

泰和新材集团股份有限公司

2024 年半年度报告

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。

公司负责人宋西全、主管会计工作负责人顾裕梅及会计机构负责人(会计主管人员)卢国启声明：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。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在的风险因素主要为生产成本上升的风险、产品价格波动的风险、市场竞争加剧的风险、新业务拓展不及预期的风险和管理及人才风险，有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，提请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告	45

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告原件。

以上文件置备于公司董事会办公室备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、泰和新材	指	泰和新材集团股份有限公司，曾用名“烟台泰和新材料股份有限公司”
控股股东、国丰控股	指	烟台国丰投资控股集团有限公司
实际控制人	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
裕泰投资	指	烟台裕泰投资股份有限公司，曾用名“烟台裕泰投资有限责任公司”
民士达公司	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
烟台泰和兴、烟台泰和兴公司	指	烟台泰和兴材料科技股份有限公司，曾用名“烟台泰普龙先进制造技术有限公司”
宁东泰和新材、宁夏宁东公司	指	宁夏宁东泰和新材有限公司
宁夏泰和芳纶、泰和芳纶公司	指	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司
研究院公司	指	烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司
泰和电新公司	指	烟台泰和电池新材料科技有限公司
烟台乐彩公司	指	烟台泰和乐彩纺织科技有限公司
经纬智能科技、经纬智能公司	指	烟台经纬智能科技有限公司
泰祥公司	指	烟台泰祥物业管理有限公司，曾用名“烟台泰祥投资有限公司”
裕祥公司	指	烟台裕祥精细化工有限公司
宁夏泰和兴公司	指	宁夏泰和兴材料科技有限公司，曾用名“宁夏泰普龙先进制造技术有限公司”
星华公司	指	烟台星华氨纶有限公司
广瑞检测公司	指	山东广瑞检测技术服务有限公司
纽士达公司	指	烟台纽士达氨纶有限公司
销售公司	指	烟台泰和新材销售有限公司
宁夏化学公司	指	宁夏宁东泰和化学科技有限公司
智能装备公司	指	烟台泰和新材智能装备有限公司
能源发展公司	指	泰和新材（宁夏）能源发展有限公司
产业发展公司	指	泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司
烟台化学公司	指	烟台泰和化学有限公司
智谷壹号	指	烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）
宁夏资源利用公司	指	宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司
泰和兴防护公司	指	烟台泰和兴防护科技有限公司

先进制造公司	指	烟台民士达先进制造有限公司
烟台依柯达公司	指	烟台依柯达纺织科技有限公司
佛山乐彩公司	指	佛山泰和乐彩纺织科技有限公司
宁夏信广和公司	指	宁夏信广和新材料科技有限公司
宁夏研发公司	指	泰和新材（宁夏）科技研发有限公司
烟台能源公司	指	泰和新材（烟台）能源发展有限公司
Tayho Hong Kong	指	Tayho Hongkong., Limited
深交所	指	深圳证券交易所
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
纽士达	指	本公司氨纶产品品牌，其在国外的品牌为 NEWSTAR
泰美达	指	本公司间位芳纶（俗称芳纶 1313）产品品牌，其在国外的品牌仍沿用原来的 NEWSTAR
泰普龙	指	本公司对位芳纶（俗称芳纶 1414）产品品牌，其在国外的品牌为 TAPARAN
民士达	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司芳纶纸产品品牌，其在国外的品牌为 METASTAR
莱特美	指	烟台经纬智能科技有限公司智能发光纤维产品品牌，其在国外的品牌为 LITME
Ecody	指	本公司纤维绿色处理技术品牌
元	指	人民币元
报告期	指	2024 年 1-6 月
MDI	指	二苯基甲烷二异氰酸酯，生产氨纶的主原料之一
PTMG/PTMEG	指	聚四氢呋喃（聚四亚甲基醚二醇），生产氨纶的主原料之一
二胺	指	1,3-苯二胺（间苯二胺）和 1,4-苯二胺（对苯二胺）的统称，生产芳纶的主原料之一
酰氯	指	间苯二甲酰氯和对苯二甲酰氯的统称，生产芳纶的主原料之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	泰和新材	股票代码	002254
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泰和新材集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泰和新材		
公司的外文名称（如有）	TAYHO ADVANCED MATERIALS GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TAYHO GROUP		
公司的法定代表人	宋西全		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董旭海	刘建宁
联系地址	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号
电话	0535-6394123	0535-6394123
传真	0535-6394123	0535-6394123
电子信箱	dongxuhai@tayho.com.cn	liujianning@tayho.com.cn

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无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	1,951,699,732.95	1,941,029,117.52	0.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,471,476.16	215,043,489.52	-45.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,864,317.85	191,769,696.60	-79.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,541,617.92	151,293,767.52	-56.68%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.26	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.26	-46.15%
加权平均净资产收益率	1.66%	3.28%	-1.62 个百分点
	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）	14,433,193,836.26	13,620,516,414.53	5.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,055,266,964.63	7,251,653,182.30	-2.71%

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

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

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）	4,930.73	
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）	76,155,435.76	
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	27,288,525.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	409,351.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-156,039.72	
减：所得税影响额	15,576,223.03	
少数股东权益影响额（税后）	10,518,821.76	
合计	77,607,158.31	

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

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

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

公司业务横跨绿色化工、高端纺织、高性能纤维、新能源材料等众多产业领域，是中国首家氨纶、间位芳纶、对位芳纶、芳纶纸生产企业，全球首家智能纤维生产企业，Ecody®纤维绿色染整处理技术的开创者。目前，间位芳纶、芳纶纸产能居全球第 2 位，对位芳纶产能居全球第 3 位，氨纶产能居全球第 5 位，产品服务于纺织、医疗、信息、交通、环保、应急等几乎所有的国民经济各相关领域。

（一）先进纺织品

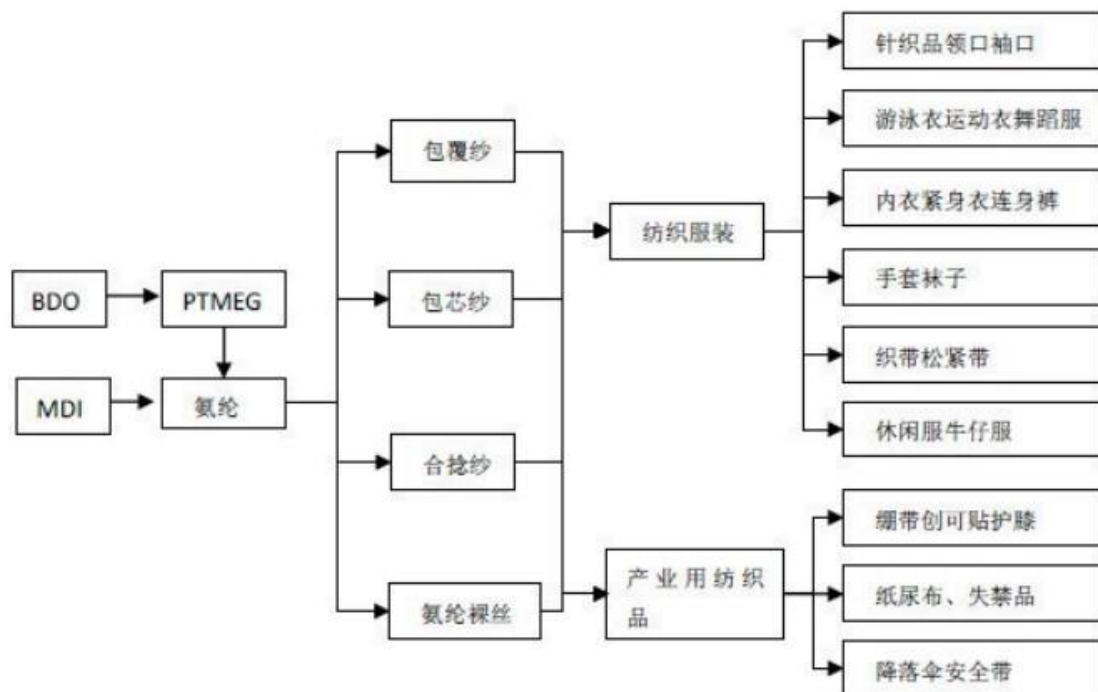
2024 年上半年，全球服饰终端消费需求表现整体相对平稳，而纺织行业作为中国传统支柱产业之一，近年来持续展现出强大的发展韧性。据中国纺织品进出口商会发布的数据，2024 年上半年，中国纺织服装累计出口 1431.8 亿美元，同比增长 1.5%，出口成绩好于预期。在技术创新、市场需求、环保理念以及全球化战略的共同驱动下，纺织行业正逐步迈向更加智能化、绿色化、可持续化的发展道路。随着消费升级和技术进步，纺织行业市场需求不断增长，预计未来几年将保持稳健增长态势。

1、氨纶行业

（1）行业概述

氨纶是一种聚氨酯弹性纤维，是一种综合性能非常优秀的纺织原料，在织物中加入少许氨纶，就能显著改善织物性能，提高织物的舒适，是时尚的代名词。最早由德国拜耳公司开发成功，后由美国杜邦公司实现工业化生产，1989 年公司实现了氨纶的产业化生产，打破国际垄断。随着我国纺织工业的迅速发展和应用领域的扩大，中国已成为全球最大的氨纶生产国和消费国。

氨纶行业的上下游产业链情况如下：



（2）2024 年上半年行业发展情况

根据化纤信息网统计，2024 年 6 月底国内氨纶产能在 129.45 万吨，比 2023 年年底增加 5.5 万吨，其中 80%的产能集中在头部企业。虽然 2024 年上半年氨纶需求在户外及休闲多重带动下同比实现了两位数增长，然而由于市场需求跟进仍无法消化近年来连续新增投放的产能，行业供需失衡依旧明显，加之主原料 PTMG 价格连创新低，上半年氨纶价格呈现单边下行的趋势，再刷历史新低，行业的价格、利润等指标表现仍弱，库存同比上升，多数企业仍处于亏损状态。

2023 年-2024 年上半年氨纶价格走势



(3) 氨纶上游原料情况

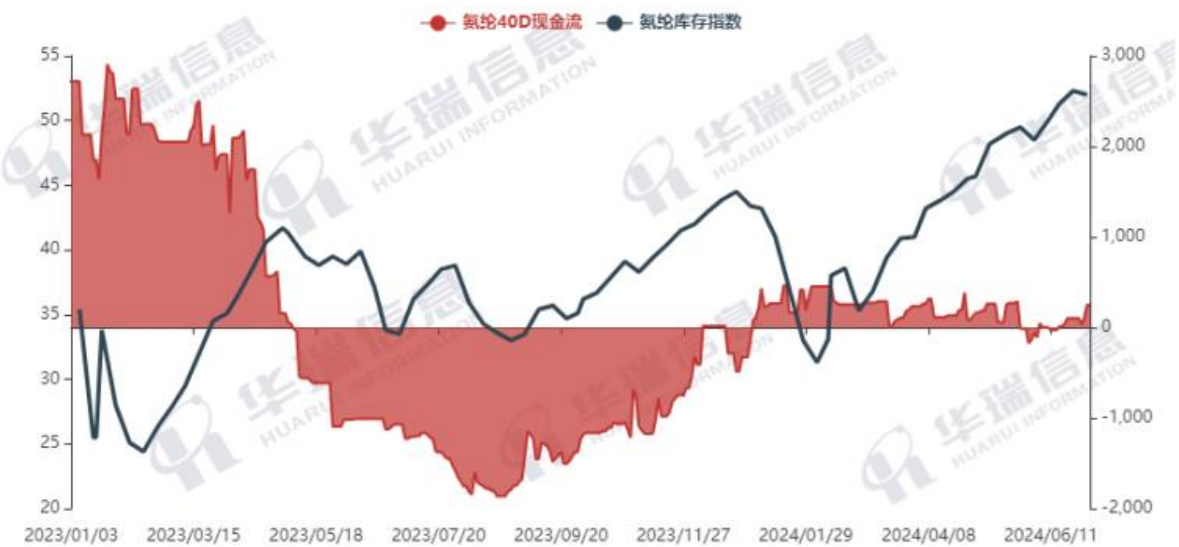
氨纶产品的主要原料为 PTMG 和 MDI。

2024 年上半年 PTMEG 的装置产能释放增加，至 6 月末大陆 PTMEG 年产能可在 129.1 万吨，较 2023 年年末增长约 13%。供应提升导致行业供求关系转变，PTMEG 市场价格持续走低。2024 年上半年纯 MDI 价格整体波动较平稳，呈先涨后跌的态势。

2023 年-2024 年上半年氨纶主要原料走势图



2023 年-2024 年上半年氨纶库存指数及现金流图



(4) 后市展望

氨纶行业下半年的增量预期将远大于上半年，在氨纶整个产业链均供大于求的形势下，价格预计中短期将在底部缓慢调整。

(本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网)

(5) 公司的业务发展情况

公司是国内首家氨纶生产企业，目前产能居国内前五位，分布于烟台及宁夏两个基地。

主要产品及用途

产品	特点及用途
----	-------

纽士达®氨纶	具有高伸长、高回弹的特点，广泛用于服装、内衣、医用绷带、口罩、纸尿裤以及其他产业用纺织品领域，可满足美观及舒适性要求。
--------	---

报告期内，持续推进技术迭代革新和研发创新，生产成本有所降低；实现差异化产品产业化，提升盈利能力。随着新产能的逐步投产，积极推行客户开发、领域拓展、降库存方案，密切关注市场动态，不断优化产品结构，强化市场布局，2024 年上半年公司氨纶产品产销量、营业收入均较上年同期有所增长，但由于销售价格持续走低，利润空间进一步被压缩，氨纶业务出现较大亏损。

2、绿色印染

2024 年受下游需求的复苏和出口的回暖，上半年国内印染企业盈利能力有所修复；但随着淡季的到来，订单出现一定的下滑。

近年来，随着国家安全环保形势的持续趋严，印染行业面临生产装备升级、环保技改投入加大的压力。工信部等四部门联合印发的《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》，在印染方面提出：优化印染行业发展环境，支持印染企业开展智能化绿色化改造，减少能耗水耗及污染物排放，强化纺织产业体系完整优势和产业链发展韧性。未来绿色化+功能化的染整方案将有利于打造差异化产品，打造行业护城河。

公司推出的 Ecody®系基于公司的材料技术，对传统印染技术进行的革新与优化，可以减少染色过程中高浓度盐碱的使用，大量减少染色过程高盐废水的排放，大大降低生产过程中水和燃动力的消耗，可以大幅优化印染行业的环境友好性和社会和谐性。

Ecody®纤维绿色化处理项目于 2023 年四季度建成投产，目前主要在市场推广和产品测试阶段。报告期内进行新客户开发、服装品牌对接，完成部分染色和印花订单交付，并根据客户要求，围绕工艺改进、质量管理、成本控制、设备改造等方面进行提升。

随着纺织业对绿色环保的要求越来越高，未来印染业也必将沿着绿色化、可持续发展的方向发展，给公司 Ecody®绿色印染技术的发展提供了很大的空间。

3、智能纤维

公司推出的莱特美®发光纤维、纤维锂电池系全球首创产品，属于智能纺织品范畴，是国家重点发展的新材料之一。

2024 上半年，公司持续推进产品创新迭代升级，针对不同领域要求提升产品性能。同时，在原有发光纤维产品基础上，开发多款新产品，满足下游市场差别化需求。通过整合产业链条和行业资源，主导完成智能服饰、工艺礼品、玩具饰品、汽车等领域的终端产品设计，销售额稳步提升。通过材料创新、结构调整、工艺优化及设备改进，纤维电池性能指标大幅度提升，关键指标已经满足既定目标，与智能穿戴、信息电子等领域的领军企业开展项目合作，共同推进应用场景的建设与创新。

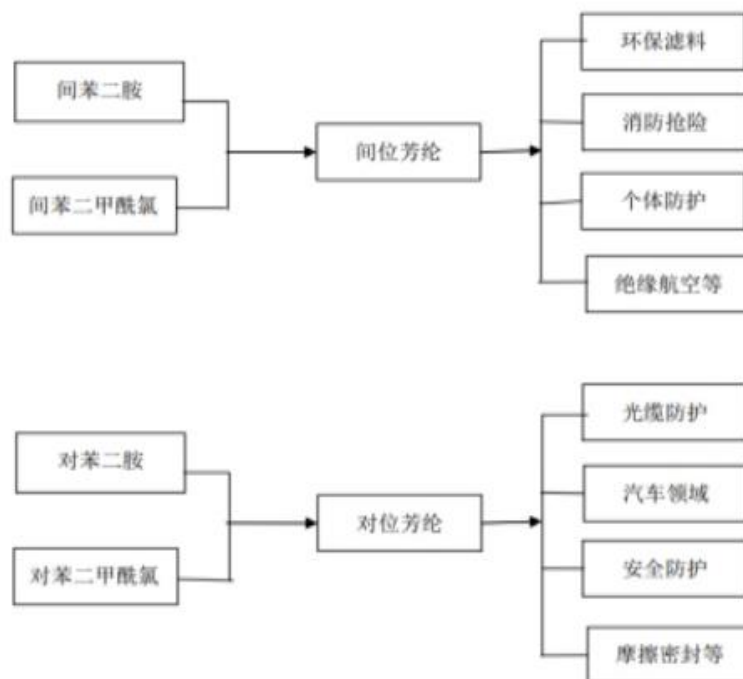
（二）安全防护与信息技术产业用品

1、芳纶及其芳纶制品行业概述

芳纶是高性能化学合成纤维，与碳纤维、超高分子量聚乙烯并称为世界三大高性能纤维材料，诞生于 20 世纪 60 年代末，最早由美国杜邦公司实现工业化生产，目前商业化生产的芳纶产品主要有间位芳纶及对位芳纶。

间位芳纶具有优异的阻燃性、耐高温、绝缘性、化学稳定性和抗辐射性能，在防护服装、高温过滤材料、电气绝缘纸等方面有着广泛的应用。对位芳纶具有高强度、高模量、耐高温、阻燃、绝缘、耐化学腐蚀、尺寸稳定等优异性能和功能，在光缆增强、复合材料、个体防护、汽车工业等方面有着广泛且重要的用途。

芳纶行业的上下游产业链情况如下：



2、2024 年上半年行业发展情况

芳纶是一种全球化的商品，产能主要集中在国外，全球名义产能约 15-17 万吨，需求约 12-13 万吨。公司芳纶产能约 3.2 万吨，居全球第三位，是目前国内唯一一家产销量过万吨的企业。

自 21 世纪初以来，我国把芳纶纤维列入我国重点发展的新材料之一，国务院、国家发展改革委、工信部多次将芳纶列入重点关键新材料发展名单。2023 年 11 月，工信部等四部门联合印发《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》，提出面向重大需求加强关键技术突破——碳纤维（48K 及以上大丝束、T1100 级、M65J 级）、芳纶（高强、高模）、高强高模聚酰亚胺纤维、超高分子量聚乙烯纤维（高强、抗蠕变）生物基聚酰胺纤维、对苯二甲酸丙二醇酯纤维、海藻纤维、壳聚糖纤维等。鼓励企业围绕纤维新材料、功能性纺织品等领域加快研发创新，形成一批原创性、引领性技术成果。

2024 年，芳纶市场延续 2023 年的供需格局，间位芳纶方面，防护领域虽受个体防护装备配备标准升级影响，央企、国企等行业标杆在逐步配备阻燃防静电防护服装，但中小企业聚集的化工园区推进相对缓慢，叠加当年的招标采购活动减少，国内间位芳纶的防护需求有所减弱；工业过滤领域受水泥、钢铁、筑路等行业的影响需求持续乏力，价格竞争进一步加剧，加之国内潜在进入者跃跃欲试，行业龙头企业也对入门级产品定价进行了战略性调整。对位芳纶方面，信息通信基建需求由快速增长逐步放缓，带来光缆领域的需求下行；另一方面，国际龙头的供应逐步恢复，并采取相对激进的价格竞争策略抢夺市场份额，导致产品价格出现较大幅度的下跌。

3、芳纶上游原料情况

芳纶产品的主要原料为二胺和酰氯，2024 年酰氯价格波动不大，二胺价格总体呈下滑趋势。

4、后市展望

全球芳纶的年复合增长率约在 5%-10%之间，在供需环境不发生重大变化的情况下，仍有较大的发展空间。安全、环保、节能是芳纶的主要应用领域，符合社会发展的潮流，随着社会的发展、环保意识的增强和个体防护装备配备标准的升级，新能源产业的蓬勃发展、汽车工业向高强及轻量化转型，芳纶材料的市场规模有望大幅增长。

短期来看，不排除受宏观经济环境及行业供求关系的影响芳纶市场价格会出现一定的波动。特别是由于芳纶拥有较高的技术壁垒、竞争格局相对较好，近年来龙头企业的盈利一直处于较好水

平，吸引了更多社会资本的关注，导致各类新建项目不断增加，低端市场竞争加剧，对行业格局和竞争生态产生了一定影响，也从规模、成本、品质、渠道等方面，对龙头企业提出了更高的要求。

