

新乡化纤股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 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。

公司负责人邵长金、主管会计工作负责人冯丽萍及会计机构负责人(会计主管人员)冯丽萍声明：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。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	18
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 债券相关情况	32
第八节 财务报告	33
第九节 其他报送数据	130

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所法定信息披露平台，由深圳证券信息有限公司运营，网址为：www.cninfo.com.cn
公司、本公司或新乡化纤	指	新乡化纤股份有限公司
白鹭集团	指	新乡白鹭投资集团有限公司
新疆白鹭	指	新疆白鹭纤维有限公司
星鹭科技	指	新乡市星鹭科技有限公司
兴鹭水务	指	新乡市兴鹭水务有限公司
新疆天鹭	指	新疆天鹭新材料科技有限公司
茵草新材	指	新乡茵草新材料技术有限公司
吉林化纤	指	吉林化纤股份有限公司
华峰化学	指	华峰化学股份有限公司
宜宾丝丽雅	指	宜宾丝丽雅集团有限公司
晓星中国	指	韩国晓星集团在中国设立的氨纶子公司合称
董事会	指	新乡化纤股份有限公司董事会
股东大会	指	新乡化纤股份有限公司股东大会
监事会	指	新乡化纤股份有限公司监事会
元	指	人民币元
新区	指	新乡化纤股份有限公司新乡经济技术开发区厂区
生物质纤维素长丝	指	将天然纤维素经溶解，纺丝成形后单纤维没有切段，从头到尾是一根纤维的粘胶纤维
氨纶纤维	指	聚氨基甲酸酯弹性纤维的商品名称，英文名称为 Spandex，是一种具有高弹性能的特种化学纤维
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新乡化纤	股票代码	000949
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新乡化纤股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新乡化纤		
公司的法定代表人	邵长金		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王中军	童心
联系地址	河南省新乡市红旗区新长路与经八路 交叉口新乡化纤股份有限公司	河南省新乡市红旗区新长路与经八路 交叉口新乡化纤股份有限公司
电话	(0373) 3978861	(0373) 3978966
传真	(0373) 3911359	(0373) 3911359
电子信箱	000949@bailu.cn	000949@bailu.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是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 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）	3,737,722,115.87	3,795,353,847.53	-1.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,746,869.12	151,489,566.40	-58.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,359,475.66	151,707,374.93	-76.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-172,943,686.12	-78,504,924.72	-120.30%
基本每股收益（元/股）	0.0379	0.1036	-63.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0379	0.1036	-63.42%
加权平均净资产收益率	0.96%	2.67%	-1.71%
	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）	13,285,164,319.12	13,079,694,127.23	1.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,556,259,481.58	6,497,551,389.44	0.90%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	62,746,869.12

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,215.26	固定资产报废损益
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）	28,323,693.70	当期收到直接计入损益的政府补助
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	214,511.11	购买银行结构性存款收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,339,345.18	
减：所得税影响额	790,250.91	
合计	26,387,393.46	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处的行业情况

公司主要从事化学纤维的生产和销售，主要产品包括生物质纤维素长丝和氨纶纤维。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“化学纤维制造业”，分类代码为 C28。

1. 总体情况

化学纤维包含了合成纤维和再生纤维，公司生产的生物质纤维素长丝是一种再生纤维，氨纶纤维是一种合成纤维。上半年，化纤行业“供强需弱”局面在供给端有所缓解，产量增速逐步放缓；然而行业营业收入降幅进一步扩大，利润总额增速由正转负，盈利承压明显。此外，在部分新兴市场需求支撑及企业多元化贸易渠道拓展的推动下，化纤出口继续保持较快增长态势。

公司时刻关注内外部环境发展形势变化，因时因势调整工作重心和应对举措。公司培育新质生产力，厚植深绿新白鹭，采取灵活、开放和积极进取的营销策略，敏锐地应对市场变化，多种途径扩大销售。围绕关键问题精准施策，公司经济发展逆势前行、韧性十足，经受住了行业发展新业态下的考验。

2. 生物质纤维素长丝行业情况及趋势

我国是全球最大的生物质纤维素长丝生产国，报告期国内生物质纤维素长丝总产能约为 25 万吨。生物质纤维素长丝产品除供应国内市场外，还大量出口到南亚、东南亚、中东及欧洲等海外市场。近年来生物质纤维素长丝行业不断洗牌，行业集中度越来越高，主要集中在新乡化纤、吉林化纤、宜宾丝丽雅、奥园美谷等企业。其他企业因产能落后和环保等原因，已陆续退出市场。公司生物质纤维素长丝产能规模、装备水平、产品质量均居行业领先地位。

报告期生物质纤维素长丝行业产能有所增长，下游整体需求受新国风等消费趋势影响增长预期相对平稳。

3. 氨纶纤维行业情况及趋势

我国是全球最大的氨纶生产和消费国。报告期国内氨纶纤维产能约为 137 万吨。我国产能较大的厂家包括华峰化学、晓星中国、新乡化纤等。氨纶行业的龙头企业具有规模优势，核心竞争力较强，逐步向差异化氨纶产品转化。伴随我国全面小康社会的建成、消费升级等，氨纶下游需求自然增长与渗透率进一步提高，我国氨纶消费量整体处于增长状态。公司氨纶业务规模、技术水平在我国氨纶行业的第一梯队地位不断巩固。

报告期氨纶纤维行业供需双增，且行业集中度持续提升，行业竞争环境及行业格局小幅改善，但受主要原料 PTMEG 价格波动叠加下游织造开工偏弱影响，氨纶纤维价格下行调整，盈利空间受限，行业市场仍存较大压力。

（二）公司行业发展及主要业务情况

公司深耕行业多年，通过持续的研发创新、智能制造、节能降耗等提高质量、降低成本，提高产品核心竞争力，“白鹭”牌产品在国内外市场备受瞩目。公司获得全国纺织技术创新示范企业、国家高新技术企业、国家级绿色工厂示范企业、河南省制造业头雁企业、中国纺织服装品牌竞争力优势企业等多项荣誉称号。

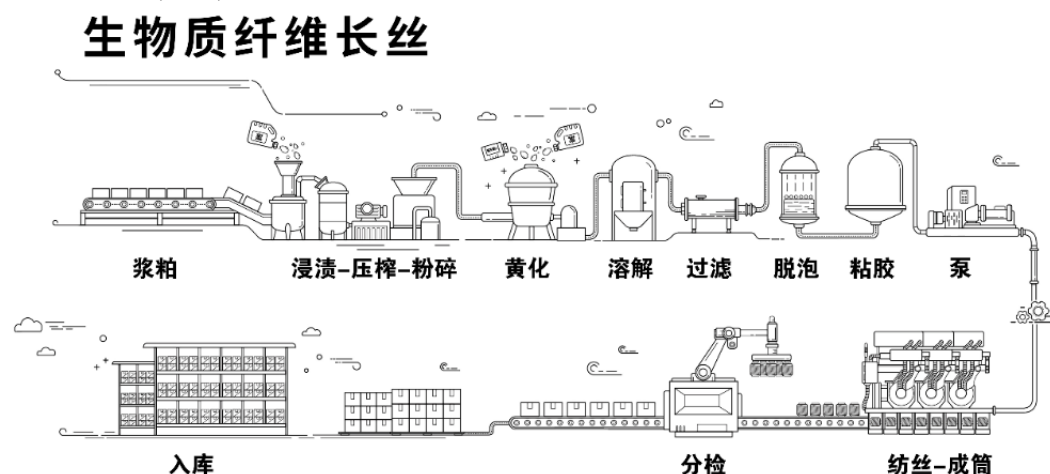
1、公司主营业务

公司主要生产生物质纤维素长丝和氨纶纤维，是生物质纤维素长丝行业的龙头企业。公

司生物质纤维素长丝产能为 11 万吨，生产经验超 60 年。多年来，公司持续进行产品开发与技术创新，菌草纤维、首赛尔、瑞赛尔等众多研发新品引领行业绿色发展。随着产能的扩大，设备和工艺不断改进，公司的一体化配套装备具有低能耗、高效率的优势。公司生物质纤维素长丝产能规模、装备水平、产品质量均居行业龙头地位。公司氨纶纤维产能为 20 万吨，生产经验超 20 年。公司差别化氨纶生产线居国际领先水平，智能化、数字化在机器人落丝、自动分拣和智能仓储等设备上得以运用，在减少用工的同时，生产效率也得到提高。公司“白鹭”牌氨纶纤维品种丰富、规格齐全，可满足客户的多种需求。公司的超细旦超柔软等差异化氨纶品质优良，获得市场的高度认可。

2、主要产品工艺流程和上下游产业链

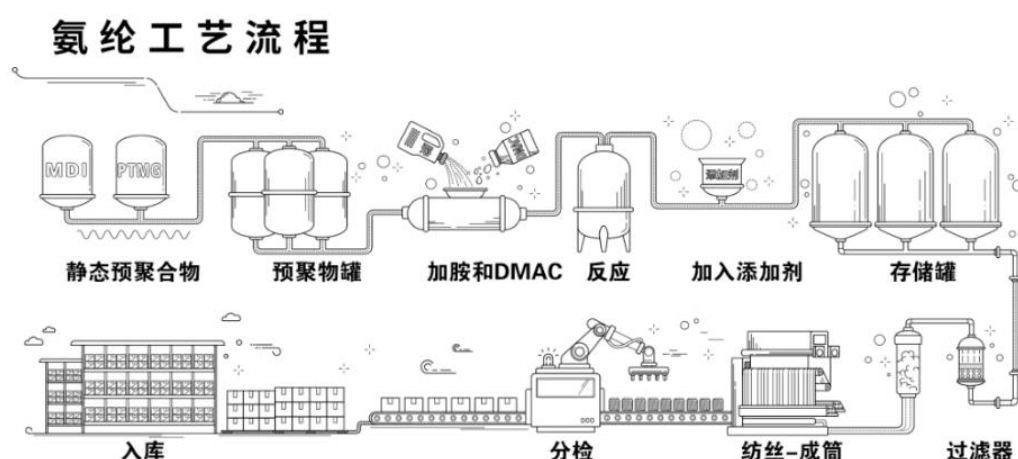
(1) 生物质纤维素长丝工艺流程



(2) 生物质纤维素长丝行业上下游产业链

生物质纤维素产业链上游以浆粕（木浆、棉浆、菌草浆）为核心原料，辅以烧碱、硫酸等化工辅料，以及纺丝机、精炼机等专用设备制造；下游广泛应用于服装（丝绸面料）、家纺（高档窗帘、床品）、产业用纺织品（缝纫线、轮胎帘子布）等领域，并延伸至印染、织造等加工环节。

(3) 氨纶工艺流程



(4) 氨纶行业的上下游产业链

氨纶纤维产业链上游以 PTMEG（聚四亚甲基醚二醇）和 MDI（二苯基甲烷二异氰酸酯）为核心化工原料，辅以溶剂（如 DMAC）、催化剂及聚合、纺丝设备制造；下游广泛应用于高弹性纺织品领域，包括服装（运动服、防晒衣等）、医疗（绷带、护具）、家纺（弹力床罩）

及产业用（汽车内饰、安全带），并延伸至织造、染整等加工环节。

（三）主要经营模式

公司经营模式主要分为采购模式、生产模式和销售模式，具体情况如下：

1、采购模式

公司制定有完善的采购控制程序，利用 ERP 系统对材料采购流程进行控制。主要原材料和能源实行长期定向供应，公司与主要供应商建立有长期稳定的战略合作关系，根据行情每月确定采购数量和价格；辅助材料、配件和部分原材料的采购主要采用招标形式。

2、生产模式

公司根据产品工艺特点采用连续生产，以确保产品工艺性能稳定、质量可靠。日常生产结合年度生产经营计划予以安排，随市场变化进行动态调整，常规品种保持一定的库存，差别化产品根据订单生产。

3、销售模式

公司两大主要产品生物质纤维素长丝和氨纶在销售模式上均采用直销和经销相结合的模式。

二、核心竞争力分析

1、规模和结构优势

根据中国化学纤维工业协会化纤行业产量排名数据，公司生物质纤维素长丝产能位居行业第一；氨纶产能居国内第二位。公司两大主导产品具有明显的规模优势。公司产品既有生物质纤维素长丝，又有氨纶；产品既有普通纤维，又有差别化纤维，产品涵盖多种规格，品种齐全。由于不同产品细分行业波动周期不同，公司通过多种产品的混合经营可以降低不同行业周期性波动对公司的不利影响。同时，公司还具有棉（菌草）浆粕生产能力，在产业链的延伸和整体毛利率的提升上具有一定优势。

2、品牌和市场优势

通过多年的持续经营和自身的不断努力，生物质纤维素长丝在国内外获得良好声誉，氨纶纤维的细旦丝在国内市场也倍受瞩目。“白鹭”牌商标被评为“中国驰名商标”。“白鹭”牌生物质纤维素长丝在国内具有较高市场占有率。在立足国内市场的同时，生物质纤维素长丝产品远销印度、巴基斯坦、土耳其、意大利等多个国家和地区。

3、技术和装备优势

公司凭借自身的不断研究和探索，确立了全国主要综合类化纤生产企业的行业地位，拥有生物质纤维素长丝和氨纶生产技术，其中生物质纤维素长丝技术和氨纶连续聚合干法纺丝技术达到国际先进水平。

4、研发优势

公司是国家级高新技术企业、全国纺织技术创新示范企业、国家级绿色工厂示范企业、河南省制造业头雁企业、河南省创新龙头企业和河南省节能减排科技创新示范企业。公司拥有博士后科研工作站、河南省菌草医药工程研究中心、省级企业技术中心、河南省再生纤维素纤维公共技术设计研发中心和新乡市差别化氨纶工程技术研究中心、白鹭新材料研究院等研发平台。

