

金浦钛业股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-085



二〇二五年八月二十五日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司负责人郭彦君、主管会计工作负责人田建中及会计机构负责人(会计主管人员)沈文竹声明：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。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险，请投资者关注相关内容。

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	17
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 债券相关情况	35
第八节 财务报告	36
第九节 其他报送数据	154

备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签署的 2025 年半年度报告及其摘要文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件均备置于公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、金浦钛业、吉林制药	指	金浦钛业股份有限公司（更名前为“吉林制药股份有限公司”）
金浦集团	指	金浦投资控股集团有限公司（更名前为“江苏金浦集团有限公司”），金浦钛业控股股东
广州无线电集团、无线电集团、广州数字科技集团	指	广州数字科技集团有限公司（更名前为“广州无线电集团有限公司”）
金泉集团	指	吉林恒金药业股份有限公司（更名前为“吉林金泉宝山药业集团股份有限公司”）
南京钛白	指	南京钛白化工有限责任公司，金浦钛业之全资子公司
金浦供应链	指	南京金浦供应链管理有限公司，金浦钛业之全资子公司
环东新材料	指	南京金浦环东新材料有限公司，金浦钛业之全资子公司
徐州钛白	指	徐州钛白化工有限责任公司，金浦钛业之间接全资子公司
南钛国贸	指	南京钛白国际贸易有限公司，南京钛白之全资子公司
安徽新能源	指	安徽金浦新能源科技发展有限公司，南京钛白之控股子公司
东邑酒店公司	指	上海东邑酒店管理有限公司，原南京钛白之全资子公司，已出售
金马供应链	指	南京金马供应链管理有限公司，金浦供应链之全资子公司
金浦英萨	指	南京金浦英萨合成橡胶有限公司，环东新材料合营企业
2012 年度重大资产重组	指	公司于 2012 年 12 月 6 日披露的重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书内所述资产重组
2013 年度非公开发行	指	公司于 2013 年 11 月 25 日披露的非公开发行股票方案所述的非公开发行
2015 年度非公开发行	指	公司于 2015 年 9 月 28 日披露的非公开发行股票方案所述的非公开发行
2018 年度重大资产重组	指	公司于 2018 年 8 月 16 日披露的发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案所述的重大资产重组
2023 年度向特定投资者发行股票	指	公司于 2023 年 5 月 27 日披露的向特定投资者发行股票暨关联交易方案所述的股票发行
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金浦钛业	股票代码	000545
变更前的股票简称（如有）	吉林制药		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金浦钛业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金浦钛业		
公司的外文名称（如有）	GPRO TITANIUM INDUSTRY CO., LTD		
公司的法定代表人	郭彦君		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	辛毅	史乙轲
联系地址	南京市鼓楼区水西门大街 509 号金浦东悦时代广场 A 栋	南京市鼓楼区水西门大街 509 号金浦东悦时代广场 A 栋
电话	025-83799778	025-83799778
传真	025-58366500	025-58366500
电子信箱	gpro000545@163.com	gpro000545@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	吉林市吉林经济技术开发区致远街 9 号保税大厦 4 楼 402-1 室
公司注册地址的邮政编码	132000
公司办公地址	南京市鼓楼区水西门大街 509 号金浦东悦时代广场 A 栋
公司办公地址的邮政编码	210009
公司网址	www.nthcl.com
公司电子信箱	gpro000545@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 03 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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）	920,677,417.21	1,129,630,248.29	-18.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-185,948,109.15	-20,000,693.44	-829.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-186,565,399.73	-22,549,616.52	-727.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-75,422,374.60	23,105,236.41	-426.43%
基本每股收益（元/股）	-0.1884	-0.0203	-828.08%
稀释每股收益（元/股）	-0.1884	-0.0203	-828.08%
加权平均净资产收益率	-17.67%	-1.38%	-16.29%
	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）	2,674,721,544.12	2,955,573,106.43	-9.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,980,579.43	1,146,649,604.67	-16.45%

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	-1,131,784.72	固定资产报废损失

资产减值准备的冲销部分)		
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）	27,381.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,155,493.69	合营企业财务资助利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,743.70	
减：所得税影响额	362,688.64	
少数股东权益影响额（税后）	367.95	
合计	617,290.58	

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

1、公司主要业务与产品用途

公司主要从事钛白粉的生产与销售。钛白粉的化学名称为二氧化钛，商用名称为钛白粉，化学分子式为 TiO_2 。钛白粉具有高折射率，理想的粒度分布，良好的遮盖力和着色力，是目前世界上性能最佳的白色颜料，广泛应用于涂料、塑料管型材、色母、造纸、化纤、油墨、薄膜、脱硝催化剂、钛酸锂电池等多种领域，其发展与整个国民经济发展有着密切相关。

