发、 生产、销售 等	100.00%		投资设立

注：1 单位：港币

2 单位：美元

3 单位：欧元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

江苏达诺尔科技股份有限公司于 2015 年 8 月 17 日起在全国股转系统挂牌公开转让，其 2024 年半年度报告将于 2024 年 8 月 29 日在全国股份转让系统官方网（www.neeq.com.cn）公示。

(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	24,347,007.88			1,471,734.89		22,875,272.99	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	14,802,437.93	8,617,822.44

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

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关，公司客户多为轮胎生产制造公司，为控制该项风险，公司制定相关政策以控制信用风险，同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，定期对客户信用记录进行管理及对应收账款余额进行持续监控，并采取措施加强应收账款的回收管理，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该

项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	190,900,000.00			190,900,000.00
应付票据	126,807,924.39			126,807,924.39
应付账款	232,269,687.90	35,972,803.82		268,242,491.72
其他应付款	17,599,300.15			17,599,300.15
应付债券	1,950,000.00	9,750,000.00	689,000,000.00	700,700,000.00
长期应付款	40,457,155.28			40,457,155.28
合 计	609,984,067.72	45,722,803.82	689,000,000.00	1,344,706,871.54

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司银行借款均为 1 年期的短期借款，在借款期限内利率保持不变，因此，本公司承担的利率风险不重大。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。在资本负债表日所有其他变量保持固定的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，本公司利润总额将减少或增加 26,687,653.76 元，如果人民币对欧元升值或贬值 5%，本公司利润总额将减少或增加 3,296,248.98 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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			205,000,000.00	205,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			205,000,000.00	205,000,000.00
（1）结构性存款			205,000,000.00	205,000,000.00
（二）应收款项融资			128,604,312.62	128,604,312.62
（三）其他非流动金融资产			21,109,115.30	21,109,115.30
持续以公允价值计量的资产总额			354,713,427.92	354,713,427.92
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

1.结构性存款等交易性金融资产期末公允价值，按照购买份额与预计收益率确定其公允价值。

2.应收款项融资项目期末公允价值，由于公司持有的应收票据期限较短，且出售时间、出售价格、出售占比均不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

3.因公司对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资金额较小且持股比例较低，其财务状况对公司影响较小，所以公司按照享有其账面净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，公司的实际控制人为王传华先生。截至 2024 年 6 月 30 日，自然人王传华持有本公司 93,557,010 股股份，持股比例为 22.88%，为公司控股股东、实际控制人。自然人尹月荣、王文博和王文一为王传华的一致行动人。尹月荣持有公司 34,222,500 股股份，持股比例为 8.37%；王文博持有公司 17,716,660 股股份，持股比例为 4.33%；王文一持有公司 2,083,939 股股份，持股比例为 0.51%。

本企业最终控制方是王传华。

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、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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
-----------	--------

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
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

		本期发 生额	上期发 生额								
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
王传华、王文博	56,250,000.00	2022年06月23日	2025年06月23日	否
王传华、王文博 ¹	56,250,000.00	2022年06月23日	2025年06月23日	否
王传华	40,000,000.00	2024年03月26日	2025年03月26日	否
王文博	30,000,000.00	2024年05月21日	2024年11月21日	否
王文博	19,900,000.00	2024年02月29日	2025年02月28日	否
王文博	30,000,000.00	2024年04月18日	2025年04月17日	否
王文博	30,000,000.00	2024年06月30日	2025年06月30日	否
王文博 ²	5,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月13日	否
王文博 ³	15,000,000.00	2024年02月20日	2025年02月20日	否

注：1 为公司全资子公司山东戴瑞克新材料有限公司提供担保

2 为公司全资子公司山东阳谷华泰进出口有限公司提供担保

3 为公司全资子公司山东阳谷华泰进出口有限公司提供担保

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,397,385.20	2,444,527.05

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
利润分配方案	根据本公司于 2024 年 8 月 8 日召开的第五届董事会第三十次会议，审议通过《关于 2024 年半年度利润分配预案的议案》，拟以实施 2024 年半年度利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购专用证券账户中的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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）	753,405,574.40	761,622,145.28
1 至 2 年	19,833,999.89	25,217,281.97
2 至 3 年	1,922,191.94	236,030.00
3 年以上	17,186,872.58	17,018,212.28
3 至 4 年	148,320.00	135,319.06
4 至 5 年	132,658.40	131,006.94
5 年以上	16,905,894.18	16,751,886.28
合计	792,348,638.81	804,093,669.53