（本节芳纶行业相关数据来自行业调研信息）

5、公司的业务发展情况

2004 年，公司在国内率先实现了间位芳纶的产业化生产；2011 年，公司在国内率先实现了对位芳纶的产业化生产；2023 年，公司在全球率先推出生物基芳纶和再生芳纶，千万平级芳纶涂覆生产线也实现连续稳定的运转。通过近二十年的持续研发和不断布局，公司已成为全球规模领先、品种结构齐全的龙头企业之一。

（1）主要产品及用途

产品	特点及用途
泰美达®间位芳纶	具有阻燃、耐高温等特点，广泛应用于个体防护、环境保护等领域。
泰普龙®对位芳纶及其制品	具有高强度、高模量等特点，广泛应用于光缆、汽车、安全防护等领域。

（2）报告期内芳纶业务发展情况

2024 年上半年，面对错综复杂的竞争格局和新产能的逐步释放，公司通过降低生产成本、优化产品结构，为客户提供品种更加丰富的产品；围绕核心大客户进行深度开发和挖掘，发挥资源整合的优势，实现产品协同销售，有效保持高端市场占有率，同时提升工业市场份额。对位芳纶全力保障大客户订单，稳定市场份额，推动集团化采购，为实现销量提升构建渠道。同时顺应全球化发展趋势，进一步完善全球营销网络布局，国际化进程加速实施。2024 年上半年公司芳纶及其制品的产销量同比上升，但销量的上升和成本的下降尚不足以弥补价格下降产生的损失，盈利能力亦有所减弱。

（三）新能源产业用品

经过长期攻关和不懈积累，中国的新能源汽车、锂电池和光伏产品在国际市场上形成了强大竞争力，新能源发展已具备良好基础。新能源装机快速增长，太阳能、风能等可再生能源的广泛应用，以及储能技术的不断进步，使得新能源装机的比重在全球能源结构中的占比日益提高。

中汽协数据显示，2024 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%。展望下半年，以旧换新、新能源汽车下乡等利好政策的持续落地实施，以及车企新产品逐步上市，将有助于进一步释放汽车市场消费潜力，助力汽车行业稳健发展。

随着新能源及储能领域的长期向好，对优质绝缘材料和涂覆隔膜材料的需求将持续增长。

1、芳纶纸

芳纶纸是一种由制纸级芳纶纤维经纤维分散、湿法成形、高温整饰等工艺技术制成的高性能新材料，具有高强度、耐高温、本质阻燃、绝缘、抗腐蚀、耐辐射等诸多特性，广泛应用于电力电气、轨道交通、新能源、电子通讯等重要领域，主要起到绝缘作用，是制造业产业升级过程中的一种关键战略材料。

芳纶纸的早期市场应用主要由美国杜邦公司开发。2007 年，民士达公司在国内率先实现了芳纶纸的产业化生产；随着国内芳纶纸生产企业技术水平的不断提高，以及对下游应用理解的不断深入，国内芳纶纸生产企业在相对滞后的领域不断补齐短板，与国外竞争对手的差距在逐步缩小，尤其是民士达®等品牌芳纶纸在部分领域的开发上已经完全能够与国外公司同台竞技，并在某些领域处于领先地位。

随着新能源汽车、风力发电、光伏发电、5G 通信等芳纶纸新兴应用领域的出现，芳纶纸的市场需求逐步扩大。此外，高速列车、地铁轻轨及电网改造的进程加快，机车大功率牵引变压器、电机及智能电网新型输变电设备需求将会大幅度增长，变压器等设备用芳纶绝缘纸的市场将迎来新的增长点。国产大飞机对蜂窝芯材芳纶纸的需求也将带动国内芳纶纸行业的发展。同时，叠加价格与供应周期的优势，国产芳纶绝缘纸、芳纶蜂窝纸将会不断提高整体市场份额，并进一步实

现高端领域的应用。一些低端领域产品需求会在一定程度上受到下游的行业影响，存在一定的波动性，总体市场需求受单个下游的行业周期性波动影响较小，没有明显的周期性、区域性和季节性特征。

2、芳纶涂覆隔膜

新能源汽车行业持续高涨带动动力锂电池进入高成长时代，其中锂电池隔膜主要功能是隔离电池正负极，防止短路，同时保证锂离子在充放电的过程中正常通过微孔通道以保证电池正常工作。隔膜的性能对于锂离子电池的内阻、容量、循环性能、充放电电流密度以及安全性等关键指标有重要的影响。以芳纶为主要涂覆材料的芳纶涂覆隔膜是锂电池隔膜市场极具发展潜力的新产品之一，使隔膜的耐高温性、抗穿刺性、抗氧化性、综合寿命和性能都得到了大幅提升，进而从根本上解决新能源汽车终端用户的“安全焦虑”和“里程焦虑”。

芳纶涂覆隔膜最早由日本住友化学开发，并成功应用于特斯拉 Model S 车型，属于新兴涂覆隔膜，当前仍处于初期发展阶段。公司的 SAFEBM®电池芳纶涂覆隔膜中试项目于 2023 年 3 月建成投产，已通过多家电池客户的现场审核，在动力电池、户储电池、低温电池、半固态电池等项目中取得较好的进展，部分客户实现了小批量订单，同时针对用户需求不断优化升级产品品类，新的车间和产线已在施工建设之中。

当前公司正加快推进芳纶涂覆隔膜产业化进程，随着芳纶涂覆隔膜优势的不断凸显和新产能的投产，预计未来几年内 SAFEBM®芳纶涂覆隔膜市场将进入产能释放期。

（四）主要经营模式

公司构建了产销研一体化管理模式，进一步提高经营效能。公司经营模式主要分为采购模式、生产模式、销售模式，具体情况如下：

1、采购模式

公司现拥有完善的采购控制程序，采购控制程序的相关制度有《质量手册》《采购物料标准》《招投标管理制度》《合同管理办法》《不合格品控制程序》《原料、物料入厂抽样规定》等。

公司就生产所需的主要原材料与行业内主要供应商如巴斯夫、万华化学、中石化等企业每年签订年度采购协议，每月根据市场行情另行确定主要原材料采购数量及洽谈商定相关采购价格。报告期内，公司拥有稳定的原材料供货渠道，与行业龙头供应商建立了长期稳定的合作关系。对于其他辅助材料，公司每月采取线上平台招标比价等方式进行采购；对于工程物资，公司则通过公开招标、议标等方式采购。

2、生产模式

公司实行以销定产的生产组织模式，以营销部门下达的内部订单以及相应的交货时间为依据进行判断，组织生产和采购。

3、销售模式

报告期内，在国内市场，公司氨纶产品销售采取经销和直销的复合销售模式；芳纶产品主要采取直销的模式进行销售。公司针对国外市场对其芳纶和氨纶产品均采取经销、代理及直销相结合的销售模式。

报告期内公司主要产品及经营模式无重大变化。

二、核心竞争力分析

公司是国务院科改示范企业、国家技术创新示范企业、国家制造业单项冠军、国家知识产权示范企业，在国内率先突破氨纶、间位芳纶、芳纶纸、对位芳纶产业化技术和全球首创的智能纤维产业化技术，引领了国内相关行业的发展；公司注重产学研用协调发展，拥有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、全国芳纶工程领域唯一的国家芳纶工程技术研究中心等行业领先的研发平台，3 次荣获国家科技进步奖，20 次荣获省部级科技进步奖。公司与复旦大学、大连理工

大学、中科院兰化所、河北工业大学、宁夏大学、天津工业大学等建立紧密合作，共建联合实验室，培养人才，推动科技创新。公司是相关领域国家和行业标准的制定者，先后承担参与国家级科研项目 30 余项，授权专利 300 余项，牵头和参与编写了 100 多项国家和行业标准，被中国化学纤维工业协会授予全国首家“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有完备的氨纶、芳纶产品体系，产品质量及技术指标在国内处于领先水平，纽士达®氨纶、泰美达®（NEWSTAR®）间位芳纶、泰普龙®对位芳纶、民士达®芳纶纸在国内外享有较高声誉；公司在全国率先通过知识产权管理体系认证，在国内外相关领域建立了较为完备的产品应用推广产业链。公司坚持“人才引领、创新驱动”的发展战略，坚持走可持续的高质量发展之路，资产质量、财务状况、盈利能力等在业内处于较好水平。

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	1,951,699,732.95	1,941,029,117.52	0.55%	
营业成本	1,596,750,939.00	1,419,385,105.21	12.50%	
销售费用	54,171,795.67	51,233,363.33	5.74%	
管理费用	151,892,555.87	122,993,186.57	23.50%	
财务费用	-7,872,247.72	-19,830,646.41	60.30%	利息支出增加，利息收入减少，汇兑收益减少。
所得税费用	16,248,482.29	25,215,377.61	-35.56%	递延所得税费用影响。
研发投入	108,402,465.74	102,618,554.38	5.64%	
经营活动产生的现金流量净额	65,541,617.92	151,293,767.52	-56.68%	收到税费返还较上期减少 12,109.75 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-550,496,718.18	-1,507,523,901.27	63.48%	收回的结构性存款较去年同期增加，购买的结构性存款较去年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	169,208,615.18	2,962,845,018.81	-94.29%	上年公司非公开发行及民士达公司首次公开发行收到募集资金。
现金及现金等价物净增加额	-311,134,144.32	1,616,837,009.76	-119.24%	主要由上述三项现金流量净额变化共同影响。

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

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,951,699,732.95	100%	1,941,029,117.52	100%	0.55%
分行业					
化学纤维产品	1,931,451,810.31	98.96%	1,910,464,594.17	98.43%	1.10%
其他	20,247,922.64	1.04%	30,564,523.35	1.57%	-33.75%
分产品					
先进纺织品	821,238,595.57	42.08%	718,466,015.68	37.01%	14.30%
安全防护、信息技术及新能源产业用产品	1,110,213,214.74	56.88%	1,191,998,578.49	61.41%	-6.86%
其他	20,247,922.64	1.04%	30,564,523.35	1.57%	-33.75%
分地区					
国内地区	1,560,092,950.55	79.94%	1,452,836,556.78	74.85%	7.38%
国外地区	391,606,782.40	20.06%	488,192,560.74	25.15%	-19.78%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学纤维产品	1,931,451,810.31	1,582,741,842.12	18.05%	1.10%	13.31%	-8.83%
分产品						
先进纺织品	821,238,595.57	899,685,958.87	-9.55%	14.30%	29.99%	-13.22%
安全防护、信息技术及新能源产业用产品	1,110,213,214.74	683,055,883.25	38.48%	-6.86%	-3.07%	-2.41%
分地区						
国内地区	1,560,092,950.55	1,340,334,140.96	14.09%	7.38%	19.72%	-8.85%
国外地区	391,606,782.40	256,416,798.04	34.52%	-19.78%	-14.48%	-4.06%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化纤行业	1,931,451,810.31	1,582,741,842.12	18.05%	1.10%	13.31%	-8.83%
分产品						

氨纶产品	818,833,839.46	892,432,526.76	-8.99%	13.99%	28.95%	-12.64%
芳纶产品	1,110,213,214.74	683,055,883.25	38.48%	-6.86%	-3.07%	-2.41%
分地区						
国内地区	1,560,092,950.55	1,340,334,140.96	14.09%	7.38%	19.72%	-8.85%
国外地区	391,606,782.40	256,416,798.04	34.52%	-19.78%	-14.48%	-4.06%

变更口径的理由

根据公司产品客户应用及事业群管控需求，重新划分产品披露口径。

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	2,167,015,359.23	15.01%	2,605,136,438.27	19.13%	-4.12%	上年收到非公开募集资金
应收账款	618,541,316.37	4.29%	362,249,372.86	2.66%	1.63%	
存货	1,445,752,871.20	10.02%	1,212,505,176.92	8.90%	1.12%	
投资性房地产	14,438,876.49	0.10%	14,935,955.20	0.11%	-0.01%	
长期股权投资	41,918,649.23	0.29%	84,196,126.97	0.62%	-0.33%	
固定资产	5,163,187,938.05	35.77%	5,343,453,810.96	39.23%	-3.46%	
在建工程	1,628,656,032.44	11.28%	881,573,426.22	6.47%	4.81%	
使用权资产	19,664,689.96	0.14%	19,094,930.45	0.14%	0.00%	
短期借款	1,641,767,284.88	11.37%	659,298,130.56	4.84%	6.53%	
合同负债	31,690,137.57	0.22%	46,148,057.99	0.34%	-0.12%	
长期借款	1,763,390,845.48	12.22%	1,252,111,222.77	9.19%	3.03%	
租赁负债	15,428,305.33	0.11%	16,396,671.09	0.12%	-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）	145,510,445.13	-225,520.87			410,000,000.00	543,280,427.40		12,004,496.86
上述合计	145,510,445.13	-225,520.87			410,000,000.00	543,280,427.40		12,004,496.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

项目	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	384,098,140.13	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、农民工保证金、复垦保证金
固定资产	330,631,560.24	借款抵押	用于取得银行借款
合计	714,729,700.37	—	—

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
819,977,972.41	1,092,872,366.01	-24.97%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	非公开发行	298,696	297,763.26	44,059.26	240,473.3	0	0	0.00%	59,103.59	存放于募集资金专户	0
合计	--	298,696	297,763.26	44,059.26	240,473.3	0	0	0.00%	59,103.59	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准烟台泰和新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1684号），本公司获准非公开发行不超过 205,318,350 股新股。本公司实际非公开发行人民币普通股 159,730,481 股，发行价格 18.70 元/股，募集资金总额为人民币 2,986,959,994.70 元，扣除保荐承销费及其他发行费用人民币 9,327,398.87 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 2,977,632,595.83 元。上述募集资金于 2023 年 1 月 12 日全部到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（XYZH/2023BJAA5B0002 号）。年初募集资金专户余额 1,026,658,571.88 元，2024 年上半年本公司实际收到募集资金专户利息收入 4,969,854.01 元，实际支付募投项目资金 440,592,550.78 元。截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为 591,035,875.11 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	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										
宁夏芳纶 1.2 万吨/年	否	124,815	124,815	30,384.73	109,936.61	88.08%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否

防护用对位芳纶项目										
公司高伸长低模量对位芳纶产业化项目	否	50,953	50,953	10,539.94	40,062.63	78.63%	2023年12月31日	7,624.63	不适用	否
公司功能化间位芳纶高效集成产业化项目	否	45,000	45,000	1,898.82	28,938.15	64.31%	2023年12月31日	6,296.10	不适用	否
公司应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	否	29,551.33	29,551.33	1,235.77	14,065.97	47.60%	2023年12月31日	9,444.15	不适用	否
补充流动资金	否	47,443.93	47,443.93	0	47,469.94	100.05%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	297,763.26	297,763.26	44,059.26	240,473.3	--	--	23,364.88	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	297,763.26	297,763.26	44,059.26	240,473.3	--	--	23,364.88	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）						不适用				
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用				
超募资金的金额、用途及使用进展情况						不适用				
募集资金投资项目实施地点变更情况						不适用				
募集资金投资项目实施方式调整情况						不适用				
募集资金投资项目先期投入及置换情况						适用				
						<p>本公司于2023年2月2日召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司及控股子公司宁夏芳纶使用本次非公开发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币80,262.85万元。</p> <p>本公司于2023年2月2日召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于使用银行票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意本公司及控股子公司宁夏芳纶在募集资金投资项目实施期间，根据实际</p>				

	<p>情况使用银行承兑汇票（包括开立的银行承兑汇票和票据背书等方式）、信用证等银行票据方式支付部分募集资金投资项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。本公司及控股子公司宁夏芳纶分别于 2023 年 3 月 28 日、2023 年 6 月 5 日、2023 年 9 月 22 日、2023 年 9 月 26 日、2023 年 11 月 7 日、2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 27 日、2024 年 3 月 5 日、2024 年 3 月 27 日、2024 年 4 月 9 日、2024 年 5 月 11 日、2024 年 5 月 23 日、2024 年 5 月 24 日、2024 年 6 月 4 日、2024 年 6 月 27 日将先期使用银行票据支付的募投项目建设费用 4,866.43 万元、8,428.77 万元、5,472.19 万元、14,393.70 万元、12,618.71 万元、6,238.86 万元、7,971.79 万元、5,128.51 万元、4,751.62 万元、904.59 万元、3,376.63 万元、1,464.06 万元、986.28 万元、3,472.78 万元、5,315 万元进行置换，从募集资金专户划转等额资金至公司或宁夏芳纶一般账户。</p> <p>本公司于 2024 年 4 月 26 日召开第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第六次会议，审议通过《关于通过开立募集资金保证金账户方式开具信用证支付募投项目款项的议案》，同意公司及实施募投项目的控股子公司在募集资金投资项目实施期间，通过开立募集资金保证金账户的方式开具信用证，用以支付募投项目中涉及的部分款项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>“应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目”和“功能化间位芳纶高效集成产业化项目”两个募投项目已整体建设完工。截至 2024 年 3 月 31 日，上述募投项目已投入使用募集资金 40,516.69 万元，待支付合同尾款及质保金约 3,807.31 万元，节余募集资金约 30,865.09 万元（含银行利息收入）拟全部投入烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司泰和新材创新创业中心项目（实际金额以资金转出当日扣除预计待支付款项后的银行结算余额为准）。该事项已经公司十一届八次董事会和 2023 年度股东大会批准。</p> <p>募集资金节余的主要原因：1、公司本着合理、高效、节约的原则，结合公司发展战略，从公司实际需求出发，科学审慎使用募集资金，在保证项目建设目标和质量的前提下，加强对项目费用的监督和管控，根据市场变化，优化产品结构、调减项目产能；2、设备采购方面，在满足工艺技术要求的前提下，对原计划采用的部分设备进行调整，减少了设备的采购，使用国产设备代替进口设备，积极利用旧设备改造参与募投项目建设，节约了设备投资，并合理控制外协外委加工成本，减少了设备采购及安装支出；3、为简化项目流程，上述募投项目中部分公用工程由园区整体分摊，分摊部分及铺底流动资金由公司自有资金账户支出；4、募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司宁夏芳纶尚未使用的募集资金，均以协定存款方式存放于募集资金专户。
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

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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
民士达公司	子公司	芳纶纸的生产与销售	146,250,000	878,287,673.45	716,360,424.28	185,668,678.80	46,284,025.46	39,838,597.27
宁东泰和新材	子公司	氨纶产品的生产与销售	1,400,000,000	2,862,251,039.87	576,644,796.37	682,764,491.68	198,377,402.56	196,140,434.63
宁夏泰和芳纶	子公司	芳纶产品的生产与销售	319,370,000	2,986,764,185.12	891,112,760.76	349,390,542.87	12,309,315.96	15,107,373.83
烟台泰和兴公司	子公司	芳纶制品的生产与销售	41,058,000	249,310,931.22	152,790,550.17	81,857,958.71	19,205,935.45	17,485,900.91
纽士达公司	子公司	氨纶产品的生产与销售	202,000,000	592,370,916.41	191,340,377.55	77,821,688.77	18,422,456.87	12,541,945.40

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
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	新设	无重大影响
泰和新材（宁夏）科技研发有限公司	新设	无重大影响
宁夏信广和新材料科技有限公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

宁东泰和新材由于受市场行情影响，价格持续走低，随着产销量的增加，2024 年上半年氨纶业务亏损严重。

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

1、生产成本上升的风险

公司生产所需的原材料主要为 PTMG、MDI、酰氯、二胺等化工产品，主要原材料占营业成本比重相对较高，原材料的价格波动将对公司盈利状况产生较大影响。主原料为煤化工、石油的下游产品，其价格受国际环境、大宗商品价格、环保、市场供需变化等多种因素的影响，若未来原材料价格波动较大，则公司可能面临盈利水平随之波动的风险。

为应对原材料价格波动风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期、稳固的合作关系，保证生产所需原材料的稳定供应，同时及时跟踪原材料市场的波动，做好成本控制；二是积极布局原料生产，构建一体化、全产业链竞争优势；三是加强技术研发投入、提高产能利用率，降低单位生产成本；四是加强公司产品竞争力，部分转移原材料价格波动的风险。

2、产品价格波动的风险

氨纶属于充分竞争的行业，其产品价格波动较大，对公司业绩的影响非常明显。2024 年上半年氨纶行业继续呈供过于求状态，价格持续走低，严重影响公司业绩。如行业扩能维持高速、下游需求持续低迷，将会对行业的供需造成较大压力，带来盈利的大幅波动。同时，近年来受宏观经济环境及行业供需格局变化影响，芳纶价格也出现较大幅度的波动。如果未来行业龙头继续采取激进的价格策略，或者新进入者不断增加，不排除芳纶价格波动进一步加大的可能。

为应对上述风险，公司积极实施双基地战略，增长板、补短板，增加高质量、高效率、低成本、差异化、大批号的高附加值产品产能，并适当进行产业链延伸，通过质量、数量的优化来适当弥补价格下滑可能产生的风险。

3、市场竞争加剧的风险

近年来，氨纶产能逐步向龙头企业集中，竞争格局正在从原来相对单一的价格竞争逐步演变成质量、成本、价格、技术、服务等全方位的竞争。芳纶的竞争相对理性，但随着政策端对高性能纤维的重视，新进入者或计划进入者也在逐步增加，未来随着新厂家的加入和新产能的投放，一旦供给大幅增加，而行业需求特别是高端需求没有有效增加，竞争也有可能进一步加剧。