2、行业发展情况

据海关统计数据，2025 年上半年中国钛白粉出口量累计约 91.66 万吨，同比减少 5.76%。在国内，受房地产市场及下游需求波动影响，钛白粉行业也面临一定的产能过剩压力。

3、经营模式与市场地位

公司经营主要采用直供直销模式，通过整合销售、采购渠道，依托南京和徐州两大钛白粉生产基地，合理调配资源，最大限度发挥产能规模优势。金浦钛业作为国内最早生产硫酸法钛白粉的企业，其“南南牌”商标享誉全国，产品广泛应用于涂料、塑料管型材、色母、造纸等领域，在行业内具有良好的口碑。

4、业绩驱动因素变动及影响

近年来，受产业政策、市场需求、市场竞争、原材料成本、产品价格等诸多不利因素影响，尤其是房地产市场行情变动，公司经营形势严峻。受限于生产工艺和产品结构，公司不具备产品价格优势；公司地处南京和徐州，能源以及人工成本相对较高；公司也不具备矿产资源和规模优势，原材料成本也相对较高，导致公司吨产品毛利大幅低于同行业上市公司，亟需转型发展。

二、核心竞争力分析

1、产能规模优势

在行业内企业逐渐转向生产金红石型钛白粉的情况下，公司采用差异化定位，兼顾金红石型和锐钛型产品生产，其中锐钛型钛白粉在白度、纯度等关键指标方面居于国内领先地位。金红石型产品 NR950 在国内重点管型材企业中得到广泛应用，NR9503 产品在国内重点水性涂料客户中得到广泛应用，NR930 产品也成功进入色母龙头企业，NR960 与 NR956 新产品在高端涂料和造纸行业中，使用效果良好，获得市场好评。南京钛白的金红石型钛白粉获得市场的广泛认可，通过了“江苏精品”认证。

2、质量品牌优势

公司是国内较大的硫酸法钛白粉生产企业之一，主营产品包括金红石型钛白粉和锐钛型钛白粉，其中南京钛白主要生产金红石型钛白粉，徐州钛白兼顾金红石型钛白粉和锐钛型钛白粉生产。在行业内企业逐渐转向生产金红石型钛白粉的情况下，公司采用差异化定位，兼顾金红石型和锐钛型产品生产，其锐钛型钛白粉在白度、纯度等关键指标方面居于国内领先地位。金红石型产品 NR950 在国内重点管型材企业中得到广泛应用，NR9503 产品在国内重点水性涂料客户中得到广泛应用，NR930 产品也成功进入色母龙头企业，NR960 与 NR956 新产品在高端涂料和造纸行业中，使用效果良好，获得市场好评。

3、技术研发优势

公司建有江苏省企业技术中心、江苏省功能性钛白粉工程技术研究中心、南京市博士后创新实践基地。企业研发中心设立了涂料及油墨专用钛白、装饰纸专用钛白、塑料色母专用钛白、功能性钛白产品研发、工艺优化及技术改进等研发小组，推出众多新技术、新产品；公司拥有授权专利 80 篇，其中发明专利 8 篇、实用新型专利 72 篇，并且通过钛白粉产品的生产、销售、技术服务等措施，使专利技术得到有效转化，实现产品提档升级和更新换代，同时也实现了节能

降耗、清洁生产和循环经济。公司钛白粉产品连续多年荣获“南京市名牌产品”和“江苏省名牌产品”称号，通过“江苏省民营科技企业”认定。

4、安全环保优势

公司所在区域安全环保标准较高，安全环保优势有效保障了公司的可持续发展。

公司建成了“五位一体”安全管理系统，利用信息化和数字化技术，实现可知、可视、可溯、可控的全方位管控，包括重大危险源监控系统、可燃气体有毒检测报警系统、企业安全风险分区系统、生产人员在岗在位系统和企业安全生产全流程管理等系统，符合政府相关建设要求，切实提升了本质安全水平。