5、管理和人才优势

公司深耕行业多年，已经建立起较为完善的经营管理体系，在生物质纤维素长丝和氨纶纤维的发展过程中积累了丰富的生产经验，建立了完善的生产控制和产品质量检测流程，保证了生产和质量的稳定。同时培养和吸纳了一批高素质管理人才，打造了一个稳定的技术研发团队和一支成熟的技术工人队伍，为公司的可持续发展提供了有力保障。

三、主营业务分析

概述

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	3,737,722,115.87	3,795,353,847.53	-1.52%	
营业成本	3,391,920,504.71	3,334,611,122.58	1.72%	
销售费用	13,456,123.30	14,100,584.61	-4.57%	
管理费用	110,987,001.28	105,909,655.20	4.79%	
财务费用	61,056,424.58	56,622,922.76	7.83%	
所得税费用	6,535,638.50	28,382,743.30	-76.97%	利润总额同比下降
研发投入	125,719,734.09	140,768,516.52	-10.69%	
经营活动产生的现金流量净额	-172,943,686.12	-78,504,924.72	-120.30%	主要是报告期应收账款和存货增加、应付票据等应付项目减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-281,326,755.12	-283,052,601.14	0.61%	
筹资活动产生的现金流量净额	703,113,036.42	971,476,178.28	-27.62%	
现金及现金等价物净增加额	256,815,429.57	620,863,620.80	-58.64%	主要是上年同期收到向特定对象发行股份募集资金 8.55 亿元

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	3,737,722,115.87	100%	3,795,353,847.53	100%	-1.52%
分行业					
化纤行业	3,737,722,115.87	100.00%	3,795,353,847.53	100.00%	-1.52%
分产品					
氨纶纤维	2,186,914,135.83	58.51%	2,142,949,730.54	56.46%	2.05%
生物质纤维素长丝	1,432,960,076.66	38.34%	1,471,165,249.20	38.76%	-2.60%
其他	117,847,903.38	3.15%	181,238,867.79	4.78%	-34.98%
分地区					
国内销售	2,753,147,585.63	73.66%	2,895,132,296.31	76.28%	-4.90%
国外销售	984,574,530.24	26.34%	900,221,551.22	23.72%	9.37%

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						
化纤行业	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	9.25%	-1.52%	1.72%	-2.89%
分产品						
氨纶纤维	2,186,914,135.83	2,180,911,931.74	0.27%	2.05%	3.90%	-1.78%
生物质纤维素长丝	1,432,960,076.66	1,135,045,584.62	20.79%	-2.60%	3.50%	-4.67%
分地区						
国内销售	2,753,147,585.63	2,605,229,374.34	5.37%	-4.90%	-1.78%	-3.01%
国外销售	984,574,530.24	786,691,130.37	20.10%	9.37%	15.33%	-4.13%

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

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-855,519.03	-1.24%	主要是按权益法核算确认的联营企业的投资收益和银行结构性存款收益	未来仍将按权益法对联营企业实现的净损益确认投资收益
公允价值变动损益	-17,988.89	-0.03%	银行结构性存款公允价值变动	否
资产减值	-25,265,871.45	-36.74%	计提的存货跌价与固定资产减值准备	否
营业外收入	149,091.58	0.22%		否
营业外支出	1,509,652.02	2.20%		否
其他收益	35,585,691.08	51.74%	主要是政府补助	政府补助收入按资产使用年限摊销的部分具有一定的持续性
信用减值损失	-11,256,791.94	-16.37%	计提的坏账准备	未来仍将按照会计政策计提坏账准备

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	1,210,977,65	9.12%	1,013,688,13	7.75%	1.37%	报告期取得借

	9.99		1.54			款收到的现金增加
应收账款	1,678,663,203.68	12.64%	1,445,379,998.19	11.05%	1.59%	公司产能规模扩大, 应收货款增加
存货	2,011,157,442.72	15.14%	1,872,344,921.50	14.31%	0.83%	公司产成品库存增加
投资性房地产	12,232,625.06	0.09%	12,479,480.48	0.10%	-0.01%	
长期股权投资	213,676,216.99	1.61%	214,764,236.02	1.64%	-0.03%	
固定资产	6,972,641,407.32	52.48%	7,222,779,176.69	55.22%	-2.74%	报告期计提固定资产折旧
在建工程	336,662,707.20	2.53%	251,469,388.21	1.92%	0.61%	
使用权资产	768,072.23	0.01%	4,093,815.89	0.03%	-0.02%	
短期借款	1,014,261,298.62	7.63%	819,218,303.47	6.26%	1.37%	
合同负债	88,950,038.18	0.67%	82,444,408.51	0.63%	0.04%	
长期借款	2,957,268,009.84	22.26%	2,696,799,698.50	20.62%	1.64%	
租赁负债	220,696.85	0.0017%	532,964.26	0.0041%	-	
其他流动资产	115,713,162.31	0.87%	250,410,442.38	1.91%	-1.04%	增值税留抵进项税额减少
应付票据	82,760,107.03	0.62%	329,300,000.00	2.52%	-1.90%	公司开具的银行承兑汇票到期兑付

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）	20,019,583.33	6,705.55			48,000,000.00	40,024,694.44		28,001,594.44
上述合计	20,019,583.33	6,705.55			48,000,000.00	40,024,694.44		28,001,594.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

公司为开具银行承兑汇票和保函存入保证金 4,809.64 万元，为取得银行借款存入保证金 8,000 万元、抵押房屋及机器设备 34,789.66 万元、抵押土地使用权 7,707.91 万元。

（详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告：2018 年 10 月 23 日第九届董事会第八次会议决议公告、2019 年 1 月 25 日第九届董事会第九次会议决议公告、2019 年 6 月 17 日第九届董事会第十二次会议决议公告、2021 年 12 月 6 日第十届董事会第十八次会议决议公告、2022 年 4 月 6 日第十届董事会第二十六次会议决议公告。）

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
359,945,277.24	390,182,407.75	-7.75%

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

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
新疆天鹭新材料科技有限公司	子公司	纤维素纤维、合成纤维、纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售	50000	158,465.00	55,213.00	15,824.00	2,314.00	2,312.00

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新乡菌草新材料技术有限公司	现金收购子公司剩余股权	公司本次收购子公司菌草新材剩余股权已经完成工商登记，新乡化纤持有菌草新材的股权比例由 72.09%上升至 100.00%，合并报表范围未发生变化，对公司的生产经营和业绩不会产生重大不利影响。

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、原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料为浆粕和 PTMEG，原材料在产品成本中的占比较大，原材料的价格波动将对公司的经营业绩产生较大影响。浆粕分为棉浆粕和木浆粕，棉浆粕自产，木浆粕主要依靠进口。PTMEG 为煤化工及石油化工下游产品。原材料市场价格受大宗商品、市场供需、国家政策调整等因素影响较大。若未来原材料价格波动较大，则公司将面临盈利水平随之波动的风险。

应对：与供应商建立长期、稳固的战略合作关系，保证原材料的稳定供应，同时关注原材料市场的供应状况，适时调整库存。

2、行业周期性波动风险

公司主要产品生物质纤维素长丝和氨纶受宏观经济、产能增减、供求关系变动等影响，价格呈现周期性波动的风险，对公司的发展和经营带来较大影响。

应对：紧密关注市场情况，适时调整生产，合理把握产品结构。由于不同产品细分行业波动周期不同，通过多种产品的混合经营降低不同行业周期性波动对公司的不利影响。另外，在增加差别化、高附加值产品的占比的同时通过技改技措降低消耗、减少人工、降低成本，减少价格波动对利润的影响。

3、经营管理和人才储备风险

随着工程项目的投产，公司业务规模逐渐扩大，生产模式向自动化、智能化方向发展，对公司的管理模式、人才储备和人员素质等方面提出了更高的要求，如果公司管理模式不能及时进行调整和完善，员工素质的提升跟不上公司发展的需要，可能会对公司未来的生产经营带来不利影响。

应对：一是调整公司组织结构，优化管理机制；二是全面加强风险管理，落实内控制度；三是加大人才引入，加强人才培养，优化薪酬体系，促进企业文化建设，增强团队凝聚力。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	新乡化纤股份有限公司（新区）	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=914100001700014285002P
2	新乡化纤股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=914100001700014285001P
3	新疆白鹭纤维有限公司	新疆建设兵团企业环境信息依法披露系统 https://49.119.98.93:10001/idp-province/#/home

五、社会责任情况

公司履行国有企业社会责任，致力于打造基业长青的百年老店。公司始终遵循“面向世界，开创未来，追求效益，回报股东，美化生活，造福人类”的企业宗旨，重视履行社会责任，公司遵守国家法律法规，合法经营，依法纳税。在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐。

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所

上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构、积极履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司、债权人和投资者的合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益；公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式，与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

2、职工权益保护

公司实行全员劳动合同制度，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康和安全，充分尊重每一位员工的选择权利。公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员选聘、职工培训、薪酬福利、绩效考核等进行了详细的规定，形成较为完善的绩效考核体系，并严格遵照执行；公司重视人才培养，鼓励在职员工后续继续教育、加强内部职业素质培训，实现员工与企业的共同成长。

3、供应商和客户权益保护

公司把与供应商、客户的互惠共赢关系，作为公司经营的基础。公司与供应商、客户等合作伙伴保持良好的合作沟通，通过定期调研和拜访，及时了解供应商与客户需求，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。

4、环境保护和可持续发展

公司站在可持续发展的高度，重视环保设施建设，成立节能减排工作领导小组。领导小组切实履行职责，完善制度，落实责任。使公司三废治理提前达到排放标准，履行了公司的社会责任。

在废水治理方面，公司每年要求进行污水处理升级改造项目，能够稳定达到河南省辖海河流域的地方标准。在废气治理方面，公司按照环保要求，是河南省（除电力行业外）最先完成电站锅炉烟气超低排放的企业。目前公司能够稳定达到《河南省燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB41/1424-2017）的超低排放标准执行，二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的排放浓度及排放总量严格按照排污许可信息执行。

公司主动履行社会责任，确保各项污染措施落实到位，目前废水、废气的排放做到了 24 小时稳定达标，低值排放，废渣实现了资源化利用处置，保证了公司的正常经营和未来公司在最新环保标准下的可持续发展需要。

5、公共关系和社会公益

多年来，公司积极参与社会公益事业，认真履行社会责任。公司对地方教育、文化、科学、卫生、就业等方面给予了必要的支持，公司关爱社会弱势群体，为共建和谐社会积极承担社会责任；公司依法纳税，促进了当地的经济建设和社会发展。

第五节 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新乡国有资本运营集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及本公司控制的其他企业，目前未从事任何与新乡化纤业务构成竞争的同类业务。 2、作为新乡化纤控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业，不直接或间接经营任何对新乡化纤现有业务构成竞争的同类业务。 3、作为控股股东，将尽可能避免和减少同新乡化纤之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害新乡化纤及其他股东的合法权益。 上述承诺长期有效。	2022 年 03 月 22 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项
☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

报告期控股股东新乡白鹭投资集团有限公司为本公司银行借款等提供担保，累计发生金额为人民币 41.57 亿元，其中 5.56 亿元截止报告期末已履行完毕，其余的 36.01 亿元将于

2025 年 8 月 25 日到 2032 年 06 月 30 日随银行借款等的到期归还陆续到期。具体明细详见第八节财务报告附注“十四、（五）关联交易情况中（3）关联担保情况”。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆白鹭纤维有限公司	2024 年 01 月 05 日	9,300	2024 年 07 月 26 日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 04 月 28 日	1,500	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 05 月 20 日	2,000	连带责任担保			三年	否	否

新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 06 月 09 日	5,993.9 8	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 07 月 25 日	1,536.5 3	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 07 月 27 日	3,818	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 08 月 25 日	4,905	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2023 年 10 月 31 日	1,811.3 2	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2024 年 01 月 03 日	4,600	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2024 年 02 月 02 日	521.53	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2023 年 04 月 27 日	30,000	2024 年 02 月 06 日	2,813.6 4	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 08 月 23 日	4,902.2 7	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 08 月 26 日	430.48	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 08 月 28 日	492.84	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材	2024 年 08 月 16	40,000	2024 年 08 月 30	620.79	连带责任担保			三年	否	否

料科技 有限公司	日		日							
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 09 月 04 日	1,393.8 8	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 09 月 09 日	286.04	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 09 月 09 日	4,511.5 4	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 10 月 17 日	314.04	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 10 月 31 日	920.15	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 10 月 31 日	87.76	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 11 月 13 日	138.12	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 11 月 14 日	416.04	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 11 月 27 日	940.6	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 11 月 28 日	464.14	连带责 任担保			三年	否	否
新疆天 鹭新材 料科技 有限公	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 11 月 28 日	2,767.0 8	连带责 任担保			三年	否	否

司										
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2025 年 01 月 31 日	2,959.61	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2024 年 08 月 16 日	4,950	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2024 年 08 月 16 日	40,000	2025 年 03 月 31 日	5,000	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2025 年 03 月 28 日	12,000	2025 年 03 月 28 日	4,000	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2025 年 03 月 28 日	12,000	2025 年 04 月 28 日	2,000	连带责任担保			三年	否	否
新疆天鹭新材料科技有限公司	2025 年 03 月 28 日	12,000	2025 年 05 月 21 日	5,500	连带责任担保			三年	否	否
新乡菌草新材料技术有限公司	2025 年 04 月 29 日	12,000	2025 年 04 月 29 日	11,850	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		24,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		31,309.61				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		103,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		85,445.38				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		24,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		31,309.61				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		103,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		85,445.38				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产				13.03%						

产的比例	
其中：	
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）	1,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	1,000

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,800	2,800	0	0
合计		2,800	2,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	483,127	0.03%				-26,881	-26,881	456,246	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	483,127	0.03%				-26,881	-26,881	456,246	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	483,127	0.03%				-26,881	-26,881	456,246	0.03%
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	1,699,846,795	99.97%				26,881	26,881	1,699,873,676	99.97%
1、人民币普通股	1,699,846,795	99.97%				26,881	26,881	1,699,873,676	99.97%
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	1,700,329,922	100.00%				0	0	1,700,329,922	100.00%