为应对上述风险，公司将以国际、国内双循环和产业防护新国标为契机，加快芳纶业务的发展步伐，不断加快新产品、新技术的研发和产业化进度，主动实现产品升级；抓紧推动优质项目的建设 and 达产，抢抓市场机遇，保持芳纶业务的竞争优势；同时积极拓展芳纶在新能源汽车、信息通讯等新领域的布局，加快发展绿色印染、智能纤维、生物基纤维、绿色化工等增量业务，不断提高高附加值产品的比重，提升公司盈利能力；加速国际化布局，将海外业务作为公司绩效新的增长极，全面构建全球化运营布局。

4、新业务拓展不及预期的风险

近年来，公司确立了智能穿戴、绿色制造、生物基材料、信息通讯、新能源、绿色化工六大增量业务发展新赛道，以人民对美好生活的向往为目标，做大做强主业，布局增量产业，规划四大大事业群，以期打开成长边际，实现从机遇性生长到系统性成长的转变。目前，公司在智能纤维、绿色印染、芳纶涂覆隔膜、新能源汽车复合材料、绿色化工等领域完成或即将完成业务布局，在人员储备、产业化推进、业务导入等方面取得了一系列进展，但新业务的拓展、市场导入或验证均尚需时间，如果未来公

司无法持续研发并推出得到市场认可的技术、产品，或相关行业市场竞争进一步加剧，都可能导致公司新业务开拓、新产品发展不及预期，进而对公司经营业绩产生不利影响。

为应对上述风险，公司将坚持用户思维与市场导向原则，将资金资源、创新资源、人才资源等适度向增量业务配置，不断优化体制机制，通过创新业务跟投、创业中心项目毕业奖励等政策，充分调动核心骨干参与创新业务的积极性，确保增量业务尽快达效，以减少或消除相关风险。

5、管理及人才风险

随着公司规模不断扩大和新业务的增加，对公司的管理模式、人才储备等方面提出了更高的要求，如果公司管理模式、人才储备不能及时适应公司的快速发展，可能会对公司未来的生产经营带来不利影响。

为应对上述风险，公司一是进行了组织结构调整，优化管理机制，实施战略性管控；二是全面加强风险管理和提升；三是加大人才引进和专业人才培养，优化薪酬体系和激励政策，增强团队凝聚力。

十一、“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

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，维护泰和新材全体股东利益，基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，制定了“质量回报双提升”行动方案。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-013）。

2024 年 6 月，公司实施了 2023 年度权益分配，以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元（含税），合计派送现金人民币 257,051,478.00 元，占本年度归属于上市公司股东的净利润比例为 77.18%。

公司于 2023 年 12 月 10 日召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股 A 股，用于后续实施股权激励或员工持股计划等。回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元，且不超过人民币 10,000 万元。截至 2024 年 6 月 20 日，公司已通过深圳证券交易所系统以集中竞价交易方式累计回购股份 8,824,123 股，占公司目前总股本的比例为 1.02%，支付的总金额为 99,989,563.76 元（不含交易费用），本次回购股份方案已实施完毕。

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.75%	2024 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1218891876&orgId=9900004933&announcementTime=2024-01-16
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.94%	2024 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1219186424&orgId=9900004933&announcementTime=2024-02-27
2023 年度股东大会	年度股东大会	38.55%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1220120373&orgId=9900004933&announcementTime=2024-05-22

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

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

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

公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过《2022 年限制性股票激励计划》，第十届董事会第二十三次会议、第十届监事会第十六次会议审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案，首次授予的 1,881 万股股权激励限制性股票已于 2022 年 12 月 6 日在深交所上市。第十一届董事会第三次会议、第十一届监事会第三次会议审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》等相关议案，预留的 111 万股股权激励限制性股票已于 2023 年 8 月 17 日在深交所上市。

公司第十一届董事会第六次会议、第十一届监事会第五次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 25 万股股权激励限制性股票已于 2024 年 3 月注销完成。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司实施了超额利润分享制度、创新业务跟投等中长期激励手段。

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

公司遵守《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国环境保护法》《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》等相关法律法规的规定及《地表水环境质量标准》《污水综合排放标准》等相关标准的要求。

环境保护行政许可情况

序号	资质名称	持证人	证书编号	申领时间	有效期
1	排污许可证	本公司	91370000165052087E003V		至 2028 年 6 月 27 日
2	排污许可证	本公司	91370000165052087E004P		至 2028 年 8 月 27 日
3	固定污染源排污登记回执	民士达公司	913706006894842353001Z		至 2025 年 6 月 16 日
4	排污许可证	宁东泰和新材	91641200MA76CTRP62001V		至 2028 年 8 月 16 日
5	排污许可证	宁夏泰和芳纶	91641200MA7743BJ1C001V		至 2026 年 6 月 28 日
6	固定污染源排污登记回执	烟台泰和兴	91370600067379115G001P		至 2025 年 11 月 11 日
7	固定污染源排污登记回执	泰和兴防护公司	91370686MABXPDA027001Y		至 2029 年 04 月 23 日
8	固定污染源排污登记回执	经纬智能科技	91370600MA949URA1W001X		至 2026 年 12 月 29 日
9	固定污染源排污登记回执	广瑞检测公司	91370600MA942QA7XF001X		至 2027 年 09 月 14 日
10	排污许可证	先进制造公司	91370686MAC2U4W68L001U		至 2028 年 12 月 14 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泰和新材	总挥发性有机物(气)	挥发性有机物	有组织排放	4	太原路厂区 3 个, 蓬莱园区 1 个	4.096mg/m ³	60mg/m ³	1.859 吨	24.32 吨	无
泰和新材	二氧化硫(气)	二氧化硫	有组织排放	3	太原路厂区 1 个, 蓬莱园区 2 个	0.4869mg/m ³	50mg/m ³	0.0618 吨	/	无
泰和新材	烟尘(气)	颗粒物	有组织排放	3	太原路厂区 1 个, 蓬莱园区 2 个	3.2544mg/m ³	10mg/m ³	0.4131 吨	/	无

泰和新材	氮氧化物 (气)	氮氧化物	有组织排放	3	太原路厂区 1个, 蓬莱 园区 2个	24.6317 mg/m ³	100mg/m ³	3.1267 吨	19.81 吨	无
泰和新材	化学需 氧量 (CODcr) (水)	COD	有组织排放	2	太原路厂区 1个, 蓬莱 园区 1个	65.4mg/ L	500mg/L	33.8 吨	796.14 吨	无
泰和新材	氨氮 (水)	氨氮	有组织排放	2	太原路厂区 1个, 蓬莱 园区 1个	13.3mg/ L	45mg/L	6.69 吨	69.57 吨	无
宁夏泰 和芳纶	废气	挥发性 有机物	有组织排放	6	宁夏芳纶聚 合单元、精 制单元、危 废库排口	2.38mg/ m ³	70mg/m ³	0.798 吨	0.9139 吨	无
宁夏泰 和芳纶	废气	颗粒物	有组织排放	3	宁夏芳纶聚 合单元	2.07mg/ m ³	20mg/m ³	0.734 吨	12.49 吨	无
宁夏泰 和芳纶	废气	三氯甲 烷	有组织排放	2	宁夏芳纶精 制单元	9.7mg/m ³	20mg/m ³	0.0297 吨	/	无
宁夏泰 和芳纶	废气	氯化氢	有组织排放	3	宁夏芳纶聚 合单元	3.22mg/ m ³	10mg/m ³	1.238 吨	/	无
宁夏泰 和芳纶	废气	硫酸雾	有组织排放	5	宁夏芳纶纺 丝单元	1.59mg/ m ³	5mg/m ³	0.685 吨	/	无
宁东泰 和新材	二氧化 硫 (气)	二氧化 硫	有组织排放	1	宁夏宁东厂 区 1个	58.84mg /m ³	200mg/m ³	18.7 吨	91.483 吨	无
宁东泰 和新材	烟尘 (气)	颗粒物	有组织排放	1	宁夏宁东厂 区 1个	15.55mg /m ³	30mg/m ³	3.59 吨	33.083 吨	无
宁东泰 和新材	氮氧化 物 (气)	氮氧化 物	有组织排放	1	宁夏宁东厂 区 1个	87.102m g/m ³	200mg/m ³	12.78 吨	182.07 吨	无

对污染物的处理

(1) 废气处理:

- ①含挥发性有机物工艺废气采用水喷淋塔, 喷淋后污水进入生化污水站处理, 废气排入大气。
- ②燃气锅炉的氮氧化物采用低氮燃烧器, 废气排入大气。
- ③含三氯甲烷、氯化氢、挥发性有机物工艺废气采用碱喷淋+活性炭吸附处理后直接排放至大气;
- ④含硫酸雾工艺废气经碱喷淋处理后排入大气。
- ⑤含挥发性有机物工艺废气采用冷凝+多级喷淋, 喷淋后吸收液进入精制工序, 废气排入大气。
- ⑥燃煤锅炉的烟气经过单碱法脱硫、布袋除尘器、SNR 处理后, 废气排入大气。

(2) 污水处理:

工业废水中化学需氧量和氮氧化物采用厌氧-耗氧工艺, 处理后经城镇污水管网排污城镇污水厂。

蓬莱园区工业废水中化学需氧量和氮氧化物采用厌氧-耗氧工艺, 处理后经一企一管排至园区污水厂。

酸性工业废水经中和+中水回用、预处理+纳滤分盐+浓缩+MVR 蒸发结晶+精制反渗透处理后回用于生产。生活污水采用化粪池厌氧-耗氧工艺, 处理后经城镇污水管网排污城镇污水厂。

突发环境事件应急预案

公司及子公司执行的应急预案包括《泰和新材料集团股份有限公司高分子新材料产业园突发环境事件应急预案》《泰和新材料集团股份有限公司（蓬莱园区）突发环境事件应急预案》《宁夏宁东泰和新材料有限公司突发环境事件应急预案》《宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司突发环境事件应急预案》《泰和新材料集团股份有限公司黑龙江路厂区突发环境事件应急预案》《泰和新材料集团股份有限公司峨眉山路厂区突发环境事件应急预案》《泰和新材料集团股份有限公司西部厂区拆除活动应急预案》《泰和新材料集团股份有限公司黑龙江路厂区西部厂区拆除活动环境应急预案》。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境保护税全部按时缴纳。

环境自行监测方案

泰和新材料集团股份有限公司编制了《山东省排污单位自行监测方案》，已上传系统备案。

宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司编制了《污染源自行监测方案》，已上传系统备案。

宁夏宁东泰和新材料有限公司编制了《宁夏宁东泰和新材料有限公司环境污染源自行检测方案》，已上传系统备案。

公司定期根据污染源自行监测方案开展监测工作，面向社会公开监测结果，接受社会监督。

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

(1) 公司积极履行社会责任，提出以新能源领域、节能降耗、绿色发展、绿色化工循环经济等领域作为企业未来增量领域的“新赛道”，努力践行可持续发展使命。

(2) 在高分子新材料产业园停车场进行光伏发电项目建设，年发电量约 40 万度，年减少碳排放量约 450 吨。

(3) 开展蒸汽能量梯级利用，针对蒸汽入口处的高品质蒸汽热量，通过汽轮机进行热量的利用，实现发电、节电的同时，达到蒸汽的减温减压；针对生产排放的蒸汽冷凝水，通过溴化锂机组，制取 7℃ 冷水，减少电制冷机组的使用。

(4) 推广使用纳米陶瓷新型绝热保温材料，该保温材料保温效果好，材料外表面温度与环境温度的差值可控制在 15℃ 之内，比传统保温材料保温性能提升 30% 以上。

(5) 通过使用空气源热泵系统，在实现为办公楼供暖的同时，降低了耗电量。

(6) 公司对蒸汽冷凝水进行二次回收利用，以减少废水产生量及新鲜水的使用量。

据公司测算，通过上述措施 2024 年上半年碳排放强度同比下降 10% 左右。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

作为国有企业，泰和新材肩负着更为重大的社会责任，是社会公益的重要参与者。2024 年，泰和新材持续展现国企担当，进行贫困帮扶工作。公司与福莱山街道华城居委一起走访慰问了困难家庭，并给予帮扶金 2.4 万元。泰和新材将通过创新领跑行业发展，不断积极服务人民群众，创造更加美好的生活。

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	烟台国丰投资控股集团有限公司;烟台国泰诚丰资产管理有限公司;烟台裕泰投资股份有限公司	股份限售承诺	<p>公司控股股东及其一致行动人自愿承诺不减持</p> <p>(一) 国丰控股、国盛控股(国泰诚丰)承诺函主要内容</p> <p>基于对公司未来发展的信心及长期投资价值的认可,为促进公司持续、稳定、健康发展,维护广大投资者的利益,本公司及控股子公司承诺:自2023年10月9日起,未来六个月内不以任何方式减持本公司及控股子公司持有的全部上市公司股份。</p> <p>(二) 裕泰投资承诺函主要内容</p> <p>基于对公司未来发展的信心及长期投资价值的认可,为促进公司持续、稳定、健康发展,维护广大投资者的利益,本公司承诺:自2023年10月9日起,未来六个月内不以任何方式减持本公司持有的全部上市公司股份,亦不通过转融通方式出借本公司持有的全部上市公司股份;上述承诺期间内,如因上市公司转增股本、送红股、配股等原因而增加股份的,亦遵守上述不减持、不出借承诺。</p>	2023年10月09日	2024年04月09日	报告期内履行完毕
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

三、违规对外担保情况

适用 不适用

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

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

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万华化学集团股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	日常关联交易	购买商品	市场价格	市场价格	19,589.29	8.49%	50,000	否	电汇、银行承兑汇票等	基本一致	2024年04月29日	巨潮资讯网, 2024-024《关于2024年度日常关联交易预计公告》
万华化学集团股份	受同一控股股东	日常关联交易	租赁管廊	市场价格	市场价格	235.81	26.37%	270	否	电汇、银行承兑	基本一致	2024年04月	巨潮资讯网, 2024-024《关

有限 公司	制 的 其 他 企 业									汇 票 等		29 日	于 2024 年度日 常关联 交易预 计公 告》
合计				--	--	19,82 5.1	--	50,27 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况										无			
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）										不适用			
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）										不适用			

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司 2024 年上半年发生的关联交易已在指定媒体披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购宁夏信广和股权暨关联交易的公告	2024 年 02 月 08 日	巨潮资讯网，2024-008 《关于收购宁夏信广和股权暨关联交易的公告》
关于 2024 年度日常关联交易预计公告	2024 年 04 月 29 日	巨潮资讯网，2024-024 《关于 2024 年度日常关联交易预计公告》

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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2019年08月16日	3,089.91	连带责任担保			2019.8.16-2027.8.15		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2021年06月22日	14,831.19	连带责任担保			2021.6.22-2029.6.21		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2021年07月07日	12,158.22	连带责任担保			2021.7.7-2031.3.11		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2021年09月13日	10,552.56	连带责任担保			2021.9.13-2029.9.12		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2021年12月16日	13,052.95	连带责任担保			2021.12.16-2029.12.15		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2022年11月04日	4,175.07	连带责任担保			2022.11.4-2029.11.3		否
宁东泰和新材	2024年04月29日	100,000	2022年11月04日	9,521.68	连带责任担保			2022.11.4-2029.11.3		否

宁夏泰和芳纶	2024年04月29日	30,000	2029年06月25日	17,166.01	连带责任担保			2019.6.25-2029.6.24		否	
宁夏泰和芳纶	2024年04月29日	30,000	2019年04月25日	691.84	连带责任担保			2019.4.25-2026.4.24		否	
宁夏化学公司	2024年04月29日	40,000	2024年06月11日	6,006.67	连带责任担保			2024.6.11-2029.6.11		否	
宁夏信广和公司	2024年04月29日	50,000	2024年04月25日	5,220.01	连带责任担保			2024.4.25-2032.4.25		否	
宁夏信广和公司	2024年04月29日	50,000	2024年06月14日	2,154.08	连带责任担保			2024.6.14-2029.2.25		否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				378,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,188.03		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				378,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				98,620.19		
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	
宁东泰和新材	2024年04月29日	3,500	2019年08月16日	461.18	连带责任担保			2019.8.16-2027.8.15		否	
宁东泰和新材	2024年04月29日	3,500	2021年07月07日	1,002.05	连带责任担保			2021.7.7-2031.3.11		否	
宁东泰和新材	2024年04月29日	3,500	2021年09月13日	869.72	连带责任担保			2021.9.13-2029.9.12		否	
宁东泰和新材	2024年04月29日	3,500	2021年12月16日	1,075.79	连带责任担保			2021.12.16-2029.12.15		否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				3,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				231.38		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				3,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				3,408.74		
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)				382,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,419.41		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				382,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				102,028.93		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						14.46%					
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)						96,022.26					

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)	96,022.26
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

不适用

3、委托理财

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，公司于 2023 年 12 月 10 日召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股 A 股，用于后续实施股权激励或员工持股计划等。回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元，且不超过人民币 10,000 万元。截至 2024 年 6 月 20 日，公司回购方案已实施完成，通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 8,824,123 股，占公司目前总股本 863,794,983 股的 1.02%；最高成交价为 14.80 元/股，最低成交价为 9.21 元/股，支付的总金额为 99,989,563.76 元（不含交易费用）。

2、经宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“康舜基金”）合伙人大会决定，康舜基金已完成清算并注销。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，本次清算注销无需提交公司董事会、股东大会审议。

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	52,059,863	6.03%				-250,000	-250,000	51,809,863	6.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,139,038	3.72%						32,139,038	3.72%
3、其他内资持股	19,920,825	2.31%				-250,000	-250,000	19,670,825	2.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,920,825	2.31%				-250,000	-250,000	19,670,825	2.28%
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	811,985,120	93.97%						811,985,120	94.00%
1、人民币普通股	811,985,120	93.97%						811,985,120	94.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	864,044,983	100.00%				-250,000	-250,000	863,794,983	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2024 年 3 月，公司对 2022 年限制性股票激励计划中 250,000 股限制性股票回购注销，详见 2024 年 3 月 8 日披露的《关于部分股权激励限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2024-014）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第十一届董事会第六次会议和第十一届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司向不再具备激励资格的 9 名激励对象，回购其已获授但尚未解除限售的 250,000 股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 20 日，公司股份回购方案已实施完毕。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 8,824,123 股，占公司目前总股本 863,794,983 股的 1.02%；最高成交价为 14.80 元/股，最低成交价为 9.21 元/股，支付的总金额为 99,989,563.76 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

股份变动对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影响较小。

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	40,193	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

烟台国丰投资控股集团有限公司	国有法人	18.42%	159,134,515	0	32,139,038	126,995,477	不适用	0
烟台裕泰投资股份有限公司	境内非国有法人	13.84%	119,552,623	0	0	119,552,623	质押	14,268,100
基本养老保险基金一六零三二组合	其他	1.83%	15,795,588	0	0	15,795,588	不适用	0
烟台国泰诚丰资产管理有限公司	国有法人	1.53%	13,247,237	0	0	13,247,237	不适用	0
青海泰丰先行锂能科技有限公司	境内非国有法人	1.23%	10,597,041	10,597,041	0	10,597,041	不适用	0
基本养老保险基金一六零三一组合	其他	0.99%	8,574,737	0	0	8,574,737	不适用	0
柴长茂	境内自然人	0.91%	7,860,000	0	0	7,860,000	不适用	0
烟台蓝天创兴股权投资管理有限公司-烟台蓝泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	0.80%	6,898,395	0	0	6,898,395	不适用	0
宁波昆仑信元股权投资管理合伙企业(有限合伙)-烟台信贞添盈股权投资中心(有限合伙)	其他	0.79%	6,866,758	0	0	6,866,758	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	5,527,306	5,280,226	0	5,527,306	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台国丰投资控股集团有限公司与烟台裕泰投资股份有限公司为一致行动人,烟台国泰诚丰资产管理有限公司为烟台国丰投资控股集团有限公司的全资子公司,未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	前十名股东中存在公司回购专户,截至2024年6月30日,回购专户的股份数量为8,824,123股,占比1.02%。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况(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普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
烟台国丰投资控股集团有限公司	126,995,477	人民币普通股	126,995,477					
烟台裕泰投资股份有限公司	119,552,623	人民币普通股	119,552,623					
基本养老保险基金一六零三二组合	15,795,588	人民币普通股	15,795,588					
烟台国泰诚丰资产管理有限公司	13,247,237	人民币普通股	13,247,237					
青海泰丰先行锂能科技有限公司	10,597,041	人民币普通股	10,597,041					
基本养老保险基金一六零三一组合	8,574,737	人民币普通股	8,574,737					
柴长茂	7,860,000	人民币普通股	7,860,000					