公司通过膜净化集成技术+中和结晶技术+低温慢烧技术融合，实现钛石膏的高附加值利用，申报的“钛石膏高质资源化利用关键技术”项目荣获“华夏建设科学技术”三等奖。公司通过工艺水多级套用、中水回用、废水膜处理回用等，实现废水减排。公司通过优化生产管理与技术改造手段，加强废酸、水洗水中偏钛酸的回收，实现废酸全部综合利用，大幅压降固废产出，申报的“工业多源硫酸废弃物高效资源化再生技术及产业化应用”项目获得江苏省硅酸盐学会科学技术奖二等奖。公司通过工艺和设备改进，持续开展节能降耗工作，降低产品生产成本，2013 年至今连续获得中国石油和化工行业联合会颁发的“石油和化工行业重点耗能产品能效领跑者标杆企业”称号。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	920,677,417.21	1,129,630,248.29	-18.50%	
营业成本	939,437,588.94	1,048,372,860.63	-10.39%	
销售费用	3,138,288.75	3,461,230.97	-9.33%	
管理费用	38,611,972.37	43,772,360.24	-11.79%	
财务费用	7,137,861.52	6,456,154.77	10.56%	
所得税费用	-10,831,219.70	-4,921,221.22	-120.09%	主要是报告期亏损增加所致
研发投入	27,844,609.89	42,084,309.34	-33.84%	主要是直接材料耗用减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-75,422,374.60	23,105,236.41	-426.43%	主要是报告期钛白粉销售数量减少、销售价格下降，安徽新能源公司准备投产采购原辅材所致
投资活动产生的现金流量净额	107,699,040.54	-101,375,332.93	206.24%	主要是处置子公司收到的现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-94,242,592.30	-30,693,369.76	-207.05%	主要是偿还债务所支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-60,587,826.89	-106,678,468.87	43.21%	主要是报告期钛白粉销售数量减少、销售价格下降，安徽新能源公司准备投产采购原辅材，处置子公司现金增加、偿还债务所支付的现金增加所致

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

1、报告期南京钛白化工有限责任公司利润下降主要是处置子公司上海东邑酒店报告期投资损失 3421 万元，另钛白粉售价持续下滑、原材料硫酸采购单价上涨生产成本上升导致钛白粉毛利下降；

2、报告期徐州钛白化工有限责任公司利润下降主要是报告期徐州钛白于 6 月进行停产检修，其中，锐钛型钛白粉生产线计划 2025 年 9 月恢复生产，金红石型钛白粉生产线暂无复产计划，后期将根据钛白粉市场行情决定复产时间，据此徐州钛白计提固定资产减值 5608 万元；另钛白粉售价持续下滑、原材料硫磺采购单价上涨生产成本上升导致钛白粉毛利下降。

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	920,677,417.21	100%	1,129,630,248.29	100%	-18.50%
分行业					
钛白粉行业	897,014,592.38	97.43%	1,106,394,890.18	97.94%	-18.92%
供应链	19,147,103.03	2.08%	18,582,768.51	1.65%	3.04%
其他	4,515,721.80	0.49%	4,652,589.60	0.41%	-2.94%
分产品					
金红石型钛白粉	658,024,647.06	71.47%	848,430,586.24	75.11%	-22.44%
锐钛型钛白粉	154,285,476.36	16.76%	236,733,249.18	20.96%	-34.83%
其他	108,367,293.79	11.77%	44,466,412.87	3.94%	143.71%
分地区					
境内	719,453,062.48	78.14%	830,732,879.55	73.54%	-13.40%
境外	201,224,354.73	21.86%	298,897,368.74	26.46%	-32.68%

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						
钛白粉行业	897,014,592.38	921,341,747.03	-2.71%	-18.92%	-10.73%	-9.43%
分产品						
金红石型钛白粉	658,024,647.06	667,116,785.71	-1.38%	-22.44%	-15.61%	-8.20%
锐钛型钛白粉	154,285,476.36	169,508,121.32	-9.87%	-34.83%	-23.14%	-16.71%
分地区						
境内	719,453,062.48	735,848,285.64	-2.28%	-13.40%	-4.24%	-9.78%
境外	201,224,354.73	203,589,303.30	-1.18%	-32.68%	-27.28%	-7.52%

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	-33,027,709.80	16.75%	主要是处置子公司投资损失	否
资产减值	-66,865,830.79	33.90%	主要是存货跌价损失、固定资产减值损失	否
营业外收入	210,748.79	-0.11%		
营业外支出	86,553.90	-0.04%		