股份变动的原因
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况
☐适用 ☒不适用

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		74,350		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%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新乡白鹭投资集团有限公司	国有法人	26.02%	442,507,079	0	0	442,507,079	质押	90,000,000
中原资产管理有限公司	国有法人	11.46%	194,878,885	0	0	194,878,885	不适用	0
周兰云	境内自然人	1.84%	31,216,200	19,376,200	0	31,216,200	不适用	0
林永清	境内自然人	0.94%	15,900,000	0	0	15,900,000	不适用	0
新乡市国	国有法人	0.77%	13,026,000	0	0	13,026,000	不适用	0

有资产经营有限公司			0			0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	8,047,122	-4,603,387	0	8,047,122	不适用	0
刘斌	境内自然人	0.46%	7,905,706	0	0	7,905,706	不适用	0
龙华	境内自然人	0.24%	4,085,700	107,800	0	4,085,700	不适用	0
刘广生	境内自然人	0.24%	4,000,071	0	0	4,000,071	不适用	0
杨发毅	境内自然人	0.19%	3,260,000	0	0	3,260,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，公司未知 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知 10 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		公司设立了回购专用证券账户，截止报告期末，该专户持股数量 43,430,000 股，占公司总股本的 2.55%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
新乡白鹭投资集团有限公司		442,507,079				人民币普通股	442,507,079	
中原资产管理有限公司		194,878,885				人民币普通股	194,878,885	
周兰云		31,216,200				人民币普通股	31,216,200	
林永清		15,900,000				人民币普通股	15,900,000	
新乡市国有资产经营有限公司		13,026,000				人民币普通股	13,026,000	
香港中央结算有限公司		8,047,122				人民币普通股	8,047,122	
刘斌		7,905,706				人民币普通股	7,905,706	
龙华		4,085,700				人民币普通股	4,085,700	
刘广生		4,000,071				人民币普通股	4,000,071	
杨发毅		3,260,000				人民币普通股	3,260,000	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，公司未知 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知 10 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	股东周兰云通过信用证券账户持有 13,515,400 股。股东刘斌通过信用证券账户持有 7,151,959 股。股东杨发毅通过信用证券账户持有 3,100,000 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

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,210,977,659.99	1,013,688,131.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	28,001,594.44	20,019,583.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,678,663,203.68	1,445,379,998.19
应收款项融资	89,380,795.52	55,184,205.21
预付款项	49,669,451.43	61,677,782.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	283,145.65	137,221.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,011,157,442.72	1,872,344,921.50
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,713,282.29	250,410,442.38
流动资产合计	5,183,846,575.72	4,718,842,286.56

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	213,676,216.99	214,764,236.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,232,625.06	12,479,480.48
固定资产	6,972,641,407.32	7,222,779,176.69
在建工程	336,662,707.20	251,469,388.21
生产性生物资产	1,231,918.03	1,257,338.33
油气资产		
使用权资产	768,072.23	4,093,815.89
无形资产	268,499,773.81	272,755,616.99
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	133,954,914.48	145,780,875.71
其他非流动资产	161,650,108.28	235,471,912.35
非流动资产合计	8,101,317,743.40	8,360,851,840.67
资产总计	13,285,164,319.12	13,079,694,127.23
流动负债：		
短期借款	1,014,261,298.62	819,218,303.47
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	82,760,107.03	329,300,000.00
应付账款	890,185,103.28	1,192,843,075.57
预收款项	25,479,555.58	22,212,458.14
合同负债	88,950,038.18	82,444,408.51
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	14,439,394.42	15,112,919.65
应交税费	25,590,729.78	31,859,483.82
其他应付款	28,405,885.00	91,598,945.08
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	1,341,720,550.71	963,176,606.88
其他流动负债	11,563,504.97	10,717,773.10
流动负债合计	3,523,356,167.57	3,558,483,974.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,957,268,009.84	2,696,799,698.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	220,696.85	532,964.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬	19,105,382.60	25,393,210.02
预计负债		
递延收益	184,100,157.52	192,157,876.57
递延所得税负债	44,854,423.16	50,856,294.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,205,548,669.97	2,965,740,043.83
负债合计	6,728,904,837.54	6,524,224,018.05
所有者权益：		
股本	1,700,329,922.00	1,700,329,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,102,903,895.54	3,106,942,672.52
减：库存股	150,999,551.25	150,999,551.25
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	379,524,120.32	379,524,120.32
一般风险准备		
未分配利润	1,524,501,094.97	1,461,754,225.85
归属于母公司所有者权益合计	6,556,259,481.58	6,497,551,389.44
少数股东权益		57,918,719.74
所有者权益合计	6,556,259,481.58	6,555,470,109.18
负债和所有者权益总计	13,285,164,319.12	13,079,694,127.23

法定代表人：邵长金 主管会计工作负责人：冯丽萍 会计机构负责人：冯丽萍

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	1,057,477,214.47	911,108,790.32

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,633,093,042.65	1,425,786,342.63
应收款项融资	76,623,979.52	46,296,658.18
预付款项	39,082,340.94	52,849,284.54
其他应收款	100,283,145.65	100,137,221.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,667,338,971.94	1,637,220,378.52
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		140,509,297.66
流动资产合计	4,573,898,695.17	4,313,907,973.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,252,127,336.99	1,126,764,236.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,232,625.06	12,479,480.48
固定资产	5,748,085,313.19	6,068,612,796.85
在建工程	212,355,712.34	146,672,913.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		3,069,719.82
无形资产	170,885,881.29	173,686,944.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	104,170,986.16	117,440,961.19
其他非流动资产	36,521,529.34	59,782,982.44
非流动资产合计	7,536,379,384.37	7,708,510,034.20
资产总计	12,110,278,079.54	12,022,418,008.01
流动负债：		
短期借款	719,560,000.00	739,655,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	92,760,107.03	324,300,000.00
应付账款	706,064,336.96	917,760,707.96
预收款项	24,954,923.62	21,806,002.22
合同负债	74,154,781.99	63,951,601.40
应付职工薪酬	13,740,174.41	14,651,308.50
应交税费	20,976,428.54	29,070,046.18
其他应付款	24,876,880.66	88,367,590.53
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	1,279,763,888.33	925,840,423.04
其他流动负债	9,640,121.66	8,313,708.18
流动负债合计	2,966,491,643.20	3,133,716,388.01
非流动负债：		
长期借款	2,388,254,239.28	2,153,506,957.82
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	19,105,382.60	25,393,210.02
预计负债		
递延收益	57,908,252.00	64,933,058.00
递延所得税负债	44,662,006.54	50,595,374.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,509,929,880.42	2,294,428,600.51
负债合计	5,476,421,523.62	5,428,144,988.52
所有者权益：		
股本	1,700,329,922.00	1,700,329,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,106,344,068.22	3,106,344,068.22
减：库存股	150,999,551.25	150,999,551.25
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	379,524,120.32	379,524,120.32
未分配利润	1,598,657,996.63	1,559,074,460.20
所有者权益合计	6,633,856,555.92	6,594,273,019.49
负债和所有者权益总计	12,110,278,079.54	12,022,418,008.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	3,737,722,115.87	3,795,353,847.53
其中：营业收入	3,737,722,115.87	3,795,353,847.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,665,774,944.30	3,607,994,971.96
其中：营业成本	3,391,920,504.71	3,334,611,122.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,250,181.65	34,817,857.28
销售费用	13,456,123.30	14,100,584.61
管理费用	110,987,001.28	105,909,655.20
研发费用	60,104,708.78	61,932,829.53
财务费用	61,056,424.58	56,622,922.76
其中：利息费用	63,918,518.72	69,892,975.20
利息收入	3,716,026.99	7,455,786.99
加：其他收益	35,585,691.08	19,462,932.65
投资收益（损失以“—”号填列）	-855,519.03	-2,737,742.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,088,019.03	-3,140,009.89
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）	-17,988.89	-4,559.37
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,256,791.94	-9,608,978.26
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-25,265,871.45	-12,929,288.74
资产处置收益（损失以“—”		

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	70,136,691.34	181,541,239.77
加：营业外收入	149,091.58	1,910,898.45
减：营业外支出	1,509,652.02	4,474,884.76
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,776,130.90	178,977,253.46
减：所得税费用	6,535,638.50	28,382,743.30
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	62,240,492.40	150,594,510.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	62,240,492.40	150,594,510.16
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）	62,746,869.12	151,489,566.40
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-506,376.72	-895,056.24
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,240,492.40	150,594,510.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,746,869.12	151,489,566.40
归属于少数股东的综合收益总额	-506,376.72	-895,056.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0379	0.1036
（二）稀释每股收益	0.0379	0.1036

法定代表人：邵长金 主管会计工作负责人：冯丽萍 会计机构负责人：冯丽萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	3,646,525,779.06	3,735,891,060.32
减：营业成本	3,332,753,109.89	3,285,350,304.48
税金及附加	21,612,903.66	31,995,274.67
销售费用	13,370,103.31	14,036,037.74
管理费用	91,973,408.95	95,174,271.28
研发费用	60,104,708.78	61,923,190.56
财务费用	53,569,514.00	53,374,945.04
其中：利息费用	56,322,740.41	66,238,798.35
利息收入	3,459,563.59	7,023,521.68
加：其他收益	10,516,035.91	17,982,472.42
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,088,019.03	12,026,772.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,088,019.03	-3,140,009.89
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）		-1,726.03
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-10,326,636.65	-9,734,431.81
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-24,491,489.35	-12,869,579.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	47,751,921.35	201,440,543.51
加：营业外收入	142,091.58	1,827,408.45
减：营业外支出	973,869.60	4,474,884.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	46,920,143.33	198,793,067.20
减：所得税费用	7,336,606.90	27,737,209.49
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	39,583,536.43	171,055,857.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	39,583,536.43	171,055,857.71
（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	39,583,536.43	171,055,857.71
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,550,993,332.55	2,474,405,499.77
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	134,808,819.34	70,549,123.06
收到其他与经营活动有关的现金	37,099,153.26	41,625,630.03
经营活动现金流入小计	2,722,901,305.15	2,586,580,252.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,249,850,303.65	2,030,640,950.51
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	468,143,651.75	431,059,863.09
支付的各项税费	52,048,473.00	93,656,365.09
支付其他与经营活动有关的现金	125,802,562.87	109,727,998.89
经营活动现金流出小计	2,895,844,991.27	2,665,085,177.58
经营活动产生的现金流量净额	-172,943,686.12	-78,504,924.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	99,700,000.00
取得投资收益收到的现金	232,500.00	402,267.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,180.00	4,877,050.80
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	40,235,680.00	104,979,318.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,112,435.12	318,331,919.75
投资支付的现金	111,450,000.00	69,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	321,562,435.12	388,031,919.75
投资活动产生的现金流量净额	-281,326,755.12	-283,052,601.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		914,997,976.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,000,000.00
取得借款收到的现金	1,786,096,064.52	1,017,351,656.13
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,786,096,064.52	1,932,349,632.19
偿还债务支付的现金	948,755,156.71	804,895,887.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,342,017.39	73,629,230.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	64,885,854.00	82,348,336.14
筹资活动现金流出小计	1,082,983,028.10	960,873,453.91
筹资活动产生的现金流量净额	703,113,036.42	971,476,178.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,972,834.39	10,944,968.38
五、现金及现金等价物净增加额	256,815,429.57	620,863,620.80
加：期初现金及现金等价物余额	826,065,809.68	1,109,927,844.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,082,881,239.25	1,730,791,465.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,467,342,426.10	2,396,493,768.27
收到的税费返还	119,808,819.34	70,549,123.06
收到其他与经营活动有关的现金	15,528,679.61	37,560,603.97
经营活动现金流入小计	2,602,679,925.05	2,504,603,495.30
购买商品、接受劳务支付的现金	2,123,699,778.54	1,976,775,935.32
支付给职工以及为职工支付的现金	407,125,684.62	389,785,761.03

支付的各项税费	36,672,665.68	84,290,961.06
支付其他与经营活动有关的现金	106,437,270.80	133,918,307.22
经营活动现金流出小计	2,673,935,399.64	2,584,770,964.63
经营活动产生的现金流量净额	-71,255,474.59	-80,167,469.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		64,700,000.00
取得投资收益收到的现金		15,166,782.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,180.00	4,877,050.80
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	3,180.00	84,743,832.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,786,829.12	36,597,328.87
投资支付的现金	189,901,120.00	201,532,922.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	257,687,949.12	238,130,250.87
投资活动产生的现金流量净额	-257,684,769.12	-153,386,417.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		854,997,976.06
取得借款收到的现金	1,493,000,000.00	833,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,493,000,000.00	1,687,997,976.06
偿还债务支付的现金	921,020,122.07	773,895,887.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,936,711.59	69,952,041.21
支付其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	82,113,602.14
筹资活动现金流出小计	981,156,833.66	925,961,531.03
筹资活动产生的现金流量净额	511,843,166.34	762,036,445.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,991,402.64	10,944,968.39
五、现金及现金等价物净增加额	190,894,325.27	539,427,526.13
加：期初现金及现金等价物余额	738,486,468.46	1,024,475,668.78
六、期末现金及现金等价物余额	929,380,793.73	1,563,903,194.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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	1,700,329,92				3,106,942,67	150,999,51.			379,524,120.		1,461,754,22		6,497,551,38	57,918,719.7	6,555,470,10