烟台蓝天创兴股权投资管理有限公司—烟台蓝泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,898,395	人民币普通股	6,898,395
宁波昆仑信元股权投资管理合伙企业（有限合伙）—烟台信贞添盈股权投资中心（有限合伙）	6,866,758	人民币普通股	6,866,758
香港中央结算有限公司	5,527,306	人民币普通股	5,527,306
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除前述前十大股东间的一致行动关系外，未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	柴长茂信用证券账户持有数量 7,860,000 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 7,860,000 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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

五、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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：泰和新材集团股份有限公司

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	2,167,015,359.23	2,605,136,438.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,004,496.86	145,510,445.13
衍生金融资产		
应收票据	575,689,943.79	695,884,276.00
应收账款	618,541,316.37	362,249,372.86
应收款项融资	154,047,372.59	121,114,133.59
预付款项	54,830,635.22	78,530,520.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	221,500,754.74	245,874,094.94
其中：应收利息		
应收股利		3,769,500.00
买入返售金融资产		

存货	1,445,752,871.20	1,212,505,176.92
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		70,047,032.87
其他流动资产	257,441,928.14	48,541,054.79
流动资产合计	5,506,824,678.14	5,585,392,545.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	693,260,194.38	682,217,095.89
其他债权投资		
长期应收款	9,165,000.00	7,800,000.00
长期股权投资	41,918,649.23	84,196,126.97
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,438,876.49	14,935,955.20
固定资产	5,163,187,938.05	5,343,453,810.96
在建工程	1,628,656,032.44	881,573,426.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,664,689.96	19,094,930.45
无形资产	518,395,352.93	449,196,091.52
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	6,975,495.67	
长期待摊费用	33,589,692.25	16,661,802.85
递延所得税资产	64,734,954.74	28,120,194.41
其他非流动资产	727,382,281.98	502,874,434.31
非流动资产合计	8,926,369,158.12	8,035,123,868.78

资产总计	14,433,193,836.26	13,620,516,414.53
流动负债：		
短期借款	1,641,767,284.88	659,298,130.56
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	872,555,050.86	1,150,622,214.83
应付账款	891,611,802.63	990,578,001.97
预收款项		
合同负债	31,690,137.57	46,148,057.99
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	42,171,577.01	77,983,280.06
应交税费	33,065,700.14	42,482,488.65
其他应付款	187,749,708.96	196,479,145.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	317,102,721.10	281,661,376.42
其他流动负债	279,292,101.44	364,805,445.19
流动负债合计	4,297,006,084.59	3,810,058,141.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,763,390,845.48	1,252,111,222.77
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,428,305.33	16,396,671.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	334,455,045.15	338,989,848.87
递延所得税负债	136,694,428.04	132,957,416.97
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	2,250,802,785.69	1,741,289,321.39
负债合计	6,547,808,870.28	5,551,347,462.68
所有者权益：		
股本	863,794,983.00	864,044,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,039,802,615.33	4,010,146,459.30
减：库存股	276,036,929.43	189,824,429.67
其他综合收益	-336.17	-464.07
专项储备	6,737,559.44	6,737,559.44
盈余公积	437,272,555.43	437,272,555.43
一般风险准备		
未分配利润	1,983,696,517.03	2,123,276,518.87
归属于母公司所有者权益合计	7,055,266,964.63	7,251,653,182.30
少数股东权益	830,118,001.35	817,515,769.55
所有者权益合计	7,885,384,965.98	8,069,168,951.85
负债和所有者权益总计	14,433,193,836.26	13,620,516,414.53

法定代表人：宋西全

主管会计工作负责人：顾裕梅

会计机构负责人：卢国启

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	1,041,164,139.66	1,461,182,074.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	232,186,323.54	165,773,896.48
应收账款	230,742,219.80	75,155,743.61
应收款项融资	64,938,696.64	112,935,939.19
预付款项	361,401,156.23	499,648,139.85
其他应收款	1,807,568,229.03	950,829,087.14
其中：应收利息		
应收股利		3,769,500.00
存货	511,331,862.17	500,541,794.18
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		70,047,032.87
其他流动资产	7,624,371.44	417.66
流动资产合计	4,256,956,998.51	3,836,114,125.33
非流动资产：		
债权投资	693,260,194.38	682,217,095.89
其他债权投资		
长期应收款	4,620,000.00	4,200,000.00
长期股权投资	2,758,955,917.16	2,482,061,207.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	554,675.22	582,654.42
固定资产	1,628,681,375.01	2,186,800,710.68
在建工程	180,188,000.51	149,869,481.03
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	14,850,507.11	15,414,450.41
无形资产	246,624,575.44	240,265,775.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,167,854.97	6,274,873.02
递延所得税资产	6,197,394.96	7,664,412.54
其他非流动资产	262,255,753.85	231,969,929.05
非流动资产合计	5,799,356,248.61	6,007,320,589.22
资产总计	10,056,313,247.12	9,843,434,714.55
流动负债：		
短期借款	732,511,566.69	350,229,854.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	642,974,952.81	495,007,767.00
应付账款	257,909,774.05	569,491,971.88
预收款项		
合同负债	149,044,248.18	187,701,003.40
应付职工薪酬	28,099,483.32	44,657,276.19
应交税费	13,082,324.93	23,506,944.42
其他应付款	319,969,053.82	352,180,974.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,263,315.20	1,133,704.29
其他流动负债	84,299,274.10	131,352,744.01
流动负债合计	2,237,153,993.10	2,155,262,239.64
非流动负债：		

长期借款	449,306,711.23	310,117,980.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,966,469.48	14,373,336.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	182,672,853.23	195,025,938.67
递延所得税负债	113,126,507.29	112,179,534.47
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	758,906,702.92	632,530,951.21
负债合计	2,996,060,696.02	2,787,793,190.85
所有者权益：		
股本	863,794,983.00	864,044,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,198,286,351.66	4,158,961,896.13
减：库存股	276,036,929.43	189,824,429.67
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	432,022,491.50	432,022,491.50
未分配利润	1,842,185,654.37	1,790,436,582.74
所有者权益合计	7,060,252,551.10	7,055,641,523.70
负债和所有者权益总计	10,056,313,247.12	9,843,434,714.55

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	1,951,699,732.95	1,941,029,117.52
其中：营业收入	1,951,699,732.95	1,941,029,117.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,917,436,557.88	1,685,272,925.71
其中：营业成本	1,596,750,939.00	1,419,385,105.21
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	14,091,049.32	8,873,362.63
销售费用	54,171,795.67	51,233,363.33
管理费用	151,892,555.87	122,993,186.57
研发费用	108,402,465.74	102,618,554.38
财务费用	-7,872,247.72	-19,830,646.41
其中：利息费用	22,809,579.58	19,053,347.39
利息收入	29,337,193.29	32,861,151.82
加：其他收益	64,529,955.77	30,988,114.07
投资收益（损失以“—”号填列）	30,224,844.12	4,506,505.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,148,041.89	4,092,519.41
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）	-156,039.72	1,176,499.40
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-12,747,668.74	-10,794,510.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-15,408,146.88	-6,326,334.58

资产处置收益（损失以“—”号填列）	2,430.73	-138,983.05
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	100,708,550.35	275,167,482.23
加：营业外收入	420,558.73	1,029,703.59
减：营业外支出	8,707.44	116,989.85
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	101,120,401.64	276,080,195.97
减：所得税费用	16,248,482.29	25,215,377.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	84,871,919.35	250,864,818.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	84,871,919.35	250,864,818.36
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）	117,471,476.16	215,043,489.52
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-32,599,556.81	35,821,328.84
六、其他综合收益的税后净额	127.90	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	127.90	
（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	127.90	
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	127.90	
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	84,872,047.25	250,864,818.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,471,604.06	215,043,489.52
归属于少数股东的综合收益总额	-32,599,556.81	35,821,328.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.26
（二）稀释每股收益	0.14	0.26

法定代表人：宋西全

主管会计工作负责人：顾裕梅

会计机构负责人：卢国启

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	1,030,658,103.29	942,979,141.51
减：营业成本	739,492,202.94	665,489,023.00
税金及附加	6,197,340.96	4,386,838.96
销售费用	13,975,473.53	15,015,719.27
管理费用	89,339,956.31	82,727,041.45
研发费用	39,609,536.10	32,001,464.33
财务费用	-25,279,980.79	-29,714,816.56
其中：利息费用	13,871,737.02	14,644,992.19
利息收入	35,985,796.72	36,579,040.53
加：其他收益	32,706,498.97	14,086,283.93
投资收益（损失以“—”号填列）	95,131,067.18	7,654,879.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,148,041.89	4,092,519.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		1,202,465.76
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,836,180.09	-1,419,585.07
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-280,381.48	-2,372,866.99
资产处置收益（损失以“—”号填列）	37,574,428.02	-10,860.69
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	330,619,006.84	192,214,187.38

加：营业外收入	49,358.64	159,061.47
减：营业外支出	1,000.00	80,977.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	330,667,365.48	192,292,271.34
减：所得税费用	21,866,815.85	12,659,553.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	308,800,549.63	179,632,717.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	308,800,549.63	179,632,717.35
（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	308,800,549.63	179,632,717.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	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	1,453,912,749.77	1,367,587,070.92
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	36,175,653.48	157,273,163.53
收到其他与经营活动有关的现金	198,554,987.62	233,318,223.17
经营活动现金流入小计	1,688,643,390.87	1,758,178,457.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,085,457,168.93	939,211,725.27
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	286,413,960.15	246,291,110.90
支付的各项税费	130,647,161.16	72,926,062.42
支付其他与经营活动有关的现金	120,583,482.71	348,455,791.51
经营活动现金流出小计	1,623,101,772.95	1,606,884,690.10
经营活动产生的现金流量净额	65,541,617.92	151,293,767.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	662,909,121.54	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	86,146,129.51	5,652,995.81

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,379,454.43	7,166,308.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,376,903.38
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	817,434,705.48	239,442,400.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,207,351.03	959,261,302.26
投资支付的现金	488,000,000.00	787,705,000.00
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	84,724,072.63	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,367,931,423.66	1,746,966,302.26
投资活动产生的现金流量净额	-550,496,718.18	-1,507,523,901.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,202,300.00	3,263,473,576.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,202,300.00	280,994,021.70
取得借款收到的现金	1,567,443,097.35	965,015,506.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,608,645,397.35	4,228,489,083.21
偿还债务支付的现金	798,483,987.92	907,529,757.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,241,776.45	305,673,185.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,701,200.00	2,185,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金	266,711,017.80	52,441,121.70
筹资活动现金流出小计	1,439,436,782.17	1,265,644,064.40
筹资活动产生的现金流量净额	169,208,615.18	2,962,845,018.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,612,340.76	10,222,124.70
五、现金及现金等价物净增加额	-311,134,144.32	1,616,837,009.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,094,051,363.42	1,092,289,967.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,782,917,219.10	2,709,126,977.41

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	1,088,700,423.03	759,846,218.68
收到的税费返还	5,650,790.16	100,503,135.99
收到其他与经营活动有关的现金	872,602,293.69	977,551,877.15
经营活动现金流入小计	1,966,953,506.88	1,837,901,231.82
购买商品、接受劳务支付的现金	841,896,298.05	773,516,588.91
支付给职工以及为职工支付的现金	113,359,874.20	120,452,094.78
支付的各项税费	73,812,065.51	14,884,196.92
支付其他与经营活动有关的现金	764,869,411.60	587,525,863.70
经营活动现金流出小计	1,793,937,649.36	1,496,378,744.31
经营活动产生的现金流量净额	173,015,857.52	341,522,487.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	219,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	94,678,044.92	4,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,977,911.43	6,177,663.36
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	363,155,956.35	10,677,663.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,872,524.49	191,034,376.14
投资支付的现金	313,278,196.78	509,135,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	92,954,400.00	49,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		519,228,218.38
投资活动现金流出小计	544,105,121.27	1,268,397,594.52
投资活动产生的现金流量净额	-180,949,164.92	-1,257,719,931.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,982,479,554.71
取得借款收到的现金	213,638,014.49	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	213,638,014.49	3,282,479,554.71

偿还债务支付的现金	295,000,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	268,501,999.07	270,558,362.48
支付其他与筹资活动有关的现金	92,271,022.66	
筹资活动现金流出小计	655,773,021.73	890,558,362.48
筹资活动产生的现金流量净额	-442,135,007.24	2,391,921,192.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,464,190.37	5,681,858.89
五、现金及现金等价物净增加额	-446,604,124.27	1,481,405,607.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,320,534,739.22	482,108,501.75
六、期末现金及现金等价物余额	873,930,614.95	1,963,514,109.22

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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	864,044,983.00				4,010,146,459.30	189,824,429.67	-464.07	6,737,559.44	437,272,555.43		2,123,276,518.87		7,251,653,182.30	817,515,769.55	8,069,168,951.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	864,044,983.00				4,010,146,459.30	189,824,429.67	-464.07	6,737,559.44	437,272,555.43		2,123,276,518.87		7,251,653,182.30	817,515,769.55	8,069,168,951.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-250,000.00				29,656,156.03	86,212,499.76	127.90				-139,580,001.84		-196,386,217.67	12,602,231.80	-183,783,985.87
（一）综合收益总额							127.90				117,471,476.16		117,471,604.06	-32,599,556.81	84,872,047.25
（二）所有者投入和减少资本	-250,000.00				29,656,156.03	86,212,499.76							-56,806,343.73	61,902,988.61	5,096,644.88
1. 所有者投入的普通股					-6,650.64	88,449,999.76							-88,456,650.40	5,618,018.72	-82,838,631.68

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	250,000.00			45,966,290.75	2,237,500.00							47,953,790.75	6,635,184.58	41,318,606.17
4. 其他				16,303,484.08								16,303,484.08	62,920,154.47	46,616,670.39
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	863,794,983.00			4,039,802,615.33	276,036,929.43	-336.17	6,737,559.44	437,272,555.43		1,983,696,517.03		7,055,266,964.63	830,118,001.35	7,885,384,965.98

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	703,204,502.00			1,035,571,482.86	173,992,500.00		6,922,117.02	434,740,372.27		2,051,647,611.26		4,058,093,585.41	544,873,578.27	4,602,967,163.68	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	703,204,502.00			1,035,571,482.86	173,992,500.00		6,922,117.02	434,740,372.27		2,051,647,611.26		4,058,093,585.41	544,873,578.27	4,602,967,163.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	159,730,481.00			2,785,581,522.92			-32,087.67			-43,837,005.38		2,901,442,910.87	369,196,546.69	3,270,639,457.56	
（一）综合收益总额										215,043,489.52		215,043,489.52	35,821,328.84	250,864,818.36	
（二）所有者投入	159,730,			2,785,581,								2,945,312,	335,561,	3,280,873,	

和减少资本	481.00			522.92							003.92	092.85	096.77
1. 所有者投入的普通股	159,730,481.00			2,817,902,114.83							2,977,632,595.83	278,802,267.21	3,256,434,863.04
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				39,289,387.50							39,289,387.50		39,289,387.50
4. 其他				-71,609,979.41							-71,609,979.41	56,758,825.64	-14,851,153.77
(三) 利润分配									-258,880,494.90		-258,880,494.90	-2,185,875.00	-261,066,369.90
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-258,880,494.90		-258,880,494.90	-2,185,875.00	-261,066,369.90
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							- 32,087.67				-32,087.67		-32,087.67
1. 本期提取													
2. 本期使用							32,087.67				32,087.67		32,087.67
(六) 其他													
四、本期期末余额	862,934,983.00				3,821,153,005.78	173,992,500.00	6,890,029.35	434,740,372.27		2,007,810,605.88	6,959,536,496.28	914,070,124.96	7,873,606,621.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	864,044,983.00				4,158,961,896.13	189,824,429.67			432,022,491.50	1,790,436,582.74		7,055,641,523.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	864,044,983.00				4,158,961,896.13	189,824,429.67			432,022,491.50	1,790,436,582.74		7,055,641,523.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-250,000.00				39,324,455.53	86,212,499.76				51,749,071.63		4,611,027.40

(一) 综合收益总额										308,800,549.63		308,800,549.63
(二) 所有者投入和减少资本	-250,000.00				39,324,455.53	86,212,499.76						-47,138,044.23
1. 所有者投入的普通股					-6,650.64	88,449,999.76						-88,456,650.40
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	-250,000.00				39,331,106.17	-2,237,500.00						41,318,606.17
4. 其他												
(三) 利润分配										-257,051,478.00		-257,051,478.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-257,051,478.00		-257,051,478.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	863,794,983.00				4,198,286,351.66	276,036,929.43			432,022,491.50	1,842,185,654.37		7,060,252,551.10

上年金额

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、上年期末余额	703,204,502.00				1,252,441,697.24	173,992,500.00			429,490,308.34	1,690,492,388.53		3,901,636,396.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	703,204,502.00				1,252,441,697.24	173,992,500.00			429,490,308.34	1,690,492,388.53		3,901,636,396.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	159,730,481.00				2,857,191,289.81					-78,295,113.51		2,938,626,657.30
（一）综合收益总额										179,632,717.35		179,632,717.35
（二）所有者投入和减少资本	159,730,481.00				2,857,191,289.81					952,664.04		3,017,874,434.85
1. 所有者投入的普通股	159,730,481.00				2,817,902,114.83							2,977,632,595.83

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					39,289,387.50							39,289,387.50
4. 其他					-212.52				952,664.04			952,451.52
(三) 利润分配									-			-
1. 提取盈余公积									258,880,494.90			258,880,494.90
2. 对所有者（或股东）的分配									-			-
3. 其他									258,880,494.90			258,880,494.90
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	862,934,983.00				4,109,632,987.05	173,992,500.00			429,490,308.34	1,612,197,275.02		6,840,263,053.41

三、公司基本情况

泰和新材集团股份有限公司（原名烟台氨纶股份有限公司、烟台泰和新材料股份有限公司，以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系 1993 年 3 月 17 日经烟台市经济体制改革委员会《关于同意组建烟台氨纶股份有限公司的批复》（烟体改[1993]43 号）批准和 1993 年 5 月 10 日《关于同意烟台氨纶股份有限公司股权结构的函》（烟体改函[1993]3 号）同意，由原烟台氨纶厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，成立于 1993 年 5 月 20 日。

经深圳证券交易所同意，本公司所发行人民币普通股股票于 2008 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市。

2022 年 8 月，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2022]1684 号《关于核准烟台泰和新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司获准非公开发行股票不超过 205,318,350 股。根据投资者认购情况，本次非公开发行股票的价格为 18.70 元/股，发行数量为 159,730,481 股，均为现金认购，本公司于 2023 年 1 月 12 日完成本次非公开发行。

本公司注册地为烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号，总部办公地址为烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号，本公司统一社会信用代码：91370000165052087E，法定代表人：宋西全。

本公司属化学纤维制造业，经营范围主要为：氨纶、芳纶系列产品的制造、销售、技术转让、技术咨询和服务。主要产品为“纽士达”牌氨纶丝、“泰美达”牌间位芳纶、“泰普龙”牌对位芳纶及“民士达”牌芳纶纸。

本财务报表于 2024 年 8 月 16 日经本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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”的披露要求。

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对存货、固定资产、在建工程、无形资产、股份支付、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	本集团将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额大于等于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额大于等于 1,000.00 万元
重要的非全资子公司	少数股东权益期末余额超过人民币 5,000.00 万元
重要的联营企业	长期股权投资期末余额超过人民币 1,000.00 万元
重要承诺事项/或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额的 10%

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，

在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融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，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资等。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本集团才将金融资产在初始计量时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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失，账龄自其初始确认日起算。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：本集团取得的银行承兑汇票，如果票据到期日在 1 年以内，本集团判断应

收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果票据到期日超过 1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提信用损失准备。本集团取得的商业承兑汇票，按照应收账款政策划分组合计提信用损失准备。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，如债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用三阶段法计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具或其组成部分进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本节五、11. 金融资产减值相关内容。

13、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	受益年限	0	—
房屋建筑物	20	5	4.75

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10年	5%-10%	9.00%-11.875%
运输设备	年限平均法	5-8年	5%-10%	11.25%-19.00%
其他设备	年限平均法	5年	5%-10%	18.00%-19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产
运输工具	取得车辆行驶证
其他设备	达到预计可使用状态

18、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、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

本集团无形资产包括土地使用权、办公软件、专利权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团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。

20、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节七、14—19。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括租入厂房车间改造支出、高可靠性供电费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。摊销年限均为 5 年。

22、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、社会保险、工会经费及职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

25、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付

处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团具体业务收入确认原则如下：①出口销售业务以根据合同约定的控制权发生转移时点确认产品销售收入，合同未明确约定的，则以产品办妥出口报关手续并取得提单后确认产品销售收入。②境内销售业务以产品发出并经客户签收后确认产品销售收入。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

27、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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：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、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团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。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业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。

28、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）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集团提供贷款的，本集团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。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，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损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

31、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

1) 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称解释 17 号），规范了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。

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。企业是否有行使上述权利的主观可能性，并不影响负债的流动性划分。对于符合《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》非流动负债划分条件的负债，即使企业有意图或

者计划在资产负债表日后一年内（含一年，下同）提前清偿该负债，或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿该负债，该负债仍应归类为非流动负债。

企业在根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的下列信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十九条的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2024 年 1 月 1 日起施行。