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	209,294,937.93	7.82%	169,291,210.85	5.73%	2.09%	
应收账款	172,074,189.68	6.43%	171,301,796.59	5.80%	0.63%	
存货	116,291,449.96	4.35%	154,316,157.63	5.22%	-0.87%	
投资性房地产	90,850,367.67	3.40%	260,714,200.00	8.82%	-5.42%	主要是出售上海东邑酒店管理有限公司所致
长期股权投资	137,795,124.05	5.15%	186,555,456.09	6.31%	-1.16%	
固定资产	909,327,262.67	34.00%	1,031,750,156.31	34.91%	-0.91%	
在建工程	508,137,077.20	19.00%	441,118,171.02	14.92%	4.08%	主要是报告期项目投入增加所致
短期借款	450,243,576.67	16.83%	442,284,207.95	14.96%	1.87%	
合同负债	11,720,581.40	0.44%	26,113,466.17	0.88%	-0.44%	
长期借款	0.00	0.00%	56,000,000.00	1.89%	-1.89%	

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	141,518,703.75	141,518,703.75	保证金及利息
固定资产	960,638,898.65	578,082,988.07	抵押借款
投资性房地产	100,826,969.87	90,850,367.67	抵押借款
银行存款	2,666,526.68	2,666,526.68	司法冻结
合计	1,205,651,098.95	813,118,586.17	

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
156,960,051.53	206,668,592.36	-24.05%

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
马鞍山市文天教育发展有限公司、江苏大业投资有限公司、无锡市大业房屋建设开发有限公司	上海东邑酒店管理有限公司 100% 股权	2025 年 04 月 28 日	19,000	71.21	进一步优化资产结构，提高资产流动性及使用效率，缓解资金压力	-0.40%	资产定价参考房屋所在地近似情况的物业市场价格，扣除标的公司部分债务后，作为标的公司 100% 股权作价	否	无	是	已按计划如期实施	2025 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

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
南京钛白	子公司	化工产品	10800	116,994.6	20,736.11	51,435.93	-7,538.02	-6,669.98

化工有限 责任公司		及原料生 产、销售		6				
徐州钛白 化工有限 责任公司	子公司	化工产品 及原料生 产、销售	6250	100,691.1 5	53,957.73	38,776.99	- 12,148.25	- 11,969.49
安徽金浦 新能源科 技发展有 限公司	子公司	电子专用 材料生 产、销售	53000	70,480.26	50,856.19	0.54	-125.00	-93.67

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
上海东邑酒店管理有限公司	出售	处置产生投资收益-3421 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、南京钛白化工有限责任公司报告期营业利润亏损 7538 万元，主要是处置子公司上海东邑酒店报告期投资损失 3421 万元，另钛白粉售价持续下滑、原材料硫酸采购单价上涨生产成本上升导致钛白粉毛利下降；
- 2、徐州钛白化工有限责任公司报告期营业利润亏损 12148 万元，主要是报告期徐州钛白于 6 月进行停产检修，其中，锐钛型钛白粉生产线计划 2025 年 9 月恢复生产，金红石型钛白粉生产线暂无复产计划，后期将根据钛白粉市场行情决定复产时间，据此徐州钛白计提固定资产减值 5608 万元；另钛白粉售价持续下滑、原材料硫磺采购单价上涨生产成本上升导致钛白粉毛利下降。

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、宏观经济景气度以及国际经济环境、汇率变动风险

近年来，中国经济面临的“三重压力”持续增大，供需双双下滑，市场预期扭转，经济增速显著放缓，企业经营困难增大。受宏观经济放缓、能源价格上涨、终端消费低迷及房地产持续下滑等不利因素影响, 行业整体面临成本高企叠加需求不足的双重经营压力，2022 年二季度以来公司生产经营压力明显增大；全球“滞胀”风险显著增大，外需减弱，出口增速回落，汇率变动风险愈发明显，公司出口业务呈现较大的不确定性。

应对措施：立足企业长远发展，适时调整经营政策和财务政策，产业链纵向延伸，提高企业抗风险能力。

2、所处行业的市场供求与竞争风险

随着我国钛白粉生产技术和设备的不断成熟，我国钛白粉产需量基本呈不断上升趋势。受全球钛白粉产能向国内迁移影响，我国钛白粉产量增长率普遍高于表观消费量增长率。2013-2024 年，我国钛白粉产量增长率仅在 2018 年低于需求增长率，其余年份的差值均为正值。据统计，2024 年钛白粉的国内产量为 476.6 万吨，市场表观需求量为 299.6 万吨。由于钛白粉行业一直处于供大于求阶段，产量高于表观消费量，产量增长率长期高于表观消费量增长率，在出口需求减弱的情况下，现有钛白粉企业对国内市场份额的争夺愈加激烈。

应对措施：发挥企业位于长三角的地域优势，充分辐射地域客户需求；加大研发投入，不断优化、调整产品结构，产品品种由传统通用型品种向功能性的专用品种转变；适时转型，引入优质资产。