(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	4,187,575.72	0.53%	4,187,575.72	100.00%	0.00	4,162,085.92	0.52%	4,162,085.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	788,161,063.09	99.47%	25,321,122.35	3.21%	762,839,940.74	799,931,583.61	99.48%	22,079,475.58	2.76%	777,852,108.03
其中：										
账龄分析组合	610,243,273.02	76.86%	25,321,122.35	4.15%	584,922,150.67	627,832,930.81	78.08%	22,079,475.58	3.52%	605,753,455.23
不计提坏账准备的组合	177,917,790.07	22.61%			177,917,790.07	172,098,652.80	21.40%			172,098,652.80

合计	792,348,638.81	100.00%	29,508,698.07	3.72%	762,839,940.74	804,093,669.53	100.00%	26,241,561.50	3.26%	777,852,108.03
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MERCHEM LIMITED	2,517,899.85	2,517,899.85	2,533,577.40	2,533,577.40	100.00%	预计不可收回
FALCON TYRES LTD	1,575,900.75	1,575,900.75	1,585,713.00	1,585,713.00	100.00%	预计不可收回
山东豪克国际橡胶工业有限公司	58,666.66	58,666.66	58,666.66	58,666.66	100.00%	预计不可收回
立信橡胶（太仓）有限公司	9,618.66	9,618.66	9,618.66	9,618.66	100.00%	预计不可收回
合计	4,162,085.92	4,162,085.92	4,187,575.72	4,187,575.72		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

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（含 1 年）	585,217,459.25	5,852,174.59	1.00%
1 至 2 年	10,104,324.97	4,951,119.25	49.00%
2 至 3 年	1,922,191.94	1,518,531.65	79.00%
3 年以上	12,999,296.86	12,999,296.86	100.00%
合计	610,243,273.02	25,321,122.35	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账准备组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司款项	177,917,790.07		
合计	177,917,790.07		

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	
单项计提	4,162,085.92	25,489.80				4,187,575.72
账龄组合计提	22,079,475.58	3,241,646.77				25,321,122.35
合计	26,241,561.50	3,267,136.57				29,508,698.07

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
山东阳谷华泰进出口有限公司	87,095,274.61		87,095,274.61	10.99%	
中策橡胶集团股份有限公司及其子公司	68,686,633.93		68,686,633.93	8.67%	637,564.95
HUATAI CHEMICAL (USA) CORPORATION	58,342,896.19		58,342,896.19	7.36%	
三角轮胎股份有限公司	51,508,561.76		51,508,561.76	6.50%	4,167,546.14
山东玲珑轮胎股份有限公司及其子公司	39,144,023.12		39,144,023.12	4.94%	400,726.43
合计	304,777,389.61		304,777,389.61	38.46%	5,205,837.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,415,131.70	19,170,000.09
合计	35,415,131.70	19,170,000.09

(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
关联方往来		10,000.00
代垫款项		12,276,300.00
应收投资款	7,000,000.00	7,000,000.00
备用金	1,684,364.95	1,136,884.48
个人社保、公积金	1,846,544.57	1,742,982.21
其他往来	29,701,762.09	3,116,463.70
合计	40,232,671.61	25,282,630.39

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）	37,179,001.04	9,634,084.59
1 至 2 年	5,000.00	12,357,181.28
2 至 3 年		95,994.73
3 年以上	3,048,670.57	3,195,369.79
3 至 4 年		173,352.67
4 至 5 年	100,000.00	
5 年以上	2,948,670.57	3,022,017.12
合计	40,232,671.61	25,282,630.39

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,649,987.17	6.59%	2,649,987.17	100.00%	0.00	2,649,987.17	10.48%	2,649,987.17	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	37,582,684.44	93.41%	2,167,552.74	5.77%	35,415,131.70	22,632,643.22	89.52%	3,462,643.13	15.30%	19,170,000.09
其中：										
账龄分析组合	35,736,139.87	88.82%	2,167,552.74	6.07%	33,568,587.13	21,050,096.28	83.26%	3,462,643.13	16.45%	17,587,453.15
不计提坏账准备的组合	1,846,544.57	4.59%			1,846,544.57	1,582,546.94	6.26%			1,582,546.94
合计	40,232,671.61	100.00%	4,817,539.91	11.97%	35,415,131.70	25,282,630.39	100.00%	6,112,630.30	24.18%	19,170,000.09

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐科节能科技股份有限公司	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	100.00%	预计不可收回
山东莘县鲁源化工有限公司	28,874.00	28,874.00	28,874.00	28,874.00	100.00%	预计不可收回
山东恒昊化工有限公司	19,909.00	19,909.00	19,909.00	19,909.00	100.00%	预计不可收回
泰安市泰山精细化工实业总公司	57,500.00	57,500.00	57,500.00	57,500.00	100.00%	预计不可收回
山东金岭新材料有限公司	102,525.91	102,525.91	102,525.91	102,525.91	100.00%	预计不可收回