该会计政策变更对本公司及本集团财务报表并无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应税所得额	详见下表
房产税	房产原值 70%/租金收入	1.2%/12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	2-13 元/平方米
教育费附加	应纳流转税	3%、1.5%
地方教育费附加	应纳流转税	2%、1%
水利建设基金	应纳流转税/上年销售货物收入*90%	1%、0.07%、0%
水资源税	实际用水量	0.4 元/立方米

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

泰和新材集团股份有限公司	15%
烟台星华氨纶有限公司	25%
烟台裕祥精细化工有限公司	25%
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	15%
宁夏泰和兴材料科技有限公司	15%
宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司	20%
烟台泰和兴防护科技有限公司	20%
烟台泰祥物业管理有限公司	20%
宁夏宁东泰和新材有限公司	15%
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	15%
烟台纽士达氨纶有限公司	25%
烟台民士达特种纸业股份有限公司	15%
烟台民士达先进制造有限公司	20%
烟台泰和新材销售有限公司	25%
山东广瑞检测技术服务有限公司	20%
烟台经纬智能科技有限公司	20%
烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司	25%
泰和新材（宁夏）科技研发有限公司	25%
Tayho Hong Kong Limited	8.25%
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	15%
烟台泰和化学有限公司	25%
烟台泰和电池新材料科技有限公司	20%
烟台泰和新材智能装备有限公司	20%
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	20%
佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	20%
烟台依柯达纺织科技有限公司	20%
泰和新材（宁夏）能源发展有限公司	25%
泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司	25%
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	25%
宁夏信广和新材料科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司于 2023 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为取得高新技术企业（证书编号：GR202337003632），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，税率为 15%。

本公司之子公司宁夏宁东公司于 2022 年 10 月经宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202264000123），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，税率为 15%。

本公司之子公司烟台泰和兴公司于 2021 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202137005275），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，税率为 15%。目前烟台泰和兴公司正在重新认定高企，其企业所得税暂按 15%税率预缴。

本公司之子公司泰和芳纶公司于 2021 年 9 月经宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202164000076），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，税率为 15%。目前泰和芳纶公司正在重新认定高企，其企业所得税暂按 15%税率预缴。

本公司之子公司民士达公司于 2021 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202137004765），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，税率为 15%。目前民士达公司正在重新认定高企，其企业所得税暂按 15%税率预缴。

根据财税[2018]76 号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。根据宁政发(2012)97 号《宁夏回族自治区招商引资优惠政策(修订)》的通知，属于鼓励类的新办工业企业或者新上工业项目，除享受西部大开发的优惠税率外，从取得第一笔收入的纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分。宁夏宁东公司、泰和芳纶公司、宁夏泰和兴公司、宁夏资源利用公司、宁夏化学公司符合招商引资企业认证条件，且为鼓励类产业企业，企业所得税税率减按 15%征收，并且第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分。根据宁政规发(2022)1 号《自治区人民政府关于印发宁夏回族自治区招商引资政策若干规定的通知》，对从事符合西部大开发税收优惠政策条件的新办企业，除减按 15%的税率征收企业所得税外，自取得第一笔生产经营所得纳税年度起计算优惠期，实行企业所得税地方分享部分“三免三减半”，本规定自 2022 年 3 月 1 日起施行，有效期至 2027 年 3 月 1 日，2012 年 6 月 20 日印发的《宁夏回族自治区招商引资优惠政策(修订)》(宁政发(2012)97 号)同时废止，投资者已享受原招商引资优惠政策，但尚未期满的，可继续享受至期满为止。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本集团符合条件的小微企业享受前述所得税优惠政策。

(2) 其他税种

根据《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5 号)，2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税，有效期至 2022 年 1 月 26 日。根据《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》(鲁财法[2021]6 号)，该税收优惠有效期延长至 2025 年 12 月 31 日。本公司 2024 年度按照现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

根据宁政规发(2022)1 号《自治区人民政府关于印发宁夏回族自治区招商引资政策若干规定的通知》规定，对投资者在宁投资新办且从事国家鼓励和自治区支持发展产业的企业，其自有自用土地的城镇土地使用税和自有自用房产的房产税实行“三免三减半”优惠。本集团符合条件的部分子公司享受上述税收优惠。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，本集团符合条件的部分子公司享受上述税收优惠。

根据山东省财政厅鲁财税(2021)6 号《关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》的规定，自 2021 年 1 月 1 日起，免征地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1% 调减为 0%。本集团符合条件的公司按照上述政策执行。

根据宁政发(1999)75 号《宁夏回族自治区人民政府关于征收水利建设基金的通知》规定：“凡在自治区境内有销售收入或营业收入的企事业单位和个体经营者，不分隶属关系，均按上年销售收入或营业收入的 0.7% 征收水利建设基金。”根据宁财(综)发[2021]119 号《宁夏回族自治区财政厅关于水利建设基金有关政策的通知》规定：“自 2021 年 1 月 1 日起，我区继续征收水利建设基金，其中：对个体经营者免征水利建设基金；对其他缴纳义务人，按现行标准的 90% 征收，截止日期按照财政部规定执行。”本集团符合条件的公司按照上述政策执行。

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	50,348.30	64,618.20
银行存款	1,693,844,194.37	2,093,527,156.67
其他货币资金	473,120,816.56	511,544,663.40
合计	2,167,015,359.23	2,605,136,438.27
其中：存放在境外的款项总额	12,649,645.39	5,101,409.44

其他说明

本集团期末其他货币资金为 473,120,816.56 元，其中使用权受限资金为 384,098,140.13 元，包括银行承兑汇票保证金 283,211,837.34 元、信用证保证金 80,036,681.94 元、保函保证金 17,920,842.12 元、农民工保证金 2,691,318.94 元，复垦保证金 237,459.79 元。

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	12,004,496.86	145,510,445.13
其中：		
结构性存款	12,004,496.86	145,510,445.13
其中：		
合计	12,004,496.86	145,510,445.13

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	571,950,202.39	678,548,948.83
商业承兑票据	3,739,741.40	17,335,327.17
合计	575,689,943.79	695,884,276.00

(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	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	575,886,772.29	100.00%	196,828.50	0.03%	575,689,943.79	696,796,661.64	100.00%	912,385.64	0.13%	695,884,276.00
其中：										
银行承兑汇票	571,950,202.39	99.32%	0.00	0.00%	571,950,202.39	678,548,948.83	97.38%	0.00	0.00%	678,548,948.83
商业承兑汇票	3,936,569.90	0.68%	196,828.50	5.00%	3,739,741.40	18,247,712.81	2.62%	912,385.64	5.00%	17,335,327.17

合计	575,886,772.29	100.00%	196,828.50	0.03%	575,689,943.79	696,796,661.64	100.00%	912,385.64	0.13%	695,884,276.00
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据按承兑类型计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据—银行承兑	571,950,202.39	0.00	0.00%
应收票据—商业承兑	3,936,569.90	196,828.50	5.00%
合计	575,886,772.29	196,828.50	

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	912,385.64	-715,557.14	0.00	0.00	0.00	196,828.50
合计	912,385.64	-715,557.14	0.00	0.00	0.00	196,828.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	276,819,213.87
合计	0.00	276,819,213.87

4、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）	650,638,614.63	380,792,882.62
1 至 2 年	459,345.92	518,249.74
2 至 3 年	0.00	42,442.29

3 年以上	42,442.29	
3 至 4 年	42,442.29	
合计	651,140,402.84	381,353,574.65

(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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	651,140,402.84	100.00%	32,599,086.47	5.01%	618,541,316.37	381,353,574.65	100.00%	19,104,201.79	5.01%	362,249,372.86
其中：										
账龄组合	651,140,402.84	100.00%	32,599,086.47	5.01%	618,541,316.37	381,353,574.65	100.00%	19,104,201.79	5.01%	362,249,372.86
合计	651,140,402.84	100.00%	32,599,086.47	5.01%	618,541,316.37	381,353,574.65	100.00%	19,104,201.79	5.01%	362,249,372.86

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款按账龄计提坏账准备

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	650,638,614.63	32,531,930.73	5.00%
1-2 年	459,345.92	45,934.59	10.00%
3-4 年	42,442.29	21,221.15	50.00%
合计	651,140,402.84	32,599,086.47	

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	
信用损失准备	19,104,201.79	13,494,884.68	0.00	0.00	0.00	32,599,086.47

合计	19,104,201.79	13,494,884.68	0.00	0.00	0.00	32,599,086.47
----	---------------	---------------	------	------	------	---------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	43,089,591.21	0.00	43,089,591.21	6.62%	2,154,479.56
单位 2	30,550,136.47	0.00	30,550,136.47	4.69%	1,527,506.82
单位 3	24,080,487.70	0.00	24,080,487.70	3.70%	1,204,024.39
单位 4	21,850,950.00	0.00	21,850,950.00	3.36%	1,092,547.50
单位 5	18,583,538.02	0.00	18,583,538.02	2.85%	929,176.90
合计	138,154,703.40	0.00	138,154,703.40	21.22%	6,907,735.17

5、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
银行承兑汇票	154,047,372.59	121,114,133.59
合计	154,047,372.59	121,114,133.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	154,047,372.59	100.00%	0.00	0.00%	154,047,372.59	121,114,133.59	100.00%	0.00	0.00%	121,114,133.59
其中：										
账龄组合	154,047,372.59	100.00%	0.00	0.00%	154,047,372.59	121,114,133.59	100.00%	0.00	0.00%	121,114,133.59
合计	154,047,372.59	100.00%	0.00	0.00%	154,047,372.59	121,114,133.59	100.00%	0.00	0.00%	121,114,133.59

按组合计提坏账准备类别名称：应收款项融资按账龄计提坏账准备

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	154,047,372.59	0.00	0.00%
合计	154,047,372.59	0.00	

确定该组合依据的说明：

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	870,171,406.95	0.00
合计	870,171,406.95	0.00

(4) 其他说明

1. 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

2. 于 2024 年 6 月 30 日及 2024 年 1 月 1 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失（预计应收票据可以全额收回），故未计提信用损失准备。

3. 本集团基于承兑行的信用风险等级判断应收银行承兑汇票贴现或背书时是否应予终止确认。本集团取得的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行或上市股份制商业银行时，在银行承兑汇票贴现或背书时即予以终止确认。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,769,500.00
其他应收款	221,500,754.74	242,104,594.94
合计	221,500,754.74	245,874,094.94

(1) 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
宁夏泰极纸业有限责任公司		3,769,500.00
合计		3,769,500.00

(2) 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
政府收储款	118,326,075.00	168,326,075.00
应收政府单位款项	90,106,053.02	61,842,708.00
押金及保证金	11,553,014.43	10,839,568.96
往来款	936,311.94	1,079,484.45
备用金	639,546.72	108,663.70
合计	221,561,001.11	242,196,500.11

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）	185,074,044.64	234,038,622.78
1 至 2 年	29,069,367.09	5,717,482.01
2 至 3 年	6,246,238.06	704,744.00
3 年以上	1,171,351.32	1,735,651.32
3 至 4 年	100,000.00	1,059,200.00
4 至 5 年	990,200.00	620,500.00
5 年以上	81,151.32	55,951.32
合计	221,561,001.11	242,196,500.11

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	221,561,001.11	100.00%	60,246.37	0.03%	221,500,754.74	242,196,500.11	100.00%	91,905.17	0.04%	242,104,594.94
其中:										
低风险组合	221,419,148.79	99.94%	0.00	0.00%	221,419,148.79	241,533,414.57	99.73%	0.00	0.00%	241,533,414.57
账龄组合	141,852.32	0.06%	60,246.37	42.47%	81,605.95	663,085.54	0.27%	91,905.17	13.86%	571,180.37
合计	221,561,001.11	100.00%	60,246.37	0.03%	221,500,754.74	242,196,500.11	100.00%	91,905.17	0.04%	242,104,594.94

按组合计提坏账准备类别名称: 按照账龄组合计提坏账准备

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)	85,901.00	4,295.05	5.00%
3年以上	55,951.32	55,951.32	100.00%
合计	141,852.32	60,246.37	

按组合计提坏账准备类别名称: 按照低风险组合计提坏账准备

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)	184,988,143.64	0.00	0.00%
1-2年	29,069,367.09	0.00	0.00%
2-3年	6,246,238.06	0.00	0.00%
3年以上	1,115,400.00	0.00	0.00%
合计	221,419,148.79	0.00	

确定该组合依据的说明:

(1) 本集团低风险组合的其他应收款主要为财政贴息款、押金、保证金及备用金等。上述单位如果信用风险恶化, 本集团应将其调整至正常类组合或单项计提信用损失准备的其他应收款项目。

(2) 本集团正常风险组合的其他应收款为除低风险组合项目及单项计提信用损失准备项目以外客户的款项, 主要以账龄作为重要的信用风险特征。

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	0.00	91,905.17	0.00	91,905.17
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		-31,658.80	0.00	-31,658.80
2024 年 6 月 30 日余额		60,246.37	0.00	60,246.37

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	
信用损失准备	91,905.17	-31,658.80	0.00	0.00	0.00	60,246.37
合计	91,905.17	-31,658.80	0.00	0.00	0.00	60,246.37

5) 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
单位 6	政府收储款	118,326,075.00	1 年以内	53.41%	0.00
单位 7	应收政府单位款项和 保证金	94,192,629.03	1-3 年	42.51%	0.00
单位 8	保证金	2,635,572.00	1 年以内	1.19%	0.00
单位 9	应收政府单位款项	1,819,999.99	1 年以内	0.82%	0.00
单位 10	押金	1,699,942.43	2-3 年, 3 年以上	0.77%	35,244.60
合计		218,674,218.45		98.70%	35,244.60

7、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	48,678,837.55	88.78%	73,967,351.31	94.19%

1至2年	6,133,797.67	11.19%	4,530,168.05	5.77%
2至3年	18,000.00	0.03%	33,001.02	0.04%
合计	54,830,635.22		78,530,520.38	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 11	8,510,896.58	1年以内	15.52
单位 12	6,834,018.38	1年以内	12.46
单位 13	6,133,797.67	1-2年	11.19
单位 14	5,740,759.20	1年以内	10.47
单位 15	3,869,032.00	1年以内	7.06
合计	31,088,503.83	—	56.70

8、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	134,723,730.64	0.00	134,723,730.64	132,471,977.94	0.00	132,471,977.94
在产品	162,707,360.50	194,039.61	162,513,320.89	165,127,550.03	596,771.65	164,530,778.38
库存商品	1,111,108,131.88	35,653,520.76	1,075,454,611.12	905,010,851.20	46,407,109.56	858,603,741.64
委托加工物资	73,061,208.55	0.00	73,061,208.55	56,898,678.96	0.00	56,898,678.96
合计	1,481,600,431.57	35,847,560.37	1,445,752,871.20	1,259,509,058.13	47,003,881.21	1,212,505,176.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00

在产品	596,771.65	310,479.77	0.00	0.00	713,211.81	194,039.61
库存商品	46,407,109.56	15,097,667.11	713,211.81	26,564,467.72	0.00	35,653,520.76
合计	47,003,881.21	15,408,146.88	713,211.81	26,564,467.72	713,211.81	35,847,560.37

本年转回或转销存货跌价准备中，因销售商品转销金额为 26,564,467.72 元。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		70,047,032.87
合计		70,047,032.87

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
大额存单	0.00	0.00	0.00	70,047,032.87	0.00	70,047,032.87
合计	0.00	0.00	0.00	70,047,032.87	0.00	70,047,032.87

10、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	176,579,281.62	46,861,785.93
预缴企业所得税	40,272.10	1,679,268.86
一年内到期的大额存单及利息	80,822,374.42	0.00
合计	257,441,928.14	48,541,054.79

11、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

一年以上的大额存单	662,000,000.00	0.00	662,000,000.00	662,000,000.00	0.00	662,000,000.00
加：大额存单的利息	31,260,194.38	0.00	31,260,194.38	20,217,095.89	0.00	20,217,095.89
合计	693,260,194.38	0.00	693,260,194.38	682,217,095.89	0.00	682,217,095.89

12、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
嘉兴雅港复合材料有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	计划长期持有
合计	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	

13、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	
员工购房借款	9,165,000.00	0.00	9,165,000.00	7,800,000.00	0.00	7,800,000.00	
合计	9,165,000.00	0.00	9,165,000.00	7,800,000.00	0.00	7,800,000.00	

(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	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	9,165,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,165,000.00	7,800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	7,800,000.00
其中：										
低风险组合	9,165,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,165,000.00	7,800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	7,800,000.00

合计	9,165,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,165,000.00	7,800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	7,800,000.00
----	--------------	---------	------	-------	--------------	--------------	---------	------	-------	--------------

按组合计提坏账准备类别名称：长期应收款按账龄计提坏账准备

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	3,100,000.00	0.00	0.00%
1-2年	5,500,000.00	0.00	0.00%
2-3年	565,000.00	0.00	0.00%
合计	9,165,000.00	0.00	

14、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													
烟台星和电池材料科技有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
小计	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
二、联营企业													
宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业(有限合伙)	48,193,796.82	0.00	0.00	49,500,000.00	26,222,748.10	0.00	0.00	24,916,544.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁夏泰极纸业有限责任公司	10,324,979.28	0.00	0.00	0.00	2,764,342.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,089,322.23	0.00
烟台伯和投资管理合伙企业(有限合伙)	10,035,722.02	0.00	0.00	0.00	3,086.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,038,808.10	0.00
朴悦企业发展(上海)有限公司	5,108,452.35	0.00	0.00	0.00	-281,627.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,826,824.93	0.00
烟台裕兴纸制品有	4,532,398.	0.00	0.00	0.00	627,216.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,159,615.14	0.00

限公司	65											
烟台伯智股权投资合伙企业(有限合伙)	3,136,253.84	0.00	0.00	0.00	185.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,136,439.19	0.00
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	1,351,971.57	0.00	0.00	0.00	18,670.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,370,641.71	0.00
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	963,199.82	0.00	0.00	0.00	-7,099.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	956,100.41	0.00
烟台泰广德电气设备安装有限公司	549,352.62	0.00	0.00	0.00	-188,455.10	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	340,897.52	0.00
小计	84,196,126.97	0.00	0.00	49,500,000.00	29,159,067.18	0.00	0.00	24,936,544.92	0.00	0.00	38,918,649.23	0.00
合计	84,196,126.97	0.00	3,000,000.00	49,500,000.00	29,159,067.18	0.00	0.00	24,936,544.92	0.00	0.00	41,918,649.23	0.00

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

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,458,704.57			20,458,704.57
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4. 期末余额	20,458,704.57		20,458,704.57
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	5,522,749.37		5,522,749.37
2. 本期增加金额	497,078.71		497,078.71
(1) 计提或摊销	497,078.71		497,078.71
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,019,828.08		6,019,828.08
三、减值准备	0.00		0.00
1. 期初余额	0.00		0.00
2. 本期增加金额	0.00		0.00
(1) 计提	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00		0.00
(1) 处置	0.00		0.00
(2) 其他转出			
4. 期末余额	0.00		0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,438,876.49		14,438,876.49
2. 期初账面价值	14,935,955.20		14,935,955.20

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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,163,167,425.23	5,343,453,810.96
固定资产清理	20,512.82	0.00
合计	5,163,187,938.05	5,343,453,810.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,933,075,286.29	4,445,384,960.90	12,865,893.51	206,760,886.44	6,598,087,027.14
2. 本期增加金额	37,638,253.02	239,355,319.26	437,433.47	21,217,467.13	298,648,472.88
(1) 购置	953,941.55	38,041,084.77	166,229.93	18,974,181.67	58,135,437.92
(2) 在建工程转入	36,684,311.47	198,250,085.96	0.00	1,619,867.80	236,554,265.23
(3) 企业合并增加	0.00	3,064,148.53	271,203.54	623,417.66	3,958,769.73
3. 本期减少金额	32,041,610.85	197,532,831.32	115,646.01	64,559.81	229,754,647.99
(1) 处置或报废	0.00	412,905.97	115,646.01	64,559.81	593,111.79
(2) 转入在建工程	0.00	197,119,925.35	0.00	0.00	197,119,925.35
(3) 其他减少	32,041,610.85	0.00	0.00	0.00	32,041,610.85
4. 期末余额	1,938,671,928.46	4,487,207,448.84	13,187,680.97	227,913,793.76	6,666,980,852.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	269,777,752.25	916,989,697.70	4,691,892.97	55,539,312.94	1,246,998,655.86
2. 本期增加金额	41,394,893.08	239,398,952.03	616,370.86	19,586,776.27	300,996,992.24
(1) 计提	41,394,893.08	239,326,098.90	505,008.13	19,412,778.46	300,638,778.57
(2) 企业合并增加	0.00	72,853.13	111,362.73	173,997.81	358,213.67
3. 本期减少金额	0.00	51,696,092.32	20,989.36	61,331.80	51,778,413.48
(1) 处置或报废	0.00	335,092.49	20,989.36	61,331.80	417,413.65
(2) 转入在建工程	0.00	51,360,999.83	0.00	0.00	51,360,999.83
4. 期末余额	311,172,645.33	1,104,692,557.41	5,287,274.47	75,064,757.41	1,496,217,234.62
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	7,624,491.71	0.00	10,068.61	7,634,560.32
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3. 本期减少金额	0.00	38,368.14	0.00	0.00	38,368.14
(1) 处置或报废	0.00	38,368.14	0.00	0.00	38,368.14