	2.0 0				2.5 2	25			32		5.8 5		9.4 4	4	9.1 8
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	1,7 00, 329 ,92 2.0 0				3,1 06, 942 ,67 2.5 2	150 ,99 9,5 51. 25			379 ,52 4,1 20. 32		1,4 61, 754 ,22 5.8 5		6,4 97, 551 ,38 9.4 4	57, 918 ,71 9.7 4	6,5 55, 470 ,10 9.1 8
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）					- 4,0 38, 776 .98						62, 746 ,86 9.1 2		58, 708 ,09 2.1 4	- 57, 918 ,71 9.7 4	789 ,37 2.4 0
（一）综合 收益总额											62, 746 ,86 9.1 2		62, 746 ,86 9.1 2	- 506 ,37 6.7 2	62, 240 ,49 2.4 0
（二）所有 者投入和减 少资本					- 4,0 38, 776 .98								- 4,0 38, 776 .98	- 57, 412 ,34 3.0 2	- 61, 451 ,12 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股					- 4,0 38, 776 .98								- 4,0 38, 776 .98	- 57, 412 ,34 3.0 2	- 61, 451 ,12 0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,700,329,922.00				3,102,903,895.54	150,995,512.25			379,524,120.32		1,524,501,094.97		6,556,259,481.58	0.00	6,556,259,481.58

上年金额

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	1,466,727,778.00				2,485,925,990.58	150,995,512.25			379,524,120.32		1,265,908,710.98		5,447,087,048.63		5,447,087,048.63
加：会计政策变更															

前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,466,727,778.00				2,485,925,990.58	150,995,512.25				379,524,120.32		1,265,908,710.98		5,447,087,048.63	5,447,087,048.63	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	233,602,144.00				621,016,681.94							151,489,566.40		1,006,108,392.34	59,012,460.26	1,065,120,852.60
（一）综合收益总额												151,489,566.40		151,489,566.40	-895,056.24	150,594,510.16
（二）所有者投入和减少资本	233,602,144.00				621,016,681.94									854,618,825.94	59,907,516.50	914,526,342.44
1．所有者投入的普通股	233,602,144.00				620,924,198.44									854,526,342.44	60,000,000.00	914,526,342.44
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计入所有者权益的金额																
4．其他					92,483.50									92,483.50	-92,483.50	
（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	1,700,329,922.00				3,106,942,672.52	150,995,512.25			379,524,120.32		1,417,398,277.38		6,453,195,440.97	59,012,460.26	6,512,207,901.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	1,700,329,922.00				3,106,344,068.22	150,999,551.25			379,524,120.32	1,559,074,460.20		6,594,273,019.49
加：会 计政策变更												
前期 差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	1,700,329,922.00				3,106,344,068.22	150,999,551.25			379,524,120.32	1,559,074,460.20		6,594,273,019.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										39,583,536.43		39,583,536.43
（一）综合收益总额										39,583,536.43		39,583,536.43
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,700,329,922.00				3,106,344,068.22	150,999,551.25			379,524,120.32	1,598,657,996.63		6,633,856,555.92

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,466,727,778.00				2,485,419,869.78	150,999,551.25			379,524,120.32	1,376,779,424.03		5,557,451,640.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,466,727,778.00				2,485,419,869.78	150,999,551.25			379,524,120.32	1,376,779,424.03		5,557,451,640.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	233,602,144.00				620,924,198.44					171,055,857.71		1,025,582,200.15
（一）综合收益总额										171,055,857.71		171,055,857.71
（二）所有者投入和减少资本	233,602,144.00				620,924,198.44							854,526,342.44
1. 所有者投入的普通股	233,602,144.00				620,924,198.44							854,526,342.44
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,700,329,922.00				3,106,344,068.22	150,999,551.25			379,524,120.32	1,547,835,281.74		6,583,033,841.03

三、公司基本情况

新乡化纤股份有限公司系于 1993 年 3 月经河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]153 号文批准，由新乡化学纤维厂（后变更为新乡白鹭投资集团有限公司）独家发起以定向募集方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 914100001700014285。1999 年 10 月在深圳证券交易所上市。所属行业为化学纤维制造业。

截至 2025 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 170,032.9922 万股，注册资本为 170,032.9922 万元，注册地：河南省新乡经济技术开发区，总部地址：河南省新乡经济技术开发区新长路南侧。本公司实际从事的主要经营活动为：化学纤维的生产和销售，主要产品包括生物质纤维素长丝和氨纶纤维。本公司的母公司为新乡白鹭投资集团有限公司，本公司的实际控制人为新乡市财政局。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 19 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据自身生产经营特点，对应收款项坏账准备、固定资产折旧，以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 06 月 30 日的财务状况、2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	金额不低于 350 万
重要其他应收款核销	金额不低于 100 万
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额不低于 400 万
重要的在建工程项目	投资预算金额超过 1.5 亿元
重要的联营企业	账面价值占长期股权投资 20%以上，且来源于联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润（亏损以绝对金额计算）的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率近似的汇率，作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

- (1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

12、应收票据

公司应收票据主要有两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。

银行承兑汇票不计提损失准备，商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。

若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

13、应收账款

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：内销客户	国内客户具有类似的信用风险特征
组合 2：外销客户	国外客户具有类似的信用风险特征
组合 3：合并范围内关联方	合并范围内的关联方

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，单项计提的判断标准为发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

14、应收款项融资

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：债务人预期表现和还款行为的显著变化、逾期信息等。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：保证金	收取的保证金、押金
组合 2：员工借款	内部员工的借款
组合 3：合并范围内关联方	合并范围内关联方款项
组合 4：其他关联企业	其他关联企业款项
组合 5：其他往来款项	外部企业、社会团体、各类行业协会等款项

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注应收账款的确定方法。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、自制半成品及在产品、委托加工物资、消耗性生物资产（详见本附注“五、（二十四）生物资产”）等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1. 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报

19、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-25	3-5	3.88-6.33
机器设备	年限平均法	8-14	5	6.79-11.88
电子设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67
运输设备	年限平均法	6-12	5	7.92-15.83

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

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。报告期内公司固定资产、在建工程等新增投资 2.96 亿元。详见“合并财务报表项目注释之 12-在建工程”。

22、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。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

1、本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产为生长中的菌草，生产性生物资产为可多年反复生长的菌草苗。

消耗性生物资产在存货中核算。

2、生物资产按照成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

生产性生物资产成本包括菌草苗购买价、相关税费、运输费、及其达到预定生产经营目的前发生的肥料费、人工费、土地平整费、应分摊的固定资产折旧费等。

4、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 10 年，无残值。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

年度终了，公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。

生产性生物资产减值准备一经计提，以后不再转回。

5、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

25、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	0	不动产权证书期限
软件	3 年	直线法	0	预期可使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入材料、燃料及动力、折旧费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

30、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31、股份支付

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

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

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。内销产品收入确认时点：在公司将产品运送至交货地点并由客户确认签收时或客户自提将货物交付客户并由客户确认签收时确认收入；外销产品收入确认时点：公司根据合同约定完成产品报关、装船离港，取得出口报关单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。内销产品收入确认时点：在公司将产品运送至交货地点并由客户确认签收时或客户自提将货物交付客户并由客户确认签收时确认收入；外销产品收入确认时点：公司根据合同约定完成产品报关、装船离港，取得出口报关单时确认收入。

33、合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

34、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

36、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

1. 承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购公司股份相关的会计处理方法

回购公司股份，按实际成本进行计量，相关交易费、印花税计入回购库存股初始成本。

回购的公司股份进行出售时，出售金额大于初始成本的，计入资本公积（股本溢价），出售金额小于初始成本的，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润。

回购的公司股份进行注销时，按面值总额注销股本，初始成本与面值差额依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润。

38、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%（内销）、0%（外销）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新乡化纤股份有限公司	15%
新疆白鹭纤维有限公司	25%
新乡市星鹭科技有限公司	25%
新乡市兴鹭水务有限公司	25%
新疆天鹭新材料科技有限公司	25%
新乡菌草新材料技术有限公司	25%
新乡白鹭化纤有限公司	20%

2、税收优惠

本公司为河南省 2023 年度第一批高新技术企业（证书编号：GR202341002092），发证时间：2023 年 11 月 22 日，有效期 3 年。根据相关规定，公司自获得国家高新技术企业认定连续三年内（2023 年、2024 年和 2025 年）可享受国家关于高新技术企业的优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

《财政部 税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕27 号）规定：“2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”新疆天鹭新材料科技有限公司符合该文件要求，2024 年度享受该税收优惠政策，免征企业所得税。

《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”新乡白鹭化纤有限公司符合该文件要求，2024 年度享受该税收优惠政策，适用 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,953.32	7,960.00
银行存款	1,082,872,706.36	826,057,308.93

其他货币资金	128,097,000.31	187,622,862.61
合计	1,210,977,659.99	1,013,688,131.54

其他说明：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和用于担保的银行存款。

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	28,001,594.44	20,019,583.33
其中：		
结构性存款	28,001,594.44	20,019,583.33
其中：		
合计	28,001,594.44	20,019,583.33

3、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）	1,700,728,248.88	1,461,599,544.88
1 至 2 年	32,858,698.83	28,199,676.21
2 至 3 年	2,847,978.62	4,215,827.97
3 年以上	17,550,285.95	15,411,338.00
3 至 4 年	2,407,308.38	897,633.14
4 至 5 年	1,191,130.85	1,170,289.88
5 年以上	13,951,846.72	13,343,414.98
合计	1,753,985,212.28	1,509,426,387.06

(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	7,139,167.70	0.40%	7,139,167.70	100.00%		7,056,253.10	0.47%	7,056,253.10	100.00%	
其										

中：										
应收货款	7,139,167.70	0.40%	7,139,167.70	100.00%		7,056,253.10	0.47%	7,056,253.10	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,746,846,044.58	99.60%	68,182,840.90	3.90%	1,678,663,203.68	1,502,370,133.96	99.53%	56,990,135.77	3.79%	1,445,379,998.19
其中：										
组合1（账龄）：内销客户	1,217,182,936.01	69.40%	66,339,274.80	5.45%	1,150,843,661.21	988,424,050.90	65.48%	55,147,696.27	5.58%	933,276,354.63
组合2（账龄）：外销客户	529,663,108.57	30.20%	1,843,566.10	0.35%	527,819,542.47	513,946,083.06	34.05%	1,842,439.50	0.36%	512,103,643.56
合计	1,753,985,212.28	100.00%	75,322,008.60	4.29%	1,678,663,203.68	1,509,426,387.06	100.00%	64,046,388.87	4.24%	1,445,379,998.19

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州新鹭通纺织有限公司	1,675,340.40	1,675,340.40	1,675,340.40	1,675,340.40	100.00%	预计收回可能性低
苏州圣塔纺织有限公司	292,280.00	292,280.00	292,280.00	292,280.00	100.00%	预计收回可能性低
吴江市百达丝绸喷织厂	180,149.70	180,149.70	180,149.70	180,149.70	100.00%	预计收回可能性低
绍兴市诺胜经贸有限公司	3,392,718.60	3,392,718.60	3,392,718.60	3,392,718.60	100.00%	预计收回可能性低
绍兴欧巴玛纺织品有限公司	693,679.90	693,679.90	693,679.90	693,679.90	100.00%	预计收回可能性低
吴江市诺衣纺织有限公司	347,152.20	347,152.20	347,152.20	347,152.20	100.00%	预计收回可能性低
杭州俊远纺织有限公司	224,741.30	224,741.30	224,741.30	224,741.30	100.00%	预计收回可能性低
新乡市国胜纺织有限公司	164,345.44	164,345.44	164,345.44	164,345.44	100.00%	预计收回可能性低
郑州市昊玥行纺织品有限公司	85,845.56	85,845.56	85,845.56	85,845.56	100.00%	预计收回可能性低
浙江松井纺织有限公司			82,914.60	82,914.60	100.00%	预计收回可能性低
合计	7,056,253.10	7,056,253.10	7,139,167.70	7,139,167.70		

按组合计提坏账准备类别名称：内销客户

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	1,174,210,736.47	47,005,072.95	4.00%

1 至 2 年	30,697,788.73	9,212,500.51	30.01%
2 至 3 年	2,666,760.86	1,333,380.43	50.00%
3 至 4 年	2,172,469.40	1,520,728.58	70.00%
4 至 5 年	837,941.12	670,352.90	80.00%
5 年以上	6,597,239.43	6,597,239.43	100.00%
合计	1,217,182,936.01	66,339,274.80	

确定该组合依据的说明：内销客户：国内客户具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备类别名称：外销客户

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	526,517,512.41	210,607.01	0.04%
1 至 2 年	2,160,910.10	648,273.03	30.00%
2 至 3 年	1,068.06	1,068.06	100.00%
3 至 4 年	18,732.98	18,732.98	100.00%
4 至 5 年	1,269.43	1,269.43	100.00%
5 年以上	963,615.59	963,615.59	100.00%
合计	529,663,108.57	1,843,566.10	

确定该组合依据的说明：外销客户：国外客户具有类似的信用风险特征。

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	
应收账款	64,046,388.87	11,275,619.73				75,322,008.60
合计	64,046,388.87	11,275,619.73				75,322,008.60

(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
客户一	333,052,540.02		333,052,540.02	18.99%	133,221.02
客户二	47,434,598.87		47,434,598.87	2.70%	18,973.84
客户三	41,412,716.02		41,412,716.02	2.36%	1,656,508.64
客户四	37,394,991.61		37,394,991.61	2.13%	1,495,799.66
客户五	34,641,916.45		34,641,916.45	1.98%	13,856.77
合计	493,936,762.97		493,936,762.97	28.16%	3,318,359.93

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	89,380,795.52	55,184,205.21
合计	89,380,795.52	55,184,205.21

(2) 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	1,167,254,536.87	
合计	1,167,254,536.87	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	283,145.65	137,221.96
合计	283,145.65	137,221.96

(1) 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	5,335,345.08	5,124,504.38
保证金	36,000.00	36,000.00
其他	1,386,151.72	1,469,896.52
合计	6,757,496.80	6,630,400.90

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）	215,840.70	99,294.80
1 至 2 年	55,502.84	45,952.84
2 至 3 年	67,605.40	66,605.40
3 年以上	6,418,547.86	6,418,547.86
5 年以上	6,418,547.86	6,418,547.86
合计	6,757,496.80	6,630,400.90