3、原材料供应与成本波动风险

硫酸法钛白粉生产的主要原材料为钛矿和硫酸，原材料成本占钛白粉生产成本的比重达 60%，原材料供应和价格波动是钛白粉生产成本的主要敏感因素。与地处中西部的同行业公司相比，我司国内钛矿供应端劣势明显，国际钛矿进口受国外钛矿无新增产能计划、国际环境和汇率影响较大；近年硫酸市场震荡明显，价格涨跌幅度较大，进一步加剧原材料供应和价格波动对公司产品成本控制的影响。

应对措施：公司着重通过及时了解行情信息，对原材料采购采取预订、锁单及套期保值等措施，保障原材料采购价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的成本波动风险。公司内部通过技术改造，提升产品质量，加强差异化竞争能力；通过利旧改造，提高废酸回用率，降低能耗成本；通过节能改造，降低蒸汽消耗量，缩减消耗成本。

4、安全环保政策调整风险

近年化工行业安全环保政策不断收紧，环保门槛的提高也加速了钛白粉行业的整合步伐。新的环保法规对环境污染行为设置了更加严厉的处罚措施，国家环保督察、主管机构安全生产检查常态化，公司面临的安全环保监管压力已经成为经营管理人员的主要压力。随着经济的发展和产业结构的不断升级，不排除国家与地方政府对钛白粉行业提出更严格的安全环保政策，对钛白粉企业技术改造、单线产能、物料消耗、环保处理、资源回收利用等提出更高的要求，推动公司安全环保管理成本攀升。

应对措施：加大责任人员安全环保政策的培训力度，提高风险意识；立足长治久安，细化环保措施，防范安全风险；及时更新老旧设备，增加自动化生产设备投入。

5、人力资源缺乏和关键岗位人员流失风险

当前无论是发达地区还是欠发达地区，随着经济结构调整和产业转型升级加快，部分行业的高素质人才储备不足、技能型人才及熟练工短缺的问题愈发明显。一方面是新型产业、高端制造业存在大量用工缺口，另一方面是大量劳动力特别是大学毕业生就业难，就业结构性矛盾凸显。因传统就业观念误区，化工行业则面临更为严峻的招工难问题，尤其是一线普通工人、高技能人才以及技术工人。我司虽地处长三角劳动力资源丰富的地区，但同样面临着“有人无岗”或“有岗无人”等结构性矛盾和高素质成熟人才流失风险。

应对措施：多方位建立员工长效培训机制，营造尊重知识、尊重人才和关心员工职业发展的企业文化氛围；实现培训内容 with 岗位需求的紧密结合，更好实现学有所成、学有所用，加强后备人才队伍建设；建立完善的薪酬管理体系，实现企业发展与员工成长相协同的目标。

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）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	南京钛白化工有限责任公司	http://www.nthcl.com/gg.html
2	徐州钛白化工有限责任公司	http://www.xztbhg.com/news/?list_2_1.html

五、社会责任情况

公司自上市以来，业务发展稳健，制度建设日趋完善，符合上市公司规范治理标准。在发展的同时，企业牢记肩负的社会责任：支持国家和社会的全面可持续发展、保护环境、节约自然资源，维护股东、员工、客户、消费者、供应商等利益相关方的权益，关注并投身公益事业，实现公司的经济效益、社会效益相统一，公司与社会和谐发展。

公司逐步建立并完善 ESG 管理体系，将 ESG 管理纳入到日常管理中，2025 年 6 月进一步修订了《ESG 管理制度》，逐步对相关工作进行统一领导、决策并组织实施。在经营发展过程中，持续强化对环境、社会和公司治理方面的责任和义务的履行，通过系统性举措推进可持续发展。

1、保障股东权益，与市场共发展

公司制订、完善了上市公司相关制度，建立健全法人治理结构及行之有效的内部管理和控制体系，公司各部门严格按照《公司章程》和有关制度规范运作，充分履行各自职责，把服务客户、回报社会、为投资者负责作为主要目标，从机制上保证了对所有股东的各项合法权益。

为进一步提升规范运作水平，完善公司治理结构，2025 年 6 月，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引（2025 年修订）》等法律法规及规范性文件的最新规定，结合公司实际情况，对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《审计委员会工作规则》《独立董事制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易制度》《募集资金管理制度》《ESG 管理制度》等进行修订。