4. 期末余额	0.00	7,586,123.57	0.00	10,068.61	7,596,192.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,627,499,283.13	3,374,928,767.86	7,900,406.50	152,838,967.74	5,163,167,425.23
2. 期初账面价值	1,663,297,534.04	3,520,770,771.49	8,174,000.54	151,211,504.89	5,343,453,810.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,360,958.72	17,566,016.75	7,533,161.25	4,261,780.72	
其他设备	810,496.91	460,860.97	0.00	349,635.94	
合计	30,171,455.63	18,026,877.72	7,533,161.25	4,611,416.66	

(3) 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	358,059,205.92	正在办理中
合计	358,059,205.92	—

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	20,512.82	
合计	20,512.82	0.00

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,608,197,867.56	862,936,743.21
工程物资	20,458,164.88	18,636,683.01
合计	1,628,656,032.44	881,573,426.22

(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
防护性用对位芳纶项目	500,932,190.67	0.00	500,932,190.67	419,481,518.25	0.00	419,481,518.25
间苯二胺项目	391,899,374.46	0.00	391,899,374.46		0.00	
泰和新材创新创业中心项目	177,118,900.13	0.00	177,118,900.13	105,321,073.30	0.00	105,321,073.30
车间一技术改造提升项目	145,758,925.52	0.00	145,758,925.52		0.00	
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	88,273,736.04	0.00	88,273,736.04	88,505,119.19	0.00	88,505,119.19
高性能纤维差别化产品深加工项目	48,599,389.89	0.00	48,599,389.89	35,443,081.73	0.00	35,443,081.73
高性能纤维原料项目	35,645,268.07	0.00	35,645,268.07	24,697,934.36	0.00	24,697,934.36
绿色智能化对位芳纶工程项目	35,452,817.60	0.00	35,452,817.60	24,193,982.71	0.00	24,193,982.71
硫磺制酸项目	26,439,277.99	0.00	26,439,277.99	4,994,918.62	0.00	4,994,918.62
高效智造间位芳纶产业化项目	25,885,461.16	0.00	25,885,461.16	4,728,976.30	0.00	4,728,976.30
新型功能纸基材料产业化项目	25,839,720.17	0.00	25,839,720.17	1,624,289.49	0.00	1,624,289.49
防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	20,928,973.67	0.00	20,928,973.67	16,199,384.44	0.00	16,199,384.44
佛山泰和纺织活性数码喷墨印花制造项目	17,374,249.38	0.00	17,374,249.38	15,296,927.56	0.00	15,296,927.56
对苯二胺项目	10,292,947.00	0.00	10,292,947.00	2,742,935.09	0.00	2,742,935.09
新能源汽车电机用复合材料项目	5,543,145.82	0.00	5,543,145.82	10,736,009.21	0.00	10,736,009.21
纤维绿色化处理技术产业化项目	2,548,558.68	0.00	2,548,558.68	19,687,463.51	0.00	19,687,463.51
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	298,361.11	0.00	298,361.11	64,485,781.40	0.00	64,485,781.40
其他零星工程	49,366,570.20	0.00	49,366,570.20	24,797,348.05	0.00	24,797,348.05
合计	1,608,197,867.56	0.00	1,608,197,867.56	862,936,743.21	0.00	862,936,743.21

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

防护性用对位芳纶项目	1,290,000.00	419,481.51	177,697,716.17	96,247,043.75	0.00	500,932,190.67	87.66%	87.66%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
间苯二胺项目	500,000.00	0.00	391,899,374.46	0.00	0.00	391,899,374.46	79.77%	79.77%	25,014,134.58	7,535,840.54		其他
泰和新材创新创业中心项目	550,000.00	105,321.07	71,797,826.83	0.00	0.00	177,118,900.13	32.20%	32.20%	0.00	0.00	0.00%	其他
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	620,000.00	88,505,119.19	5,647,371.57	5,878,754.72	0.00	88,273,736.04	76.65%	76.65%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
高性能纤维差别化产品深加工项目	106,860.00	35,443,081.73	13,156,308.16	0.00	0.00	48,599,389.89	45.45%	75.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
高性能纤维原料项目	512,760.00	24,697,934.36	10,947,333.71	0.00	0.00	35,645,268.07	6.95%	6.95%	0.00	0.00	0.00%	其他
纤维绿色化处理技术产业化项目	520,000.00	19,687,463.51	2,762,464.82	19,901,369.65	0.00	2,548,558.68	49.73%	60.50%	0.00	0.00	0.00%	其他
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	1,280,000.00	64,485,781.40	23,313,170.29	87,500,590.58	0.00	298,361.11	113.94%	96.00%	1,027,821.22	0.00		其他
合计	5,379,620,000.00	757,621,971.74	697,221,566.01	209,527,758.70	0.00	1,245,315,779.05			26,041,955.80	7,535,840.54		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	20,458,164.88	0.00	20,458,164.88	18,636,683.01	0.00	18,636,683.01
合计	20,458,164.88	0.00	20,458,164.88	18,636,683.01	0.00	18,636,683.01

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	管廊管道	房屋建筑物	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	18,140,176.40	4,039,672.51	22,179,848.91
2. 本期增加金额	0.00	2,078,337.79	2,078,337.79
(1) 新增租赁	0.00	2,078,337.79	2,078,337.79
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	18,140,176.40	6,118,010.30	24,258,186.70
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,725,725.99	359,192.47	3,084,918.46
2. 本期增加金额	563,943.30	944,634.98	1,508,578.28
(1) 计提	563,943.30	944,634.98	1,508,578.28
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置			
4. 期末余额	3,289,669.29	1,303,827.45	4,593,496.74
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提			
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置			
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,850,507.11	4,814,182.85	19,664,689.96
2. 期初账面价值	15,414,450.41	3,680,480.04	19,094,930.45

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	398,051,021.27	76,020,057.49		20,803,442.82	494,874,521.58
2. 本期增加金额	47,380,297.79	20,000,000.00		11,964,968.04	79,345,265.83
(1) 购置	21,691,800.00	20,000,000.00		11,964,968.04	53,656,768.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	25,688,497.79	0.00		0.00	25,688,497.79

3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					
4. 期末余额	445,431,319.06	96,020,057.49		32,768,410.86	574,219,787.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,523,172.96	10,043,859.05		5,111,398.05	45,678,430.06
2. 本期增加金额	5,580,114.12	3,670,945.34		894,944.96	10,146,004.42
(1) 计提	4,496,828.82	3,670,945.34		894,944.96	9,062,719.12
(2) 企业合并增加	1,083,285.30	0.00		0.00	1,083,285.30
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					
4. 期末余额	36,103,287.08	13,714,804.39		6,006,343.01	55,824,434.48
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00				
(1) 计提					
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					
4. 期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	409,328,031.98	82,305,253.10		26,762,067.85	518,395,352.93
2. 期初账面价值	367,527,848.31	65,976,198.44		15,692,044.77	449,196,091.52

(2) 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
土地使用权	13,540,156.63	正在办理中

20、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
资产改良支出	6,762,559.65	5,624,498.96	1,479,405.02	0.00	10,907,653.59
开办费	0.00	10,450,983.00	0.00	0.00	10,450,983.00
高可靠性供电费	5,206,818.62	0.00	578,535.36	0.00	4,628,283.26
装修费用	0.00	3,788,225.04	247,022.42	0.00	3,541,202.62

水权转让费	3,124,800.00	231,721.70	201,600.00	0.00	3,154,921.70
办公楼装修费	1,103,160.67	0.00	407,632.62	0.00	695,528.05
展厅装修支出	464,463.91	0.00	253,343.88	0.00	211,120.03
合计	16,661,802.85	20,095,428.70	3,167,539.30	0.00	33,589,692.25

21、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	42,034,644.44	6,720,914.59	54,638,441.53	8,195,766.24
内部交易未实现利润	102,989,754.82	16,118,779.28	59,866,265.51	9,670,099.09
可抵扣亏损	86,631,342.24	17,438,371.50	0.00	0.00
政府补助	95,123,835.08	11,414,860.21	0.00	0.00
应付职工薪酬	38,755,747.48	6,018,583.80	38,594,724.30	5,983,717.55
信用损失准备	32,346,491.70	7,023,445.36	19,645,452.91	4,156,134.42
租赁负债	18,673,940.44	3,089,162.22	16,772,257.76	2,483,039.02
合计	416,555,756.20	67,824,116.96	189,517,142.01	30,488,756.32

(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
固定资产折旧年限差异	828,710,356.93	124,306,553.55	835,537,299.21	125,330,594.88
资产评估增值	42,999,445.46	6,662,190.60	29,008,394.99	4,569,549.24
大额存单利息收入	37,082,568.80	5,562,385.32	20,264,128.76	3,039,619.31
使用权资产	19,664,689.96	3,252,460.79	16,006,038.79	2,368,561.91
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	131,904.49	17,653.54
合计	928,457,061.15	139,783,590.26	900,947,766.24	135,325,978.88

(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	3,089,162.22	64,734,954.74	2,368,561.91	28,120,194.41
递延所得税负债	3,089,162.22	136,694,428.04	2,368,561.91	132,957,416.97

(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	696,590,090.12	525,427,688.10
信用损失准备	509,669.64	463,039.69
资产减值准备	1,409,108.11	0.00
合计	698,508,867.87	525,890,727.79

(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	0.00	0.00	
2027	15,074,671.61	15,074,671.61	
2028	50,801,250.79	63,396,743.47	
2028 年以后	630,714,167.72	446,956,273.02	
合计	696,590,090.12	525,427,688.10	

22、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
待处置财产损益	302,168,733.59	0.00	302,168,733.59	290,730,128.21	0.00	290,730,128.21
预付设备款	422,740,863.31	0.00	422,740,863.31	200,769,532.02	0.00	200,769,532.02
公共住房维修基金	2,472,685.08	0.00	2,472,685.08	2,464,774.08	0.00	2,464,774.08
土地使用权保证金	0.00	0.00	0.00	8,910,000.00	0.00	8,910,000.00
合计	727,382,281.98	0.00	727,382,281.98	502,874,434.31	0.00	502,874,434.31

23、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	384,098,140.13	384,098,140.13	保证金	银行承兑 汇票保证 金、信用 证保证 金、保函 保证金、 农民工保 证金、复 垦保证金	511,085,074.85	511,085,074.85	保证金	银行承兑 汇票保证 金、信用 证保证 金、保函 保证金、 复垦保证 金
应收票据	0.00	0.00	—	—	58,779,996.92	58,779,996.92	票据质押	票据质押 用于开具 银行承兑 汇票
固定资产	330,631,560.24	330,631,560.24	借款抵押	用于取得 银行借款	1,066,950,242.13	1,066,950,242.13	借款抵押	用于取得 银行借款
合计	714,729,700.37	714,729,700.37			1,636,815,313.90	1,636,815,313.90		

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	390,000,000.00	228,000,000.00
信用借款	1,251,767,284.88	431,298,130.56
合计	1,641,767,284.88	659,298,130.56

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	872,555,050.86	1,150,622,214.83
合计	872,555,050.86	1,150,622,214.83

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	531,609,649.70	674,573,845.89
货款	360,002,152.93	316,004,156.08
合计	891,611,802.63	990,578,001.97

(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
单位 16	42,016,074.56	尚未结算
单位 17	22,383,668.80	尚未结算
单位 18	19,310,406.69	尚未结算
单位 19	6,583,196.43	尚未结算
单位 20	6,084,339.20	尚未结算
合计	96,377,685.68	

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	187,749,708.96	196,479,145.62
合计	187,749,708.96	196,479,145.62

(1) 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
限制性股票回购义务	176,046,500.00	178,284,000.00
押金质保金	6,507,570.83	9,931,369.50
往来款	1,884,499.50	5,548,841.17
职工押金	1,595,485.19	1,614,621.14
代扣职工款	1,452,744.08	728,436.11
其他	262,909.36	371,877.70
合计	187,749,708.96	196,479,145.62

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	147,833,500.00	—
合计	147,833,500.00	

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,690,137.57	46,148,057.99
合计	31,690,137.57	46,148,057.99

29、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	77,982,712.31	228,169,712.92	265,175,800.49	40,976,624.74
二、离职后福利-设定提存计划	567.75	24,052,873.10	22,858,488.58	1,194,952.27
三、辞退福利	0.00	734,117.76	734,117.76	0.00
合计	77,983,280.06	252,956,703.78	288,768,406.83	42,171,577.01

(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	37,162,897.49	175,664,572.03	212,759,148.72	68,320.80
2、职工福利费	0.00	15,380,178.77	15,380,178.77	0.00
3、社会保险费	267.78	13,196,945.56	12,571,964.04	625,249.30
其中：医疗保险费	214.78	12,007,929.84	11,439,899.06	568,245.56
工伤保险费	53.00	1,189,015.72	1,132,064.98	57,003.74
4、住房公积金	0.00	15,682,537.00	15,682,537.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	40,819,547.04	4,772,108.07	5,308,600.47	40,283,054.64
6、劳务费	0.00	3,473,371.49	3,473,371.49	0.00
合计	77,982,712.31	228,169,712.92	265,175,800.49	40,976,624.74

(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	544.00	23,161,073.90	21,998,986.25	1,162,631.65
2、失业保险费	23.75	891,799.20	859,502.33	32,320.62
合计	567.75	24,052,873.10	22,858,488.58	1,194,952.27

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,779,516.85	9,281,428.87
企业所得税	23,665,906.42	24,339,689.77
个人所得税	627,582.43	2,322,097.80
城市维护建设税	328,620.90	153,083.31
房产税	2,653,720.13	2,636,655.66
印花税	1,279,110.70	2,225,909.81
土地使用税	1,117,693.01	1,015,609.37
水利建设基金	366,252.31	293,367.31
教育费附加	216,943.98	109,316.46
其他	30,353.41	105,330.29
合计	33,065,700.14	42,482,488.65

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	313,907,861.13	279,117,304.90
一年内到期的租赁负债	3,194,859.97	2,544,071.52
合计	317,102,721.10	281,661,376.42

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收承兑汇票	276,819,213.87	363,231,530.41
待转销项税	2,472,887.57	1,573,914.78
合计	279,292,101.44	364,805,445.19

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	146,996,480.00	0.00

保证借款	551,360,149.00	571,110,489.77
信用借款	737,252,680.48	310,117,980.00
抵押及保证借款	327,781,536.00	370,882,753.00
合计	1,763,390,845.48	1,252,111,222.77

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	15,428,305.33	16,396,671.09
合计	15,428,305.33	16,396,671.09

35、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	338,989,848.87	42,855,707.58	47,390,511.30	334,455,045.15	与资产相关/与收益相关
合计	338,989,848.87	42,855,707.58	47,390,511.30	334,455,045.15	

其他说明：

单位：元

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黑龙江路东侧设备搬迁补偿款	174,016,568.67	0.00	0.00	9,667,587.18	0.00	0.00	164,348,981.49	与资产相关
高技术纤维生产及应用重大技术装备攻关储备项目	71,037,953.12	10,980,000.00	0.00	3,774,312.00	0.00	0.00	78,243,641.12	与资产相关
先进制造业和现代服务业发展专项	33,931,158.74	0.00	0.00	312,360.54	0.00	0.00	33,618,798.20	与资产相关
资源再生水循环利用项目-2020年新型工业化发展专项资金(技术改造综合奖补资金)	14,265,625.00	0.00	0.00	1,031,250.00	0.00	0.00	13,234,375.00	与资产相关
峨眉山路设备搬迁补偿款	12,452,087.43	0.00	0.00	659,823.18	0.00	0.00	11,792,264.25	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补资金产业结构优化升级	4,409,839.58	0.00	0.00	372,662.46	0.00	0.00	4,037,177.12	与资产相关
年产 1500 吨风力发电用关键纸	4,166,702.45	1,694,000.00	0.00	373,215.10	0.00	0.00	5,487,487.35	与收益相关

基材料重大技术的研发及产业化								
2023 年机器人应用示范项目奖励资金	2,975,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	2,825,000.00	与资产相关
2020 年自治区高新技术企业发展专项资金	2,333,321.00	0.00	0.00	250,002.00	0.00	0.00	2,083,319.00	与资产相关
高性能芳纶纤维层压制品实施方案	2,073,283.32	0.00	0.00	136,700.00	0.00	0.00	1,936,583.32	与资产相关
其他	17,328,309.56	30,181,707.58	0.00	30,662,598.84	0.00	0.00	16,847,418.30	—
合计	338,989,848.87	42,855,707.58	0.00	47,390,511.30	0.00	0.00	334,455,045.15	—

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公有住房维修基金	834,161.69	834,161.69
合计	834,161.69	834,161.69

37、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	864,044,983.00	0.00	0.00	0.00	-250,000.00	-250,000.00	863,794,983.00

其他说明：

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第十一届董事会第六次会议和第十一届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司向不再具备激励资格的 9 名激励对象，回购其已获授但尚未解除限售的 250,000 股限制性股票，金额共计 2,237,500.00 元，冲减股本 250,000.00 元，冲减资本公积-股本溢价 1,987,500.00 元，手续费冲减其他资本公积 1,593.00 元。

38、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）	3,726,830,663.88	0.00	1,987,500.00	3,724,843,163.88
其他资本公积	283,315,795.42	48,612,146.48	16,968,490.45	314,959,451.45
合计	4,010,146,459.30	48,612,146.48	18,955,990.45	4,039,802,615.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积-股本溢价本期减少详见本节七、37 注。

2、因实行限制性股票激励计划确认的股权支付费用增加“资本公积-其他资本公积 47,955,383.75 元”，具体详见本节“十四、股份支付”的相关内容。

3、本公司本年购买泰和芳纶少数股权，导致资本公积减少 15,643,915.50 元，详见本节“九、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情况”的相关内容。

4、本公司本年因广瑞检测公司股权变动导致资本公积减少 132,124.50 元，详见本节“九、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情况”的相关内容。

5、本公司本年因宁夏化学公司股权变动导致资本公积减少 1,184,206.81 元，详见本节“九、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情况”的相关内容。

6、本公司本年因烟台乐彩公司股权变动导致资本公积增加 656,762.73 元，详见本节“九、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情况”的相关内容。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	189,824,429.67	88,449,999.76	2,237,500.00	276,036,929.43
合计	189,824,429.67	88,449,999.76	2,237,500.00	276,036,929.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2023 年 12 月 28 日召开第十一届董事会第六次会议和第十一届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司向不再具备激励资格的 9 名激励对象，回购其已获授但尚未解除限售的 250,000 股限制性股票，减少库存股金额 2,237,500.00 元，手续费冲减资本公积 1,593.00 元。

2、本公司于 2023 年 12 月 10 日召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，同意公司以自有资金回购公司已发行的人民币普通股（A 股），用于未来实施股权激励或员工持股计划等，回购资金总额不超过 10,000.00 万元，不低于 5,000.00 万元，本公司本年因回购增加库存股 88,449,999.76 元，手续费冲减资本公积 6,650.64 元。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	-464.07	127.90	0.00	0.00	0.00	127.90	0.00	-336.17
外币财务报表折算差额	-464.07	127.90	0.00	0.00	0.00	127.90	0.00	-336.17
其他综合收益合计	-464.07	127.90	0.00	0.00	0.00	127.90	0.00	-336.17

41、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	6,737,559.44	0.00	0.00	6,737,559.44
合计	6,737,559.44	0.00	0.00	6,737,559.44

42、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	369,611,664.79	0.00	0.00	369,611,664.79
任意盈余公积	67,660,890.64	0.00	0.00	67,660,890.64
合计	437,272,555.43	0.00	0.00	437,272,555.43

43、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	2,123,276,518.87	2,051,647,611.26
调整后期初未分配利润	2,123,276,518.87	2,051,647,611.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,471,476.16	215,043,489.52
应付普通股股利	257,051,478.00	258,880,494.90
期末未分配利润	1,983,696,517.03	2,007,810,605.88

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。

44、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	1,936,743,059.24	1,582,516,982.72	1,921,749,668.15	1,407,281,724.89
其他业务	14,956,673.71	14,233,956.28	19,279,449.37	12,103,380.32
合计	1,951,699,732.95	1,596,750,939.00	1,941,029,117.52	1,419,385,105.21

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
化学纤维产品	1,931,451,810.31	1,582,741,842.12	1,931,451,810.31	1,582,741,842.12
其他	20,247,922.64	14,009,096.88	20,247,922.64	14,009,096.88
按经营地区分类				
其中：				
国内地区	1,560,092,950.55	1,340,334,140.96	1,560,092,950.55	1,340,334,140.96
国外地区	391,606,782.40	256,416,798.04	391,606,782.40	256,416,798.04
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,951,699,732.95	1,596,750,939.00	1,951,699,732.95	1,596,750,939.00

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 31,690,137.57 元，其中，31,690,137.57 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