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,757,496.80	100.00%	6,474,351.15	95.81%	283,145.65	6,630,400.90	100.00%	6,493,178.94	97.93%	137,221.96
其中：										
保证金	36,000.00	0.53%	35,050.00	97.36%	950.00	36,000.00	0.54%	35,050.00	97.36%	950.00
员工借款	304,006.94	4.50%	21,811.29	7.17%	282,195.65	93,166.24	1.41%	19,702.88	21.15%	73,463.36
其他往来款项	6,417,489.86	94.97%	6,417,489.86	100.00%	0.00	6,501,234.66	98.05%	6,438,426.06	99.03%	62,808.60
合计	6,757,496.80	100.00%	6,474,351.15	95.81%	283,145.65	6,630,400.90	100.00%	6,493,178.94	97.93%	137,221.96

按组合计提坏账准备类别名称：保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	36,000.00	35,050.00	97.36%
合计	36,000.00	35,050.00	

按组合计提坏账准备类别名称：员工借款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工借款	304,006.94	21,811.29	7.17%
合计	304,006.94	21,811.29	

按组合计提坏账准备类别名称：其他往来款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他往来款项	6,417,489.86	6,417,489.86	100.00%
合计	6,417,489.86	6,417,489.86	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2025 年 1 月 1 日余额	74,631.08		6,418,547.86	6,493,178.94
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第三阶段	-33,942.00		33,942.00	
本期转回	18,827.79			18,827.79
2025 年 6 月 30 日余 额	21,861.29		6,452,489.86	6,474,351.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司不存在第二阶段，第一阶段主要为公司员工借款和保证金，第三阶段为存在减值迹象的往来款。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款项	6,493,178.94		18,827.79			6,474,351.15
合计	6,493,178.94		18,827.79			6,474,351.15

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
予纺大厦	往来款	3,500,000.00	5 年以上	51.79%	3,500,000.00
河南省地矿建设 工程（集团）有 限公司	其他	600,000.00	5 年以上	8.88%	600,000.00
中国有色金属工 业第六冶金建设 有限公司	往来款	474,557.28	5 年以上	7.02%	474,557.28
河北华林纺织原 料有限公司	其他	138,977.30	5 年以上	2.06%	138,977.30
南阳市吉翔纺织 原料有限公司	其他	138,715.27	5 年以上	2.05%	138,715.27
合计		4,852,249.85		71.80%	4,852,249.85

6、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	47,573,450.04	95.78%	60,683,680.37	98.38%
1 至 2 年	1,819,678.34	3.66%	935,798.57	1.52%
2 至 3 年	268,296.72	0.54%	53,767.66	0.09%
3 年以上	8,026.33	0.02%	4,535.85	0.01%
合计	49,669,451.43		61,677,782.45	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	14,831,385.48	29.86
单位二	7,463,934.19	15.03
单位三	4,784,606.76	9.63
单位四	3,011,554.54	6.06
单位五	2,489,781.94	5.01
合计	32,581,262.91	65.59

7、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	484,440,240.94	2,407,944.56	482,032,296.38	534,781,319.27	1,808,814.43	532,972,504.84
在产品	32,717,561.75		32,717,561.75	29,305,849.33		29,305,849.33
库存商品	1,523,312,010.76	31,622,790.07	1,491,689,220.69	1,351,486,845.39	46,859,992.55	1,304,626,852.84
周转材料	1,242,510.01		1,242,510.01	1,436,060.28		1,436,060.28
消耗性生物资产	44,771.36		44,771.36	499,681.47		499,681.47

委托加工物资	2,109,701.83		2,109,701.83	1,743,751.19		1,743,751.19
其他	1,321,380.70		1,321,380.70	1,760,221.55		1,760,221.55
合计	2,045,188,177.35	34,030,734.63	2,011,157,442.72	1,921,013,728.48	48,668,806.98	1,872,344,921.50

(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	1,808,814.43	601,080.22		1,950.09		2,407,944.56
库存商品	46,859,992.55	14,406,835.53		29,644,038.01		31,622,790.07
合计	48,668,806.98	15,007,915.75		29,645,988.10		34,030,734.63

库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；为生产而持有的材料，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。

本期因原材料的生产领用和库存商品的销售而相应转销存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	115,713,162.31	219,243,323.16
大额存单		30,075,375.00
预缴所得税	119.98	1,091,744.22
合计	115,713,282.29	250,410,442.38

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
天	23,34				-						22,01	

津孚 信阳 阳光科 技有 限公 司	4,356 .93				1,330 ,244. 01						4,112 .92	
中 纺院 绿色 纤维 股份 公司	120,9 43,67 7.58				376,6 54.28						121,3 20,33 1.86	
新 疆锦 鹭新 材料 科技 有限 公司	70,47 6,201 .51				- 134,4 29.30						70,34 1,772 .21	
小计	214,7 64,23 6.02				- 1,088 ,019. 03						213,6 76,21 6.99	
合计	214,7 64,23 6.02				- 1,088 ,019. 03						213,6 76,21 6.99	

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

10、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,992,390.87			12,992,390.87
2. 本期增加金额				
（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	12,992,390.87			12,992,390.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	512,910.39			512,910.39
2. 本期增加金额	246,855.42			246,855.42
(1) 计提或摊销	246,855.42			246,855.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	759,765.81			759,765.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,232,625.06			12,232,625.06
2. 期初账面价值	12,479,480.48			12,479,480.48

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	12,232,625.06	证书办理中

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,960,554,465.93	7,215,711,456.89
固定资产清理	12,086,941.39	7,067,719.80
合计	6,972,641,407.32	7,222,779,176.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,353,920,691.90	11,223,990,148.37	24,503,588.11	93,533,314.49	13,695,947,742.87
2. 本期增加金额	68,575,503.80	133,758,324.36	3,596,043.22	5,372,086.87	211,301,958.25
(1) 购置	0.00	448,708.77	495,681.39	684,546.46	1,628,936.62
(2) 在建工程转入	68,575,503.80	133,309,615.59	3,100,361.83	4,687,540.41	209,673,021.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	27,693.37	194,103,537.27	391,589.00	348,811.16	194,871,630.80
(1) 处置或报废	27,693.37	90,244,872.44	391,589.00	348,811.16	91,012,965.97
转入在建工程		103,858,664.83			103,858,664.83
4. 期末余额	2,422,468,502.33	11,163,644,935.46	27,708,042.33	98,556,590.20	13,712,378,070.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	890,863,667.89	5,426,947,603.00	10,860,923.71	72,673,974.44	6,401,346,169.04
2. 本期增加金额	41,647,633.06	398,362,157.94	1,155,971.92	3,989,000.91	445,154,763.83
(1) 计提	41,647,633.06	398,362,157.94	1,155,971.92	3,989,000.91	445,154,763.83
3. 本期减少金额	3,291.26	172,860,774.00	372,009.55	331,370.61	173,567,445.42
(1) 处置或报废	3,291.26	74,937,654.22	372,009.55	331,370.61	75,644,325.64
转入在建工程		97,923,119.78			97,923,119.78
4. 期末余额	932,508,009.69	5,652,448,986.9	11,644,886.08	76,331,604.74	6,672,933,487.4

		4			5
三、减值准备					
1. 期初余额	486,586.54	77,754,494.15		649,036.25	78,890,116.94
2. 本期增加 金额	14,548.54	10,240,107.77		3,299.39	10,257,955.70
(1) 计 提	14,548.54	10,240,107.77		3,299.39	10,257,955.70
3. 本期减少 金额	14,548.54	10,240,107.77		3,299.39	10,257,955.70
(1) 处 置或报废	14,548.54	10,240,107.77		3,299.39	10,257,955.70
4. 期末余额	486,586.54	77,754,494.15		649,036.25	78,890,116.94
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,489,473,906.10	5,433,441,454.37	16,063,156.25	21,575,949.21	6,960,554,465.93
2. 期初账面 价值	1,462,570,437.47	5,719,288,051.22	13,642,664.40	20,210,303.80	7,215,711,456.89

(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	366,338,390.99	327,834,866.43	20,084,661.62	18,418,862.94	
运输设备	7,820.51	5,587.82	0.00	2,232.69	
电子设备	1,942,203.47	1,197,333.99	649,036.25	95,833.23	
合计	368,288,414.97	329,037,788.24	20,733,697.87	18,516,928.86	

(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
房屋及建筑物	221,031,581.66	为新建厂房，房产证尚未办理。

(4) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
建筑物	20,096.81	5,548.27	14,548.54	近期同类拍卖 价	1835 元/吨	近期同类拍卖 价
机器设备	14,145,299.83	3,905,192.06	10,240,107.77	近期同类拍卖 价	1835 元/吨	近期同类拍卖 价

电子设备	4,557.67	1,258.28	3,299.39	近期同类拍卖价	1835 元/吨	近期同类拍卖价
合计	14,169,954.31	3,911,998.61	10,257,955.70			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	350,146.09	344,597.82
机器设备	11,663,473.97	6,663,797.14
运输设备	51,031.70	51,031.70
电子设备	22,289.63	8,293.14
合计	12,086,941.39	7,067,719.80

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	320,418,629.76	232,237,528.62
工程物资	16,244,077.44	19,231,859.59
合计	336,662,707.20	251,469,388.21

(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
菌草生物质纤维产业化研发中试项目	100,298,325.21		100,298,325.21	64,956,424.86		64,956,424.86
年产三万吨生物质纤维素项目	13,067,559.63		13,067,559.63	27,831,010.50		27,831,010.50
其他工程	207,052,744.92		207,052,744.92	139,450,093.26		139,450,093.26
合计	320,418,629.76		320,418,629.76	232,237,528.62		232,237,528.62

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
菌草 生物 质纤 维产 业化 研发 中试 项目	291,6 10,00 0.00	64,97 4,424 .86	99,23 1,705 .26	63,90 7,804 .91		100,2 98,32 5.21	82.23 %	90.00 %	2,418 ,329. 10	1,328 ,105. 87	2.55%	金融 机构 贷款
三万 吨生 物质 纤维 素纤 维项 目 (一 期)	395,0 00,00 0.00	27,83 1,010 .50	27,33 2,047 .64	42,09 5,498 .51		13,06 7,559 .63	95.71 %	95.00 %	880,8 07.50	- 754,2 40.09		金融 机构 贷款
合计	686,6 10,00 0.00	92,80 5,435 .36	126,5 63,75 2.90	106,0 03,30 3.42		113,3 65,88 4.84			3,299 ,136. 60	573,8 65.78		

(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
专用设备	16,244,077.4 4		16,244,077.4 4	19,231,859.5 9		19,231,859.5 9
合计	16,244,077.4 4		16,244,077.4 4	19,231,859.5 9		19,231,859.5 9

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,491,738.78				1,491,738.78
2. 本期增加	50,000.00				50,000.00

金额					
(1) 外购	50,000.00				50,000.00
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	1,541,738.78				1,541,738.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	234,400.45				234,400.45
2. 本期增加金额	75,420.30				75,420.30
(1) 计提	75,420.30				75,420.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	309,820.75				309,820.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,231,918.03				1,231,918.03
2. 期初账面价值	1,257,338.33				1,257,338.33

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	土地使用权	合计
----	--------	-------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	17,363,393.59	2,858,142.41	20,221,536.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,363,393.59	2,858,142.41	20,221,536.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	13,745,934.74	2,381,785.37	16,127,720.11
2. 本期增加金额	2,849,386.62	476,357.04	3,325,743.66
(1) 计提	2,849,386.62	476,357.04	3,325,743.66
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,595,321.36	2,858,142.41	19,453,463.77
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	768,072.23		768,072.23
2. 期初账面价值	3,617,458.85	476,357.04	4,093,815.89

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	311,667,648.25			8,888,656.61	320,556,304.86
2. 本期增加金额				231,946.89	231,946.89
(1) 购				231,946.89	231,946.89

置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	311,667,648.25			9,120,603.50	320,788,251.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,619,074.53			4,181,613.34	47,800,687.87
2. 本期增加金额	3,410,125.65			1,077,664.42	4,487,790.07
(1) 计提	3,410,125.65			1,077,664.42	4,487,790.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,029,200.18			5,259,277.76	52,288,477.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	264,638,448.07			3,861,325.74	268,499,773.81
2. 期初账面价值	268,048,573.72			4,707,043.27	272,755,616.99

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、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	158,792,371.19	24,671,480.29	161,028,611.25	24,929,227.99
内部交易未实现利润	37,879,877.09	8,572,381.92	29,412,809.69	7,235,135.45
可抵扣亏损	320,824,493.92	48,123,674.18	363,172,678.53	54,475,901.78
停产设备折旧差异	97,208,662.90	14,581,299.44	120,228,949.05	18,034,342.35
递延收益	145,057,341.83	27,579,670.59	152,082,147.83	28,633,391.49
应付工资暂时性差异	30,403,564.50	4,560,534.68	36,781,969.70	5,517,295.46
计提未付现费用	37,862,141.85	5,679,321.28	41,416,014.84	6,212,402.22
租赁负债税会差异	746,208.44	186,552.10	4,256,728.37	743,178.97
合计	828,774,661.72	133,954,914.48	908,379,909.26	145,780,875.71

(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
500 万元以下固定资产一次性税前扣除	287,609,457.53	43,141,418.60	322,630,345.47	48,394,551.82
试生产产品视同销售	10,137,252.96	1,520,587.94	11,527,057.51	1,729,058.63
使用权资产税会差异	590,022.85	192,018.01	4,093,815.89	716,481.95
交易性金融资产公允价值变动税会差异	1,594.44	398.61	19,583.33	4,895.83
大额存单收益税会差异			75,375.00	11,306.25
合计	298,338,327.78	44,854,423.16	338,346,177.20	50,856,294.48

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,136,010.01	3,258,092.47
可抵扣亏损	41,648,631.30	45,945,948.91
合计	45,784,641.31	49,204,041.38

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	9,732,408.70	17,225,438.15	
2027	1,431,627.84	1,431,627.84	

2028	19,507,473.39	19,507,473.39	
2029	7,781,409.53	7,781,409.53	
2030	3,195,711.84		
合计	41,648,631.30	45,945,948.91	