公司通过深交所建立的投资者互动平台接待投资者来访、及时回复电子邮件、电话沟通、及时披露定期报告和临时报告等方式，听取投资者的建议和意见，回答投资者的咨询，与投资者进行良性互动，并及时向公司管理层和监管机构反馈相关信息。

公司始终致力于向客户提供质量可靠的优质产品，不断深化与广大供应商的战略合作，建立与战略客户共生共荣、持续盈利的模式，保护股东的合法权益。

2、保障员工权益，与之共成长

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《工会法》等法律法规的要求，构建了完善的劳动管理制度体系，并进一步完善薪酬福利与职业发展体系，从制度上和组织上为维护职工权益做出了保障。通过各类培训活动不断提高职工的综合素质，在为公司培养优秀职工的同时，也为职工实现其个人职业发展建立了良好的基础。

公司始终将员工健康放在重要位置，把职业健康保障作为人文关怀的核心内容之一，定期开展职业卫生体检。2025年上半年精心组织职业病防治法宣传周，提高员工自我防护意识，加强职业健康监护，落实防治措施。2025年3月份子公司徐州钛白组织全体女职工专项健康体检活动。

3、履行安全环境责任，与环境共和谐

公司高度重视环境保护工作，设立HSE委员会全面负责制定环境、安全及员工职业卫生等保护发展战略。公司建立并持续改进环境管理体系，已获得ISO14001:2004环境管理体系认证、OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证，并获得“安全生产标准化二级企业”证书，公司HSE管理体系覆盖范围为钛白粉系列产品生产和服务全过程的管理活动。每年组织内审员对体系进行内部审核并实施管理评审，定期接受外部认证审核机构的外审，以确保环境管理体系持续适应性、充分性和有效性，实现对整体环境绩效的持续改进。

公司将可持续发展融入到生产运营过程中，主要生产企业均制定了可持续发展规划；在生产过程中引入节能设备与清洁技术以降低能耗和污染物排放，加大对废弃物回收利用体系的投入，积极参与生态修复项目，助力自然资源的循环利用与生态平衡维护。

公司持续开展全员安全培训，不断提升员工安全技能，并积极组织开展安全月等活动，营造良好的安全文化。公司组织开展各级安全检查与隐患整改工作，明确整改责任人，完成闭环管理。

4、履行社会责任，与国家共繁荣

公司一贯重视社会责任的履行，秉承企业发展与社会发展相互协调理念，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

公司大力开展乡村振兴帮扶工作，履行社会责任，践行企业担当。采取“企业+村集体+农户”的利益联结机制，在物业服务、生产垃圾外运、生活垃圾清运等方面，主动交由村建公司承办，助力强村富民增收；通过“以购代销”、“以买代帮”、“爱心认购”等方式，把职工福利发放与消费帮扶紧密结合起来，积极为农户解决农产品销路难问题，持续推进农副产品进职工食堂；提供残障人士就业合适岗位，帮助残障人士融入社会。

公司积极参与社会公益事业，徐州钛白延续组织“五四”爱心献血活动，青年员工踊跃参加，献血量17200毫升。2025年2月份，徐州钛白参加民企结亲慰问困境儿童活动，为困难儿童送去慰问食品及慰问金。

5、社会责任实施展望

当前，国际局势复杂多变，国内外市场环境中不确定性因素增多。面对这一形势，公司积极响应国家双碳减排政策与绿色可持续发展理念，坚持稳中求进的经营策略，着力打造可持续发展的核心竞争力，推动企业稳健前行、茁壮成长。

在未来发展中，公司将持续把企业社会责任与经营活动深度融合，坚决践行国家碳达峰、碳中和战略目标，不断深化节能减排与固废综合利用工作，坚定不移走绿色低碳的高质量发展之路。同时，公司将以更积极的姿态履行社会责任，致力于实现与各利益相关方的合作共赢。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南京钛白与房产中介公司中介合同纠纷	1,236	否	已结案	一审驳回对方诉讼请求,已过上诉期	不适用		
徐州钛白与物流公司运输合同纠纷	5.89	是	提出管辖权异议被驳回,继续上诉	不适用	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