本集团主营业务为化学纤维产品的生产与销售。

本集团与客户订立的合同（订单）中通常约定商品交付给购买方或者交给对方指定的承运人代表了取得无条件收取合同对价的权利；款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在客户签收或者自提装运完成时确认一项应收款。

45、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	2,443,623.44	945,919.39
教育费附加	1,085,881.92	409,967.19
房产税	4,116,885.61	2,994,807.94
土地使用税	2,268,686.44	1,629,123.74
印花税	2,595,064.41	1,776,122.40
地方水利建设基金	737,876.29	560,433.13
地方教育费附加	726,700.96	270,311.43
其他	116,330.25	286,677.41
合计	14,091,049.32	8,873,362.63

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,985,569.67	44,633,021.82
股权激励	28,846,175.50	28,500,614.43
折旧和摊销	27,097,240.71	13,029,177.39
安环费	9,759,800.83	7,162,906.05
租赁费	7,771,482.53	3,941,915.86
材料消耗	5,702,897.16	2,267,109.12
办公费	3,827,809.06	2,630,600.73
咨询费	2,393,836.04	4,230,768.68
中介费	2,138,279.50	3,244,706.72
修理费	1,895,533.91	1,736,887.71
差旅费	1,272,821.46	1,657,294.17
其他	5,201,109.50	9,958,183.89
合计	151,892,555.87	122,993,186.57

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,864,468.25	18,734,590.52
装卸仓储费	9,310,086.21	3,300,725.20
股权激励	7,617,356.12	7,122,637.50
业务招待费	4,881,184.19	5,997,838.48
差旅费	3,528,105.73	3,905,089.42
展览费	2,426,434.56	918,179.77
广告及业务宣传费	2,351,399.75	1,657,802.21
样品费	1,747,130.52	1,165,112.08
销售佣金	1,738,926.47	4,415,186.04
其他	3,706,703.87	4,016,202.11
合计	54,171,795.67	51,233,363.33

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	53,818,755.62	49,940,429.11
人工费	24,284,422.15	18,318,527.54
折旧及摊销	13,743,029.55	13,493,125.87
燃料动力费	8,989,374.49	9,618,338.65
股权激励费	2,345,937.15	1,785,572.96
测试化验加工费	1,527,985.71	1,556,388.42
专家咨询费	1,406,750.05	884,059.60
委托或合作开发费用	936,887.95	5,177,990.27
其他	1,349,323.07	1,844,121.96
合计	108,402,465.74	102,618,554.38

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,809,579.58	19,053,347.39
减：利息收入	29,337,193.29	32,861,151.82

加：汇兑损益	-3,974,418.92	-7,736,073.10
其他支出	2,629,784.91	1,713,231.12
合计	-7,872,247.72	-19,830,646.41

50、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
与资产相关	17,515,915.31	15,397,171.88
与收益相关	47,014,040.46	15,590,942.19
合计	64,529,955.77	30,988,114.07

51、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	-156,039.72	1,176,499.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-156,039.72	1,176,499.40
合计	-156,039.72	1,176,499.40

52、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	29,159,067.18	3,171,907.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,065,776.94	1,334,598.01
合计	30,224,844.12	4,506,505.31

53、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	715,557.14	320,523.53
应收账款坏账损失	-13,494,884.68	-11,115,034.26
其他应收款坏账损失	31,658.80	0.00
合计	-12,747,668.74	-10,794,510.73

54、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	-15,408,146.88	-6,326,334.58
合计	-15,408,146.88	-6,326,334.58

55、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
非流动资产处置收益	2,430.73	-138,983.05
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	2,430.73	-138,983.05
其中：固定资产处置收益	2,430.73	-138,983.05
合计	2,430.73	-138,983.05

56、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
罚款净收入	161,970.00	295,136.75	161,970.00
保险赔款	146,315.77	1,055.00	146,315.77
因债权人原因确实无法支付的应付款项	109,772.14	13,846.11	109,772.14
非流动资产处置利得	2,500.00	719,664.00	2,500.00
其他	0.82	1.73	0.82
合计	420,558.73	1,029,703.59	420,558.73

57、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		116,000.00	
滞纳金支出	7,707.43	989.84	7,707.43
其他	1,000.01	0.01	1,000.01
合计	8,707.44	116,989.85	8,707.44

58、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	51,298,384.23	19,609,285.15
递延所得税费用	-35,049,901.94	5,606,092.46
合计	16,248,482.29	25,215,377.61

(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	101,120,401.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,168,060.25
子公司适用不同税率的影响	474,791.65
调整以前期间所得税的影响	7,068,598.10
非应税收入的影响	-5,917,111.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,142,384.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,816,851.11
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	32,320,214.92
资产加计扣除	-5,754,945.71
研发费用加计扣除	-13,638,030.00
西部大开发减免地方征收部分	-798,628.72
所得税费用	16,248,482.29

59、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
退回的保证金等	141,410,091.80	141,759,673.41
政府补助	39,174,398.10	62,808,016.26
利息收入	12,760,696.99	25,683,897.73
其他	5,209,800.73	3,066,635.77
合计	198,554,987.62	233,318,223.17

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
支付保证金、备用金及退押金	38,503,200.43	256,703,476.78
销售费用	37,477,054.30	40,077,429.11
管理费用	36,768,638.51	45,069,270.44
其他	7,834,589.47	6,605,615.18
合计	120,583,482.71	348,455,791.51

(2) 与筹资活动有关的现金

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
票据保证金	102,000,000.00	0.00
股票回购款	90,698,228.66	0.00
购买少数股东股权	71,228,196.78	0.00
偿还租赁负债款	2,784,592.36	
票据贴现	0.00	47,000,000.00
发行费用	0.00	5,441,121.70
合计	266,711,017.80	52,441,121.70

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	659,298,130.56	1,556,576,980.00	80,190,304.88	654,298,130.56	0.00	1,641,767,284.88
长期借款及一年内到期的长期借款	1,531,228,527.67	400,866,117.35	291,497,752.92	146,293,691.33	0.00	2,077,298,706.61
租赁负债-租赁付款额	24,191,675.23	0.00	2,132,461.65	2,784,592.36	0.00	23,539,544.52
合计	2,214,718,333.46	1,957,443,097.35	373,820,519.45	803,376,414.25	0.00	3,742,605,536.01

60、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	84,871,919.35	250,864,818.36
加：资产减值准备	28,155,815.62	6,326,334.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	301,135,857.28	180,265,887.26
使用权资产折旧	1,508,578.28	569,207.77
无形资产摊销	9,062,719.12	6,633,810.35
长期待摊费用摊销	3,167,539.30	1,653,907.34
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）	-2,430.73	138,983.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,500.00	-719,664.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	156,039.72	-1,176,499.40
财务费用（收益以“－”号填列）	18,835,160.66	19,053,347.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,224,844.12	-4,506,505.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-36,614,760.33	-10,305,110.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,513,205.66	20,996,360.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-271,947,700.62	-271,947,700.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-162,397,242.60	67,580,094.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	77,004,062.16	-124,928,014.35
其他	41,320,199.17	10,794,510.73
经营活动产生的现金流量净额	65,541,617.92	151,293,767.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,782,917,219.10	2,709,126,977.41
减：现金的期初余额	2,094,051,363.42	1,092,289,967.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-311,134,144.32	1,616,837,009.76

(2) 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	1,782,917,219.10	2,094,051,363.42
其中：库存现金	50,348.30	64,618.20
可随时用于支付的银行存款	1,693,844,194.37	2,093,527,156.67
可随时用于支付的其他货币资金	89,022,676.43	459,588.55
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,782,917,219.10	2,094,051,363.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,079,279.17	7.1268	128,847,406.79
欧元	5,038,942.08	7.6617	38,606,862.53
港币	3,174,518.71	0.9127	2,897,383.23
应收账款			
其中：美元	13,369,892.80	7.1268	95,284,552.01
欧元	1,769,228.91	7.6617	13,555,301.14
港币	26,241,405.46	0.9127	23,950,530.76
长期借款			
其中：美元	14,040,000.00	7.1268	100,060,272.00
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债		—	
其中：美元	1,980,000.00	7.1268	14,111,064.00
应付账款		—	
其中：美元	467,128.00	7.1268	3,329,127.83
欧元	1,576.24	7.6617	12,076.68
日元	15,139,752.18	0.0447	677,322.23

62、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

项目	本年发生额（元）
租赁负债利息费用	394,302.69
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	8,942,506.89
与租赁相关的总现金流出	9,020,692.35

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
维保中心	905,785.44	0.00
栖霞园区	605,526.68	0.00
宿舍楼	110,000.00	0.00
紫荆花公寓	73,394.49	0.00
办公区域	3,084.86	0.00
合计	1,697,791.47	0.00

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

八、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
宁夏信广和新材料科技有限公司	2024年03月18日	92,954,400.00	43.50%	非同一控制下企业合并	2024年03月18日	控制权转移	20,389,054.86	971,305.05	37,363,879.33

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	92,954,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	85,978,904.33
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	6,975,495.67

(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：	589,239,007.96	574,413,638.60
货币资金	8,230,327.37	8,230,327.37
应收款项		
存货	3,314,213.74	3,314,213.74
固定资产	3,600,556.06	3,609,034.14
无形资产	24,514,109.00	17,046,311.21
预付账款	84,202.71	84,202.71
其他应收款	906,491.20	906,491.20
其他流动资产	34,881,711.00	34,881,711.00
在建工程	504,925,096.49	497,559,046.84
长期待摊费用	8,782,300.39	8,782,300.39
负债：	440,999,517.74	438,775,712.33
借款	368,928,661.21	368,928,661.21
应付款项	59,812,971.87	59,812,971.87
递延所得税负债	2,223,805.41	
预收账款	7,067,224.00	7,067,224.00

应付职工薪酬	122,136.17	122,136.17
应交税费	16,223.47	16,223.47
其他应付款	28,495.61	28,495.61
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00
净资产	148,239,490.22	135,637,926.27
减：少数股东权益	62,260,585.89	56,967,929.03
取得的净资产	85,978,904.33	78,669,997.24

其他说明：

本公司持有宁夏信广和公司 43.50%的表决权，按照公司章程约定，按实缴出资比例 58.00%享有净资产份额。

2、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：

与上年相比，本年因设立增加宁夏研发公司、烟台能源公司 2 家二级子公司。

九、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	
星华公司	206,922,250.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	100.00%	0.00%	设立
裕祥公司	20,037,365.00	山东烟台福山经济开发区	山东烟台福山经济开发区	生产	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
烟台泰和兴公司	41,058,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	58.45%	0.00%	设立
宁夏泰和兴公司	10,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	0.00%	100.00%	设立
宁夏资源利用公司	5,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	0.00%	40.00%	设立
泰和兴防护公司	20,000,000.00	山东省烟台市栖霞市	山东省烟台市栖霞市	生产	0.00%	100.00%	设立
泰祥公司	24,440,000.00	山东烟台福山经济开发区	山东烟台福山经济开发区	投资	81.83%	18.17%	设立
宁夏宁东公司	1,400,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	78.80%	0.00%	设立
泰和芳纶公司	319,370,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	84.18%	0.00%	设立

纽士达公司	202,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	60.00%	0.00%	设立
民士达公司	146,250,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	66.23%	0.00%	非同一控制下企业合并
先进制造公司	50,000,000.00	山东省烟台市栖霞市	山东省烟台市栖霞市	生产	0.00%	61.00%	设立
销售公司	10,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	销售	100.00%	0.00%	设立
广瑞检测公司	6,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	73.33%	0.00%	设立
经纬智能公司	30,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	41.00%	0.00%	设立
研究院公司	500,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	技术服务	100.00%	0.00%	设立
宁夏研发公司	100,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	技术服务	0.00%	100.00%	设立
智谷壹号	5,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	管理服务	60.60%	0.20%	设立
Tayho Hong Kong	1,103,509.16	香港特别行政区	香港特别行政区	管理服务	100.00%	0.00%	设立
宁夏化学公司	200,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	75.03%	0.00%	设立
烟台化学公司	20,000,000.00	山东烟台蓬莱区	山东烟台蓬莱区	生产	0.00%	100.00%	设立
泰和电新公司	50,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	55.01%	11.00%	设立
智能装备公司	200,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	100.00%	0.00%	设立
烟台乐彩公司	70,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	51.43%	0.00%	设立
佛山乐彩公司	15,000,000.00	佛山市三水区	佛山市三水区	生产	0.00%	100.00%	设立
烟台依柯达公司	35,000,000.00	山东烟台蓬莱区	山东烟台蓬莱区	生产	0.00%	100.00%	设立
能源发展公司	200,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	管理服务	100.00%	0.00%	设立
产业发展公司	10,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	管理服务	100.00%	0.00%	设立
宁夏信广和公司	180,000,000.00	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	43.50%	0.00%	非同一控制下企业合并
烟台能源公司	100,000,000.00	山东烟台开发区	山东烟台开发区	管理服务	100.00%	0.00%	设立

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：

宁夏资源利用公司，系本公司之子公司烟台泰和兴公司 2022 年与常州柏泰企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称常州柏泰，持有宁夏资源利用公司 25%的股权）、Canada FILI New Technology Inc.（以下简称 Canada FILI，持有宁夏资源利用公司 35%的股权）共同出资组建，烟台泰和兴公司与常州柏泰、Canada FILI 签订一致行动协议，烟台泰和兴公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

经纬智能公司，本公司持股比例 41.00%，经纬智能公司设 5 名董事会成员，本公司占 3 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

宁夏信广和公司，本公司持股比例 43.50%，与其他六名股东均签订一致行动协议，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

(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
宁夏宁东公司	21.20%	-41,581,772.14	0.00	119,790,900.80
泰和芳纶公司	15.82%	2,623,667.02	0.00	167,626,850.99
纽士达公司	40.00%	-5,016,778.16	0.00	76,219,367.39
烟台泰和兴公司	41.55%	7,356,068.66	6,823,200.00	58,530,204.88
民士达公司	33.77%	14,410,787.27	9,878,000.00	232,751,219.40

(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
宁夏宁东公司	1,023,031,364.75	1,839,219,675.12	2,862,251,039.87	1,364,734,888.20	920,871,355.30	2,285,606,243.50	1,091,261,298.79	1,925,457,621.61	3,016,718,920.40	1,521,313,879.09	727,780,835.29	2,249,094,714.38
泰和芳纶公司	1,199,867,059.96	1,786,897,125.16	2,986,764,185.12	1,739,916,239.45	355,735,184.91	2,095,651,424.36	712,568,413.05	1,616,800,289.60	2,329,368,702.65	1,131,600,656.81	323,918,248.91	1,455,518,905.72
纽士达公司	196,226,771.11	396,144,145.30	592,370,916.41	401,030,538.86	0.00	401,030,538.86	31,825,229.77	174,000,527.94	205,825,757.71	2,230,569.74	0.00	2,230,569.74
烟台泰和兴公司	105,878,640.19	143,432,291.03	249,310,931.22	96,252,408.61	267,972.44	96,520,381.05	146,830,424.20	118,414,891.69	265,245,315.89	114,563,770.66	625,720.11	115,189,490.77
民士达公司	532,429,968.53	345,857,704.92	878,287,673.45	106,765,864.43	55,161,384.74	161,927,249.17	520,074,959.74	318,771,653.99	838,846,613.73	82,721,922.98	52,563,785.43	135,285,708.41

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
宁夏宁东公司	682,764,491.68	-196,140,434.63	-196,140,434.63	664,314.31	674,219,227.83	-67,066,792.62	-67,066,792.62	144,364,100.74
泰和芳纶公司	349,390,542.87	15,107,373.83	15,107,373.83	-151,330.9	361,888,876.80	97,780,795.21	97,780,795.21	119,612,616.72

				98.41				
纽士达公司	77,821,688.77	-12,541,945.40	-12,541,945.40	-1,903,311.57	10,761,868.16	-220,284.64	-220,284.64	-10,448,959.92
烟台泰和兴公司	81,857,958.71	17,485,900.91	17,485,900.91	-8,198,959.80	110,773,004.72	29,438,901.42	29,438,901.42	23,157,999.78
民士达公司	185,668,678.80	39,838,597.27	39,838,597.27	23,757,327.63	173,749,604.96	38,218,940.15	38,218,940.15	38,033,563.15

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

本公司与宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称康舜基金）签订股权转让协议，康舜基金以 7,122.82 万元向本公司转让其持有的泰和芳纶 5.6381% 的股权，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司对泰和芳纶公司持股比例由年初 77.86% 变更为 84.18%，导致资本公积减少 15,643,915.50 元。

广瑞检测公司少数股东杨文华本年实缴出资 40.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司实缴出资 440.00 万元，杨文华实缴出资 40.00 万元，本公司对广瑞检测公司的持股比例由年初下降为 73.33%，导致资本公积减少 132,124.50 元。

宁夏化学公司少数股东常州市科丰化工有限公司本年实缴出资 3,619.98 万元，烟台智谷陆号企业管理有限公司实缴出资 311.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司实缴出资 15,005.00 万元，常州市科丰化工有限公司实缴出资 4,600.00 万元，烟台智谷陆号企业管理有限公司实缴出资 395.00 万元，本公司对宁夏化学公司的持股比例由年初下降为 75.03%，导致资本公积减少 1,184,206.81 元。

烟台乐彩公司少数股东刘春梅本年实缴出资 2,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司实缴 3,600.00 万元，刘春梅实缴出资 2,000.00 万元，本公司对烟台乐彩公司的持股比例由年初下降为 51.43%，导致资本公积增加 656,762.73 元。

(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

	泰和芳纶公司	广瑞检测公司	泰和化学公司	烟台乐彩公司
购买成本/处置对价				
--现金	71,228,196.78	0.00	0.00	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
购买成本/处置对价合计	71,228,196.78	0.00	0.00	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	55,584,281.28	-132,124.50	-1,184,206.81	656,762.73
差额	15,643,915.50	132,124.50	1,184,206.81	-656,762.73
其中：调整资本公积	-15,643,915.50	-132,124.50	-1,184,206.81	656,762.73
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00

调整未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00
---------	------	------	------	------

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	
宁夏泰极纸业有限责任公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	35.00%	0.00%	权益法
烟台伯和投资管理合伙企业(有限合伙)	山东省烟台市福山区	山东省烟台市福山区	投资	18.23%	0.00%	权益法

(2) 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	
	伯和投资	泰极纸业	伯和投资	泰极纸业
流动资产	5,062,873.43	39,477,508.31	5,045,944.84	35,701,074.08
非流动资产	50,000,000.00	4,878,452.51	50,000,000.00	4,968,269.00
资产合计	55,062,873.43	44,355,960.82	55,045,944.84	40,669,343.08
流动负债	0.00	6,957,897.29	0.00	11,169,402.27
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	0.00	6,957,897.29	0.00	11,169,402.27
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	55,062,873.43	37,398,063.53	55,045,944.84	29,499,940.81
按持股比例计算的净资产份额	10,038,808.10	13,089,322.23	10,035,722.02	10,324,979.28
调整事项				
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	10,038,808.10	13,089,322.23	10,035,722.02	10,324,979.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00	31,587,756.83	0.00	34,740,242.12
净利润	16,928.59	7,898,122.72	46,747.40	7,933,449.17
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00

综合收益总额	16,928.59	7,898,122.72	46,747.40	7,933,449.17
本年度收到的来自联营企业的股利		3,769,500.00		

(3) 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：		
投资账面价值合计	3,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,790,518.90	63,835,425.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-485,785.82	2,922,467.85
--综合收益总额	-485,785.82	2,922,467.85

十、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

应收款项的期末余额：208,432,128.02 元。

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	338,989,848.87	42,855,707.58		47,390,511.30		334,455,045.15	与资产相关/与收益相关

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	64,529,955.77	30,988,114.07

冲减财务费用	26,443,344.73	1,000,000.00
--------	---------------	--------------

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、港币、日元有关，除进出口以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额、港币余额和日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。以下外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	18,079,279.17	23,638,821.07
货币资金-港币	3,174,518.71	31,608,815.08
货币资金-欧元	5,038,942.08	4,598,082.22
应收账款-美元	13,369,892.80	7,651,320.51
应收账款-欧元	1,769,228.91	1,278,110.94
应收账款-港币	26,241,405.46	0.00
应付账款-美元	467,128.00	2,583,455.54
应付账款-欧元	1,576.24	356,427.01
应付账款-日元	15,139,752.18	67,441,752.18
一年内到期的非流动负债-美元	1,980,000.00	1,620,000.00

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
长期借款-美元	14,040,000.00	15,390,000.00

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据公司资金收支安排，密切关注汇率走势及时进行结售汇，保障公司资金的合理配置使其发挥最大效用。具体措施包括：统筹公司资金收付，合理安排结售汇时点；合理调整公司人民币和外币债务结构和比例，根据汇率波动情况和走势预期，相应调整带息负债中不同币种债务结构，必要时采取措施提前归还或适度增加相应币种的负债；结合外汇汇率走势预计外汇资金收入和支出情况，根据以收定支原则，优先采取自然对冲等模式加强外汇管理。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 1,277,678,749.00 元（2023 年 12 月 31 日：1,534,315,596.77 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 2,048,766,624.45 元（2023 年 12 月 31 日：426,062,700.00 元）。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售氨纶、芳纶产品，市场经济环境的变化和原材料价格的波动影响产品的销售价格，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款前五名金额合计：138,154,703.40 元（2023 年 12 月 31 日：156,109,928.69 元），占本公司应收账款总额的 21.22%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2024 年半年度		2023 年半年度	
		对利润总额的影响	对股东权益的税前影响	对利润总额的影响	对股东权益的税前影响
所有外币	对人民币升值 5%	-9,247,608.69	-9,247,608.69	-12,117,807.89	-12,117,807.89
所有外币	对人民币贬值 5%	9,247,608.69	9,247,608.69	12,117,807.89	12,117,807.89