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程项目款项	161,650,108.28		161,650,108.28	235,471,912.35		235,471,912.35
合计	161,650,108.28		161,650,108.28	235,471,912.35		235,471,912.35

18、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	128,097,000.31	128,097,000.31	冻结	保证金和担保借款	187,622,321.86	187,622,321.86	冻结	保证金和担保借款
固定资产	1,692,833,098.26	347,896,649.72	抵押	借款抵押	1,632,607,759.69	368,988,310.61	抵押	借款抵押
无形资产	99,133,968.58	77,079,089.60	抵押	借款抵押	96,089,002.78	76,438,611.20	抵押	借款抵押
其他流动资产					30,075,375.00	30,075,375.00	质押	保证
合计	1,920,064,067.15	553,072,739.63			1,946,394,459.33	663,124,618.67		

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	310,000,000.00	340,000,000.00
保证借款	604,500,000.00	389,500,000.00
信用借款	99,140,000.00	89,140,000.00
应计利息	621,298.62	578,303.47
合计	1,014,261,298.62	819,218,303.47

短期借款分类的说明：

注 1：质押借款系由公司提供保证金存款质押取得；

注 2：保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司提供担保，详见“十四、（五）关联交易情况”之“3、关联担保情况”。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,000,000.00	319,300,000.00
国内信用证	20,760,107.03	10,000,000.00
合计	82,760,107.03	329,300,000.00

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	686,265,875.65	990,277,852.40
1 年以上	203,919,227.63	202,565,223.17
合计	890,185,103.28	1,192,843,075.57

（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
三维邦海石化工程有限责任公司	4,294,750.39	质量纠纷
合计	4,294,750.39	

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,405,885.00	91,598,945.08
合计	28,405,885.00	91,598,945.08

（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
保证金	14,561,121.53	15,675,142.99
尚未支付费用	12,657,580.85	5,095,104.50
往来款	526,015.64	6,684,201.51
已认缴未出资款		63,450,000.00
其他	661,166.98	694,496.08
合计	28,405,885.00	91,598,945.08

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,144,816.59	5,088,144.80
1 年以上	18,334,738.99	17,124,313.34
合计	25,479,555.58	22,212,458.14

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,950,038.18	82,444,408.51
合计	88,950,038.18	82,444,408.51

25、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	14,721,637.69	414,849,920.65	415,432,868.10	14,138,690.24
二、离职后福利-设定提存计划		48,583,379.40	48,583,379.40	
三、辞退福利	391,281.96	294,078.73	384,656.51	300,704.18
合计	15,112,919.65	463,727,378.78	464,400,904.01	14,439,394.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,453,823.65	351,094,799.48	355,874,447.90	674,175.23
2、职工福利费		5,351,647.53	5,351,647.53	
3、社会保险费		24,893,176.46	24,892,951.50	224.96
其中：医疗保险费		22,520,213.51	22,519,988.55	224.96
工伤保险费		2,372,962.95	2,372,962.95	
4、住房公积金	8,908,765.85	26,934,103.90	26,770,762.00	9,072,107.75
5、工会经费和职工教育经费	359,048.19	6,576,193.28	2,543,059.17	4,392,182.30
合计	14,721,637.69	414,849,920.65	415,432,868.10	14,138,690.24

(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		46,604,528.59	46,604,528.59	
2、失业保险费		1,978,850.81	1,978,850.81	
合计		48,583,379.40	48,583,379.40	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,640,557.01	14,495,438.05
企业所得税	516,166.68	33,483.88
个人所得税	231,406.71	482,714.15
城市维护建设税	811,014.30	2,521,462.41
房产税	3,472,920.33	3,456,445.27
印花税	1,208,069.71	1,567,754.49
教育费附加	579,295.93	1,801,044.58
水资源税	1,047,355.06	1,159,920.07
土地使用税	2,654,664.98	2,654,665.02
环境保护税	3,413,852.37	3,684,570.85
其他	15,426.70	1,985.05
合计	25,590,729.78	31,859,483.82

27、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	1,330,197,561.39	948,455,365.05
一年内到期的租赁负债	525,511.60	3,723,764.11
一年内到期的长期应付职工薪酬	10,997,477.72	10,997,477.72
合计	1,341,720,550.71	963,176,606.88

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,563,504.97	10,717,773.10
合计	11,563,504.97	10,717,773.10

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	205,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	427,380,000.00	344,380,000.00
保证借款	3,171,483,520.45	3,107,542,612.64
信用借款	480,400,000.00	90,000,000.00
应计利息	3,202,050.78	3,332,450.91
减：一年内到期的长期借款	-1,330,197,561.39	-948,455,365.05
合计	2,957,268,009.84	2,696,799,698.50

长期借款分类的说明：

注 1：根据公司与银行签订的担保合同条款对长期借款进行分类；

注 2：质押借款系由公司提供保证金存款质押取得；

注 3：抵押借款系本公司以土地、房产抵押取得；

注 4：保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司提供担保，详见“附注十四、（五）关联交易情况”之“3、关联担保情况”。

其他说明，包括利率区间：

质押借款：利率区间 2.34%-2.50%

抵押借款：利率区间 2.40%-3.59%

保证借款：利率区间 2.15%-3.95%

信用借款：利率区间 2.25%-2.70%

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	770,668.60	4,348,018.32
减：未确认融资费用	-24,460.15	-91,289.95
减：一年内到期的租赁负债	-525,511.60	-3,723,764.11
合计	220,696.85	532,964.26

31、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	30,102,860.32	36,390,687.74
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-10,997,477.72	-10,997,477.72
合计	19,105,382.60	25,393,210.02

32、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	192,157,876.57	2,925,600.00	10,983,319.05	184,100,157.52	收到政府补贴
合计	192,157,876.57	2,925,600.00	10,983,319.05	184,100,157.52	

33、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	1,700,329,922.00						1,700,329,922.00

34、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）	3,010,484,865.21		4,038,776.98	3,010,484,865.21
其他资本公积	96,457,807.31			92,419,030.33
合计	3,106,942,672.52		4,038,776.98	3,102,903,895.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动系新乡化纤股份有限公司收购茵草新材少数股东股权所致。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	150,999,551.25			150,999,551.25
合计	150,999,551.25			150,999,551.25

36、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	379,524,120.32			379,524,120.32
合计	379,524,120.32			379,524,120.32

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,461,754,225.85	1,265,908,710.98
调整后期初未分配利润	1,461,754,225.85	1,265,908,710.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,746,869.12	151,489,566.40
期末未分配利润	1,524,501,094.97	1,417,398,277.38

38、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	3,638,096,317.51	3,331,913,777.29	3,647,451,807.88	3,229,253,027.10
其他业务	99,625,798.36	60,006,727.42	147,902,039.65	105,358,095.48
合计	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	3,795,353,847.53	3,334,611,122.58

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71
其中：								
氨纶纤维					2,186,914,135.83	2,180,911,931.74	2,186,914,135.83	2,180,911,931.74
生物质纤维素长丝					1,432,960,076.66	1,135,045,584.62	1,432,960,076.66	1,135,045,584.62
其他					117,847,903.38	75,962,988.35	117,847,903.38	75,962,988.35
按经营地区分类					3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71
其中：								
国内销售					2,753,147,585.63	2,605,229,374.34	2,753,147,585.63	2,605,229,374.34
国外销售					984,574,530.24	786,691,130.37	984,574,530.24	786,691,130.37

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					3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71
其中：								
在某一时点确认					3,737,722,115.87	3,391,920,504.71	3,737,722,115.87	3,391,920,504.71
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

其他说明

本公司主营业务为氨纶纤维和生物质纤维素长丝的生产与销售。

对于向购买方销售的商品，本公司在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点或者交给对方指定的承运人时确认收入。由于商品交付给购买方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，故本公司在商品交付给购买方时确认一项应收款。

与本公司销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准，因此按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

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 88,950,038.18 元，其中，88,950,038.18 元预计将于 2025 年度确认收入。

39、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	1,318,630.58	8,531,621.69
教育费附加	941,723.70	6,094,015.52
房产税	8,679,729.10	7,584,158.11
土地使用税	5,856,796.10	5,645,570.90
车船使用税	14,688.01	12,172.58
印花税	2,598,217.60	2,439,914.45
水资源税	1,955,517.70	
环境保护税	6,884,878.86	4,510,404.03

合计	28,250,181.65	34,817,857.28
----	---------------	---------------

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,681,845.46	52,165,417.09
差旅费	356,072.74	434,442.22
办公费	1,518,946.03	1,794,667.04
业务招待费	691,858.79	800,941.44
折旧及摊销	17,250,705.81	14,319,197.15
物料消耗	3,511,599.20	3,927,477.14
运输费	3,458,963.92	3,358,921.16
搬运装卸费	4,954,209.83	5,379,181.07
检验检测费	878,874.61	373,483.57
租赁费	3,227,747.18	1,852,590.95
保险费	468,499.00	270,356.94
修理费	4,158,455.90	7,340,365.68
审计咨询服务费	1,823,834.55	3,402,530.24
残疾人就业保障金	490,761.25	42,861.93
安全环保费	5,328,115.71	3,926,596.35
非季节性停产期间生产部门支出	1,494,557.62	3,299,685.06
其他	2,691,953.68	3,220,940.17
合计	110,987,001.28	105,909,655.20

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,447,840.60	7,252,747.58
装卸费		5,472.33
佣金	2,507,885.30	2,250,547.34
邮寄费	217,946.41	236,522.47
包装费	866,637.13	884,504.90
差旅费	1,505,794.95	1,567,693.70
广告及展览费	165,196.99	20,960.35
保险费	1,089.87	1,079,681.71
其他	743,732.05	802,454.23
合计	13,456,123.30	14,100,584.61

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,643,098.75	33,049,195.56
材料费用	22,505,479.99	20,170,220.47
燃料及动力	4,657,768.10	5,466,738.82

折旧费用	2,335,809.71	1,781,721.56
委外研发费用	6,241,077.60	1,000,000.00
其他	721,474.63	464,953.12
合计	60,104,708.78	61,932,829.53

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,918,518.72	69,892,975.20
利息收入	-3,716,026.99	-7,455,786.99
汇兑损益	-6,224,624.22	-13,348,053.30
手续费支出	3,786,585.79	3,704,928.04
借款担保费用	3,291,971.28	3,828,399.31
合计	61,056,424.58	56,622,922.76

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,531,719.05	10,558,503.79
代扣代缴税金手续费收益	53,972.03	38,493.49
增值税加计抵减		8,865,935.37
合计	35,585,691.08	19,462,932.65

45、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	-17,988.89	-4,559.37
合计	-17,988.89	-4,559.37

46、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	-1,088,019.03	-3,140,009.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	232,500.00	402,267.81
合计	-855,519.03	-2,737,742.08

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,275,619.73	-9,671,110.18
其他应收款坏账损失	18,827.79	62,131.92
合计	-11,256,791.94	-9,608,978.26

48、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	-15,007,915.75	-12,929,288.74
四、固定资产减值损失	-10,257,955.70	
合计	-25,265,871.45	-12,929,288.74

49、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
固定资产毁损报废利得		1,417,479.72	
赔偿款	23,762.00	226,025.80	23,762.00
其他	125,329.58	267,392.93	125,329.58
合计	149,091.58	1,910,898.45	149,091.58

50、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
固定资产报废损失	21,215.26	277,360.44	21,215.26
其他	1,488,436.76	4,197,524.32	1,488,436.76
合计	1,509,652.02	4,474,884.76	1,509,652.02

51、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	711,548.59	7,356,356.35

递延所得税费用	5,824,089.91	21,026,386.95
合计	6,535,638.50	28,382,743.30

(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	68,776,130.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,316,419.63
子公司适用不同税率的影响	-2,827,711.38
调整以前期间所得税的影响	135,382.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,547.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,988,015.79
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	730,015.65
所得税费用	6,535,638.50

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,086,700.00	11,800,000.00
利息收入	3,796,912.33	7,443,901.53
保证金	6,686,200.00	19,158,069.78
保险赔款	1,934,500.00	717,714.44
代收代付款项	3,131,360.74	
其他	463,480.19	2,505,944.28
合计	37,099,153.26	41,625,630.03

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
运输费和装卸费	58,444,187.97	54,315,531.19
出口业务费用	8,769,099.37	7,838,321.43
研发支出	5,711,871.67	1,000,000.00
支付保证金	7,846,221.46	13,944,473.00
安全环保费	5,737,077.75	3,107,072.27
金融机构手续费	3,869,399.22	3,712,189.67
保险费	4,093,828.39	5,008,443.26
代收代付款项	3,170,107.22	3,130,134.93
通勤费	2,824,625.00	2,782,097.70
差旅费	2,128,105.88	2,059,006.04
咨询费等中介机构费	1,845,117.57	3,416,001.68
办公费	2,006,909.78	2,454,796.95

广告展览费	1,296,684.44	1,432,570.11
租赁费	1,141,500.00	
检验检测费	757,780.20	746,730.89
其他费用	16,160,046.95	4,780,629.77
合计	125,802,562.87	109,727,998.89

(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
收购少数股东股权	61,451,120.00	
租金	1,734,734.00	1,234,734.00
借款担保费	1,700,000.00	
非公开发行股票费用		1,113,602.14
借款保证金		80,000,000.00
合计	64,885,854.00	82,348,336.14

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	819,218,303.47	643,000,000.00	621,298.62	448,578,303.47		1,014,261,298.62
长期借款	2,696,799,698.50	1,143,096,064.52			882,627,753.18	2,957,268,009.84
一年内到期的长期借款	948,455,365.05		885,829,803.96	504,087,607.62		1,330,197,561.39
一年内到期的租赁负债	3,723,764.11		312,267.41	1,734,734.00	1,775,785.92	525,511.60
租赁负债	532,964.26				312,267.41	220,696.85
合计	4,468,730,095.39	1,786,096,064.52	886,763,369.99	954,400,645.09	884,715,806.51	5,302,473,078.30