控股股东金浦集团、实际控制人郭金东大额债务逾期情况、违约记录及因债务问题涉及的重大诉讼情况如下：

类型	序号	债权人名称	债务人名称	担保人名称	剩余债务金额(万元)	抵押物	进展
金融负债	1	宁波海广资产管理有限公司	金浦投资控股集团有限公司	江苏钟山化工有限公司；南京金浦东部房地产开发有限公司；江苏钟山新材料有限公司；郭金东、许春兰	9,500.00	金浦钛业 4100 万股股票质押, 37,759,356 股股票被司法冻结	(2024)苏 0211 执 2530 号(执行中)涉及债务本金 16300 万元,江苏资产管理有限公司已通过拍卖将该笔债权转让给宁波海广资产管理有限公司。金浦钛业 3500 万股股票已拍卖。
	2	中国中信金融资产管理股份有限公司	金浦投资控股集团有限公司	南京金浦东部房地产开发有限公司、南京金浦东方房地产开发有限公司；郭金东、许春兰	7,000.00	金浦钛业 6100 万股股票质押,且被司法冻结	苏 0104 民初 10543,一审已开庭未判决,上海浦东发展银行股份有限公司南京分行已通过拍卖将该笔债权转让给中国中信金融资产管理股份有限公司。被司法冻结的股票中有 2000 万股将于 2025 年 9 月 11 日 10 时至 2025 年 9 月 12 日 10 时(延时除外)淘宝网司法拍卖网络平台进行第一次公开拍卖。
	3		三胞集团有限公司	金浦投资控股集团有限公司	14,968.00	/	鉴于三胞重整方案,三笔主债权均展期八年(从 2022 年起算),与三胞有关的诉讼均由南京中院集中管辖,其间债权人无法通过诉讼主张实现担保债权。
	4		三胞集团有限公司	金浦投资控股集团有限公司	15,000.00		
	5		江苏鸿国文化产业有限公司	金浦投资控股集团有限公司	9,200.00		
担保涉及诉讼或仲裁	6	浙江瀚叶股份有限公司	江苏金浦集团国际贸易有限公司	金浦投资控股集团有限公司	3,000.00	金浦钛业股权被司法冻结 10,624,131 股	第二次二审已判决,第二次一审判决金浦集团对(2020)苏 0106 民初 5774 号民事判决确定的江苏金浦集团国际贸易有限公司债务

							(同时扣除已清偿部分) 承担连带清偿责任。
	7	苏州资产管理有限公司	江苏钟山化工有限公司	金浦投资控股集团有限公司; 郭金东、许春兰	27,000.00	安徽五河地块	仲裁已裁定, 已进入执行阶段, 有可供执行的抵押权。
	8		南京金浦小行房地产开发有限公司	金浦投资控股集团有限公司 (差额补足)	15,000.00	小行名城大厦	仲裁已裁定, 已进入执行阶段, 有可供执行的抵押权。
大额经营 负债 涉诉 情况	9	中国核工业华兴建设有限公司	金浦投资控股集团有限公司	/	22,022.00	金浦集团总部办公楼 A、B、C 栋部分楼层	(2023) 苏 0106 民初 14367 号, 一审判决金浦集团支付中核华兴 18890 万元工程款及对应利息 3132 万元, 进入执行阶段, 可执行已查封的金浦集团名下房产。
	10		南京金浦东部房地产开发有限公司、金浦投资控股集团有限公司、郭金东	/	3,464.11		已进入执行阶段, 近期准备拍卖抵押物集团办公楼
	11	武汉凌云建筑装饰工程有限公司	金浦投资控股集团有限公司	/	1,035.00	/	要求支付履约保证金及工程款 1035 万元, 尚未判决
	12	通州建总集团有限公司	南京金浦东方房地产开发有限公司、南京金浦东部房地产开发有限公司、金浦投资控股集团有限公司	/	3,166.00	/	要求支付工程款及质保金 31662291.35 元及退还履约保证金 400000 元。
	13	南京国忠建筑工程有限公司	南京金浦东部房地产开发有限公司、南京金浦东方房地产开发有限公司、金浦投资控股集团有限公司、郭金东、许春兰、环东科技发展、南京金浦小行房地产开发有限公司、江苏金浦东部地产发展集团有限公司	/	1,090.00	/	要求支付 1090 万元及 951025 元。3 月 10 日一审开庭, 暂未判决。
	14			/	1,015.00	/	要求支付御龙湾中学土建工程款 1015 万元及逾期利息 131315.63 元。一审已开庭。
	15	江苏炯源装饰幕墙工程有限公司	金浦投资控股集团有限公司	/	959.90	/	要求支付工程款 9549724 元履约保证金 50 万元及逾期利息。双方对于结算金额有异议, 一审已第一次开庭, 未判决。
合计					133,420.01	/	/