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 年半年度		2023 年半年度	
		对利润总额的影响	对股东权益的税前影响	对利润总额的影响	对股东权益的税前影响
浮动利率借款	增加 1%	-12,776,787.49	-12,776,787.49	-9,125,016.47	-9,125,016.47
浮动利率借款	减少 1%	12,776,787.49	12,776,787.49	9,125,016.47	9,125,016.47

十二、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	0.00	12,004,496.86	0.00	12,004,496.86
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	12,004,496.86	0.00	12,004,496.86
（1）结构性存款及银行理财产品	0.00	12,004,496.86	0.00	12,004,496.86
（二）应收款项融资	0.00	154,047,372.59	0.00	154,047,372.59
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	166,051,869.45	5,000,000.00	171,051,869.45

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、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

本集团持有的结构性存款及银行理财产品其公允价值根据银行提供的权益凭证及协议约定的保底收益确定。

本集团持有的银行承兑汇票（应收款项融资）的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

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

本集团第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

4、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

本集团管理层认为，2024 年 6 月 30 日的财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近其公允价值。

十三、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
烟台国丰投资控股集团有限公司	烟台市	国有资本运营	1,055,556 万元	18.42%	18.42%

本企业最终控制方是烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

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“九、3、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

烟台泰广德电气设备安装有限公司	联营企业
宁夏泰极纸业有限责任公司	联营企业
烟台裕兴纸制品有限公司	联营企业
泰和仕上（山东）安全科技有限公司	联营企业

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
冰轮环境技术股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学集团股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台东方能源科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台东方纵横科技股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台冰轮压力容器有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）销售有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（宁夏）有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台万华成达化学有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台兴华能源有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台泰达产业园区发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台石川密封科技股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
顿汉布什（中国）工业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学集团电池科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
华陆工程科技有限责任公司	控股股东施加重大影响的其他企业
烟台智谷产业投资合伙企业（有限合伙）	受同一控股股东控制的其他企业
烟台智谷叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	关键管理人员投资的企业
烟台智谷肆号企业管理合伙企业（有限合伙）	关键管理人员投资的企业
烟台智谷伍号企业管理合伙企业（有限合伙）	关键管理人员投资的企业

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
万华化学（宁夏）有限公司	采购商品	99,022,843.54	500,000,000.00	否	0.00

烟台兴华能源有限公司	采购商品	41,480,455.89	500,000,000.00	否	37,977,539.09
万华化学集团股份有限公司	采购商品	40,166,595.99	500,000,000.00	否	42,645,903.35
宁夏泰极纸业有限责任公司	采购商品	37,787,862.57		否	34,168,024.28
万华化学(烟台)销售有限公司	采购商品	10,647,961.51	500,000,000.00	否	92,135,727.53
烟台裕兴纸制品有限公司	采购商品	10,548,074.68		否	10,565,876.10
万华化学集团电池科技有限公司	采购商品	3,540,290.27	500,000,000.00	否	0.00
万华化学(烟台)氯碱热电有限公司	采购商品	993,368.85	500,000,000.00	否	963,848.24
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	采购商品	743,699.13		否	1,247,213.27
烟台泰达产业园区发展有限公司	采购商品、接受劳务	624,781.05		否	0.00
烟台泰广德电气设备安装有限公司	接受劳务	505,723.32		否	1,089,148.51
烟台东方纵横科技股份有限公司	接受劳务	247,647.79		否	0.00
华陆工程科技有限责任公司	接受服务	165,094.34		否	0.00
顿汉布什(中国)工业有限公司	采购商品、接受劳务	48,672.57		否	0.00
烟台万华成达化学有限公司	采购商品	41,415.93	500,000,000.00	否	0.00
烟台冰轮压力容器有限公司	采购商品	0.00		否	204,424.78
合计		246,564,487.43		否	220,997,705.15

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
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	销售商品	6,556,731.93	6,033,488.50
宁夏泰极纸业有限责任公司	销售商品、提供服务	654,381.05	498,555.79
烟台石川密封科技股份有限公司	销售商品	290,265.49	411,858.41
烟台裕兴纸制品有限公司	销售商品	91,651.74	112,106.14
合计	—	7,593,030.21	7,056,008.84

(2) 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
宁夏泰极纸业有限责任公司	房屋建筑物	905,785.44	907,909.32
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋建筑物	249,733.24	229,671.88

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
万华化学集团股份有限公司	管廊管道					2,358,107.45		358,158.00	377,047.03		
烟台泰达产业园区发展有限公司	厂区					355,410.28		8,791.87		2,078,337.79	

（3）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
宁夏宁东泰和新材有限公司	30,899,099.32	2019年08月16日	2027年08月15日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	148,311,932.27	2021年06月22日	2029年06月21日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	121,582,154.13	2021年07月07日	2031年03月11日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	105,525,635.42	2021年09月13日	2029年09月12日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	130,529,530.20	2021年12月16日	2029年12月15日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	41,750,653.64	2022年11月04日	2029年11月03日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	95,216,762.58	2022年11月04日	2029年11月03日	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	171,660,060.00	2019年06月25日	2029年06月24日	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	6,918,420.60	2019年04月25日	2026年04月24日	否
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	60,066,682.22	2024年06月11日	2029年06月11日	否
宁夏信广和新材料科技有限公司	52,200,058.55	2024年04月25日	2032年04月25日	否
宁夏信广和新材料科技有限公司	21,540,754.13	2024年06月14日	2029年02月25日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司（星华公司担保）	4,611,805.87	2019年08月16日	2027年08月15日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司（星华公司担保）	10,020,507.21	2021年07月07日	2031年03月11日	否

宁夏宁东泰和新材有限公司（星华公司担保）	8,697,167.75	2021年09月13日	2029年09月12日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司（星华公司担保）	10,757,928.31	2021年12月16日	2029年12月15日	否

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	4,133,747.00	7,280,315.52

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰和仕上(山东)安全科技有限公司	2,488,980.00	124,449.00	200.00	10.00
应收账款	宁夏泰极纸业有限责任公司	797,599.86	39,879.99	879,280.78	43,964.04
应收账款	烟台石川密封科技股份有限公司	251,859.11	12,592.96	207,859.11	10,392.95
应收股利	宁夏泰极纸业有限责任公司	0.00	0.00	3,769,500.00	0.00
其他应收款	泰和仕上(山东)安全科技有限公司	32,760.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	万华化学集团股份有限公司	8,510,896.58	0.00	4,540,173.42	0.00
预付款项	烟台兴华能源有限公司	5,740,759.20	0.00	5,735,141.50	0.00
预付款项	万华化学(烟台)销售有限公司	228,395.21	0.00	1,712,980.75	0.00
预付款项	泰和仕上(山东)安全科技有限公司	5,290.00	0.00	0.00	0.00
合计		18,056,539.96	176,921.95	16,845,135.56	54,366.99

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏泰极纸业有限责任公司	34,756,578.41	28,706,251.43
应付账款	冰轮环境技术股份有限公司	3,410,000.00	4,760,580.00
应付账款	万华化学(宁夏)有限公司	3,297,345.13	0.00
应付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	3,348,899.44	3,043,186.14
应付账款	烟台东方纵横科技股份有限公司	717,571.68	771,513.78

应付账款	烟台泰广德电气设备安装有限公司	289,358.50	458,789.00
应付账款	泰和仕上（山东）安全科技有限公司	75,467.41	417,224.41
应付账款	烟台东方能源科技有限公司	0.00	267,391.85
应付账款	烟台万华成达化学有限公司	46,800.00	0.00
应付账款	烟台泰达产业园区发展有限公司	461,597.33	38,226.63
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	1,178,400.00	16,800.00
其他应付款	烟台泰广德电气设备安装有限公司	20,060.00	20,060.00
合同负债	烟台泰广德电气设备安装有限公司	2,242.48	2,242.48
合同负债	泰和仕上（山东）安全科技有限公司	0.00	123.89
一年内到期的非流动负债	万华化学集团股份有限公司	845,315.22	879,087.80
一年内到期的非流动负债	烟台泰达产业园区发展有限公司	683,806.67	0.00
租赁负债	万华化学集团股份有限公司	13,192,472.96	14,373,336.38
租赁负债	烟台泰达产业园区发展有限公司	1,047,912.71	0.00
合计		63,373,827.94	53,754,813.79

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理员工							250,000	2,237,500.00
合计							250,000	2,237,500.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

项目	情况
公司 2022 年度授予的各项权益工具总额	18,810,000.00
公司 2023 年度授予的各项权益工具总额	1,110,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	250,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	18,580,000.00 股，行权价格：9.25 元/股；合同期限： 7,432,000.00 股剩余期限为 5 个月， 5,574,000.00 股剩余期限为 17 个月， 5,574,000.00 股剩余期限为 29 个月。

项目	情况
	1,090,000.00 股，行权价格：8.95 元/股；合同期限： 436,000.00 股剩余期限为 11 个月， 327,000.00 股剩余期限为 23 个月， 327,000.00 股剩余期限为 35 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

(1) 股权激励计划的总体情况

2022 年 11 月 24 日，本公司召开第十届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，拟向激励对象授予限制性股票 1,889.00 万股，行权价格为 9.25 元/股，实际授予限制性股票 1,881.00 万股。2022 年限制性股票激励计划分三期行权，分别自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月及 48 个月后可行权，可行权比例分别为 40%、30%、30%。

2023 年 7 月 28 日本公司召开第十一届董事会第三次会议，审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，向激励对象授予预留限制性股票 111.00 万股，行权价格为 8.95 元/股，该预留计划分三期行权，分别自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月及 48 个月后可行权，可行权比例分别为 40%、30%、30%。

2023 年 12 月 28 日，公司召开了第十一届董事会第六次会议、第十一届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》。同意公司向不再具备激励资格的 9 名激励对象，回购其已获授但尚未解除限售的 25 万股限制性股票，回购价格为 8.95 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，公司以授予日股票收盘价与授予价格之间的差额作为每股限制性股票的股份支付成本，并将最终确认本激励计划的股份支付费用。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债日，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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	121,113,449.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	41,320,199.17

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	28,846,175.50	
销售人员	7,617,356.12	
生产及工程人员	2,510,730.40	
研发人员	2,345,937.15	
合计	41,320,199.17	

十五、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

已签订的正在或准备履行的大额发包合同：截至 2024 年 6 月 30 日，本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 96,740.32 万元。

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，本集团无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部结构、管理要求及内部报告制度，本集团的所有业务均属一个分部。

分部报告信息的会计政策及计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 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

本集团以化学纤维及其衍生产品的制造和销售为主营业务，其中化学纤维确认的收入、资产以及贡献的利润所占比重均超过 90%，基于本集团现有的情况，无需进行分部信息披露。

十七、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）	235,216,522.50	77,469,336.35
1 至 2 年	24,915.41	54,633.33
合计	235,241,437.91	77,523,969.68

(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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	235,241,437.91	100.00%	4,499,218.11	1.91%	230,742,219.80	77,523,969.68	100.00%	2,368,226.07	3.05%	75,155,743.61
其中：										
账龄组合	89,959,446.77	38.24%	4,499,218.11	5.00%	85,460,228.66	47,309,888.11	61.03%	2,368,226.07	5.01%	44,941,662.04
合并报表范围内关联方组合	145,281,991.14	61.76%	0.00	0.00%	145,281,991.14	30,214,081.57	38.97%	0.00	0.00%	30,214,081.57
合计	235,241,437.91	100.00%	4,499,218.11	1.91%	230,742,219.80	77,523,969.68	100.00%	2,368,226.07	3.05%	75,155,743.61

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提应收账款信用损失准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	89,959,446.77	4,499,218.11	5.00%

合并报表范围内关联方组合	145,281,991.14	0.00	0.00%
合计	235,241,437.91	4,499,218.11	

确定该组合依据的说明：

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失，账龄自其初始确认日起算。

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	
信用损失准备	2,368,226.07	2,130,992.04	0.00	0.00	0.00	4,499,218.11
合计	2,368,226.07	2,130,992.04	0.00	0.00	0.00	4,499,218.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 21	60,987,591.68		60,987,591.68	25.93%	0.00
单位 22	23,577,351.28		23,577,351.28	10.02%	0.00
单位 23	19,574,452.08		19,574,452.08	8.32%	0.00
单位 24	14,603,341.59		14,603,341.59	6.21%	0.00
单位 25	12,117,835.36		12,117,835.36	5.15%	605,891.77
合计	130,860,571.99		130,860,571.99	55.63%	605,891.77

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,769,500.00
其他应收款	1,807,568,229.03	947,059,587.14
合计	1,807,568,229.03	950,829,087.14

(1) 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
宁夏泰极纸业有限责任公司	0.00	3,769,500.00
合计		3,769,500.00

(2) 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
往来款	1,688,447,798.88	778,310,172.71
政府收储款	118,326,075.00	168,326,075.00
押金、保证金	444,704.00	420,000.00
备用金	406,311.72	60,000.00
合计	1,807,624,889.60	947,116,247.71

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,807,368,938.28	870,083,755.40
1 至 2 年	0.00	76,776,540.99
2 至 3 年	100,000.00	100,000.00
3 年以上	155,951.32	155,951.32
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00
5 年以上	55,951.32	55,951.32
合计	1,807,624,889.60	947,116,247.71

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,807,624,889.60	100.00%	56,660.57	0.01%	1,807,568,229.03	947,116,247.71	100.00%	56,660.57	0.01%	947,059,587.14
其中：										
账龄组合	1,307,944.99	0.07%	56,660.57	4.33%	1,251,284.42	1,082,844.17	0.11%	56,660.57	5.23%	1,026,183.60
低信用风险组合	118,326,075.00	6.55%	0.00	0.00%	118,326,075.00	168,327,307.84	17.77%	0.00	0.00%	168,327,307.84
合并报表范围内关联方组合	1,687,990,869.61	93.38%	0.00	0.00%	1,687,990,869.61	777,706,095.70	82.12%	0.00	0.00%	777,706,095.70
合计	1,807,624,889.60	100.00%	56,660.57	0.01%	1,807,568,229.03	947,116,247.71	100.00%	56,660.57	0.01%	947,059,587.14

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款按组合计提信用损失准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	1,687,990,869.61	0.00	0.00%
低信用风险组合	118,326,075.00	0.00	0.00%
账龄组合	1,307,944.99	56,660.57	4.33%
合计	1,807,624,889.60	56,660.57	

确定该组合依据的说明：

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失，账龄自其初始确认日起算。

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		56,660.57		56,660.57
2024年1月1日余额在本期				
2024年6月30日余额		56,660.57		56,660.57

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	
信用损失准备	56,660.57	0.00	0.00	0.00	0.00	56,660.57
合计	56,660.57	0.00	0.00	0.00	0.00	56,660.57

5) 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
单位 26	往来款	736,399,685.98	1 年以内	40.74%	0.00
单位 27	往来款	341,660,914.56	1 年以内	18.90%	0.00
单位 28	往来款	172,879,780.01	1 年以内	9.56%	0.00
单位 29	往来款	122,325,786.17	1 年以内	6.77%	0.00
单位 6	政府收储款	118,326,075.00	1 年以内	6.55%	0.00
合计		1,491,592,241.72		82.52%	0.00

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	2,719,037,267.93	0.00	2,719,037,267.93	2,397,865,080.18	0.00	2,397,865,080.18
对联营、合营企业投资	39,918,649.23	0.00	39,918,649.23	84,196,126.97	0.00	84,196,126.97
合计	2,758,955,917.16	0.00	2,758,955,917.16	2,482,061,207.15	0.00	2,482,061,207.15

(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	其他		

					准备			
宁夏宁东泰和新材有限公司	790,015,276.74	0.00	5,161,024.98	0.00	0.00	0.00	795,176,301.72	0.00
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	419,649,231.25	0.00	73,383,786.78	0.00	0.00	0.00	493,033,018.03	0.00
烟台民士达特种纸业股份有限公司	303,722,960.47	0.00	2,210,921.70	0.00	0.00	0.00	305,933,882.17	0.00
烟台星华氨纶有限公司	251,593,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,593,600.00	0.00
烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司	239,572,831.25	0.00	43,906,686.66	0.00	0.00	0.00	283,479,517.91	0.00
烟台纽士达氨纶有限公司	121,782,762.50	0.00	287,134.98	0.00	0.00	0.00	122,069,897.48	0.00
烟台裕祥精细化工有限公司	66,801,630.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,801,630.47	0.00
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	61,574,918.75	0.00	90,836,114.18	0.00	0.00	0.00	152,411,032.93	0.00
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	36,852,212.50	0.00	833,739.18	0.00	0.00	0.00	37,685,951.68	0.00
烟台泰和电池新材料科技有限公司	25,048,737.50	0.00	59,877.48	0.00	0.00	0.00	25,108,614.98	0.00
烟台泰祥物业管理有限公司	20,271,537.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,271,537.50	0.00
烟台泰和新材智能装备有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
烟台经纬智能科技有限公司	13,380,581.25	0.00	506,685.84	0.00	0.00	0.00	13,887,267.09	0.00
烟台泰和新材销售有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	9,651,137.50	0.00	1,672,024.14	0.00	0.00	0.00	11,323,161.64	0.00
山东广瑞检测技术服务有限公司	4,917,662.50	0.00	243,363.36	0.00	0.00	0.00	5,161,025.86	0.00
烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	3,030,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,030,000.00	0.00
Tayho Hong Kong Limited	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
泰和新材（宁夏）能源发展有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
宁夏信广和新材料科技有限公司	0.00	0.00	93,070,828.47	0.00	0.00	0.00	93,070,828.47	0.00
合计	2,397,865,080.18	0.00	321,172,187.75				2,719,037,267.93	0.00

(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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

					的投 资损 益	调整		利润				
一、合营企业												
烟台 星和 电池 材料 科技 有限 公司	0.00	0.00	1,000 ,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000 ,000. 00	0.00
小计	0.00	0.00	1,000 ,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000 ,000. 00	0.00
二、联营企业												
宁波 梅山 保税 港区 康舜 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	48,19 3,796 .82	0.00	0.00	49,50 0,000 .00	26,22 2,748 .10	0.00	0.00	24,916 ,544.9 2	0.00	0.00	0.00	0.00
宁夏 泰极 纸业 有限 责任 公司	10,32 4,979 .28	0.00	0.00	0.00	2,764 ,342. 95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,08 9,322 .23	0.00
烟台 伯和 投资 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	10,03 5,722 .02	0.00	0.00	0.00	3,086 .08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,03 8,808 .10	0.00
朴悦 企业 发展 (上 海)有 限公 司	5,108 ,452. 35	0.00	0.00	0.00	- 281,6 27.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,826 ,824. 93	0.00
烟台 裕兴 纸制 品有 限公 司	4,532 ,398. 65	0.00	0.00	0.00	627,2 16.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,159 ,615. 14	0.00

烟台伯智股权投资合伙企业(有限合伙)	3,136,253.84	0.00	0.00	0.00	185.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,136,439.19	0.00
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	1,351,971.57	0.00	0.00	0.00	18,670.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,370,641.71	0.00
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	963,199.82	0.00	0.00	0.00	-7,099.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	956,100.41	0.00
烟台泰广德电气设备安装有限公司	549,352.62	0.00	0.00	0.00	-188,455.10	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	340,897.52	0.00
小计	84,196,126.97	0.00	0.00	49,500,000.00	29,159,067.18	0.00	0.00	24,936,544.92	0.00	0.00	38,918,649.23	0.00
合计	84,196,126.97	0.00	1,000,000.00	49,500,000.00	29,159,067.18	0.00	0.00	24,936,544.92	0.00	0.00	39,918,649.23	0.00

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

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	1,016,809,672.30	729,339,295.95	931,283,577.56	664,853,001.90

其他业务	13,848,430.99	10,152,906.99	11,695,563.95	636,021.10
合计	1,030,658,103.29	739,492,202.94	942,979,141.51	665,489,023.00

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 149,044,248.18 元，其中，149,044,248.18 元预计将于 2024 年度确认收入。

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	65,972,000.00	4,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	29,159,067.18	3,154,879.38
合计	95,131,067.18	7,654,879.38

十八、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	4,930.73	
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）	76,155,435.76	
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	27,288,525.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	409,351.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-156,039.72	
减：所得税影响额	15,576,223.03	
少数股东权益影响额（税后）	10,518,821.76	
合计	77,607,158.31	--

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

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	稀释每股收益

		(元/股)	(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.13	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.04	0.04

（此页无正文）

泰和新材集团股份有限公司

法定代表人：宋西全

二〇二四年八月十六日