53、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	62,240,492.40	150,594,510.16
加：资产减值准备	36,522,663.39	22,538,267.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	445,230,184.13	410,996,879.13
使用权资产折旧	3,325,743.66	3,325,743.59
无形资产摊销	4,487,790.07	3,781,007.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	21,215.26	-1,140,119.28
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	17,988.89	4,559.37
财务费用（收益以“—”号填列）	55,945,684.33	57,034,892.79
投资损失（收益以“—”号填列）	855,519.03	2,737,742.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,825,961.23	26,761,664.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,001,871.32	-5,735,277.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-153,820,436.97	-258,305,135.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-132,177,020.32	-198,933,210.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-501,417,599.90	-292,166,448.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-172,943,686.12	-78,504,924.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,082,881,239.25	1,730,791,465.67
减：现金的期初余额	826,065,809.68	1,109,927,844.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	256,815,429.57	620,863,620.80

（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	1,082,881,239.25	826,065,809.68
其中：库存现金	7,953.32	7,960.00

可随时用于支付的银行存款	1,082,872,706.36	826,057,308.93
可随时用于支付的其他货币资金	579.57	540.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,082,881,239.25	826,065,809.68

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	128,096,420.74	245,031,092.50	保证金性质，冻结状态
合计	128,096,420.74	245,031,092.50	

54、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			79,271,992.68
其中：美元	10,533,159.33	7.1586	75,402,674.37
欧元	460,501.56	8.4024	3,869,318.31
港币			
应收账款			529,663,840.81
其中：美元	73,610,001.38	7.1586	526,944,555.62
欧元	323,631.96	8.4024	2,719,285.19
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			50,517,008.67
其中：美元	7,056,768.06	7.1586	50,516,579.81
欧元	51.04	8.4024	428.86

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

☐适用 ☒不适用

55、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	本期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,141,500.00

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房产租赁	428,017.94	
合计	428,017.94	

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

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,643,098.75	33,049,195.56
材料费用	22,505,479.99	20,170,220.47
燃料及动力	4,657,768.10	5,466,738.82
折旧费用	2,335,809.71	1,781,721.56
委外研发费用	6,241,077.60	1,000,000.00
其他	721,474.63	464,953.12
合计	60,104,708.78	61,932,829.53

其中：费用化研发支出	60,104,708.78	61,932,829.53
------------	---------------	---------------

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆白鹭纤维有限公司	100,000,000.00	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	新型纤维素的生产	100.00%		投资设立
新乡市星鹭科技有限公司	60,000,000.00	河南省新乡市	河南省新乡市	服装里料生产销售；纺织原料、纺织品销售；对外贸易经营	100.00%		投资设立
新乡市兴鹭水务有限公司	160,000,000.00	河南省新乡市	河南省新乡市	工业及民用水的生产、供应、销售和服务	100.00%		投资设立
新疆天鹭新材料科技有限公司	500,000,000.00	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	纤维素纤维、合成纤维、纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售	100.00%		投资设立
新乡菌草新材料技术有限公司	215,000,000.00	河南省新乡市	河南省新乡市	新材料技术推广服务；纤维素纤维原料及纤维制造	100.00%		投资设立
新乡白鹭化纤有限公司	2,000,000.00	河南省新乡市	河南省新乡市	纤维素纤维原料及纤维制造；产业用纺织制成品销售	100.00%		投资设立

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

新乡化纤股份有限公司(以下简称“公司”或“新乡化纤”)于2025年4月28日召开第十一届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于新乡菌草新材料技术有限公司投资进展暨关联交易的议案》,公司收购河南省中原农谷创新投资有限公司持有的新乡菌草新材料技术有限公司27.91%股权,目前已经完成工商登记,本次交易完成后新乡化纤持有菌草新材100.00%股权。

(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

	新乡菌草新材料技术有限公司
购买成本/处置对价	61,451,120.00
--现金	61,451,120.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	61,451,120.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	57,412,343.02
差额	4,038,776.98
其中:调整资本公积	4,038,776.98
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	213,676,216.99	151,938,328.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,088,019.03	-3,140,009.89

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	192,157,876.57	2,925,600.00		10,983,319.05		184,100,157.52	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	24,548,400.00	1,911,750.00
冲减财务费用	3,775,293.70	
合计	28,323,693.70	1,911,750.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，相关美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司经营业绩产生影响。公司密切关注汇率的变动，树立汇率风险中性理念，将汇率波动纳入日常财务决策，以主业为中心，努力降低汇率波动对主营业务及公司财务的负面影响，提升经营可预测性。结合公司进出口业务实际，降低风险敞口，选择适当外汇交易产品。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行长短期借款等带息债务。公司将结合信贷市场变化及公司所处市场环境，调整各种债务结构、优化融资产品，降低不确定性。

（3）价格风险

公司以市场价格销售氨纶纤维、生物质纤维素长丝等系列产品，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险

在可控的范围内。为降低信用风险，公司制定了年度内动态清零的政策（客户欠款在春节前某一时点全部偿还），公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3. 流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司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。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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、金融资产

（1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	银行承兑汇票	1,167,254,536.87	已终止确认	银行信誉较好
合计		1,167,254,536.87		

（2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书或贴现	1,167,254,536.87	
合计		1,167,254,536.87	

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			28,001,594.44	28,001,594.44
1. 以公允价值计量且			28,001,594.44	28,001,594.44

其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 结构性存款			28,001,594.44	28,001,594.44
应收款项融资			89,380,795.52	89,380,795.52
持续以公允价值计量的资产总额			117,382,389.96	117,382,389.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

1. 结构性存款期末公允价值根据产品说明书在期末（观察日）的预期收益率确定结构性存款的公允价值。
2. 公司应收款项融资均为银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近。因此，应收款项融资期末公允价值以应收票据的账面价值确定。

3、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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与其公允价值之间无重大差异。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新乡白鹭投资集团有限公司	河南省新乡市	投资、投资管理 等	800,000,000.00	26.02%	26.02%

本企业最终控制方是新乡市财政局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中纺院绿色纤维股份公司	本公司的联营企业
新疆锦鹭新材料科技有限公司	本公司的联营企业

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
新乡白鹭精纺科技有限公司	控股股东控制的法人
新乡市白鹭物业管理有限公司	控股股东控制的法人
新乡市华鹭科技有限公司	控股股东联营企业的全资子公司
新乡市飞鹭纺织科技有限公司	控股股东重大影响的法人
新乡双鹭药业有限公司	控股股东重大影响的法人
河南省中原农谷创新投资有限公司	实际控制人具有重大影响的法人
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

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
新乡白鹭精纺科技有限公司	包装物	118,558,501.47	260,000,000.00	否	122,128,117.10
新乡白鹭精纺科技有限公司	强捻丝及醋酸丝等	3,432,739.68	7,000,000.00	否	5,104,349.17
新乡白鹭精纺科技有限公司	纱线加工劳务	143,920.62			100,940.79
新乡市华鹭科技有限公司	工装				51,769.91
中纺院绿色纤维股份公司	四件套	308.85			
新乡白鹭投资集团有限公司	担保费	3,256,067.64	10,000,000.00	否	3,828,399.31
新乡市白鹭物业管理有限公司	住宿服务	18,930.70			

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
新乡白鹭投资集团有限公司	电	297,262.97	317,873.53
新乡白鹭投资集团有限公司	辅助材料	5,315.04	2,376.10
新乡白鹭精纺科技有限公司	生物质纤维素长丝	56,754,121.37	71,102,498.45
新乡白鹭精纺科技有限公司	氨纶	1,284.07	55,630.10
新乡白鹭精纺科技有限公司	水、电、汽	5,863,260.59	6,949,620.35
新乡白鹭精纺科技有限公司	周转箱	891,167.27	911,340.26
新乡白鹭精纺科技有限公司	修理劳务	49,760.00	
新乡双鹭药业有限公司	水、电、汽等	222,072.56	255,938.65
中纺院绿色纤维股份公司	水、电、汽	30,514,447.64	11,168,299.95
中纺院绿色纤维股份公司	污水处理	0.00	153,244.24
中纺院绿色纤维股份公司	浆粕	0.00	
新乡市华鹭科技有限公司	氨纶纤维	493,378.70	566,168.82
新乡市华鹭科技有限公司	生物质纤维素长丝	2,018,294.61	3,300,200.01
新乡市华鹭科技有限公司	水、电等	373,643.19	489,014.76
新乡市华鹭科技有限公司	菌草粘胶纱	3,318.59	

新乡市飞鹭纺织科技有限公司	水、电、汽	45,210.62	7,927,918.81
新乡市飞鹭纺织科技有限公司	离子膜碱	0.00	28,157.95
新乡市飞鹭纺织科技有限公司	技术服务	0.00	45,283.02
新疆锦鹭新材料科技有限公司	生物质纤维素长丝	5,675,063.73	

(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
新乡白鹭精纺科技有限公司	房产	428,017.94	363,113.25

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
新乡市白鹭投资集团有限公司	土地使用权租赁					530,167.54	530,167.54	6,791.01	24,470.24		
新乡市白鹭投资集团有限公司	房产、构筑物租赁					2,886,315.50	2,886,315.50	36,971.33	133,219.82		
新乡市白鹭投资集团有限公司	房产租赁					234,734.00	234,734.00	13,943.42	21,021.78		

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭投资集团有限公司	110,000,000.00	2024 年 01 月 16 日	2025 年 01 月 15 日	是

新乡白鹭投资集团有限公司	23,000,000.00	2024 年 03 月 20 日	2025 年 03 月 19 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2024 年 03 月 20 日	2025 年 03 月 19 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2024 年 03 月 18 日	2025 年 03 月 17 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2024 年 06 月 24 日	2025 年 06 月 22 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	150,000,000.00	2024 年 02 月 06 日	2025 年 02 月 06 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	68,000,000.00	2023 年 03 月 17 日	2025 年 03 月 17 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	59,500,000.00	2023 年 03 月 27 日	2025 年 03 月 27 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	25,500,000.00	2023 年 03 月 27 日	2025 年 03 月 27 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	38,340,000.00	2019 年 01 月 22 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	19,140,000.00	2019 年 01 月 29 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	19,140,000.00	2019 年 02 月 01 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,670,000.00	2019 年 03 月 26 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,690,000.00	2019 年 04 月 01 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	26,400,000.00	2019 年 05 月 05 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	34,780,000.00	2022 年 10 月 01 日	2029 年 04 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	34,780,000.00	2022 年 10 月 01 日	2029 年 04 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	34,780,000.00	2022 年 12 月 26 日	2029 年 04 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	47,500,000.00	2024 年 08 月 21 日	2027 年 08 月 11 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	47,500,000.00	2024 年 08 月 29 日	2027 年 08 月 11 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	150,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2025 年 09 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	110,000,000.00	2025 年 01 月 17 日	2026 年 01 月 16 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	7,000,000.00	2024 年 10 月 29 日	2025 年 10 月 28 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	9,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	9,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	9,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	9,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	7,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	60,000,000.00	2025 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有	9,500,000.00	2025 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 22 日	否

限公司				
新乡白鹭投资集团有限公司	6,500,000.00	2025 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	4,000,000.00	2025 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2025 年 06 月 29 日	2028 年 06 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	99,600,000.00	2023 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 27 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	79,600,000.00	2023 年 03 月 10 日	2026 年 03 月 09 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	69,560,000.00	2022 年 09 月 29 日	2029 年 04 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	34,780,000.00	2022 年 12 月 28 日	2029 年 04 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	148,500,000.00	2023 年 06 月 25 日	2026 年 06 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	99,300,000.00	2023 年 07 月 31 日	2026 年 07 月 24 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	63,600,000.00	2023 年 09 月 25 日	2026 年 09 月 24 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	99,900,000.00	2024 年 03 月 28 日	2027 年 03 月 27 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	99,000,000.00	2024 年 03 月 29 日	2032 年 06 月 25 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2025 年 06 月 26 日	2026 年 06 月 25 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	40,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2025 年 09 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 03 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	23,000,000.00	2023 年 04 月 28 日	2026 年 04 月 28 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	23,000,000.00	2023 年 06 月 19 日	2026 年 06 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	13,200,000.00	2023 年 08 月 31 日	2026 年 08 月 31 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	19,800,000.00	2023 年 08 月 31 日	2026 年 08 月 31 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	66,000,000.00	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 25 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2025 年 01 月 21 日	2028 年 01 月 21 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	40,000,000.00	2025 年 02 月 18 日	2028 年 02 月 18 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2025 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 28 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2026 年 03 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	27,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2032 年 06 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	17,888,900.00	2020 年 01 月 06 日	2026 年 12 月 31 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	17,888,900.00	2020 年 02 月 14 日	2026 年 12 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	17,888,900.00	2020 年 03 月 23 日	2026 年 12 月 30 日	否

新乡白鹭投资集团有限公司	10,733,340.00	2020 年 05 月 29 日	2026 年 12 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	119,673,900.00	2021 年 12 月 16 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	47,559,800.00	2022 年 02 月 18 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	99,000,000.00	2024 年 06 月 18 日	2026 年 06 月 14 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	14,000,000.00	2024 年 12 月 17 日	2025 年 12 月 14 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	16,000,000.00	2024 年 12 月 27 日	2025 年 12 月 14 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2025 年 01 月 16 日	2027 年 01 月 15 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	85,500,000.00	2022 年 06 月 29 日	2028 年 06 月 29 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	85,416,700.00	2021 年 12 月 16 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	33,854,179.89	2022 年 02 月 20 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2024 年 11 月 17 日	2027 年 11 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	200,000,000.00	2024 年 12 月 19 日	2027 年 11 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	46,000,000.00	2023 年 02 月 15 日	2026 年 02 月 15 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	47,000,000.00	2023 年 08 月 25 日	2025 年 08 月 25 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	35,402,200.00	2021 年 12 月 23 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	14,167,930.00	2022 年 02 月 22 日	2027 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	19,375,000.00	2020 年 03 月 20 日	2027 年 03 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	75,000,000.00	2022 年 11 月 18 日	2025 年 11 月 17 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	47,000,000.00	2024 年 01 月 05 日	2025 年 12 月 09 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	135,000,000.00	2022 年 08 月 09 日	2030 年 08 月 05 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	27,000,000.00	2024 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 27 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2028 年 05 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	10,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 27 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 13 日	2026 年 03 月 13 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2025 年 06 月 13 日	2026 年 06 月 13 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 13 日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省中原农谷创新投资有限公司	茵草新材 27.91%股权	61,451,120.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,928,269.00	3,231,373.80