洛阳宇晶化工有限公司	20,949.57	20,949.57	20,949.57	20,949.57	100.00%	预计不可收回
河北石焦化工有限公司	30,228.69	30,228.69	30,228.69	30,228.69	100.00%	预计不可收回
阳谷县隆盛机械有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计不可收回
合计	2,649,987.17	2,649,987.17	2,649,987.17	2,649,987.17		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

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	35,332,456.47	1,767,869.34	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
3 年以上	398,683.40	398,683.40	100.00%
合计	35,736,139.87	2,167,552.74	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账准备的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
代扣代缴社保、公积金等	1,846,544.57		
合计	1,846,544.57		

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	3,462,643.13		2,649,987.17	6,112,630.30
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,295,090.39			-1,295,090.39
2024 年 6 月 30 日余额	2,167,552.74		2,649,987.17	4,817,539.91

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	
单项计提	2,649,987.17					2,649,987.17

账龄组合计提	3,462,643.13	-1,295,090.39				2,167,552.74
合计	6,112,630.30	-1,295,090.39				4,817,539.91

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
陕西重型汽车有限公司	其他往来	26,500,000.00	1年以内	65.87%	1,325,000.00
广东中科普瑞科技有限公司	应收投资款	7,000,000.00	1年以内	17.40%	350,000.00
江苏乐科节能科技股份有限公司	其他往来	2,190,000.00	3年以上	5.44%	2,190,000.00
代缴个人部分社保公积金	个人社保、公积金	1,846,544.57	1年以内	4.59%	
刘庆振	备用金	383,000.00	1年以内	0.95%	19,150.00
合计		37,919,544.57		94.25%	3,884,150.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	953,957,589.17		953,957,589.17	761,436,207.20		761,436,207.20
对联营、合营企业投资	28,404,119.28		28,404,119.28	28,214,957.81		28,214,957.81

合计	982,361,708.45		982,361,708.45	789,651,165.01		789,651,165.01
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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		
山东阳谷华泰进出口有限公司	4,008,900.01		43,529.44				4,052,429.45	
山东戴瑞克新材料有限公司	576,125,957.29		1,011,123.92				577,137,081.21	
华泰化学(美国)公司	6,007,420.00						6,007,420.00	
华泰化学(欧洲)公司	3,956,000.00						3,956,000.00	
上海橡实化学有限公司	2,308,069.92						2,308,069.92	
阳谷华泰健康科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
阳谷华泰新材料有限公司	7,000,000.00		5,315,000.00				12,315,000.00	
山东特硅新材料有限公司	152,029,859.98		45,216,212.68				197,246,072.66	
山东华泰新材料技术研发有限公司			706,447.30				706,447.30	
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司			139,719,068.63				139,719,068.63	
青岛阳谷鲁华新材料有限公司			510,000.00				510,000.00	
合计	761,436,207.20		192,521,381.97				953,957,589.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏达诺尔科技股份有限公司	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	
小计	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	
合计	28,214,957.81				189,161.47						28,404,119.28	

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	1,081,099,597.28	873,337,221.05	1,032,763,578.11	771,356,054.97
其他业务	1,283,362.88	278,091.66	7,041,248.27	541,858.48
合计	1,082,382,960.16	873,615,312.71	1,039,804,826.38	771,897,913.45

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							1,082,382,960.16	873,615,312.71
其中：								
橡胶助剂行业							1,082,382,960.16	873,615,312.71

按经营地区分类							1,082,382,960.16	873,615,312.71
其中:								
境内							702,430,790.96	580,382,342.45
境外							379,952,169.20	293,232,970.26
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							1,082,382,960.16	873,615,312.71
其中:								
在某一时点确认收入							1,082,382,960.16	873,615,312.71
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 181,435,774.08 元,其中,181,435,774.08 元预计将于 2024 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	80,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	189,161.47	961,674.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,673,242.60	1,955,997.92
债权投资在持有期间取得的利息收入	-8,972.14	
处置其他债权投资取得的投资收益	-243,290.00	
理财收益		249,450.45
合计	82,610,141.93	103,167,122.77

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	739,481.12	
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）	16,274,172.82	
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	2,919,535.48	
债务重组损益	-243,290.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,495,508.86	
减：所得税影响额	3,730,742.58	
合计	14,463,647.98	--

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	4.33%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他