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	新乡市华鹭科技有限公司	3,274,390.91	130,975.64	3,410,150.34	136,406.01
应收账款	新乡市飞鹭纺织科技有限公司	2,221,977.01	152,104.68	2,170,889.01	86,835.56
应收账款	新乡双鹭药业有限公司	126,850.90	5,074.04	85,199.10	3,407.96
应收账款	中纺院绿色纤维股份公司	12,346,865.26	493,874.61		
应收账款	新疆锦鹭新材料科技有限公司	3,269,816.62	130,792.66		
应收款项融资	中纺院绿色纤维股份公司			3,300,745.46	
应收款项融资	新疆锦鹭新材料科技有限公司	923,032.06			

(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
应付票据	新乡白鹭精纺科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	13,770,214.76	20,072,399.95
应付账款	新乡白鹭投资集团有限公司	3,626,382.34	1,019,880.74
预收账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	56,228.80	
其他应付款	新疆锦鹭新材料科技有限公司		63,450,000.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

十七、资产负债表日后事项

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,653,440,292.80	1,441,235,628.66
1 至 2 年	31,286,277.68	26,653,182.31
2 至 3 年	2,847,978.62	4,089,607.02
3 年以上	12,926,635.09	10,870,601.74
3 至 4 年	2,257,807.38	801,608.18
4 至 5 年	1,161,692.29	1,170,289.88
5 年以上	9,507,135.42	8,898,703.68
合计	1,700,501,184.19	1,482,849,019.73

(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	2,536,856.84	0.15%	2,536,856.84	100.00%		2,536,856.84	0.17%	2,536,856.84	100.00%	
其中：										
应收账款	2,536,856.84	0.15%	2,536,856.84	100.00%		2,536,856.84	0.17%	2,536,856.84	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,697,964,327.35	99.85%	64,871,284.70	3.82%	1,633,093,042.65	1,480,312,162.89	99.83%	54,525,820.26	3.68%	1,425,786,342.63
其中：										
组合 1（账龄）：内销客户	1,146,211,694.50	67.40%	63,031,301.85	5.50%	1,083,180,392.65	939,683,833.13	63.37%	52,683,661.14	5.61%	887,000,171.99
组合 2（账龄）：外销客户	520,704,992.45	30.62%	1,839,982.85	0.35%	518,865,009.60	513,245,126.64	34.61%	1,842,159.12	0.36%	511,402,967.52
组合	31,047,	1.83%	0.00		31,047,	27,383,	1.85%			27,383,

3：合并范围内关联方组合	640.40				640.40	203.12				203.12
合计	1,700,501,184.19	100.00%	67,408,141.54	3.96%	1,633,093,042.65	1,482,849,019.73	100.00%	57,062,677.10	3.85%	1,425,786,342.63

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州新鹭通纺织有限公司	1,675,340.40	1,675,340.40	1,675,340.40	1,675,340.40	100.00%	预计收回可能性小
苏州圣塔纺织有限公司	292,280.00	292,280.00	292,280.00	292,280.00	100.00%	预计收回可能性小
吴江市百达丝绸喷织厂	180,149.70	180,149.70	180,149.70	180,149.70	100.00%	预计收回可能性小
杭州俊远纺织有限公司	224,741.30	224,741.30	224,741.30	224,741.30	100.00%	预计收回可能性小
新乡市国胜纺织有限公司	164,345.44	164,345.44	164,345.44	164,345.44	100.00%	预计收回可能性小
合计	2,536,856.84	2,536,856.84	2,536,856.84	2,536,856.84		

按组合计提坏账准备类别名称：内销客户

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	1,104,833,256.11	44,193,330.24	4.00%
1 至 2 年	29,125,367.58	8,737,610.27	30.00%
2 至 3 年	2,666,760.86	1,333,380.43	50.00%
3 至 4 年	2,172,469.40	1,520,728.58	70.00%
4 至 5 年	837,941.12	670,352.90	80.00%
5 年以上	6,575,899.43	6,575,899.43	100.00%
合计	1,146,211,694.50	63,031,301.85	

确定该组合依据的说明：

内销客户：国内客户具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备类别名称：外销客户

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	517,559,396.29	207,023.76	0.04%
1 至 2 年	2,160,910.10	648,273.03	30.00%
2 至 3 年	1,068.06	1,068.06	100.00%
3 至 4 年	18,732.98	18,732.98	100.00%
4 至 5 年	1,269.43	1,269.43	100.00%
5 年以上	963,615.59	963,615.59	100.00%
合计	520,704,992.45	1,839,982.85	

确定该组合依据的说明：

外销客户：国外客户具有类似的信用风险特征

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	31,047,640.40		
合计	31,047,640.40		

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方：合并范围内的关联方应收账款不计提坏账准备。

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	
应收账款	57,062,677.10	10,345,464.44				67,408,141.54
合计	57,062,677.10	10,345,464.44				67,408,141.54

(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
客户一	327,971,017.47		327,971,017.47	19.29%	131,188.41
客户二	47,434,598.87		47,434,598.87	2.79%	18,973.84
客户三	41,412,716.02		41,412,716.02	2.44%	1,656,508.64
客户四	37,394,991.61		37,394,991.61	2.20%	1,495,799.66
客户五	34,641,916.45		34,641,916.45	2.04%	13,856.77
合计	488,855,240.42		488,855,240.42	28.76%	3,316,327.32

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,283,145.65	100,137,221.96

合计	100,283,145.65	100,137,221.96
----	----------------	----------------

(1) 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	103,966,805.94	103,755,965.24
保证金	36,000.00	36,000.00
其他	1,386,151.72	1,469,896.52
合计	105,388,957.66	105,261,861.76

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）	31,215,840.70	31,099,294.80
1 至 2 年	55,502.84	31,045,952.84
2 至 3 年	33,663.40	32,663.40
3 年以上	74,083,950.72	43,083,950.72
5 年以上	74,083,950.72	43,083,950.72
合计	105,388,957.66	105,261,861.76

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	105,388,957.66	100.00%	5,105,812.01	4.84%	100,283,145.65	105,261,861.76	100.00%	5,124,639.80	4.87%	100,137,221.96
其中：										
合并范围内关联方	100,000,000.00	94.89%			100,000,000.00	100,000,000.00	95.00%			100,000,000.00
保证金	36,000.00	0.03%	35,050.00	97.36%	950.00	36,000.00	0.03%	35,050.00	97.36%	950.00
员工借款	304,006.94	0.29%	21,811.29	7.17%	282,195.65	93,166.24	0.09%	19,702.88	21.15%	73,463.36
其他往来款项	5,048,950.72	4.79%	5,048,950.72	100.00%		5,132,695.52	4.88%	5,069,886.92	98.78%	62,808.60
合计	105,388,957.66	100.00%	5,105,812.01	4.84%	100,283,145.65	105,261,861.76	100.00%	5,124,639.80	4.87%	100,137,221.96

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	100,000,000.00		
合计	100,000,000.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	36,000.00	35,050.00	97.36%
合计	36,000.00	35,050.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：员工借款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工借款	304,006.94	21,811.29	7.17%
合计	304,006.94	21,811.29	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他往来款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他往来款项	5,048,950.72	5,048,950.72	100.00%
合计	5,048,950.72	5,048,950.72	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	40,689.08		5,083,950.72	5,124,639.80
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-18,827.79			-18,827.79
2025 年 6 月 30 日余额	21,861.29		5,083,950.72	5,105,812.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司不存在第二阶段，第一阶段为合并范围关联方借款、公司员工借款和保证金等，第三阶段为存在减值迹象的往来款。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	5,124,639.80	-18,827.79				5,105,812.01
合计	5,124,639.80	-18,827.79				5,105,812.01

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
新疆白鹭纤维有限公司	往来款	100,000,000.00	五年以上	94.89%	
予纺大厦	往来款	3,500,000.00	五年以上	3.32%	3,500,000.00
河南省地矿建设工程（集团）有限公司	其他	600,000.00	五年以上	0.57%	600,000.00
河北华林纺织原料有限公司	其他	138,977.30	五年以上	0.13%	138,977.30
南阳市吉翔纺织原料有限公司	其他	138,715.27	五年以上	0.13%	138,715.27
合计		104,377,692.57		99.04%	4,377,692.57

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,038,451,120.00		1,038,451,120.00	912,000,000.00		912,000,000.00
对联营、合营企业投资	213,676,216.99		213,676,216.99	214,764,236.02		214,764,236.02
合计	1,252,127,336.99		1,252,127,336.99	1,126,764,236.02		1,126,764,236.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆白鹭纤维有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
新乡市兴鹭水务有限公司	160,000,000.00						160,000,000.00	
新乡市星鹭科技有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
新疆天鹭新材料科技有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
新乡茵草新材料技术有限公司	90,000,000.00		126,451,120.00				216,451,120.00	
新乡白鹭化纤有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
合计	912,000,000.00		126,451,120.00				1,038,451,120.00	

(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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
天津孚 信阳 光科 技有 限公 司	23, 34 4, 356 . 93				- 1, 330 , 244. 01						22, 01 4, 112 . 92	
中 纺院 绿色 纤维 股份 公司	120, 9 43, 67 7. 58				376, 6 54. 28						121, 3 20, 33 1. 86	

新疆锦鹭新材料科技有限公司	70,476,201.51				-134,429.30						70,341,772.21	
小计	214,764,236.02				-1,088,019.03						213,676,216.99	
合计	214,764,236.02				-1,088,019.03						213,676,216.99	

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	3,506,612,079.45	3,222,650,167.16	3,619,870,631.84	3,204,176,218.11
其他业务	139,913,699.61	110,102,942.73	116,020,428.48	81,174,086.37
合计	3,646,525,779.06	3,332,753,109.89	3,735,891,060.32	3,285,350,304.48

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					3,646,525,779.06	3,332,753,109.89	3,646,525,779.06	3,332,753,109.89
其中：								
氨纶纤维					2,186,914,135.83	2,181,408,045.99	2,186,914,135.83	2,181,408,045.99
生物质纤维素长丝					1,316,664,033.66	1,038,580,518.76	1,316,664,033.66	1,038,580,518.76
其他					142,947,609.57	112,764,545.14	142,947,609.57	112,764,545.14
按经营地区分类					3,646,525,779.06	3,332,753,109.89	3,646,525,779.06	3,332,753,109.89
其中：								
国内销售					2,673,286,048.18	2,548,284,544.10	2,673,286,048.18	2,548,284,544.10
国外销售					973,239,730.88	784,468,565.79	973,239,730.88	784,468,565.79
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					3,646,525 ,779.06	3,332,753 ,109.89	3,646,525 ,779.06	3,332,753 ,109.89
其中：								
在某一时 点确认					3,646,525 ,779.06	3,332,753 ,109.89	3,646,525 ,779.06	3,332,753 ,109.89
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

其他说明

本公司主营业务为氨纶纤维和生物质纤维素长丝的生产与销售。

对于向购买方销售的商品，本公司在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点或者交给对方指定的承运人时确认收入。由于商品交付给购买方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，故本公司在商品交付给购买方时确认一项应收款。

与本公司销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准，因此按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

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 74,154,781.99 元，其中，74,154,781.99 元预计将于 2025 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,088,019.03	-3,140,009.89
处置长期股权投资产生的投资收益		15,024,514.30
处置交易性金融资产取得的投资收益		142,267.81
合计	-1,088,019.03	12,026,772.22

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-21,215.26	固定资产报废损益
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）	28,323,693.70	当期收到直接计入损益的政府补助
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	214,511.11	购买银行结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,339,345.18	
减：所得税影响额	790,250.91	
合计	26,387,393.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.0379	0.0379
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%	0.0219	0.0219

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题
☐是 ☒否 ☐不适用
报告期内是否被行政处罚
☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 02 日	“新乡化纤 IR”微信小程序	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与新乡化纤 2024 年度网上业绩说明会的投资者	2024 年公司生产经营情况，公司在建项目情况及 2025 年未来展望。	2025 年 4 月 2 日于巨潮咨询网披露的《投资者关系活动记录表》（2025-001）
2025 年 06 月 19 日	新疆天鹭新材料科技有限公司	实地调研	个人、机构	陈志强、姜玮、张涛等	2024 年公司生产经营情况，公司菌草项目情况及 2025 年未来展望。	2025 年 6 月 19 日于巨潮咨询网披露的《投资者关系活动记录表》（2025-002）

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
新乡白鹭投资集团有限公司	经营性往来		34.19	34.19			
新乡市华鹭科技有限公司	经营性往来	341.02	326.37	339.95	327.44		
新乡白鹭精纺科技有限公司	经营性往来		16,245.94	16,245.94			
新乡市飞鹭纺织科技有限公司	经营性往来	217.09	5.11	0	222.2		
新乡双鹭药业有限公司	经营性往来	8.52	24.99	20.82	12.69		
新疆白鹭纤维有限公司	非经营性往来	10,000			10,000	120.61	

合计	--	10,566.63	16,636.6	16,640.9	10,562.33	120.61	0
相关的决策程序	上述日常关联交易经公司第十一届董事会第十八次会议、2024 年第二次临时股东大会审议通过。						

（此页无正文，为新乡化纤股份有限公司 2025 年半年度报告全文之签章页）

董事长：邵长金

新乡化纤股份有限公司

2025 年 8 月 19 日