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

交易 方	关系	交易 类型	交易 内容	交易 定价 原则	交易 价格	交易 金额 （万 元）	类交 易金 额的 比例	的交 易额 度（ 万元）	超过 获批 额度	交易 结算 方式	得的 同类 交易 市价	日期	索引
浙江古纤道绿色纤维有限公司	公司实际控制人所控制的企业	提供劳务	运输服务	市场价	市场价	627.13	30.05%	1,700	否	银行承兑和现金支付	不适用	2025年04月29日	巨潮资讯网
江苏钟山新材料有限公司	公司控股股东金浦投资控股集团有限公司下属控股企业	提供劳务	运输服务	市场价	市场价	665.95	31.91%	1,600	否	银行承兑和现金支付	不适用	2025年04月29日	巨潮资讯网
金浦新材料股份有限公司	公司控股股东金浦投资控股集团有限公司下属控股企业	提供劳务	运输服务	市场价	市场价	177.14	8.49%	600	否	银行承兑和现金支付	不适用	2025年04月29日	巨潮资讯网
福建钟山化工有限公司	公司控股股东金浦投资控股集团有限公司下属控股企业	提供劳务	运输服务	市场价	市场价	63.02	3.02%	200	否	银行承兑和现金支付	不适用	2025年04月29日	巨潮资讯网
南京德东方橡塑科技有限公司	公司参股公司南京金浦东裕投资有限公司	提供劳务	运输服务	市场价	市场价	245.24	11.75%	600	否	银行承兑和现金支付	不适用	2025年04月29日	巨潮资讯网

	控股企业												
南京浦东悦商业管理有限公司	公司实际控制人亲属所控制的企业	办公楼租赁	办公楼租赁	市场价	市场价	65.94	52.78 %	148.36	否	现金支付	不适用	2025 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
宜兴金浦酒店管理有限公司	公司参股公司南京浦东裕投资有限公司控股企业	酒店服务	酒店服务	市场价	市场价	0.4	100.00 %	30	否	现金支付	不适用	2025 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
南京金陵塑胶化工有限公司	公司控股股东金浦投资控股集团有限公司下属控股企业	仓储租赁	仓储租赁	市场价	市场价	42	100.00 %	84	否	现金支付	不适用		
合计				---	---	1,886.82	---	4,962.36	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	294	2024 年 12 月 16 日	294				2024. 12 . 16-2025. 06 . 16	是	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	56. 4	2024 年 12 月 16 日	56. 4				2024. 12 . 16-2025. 06 . 16	是	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	699. 6	2024 年 12 月 03 日	699. 6				2024. 12 . 03-2025. 06 . 03	是	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	150	2024 年 09 月 27 日	150				2024. 09 . 27-2025. 03 . 26	是	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	500	2024 年 09 月 24 日	500				2024. 09 . 24-2025. 09 . 19	否	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2024 年 04 月 18 日	2, 000	2024 年 10 月 10 日	2, 000				2024. 10 . 10-2025. 10 . 08	否	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2025 年 03 月 03 日	150	2025 年 03 月 26 日	150				2025. 03 . 26-2025. 09 . 26	否	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2025 年 03 月 03 日	471. 84	2025 年 06 月 03 日	471. 84				2025. 06 . 03-2025. 12 . 03	否	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2025 年 03 月 03 日	578. 16	2025 年 06 月 17 日	578. 16				2025. 06 . 17-2025. 12 . 11	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		4, 900		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4, 900				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		4, 900		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
徐州钛白化工有限责任公司	2023 年 03 月 17 日	1,500	2024 年 01 月 18 日	1,500				2024.01.18-2025.07.21	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	3,000	2024 年 05 月 24 日	2,500				2024.05.24-2025.06.04	是	否
徐州钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	4,000	2024 年 06 月 13 日	4,000	抵押	徐钛主厂区不动产权抵押		2024.06.13-2025.06.11	是	否
南京钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	4,900	2024 年 09 月 14 日	4,900	抵押	南钛河西办公楼抵押		2024.09.14-2025.09.13	否	否
南京钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	3,900	2024 年 12 月 31 日	3,900	抵押	南钛河西办公楼抵押		2024.12.31-2025.12.27	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	1,747	2024 年 12 月 30 日	1,747	抵押	徐钛污水处理厂不动产权抵押		2024.12.30-2025.12.27	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	800	2024 年 10 月 16 日	800	抵押	上海东邑酒店二押		2024.10.16-2025.03.12	是	否
徐州钛白化工有限责任公司	2025 年 03 月 03 日	2,300	2025 年 06 月 11 日	2,300	抵押	徐钛部分机器设备抵押		2025.06.11-2026.06.10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		22,147		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		21,647				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		22,147		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		500				
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
南京钛白化工有限责任公司	2023 年 03 月 17 日	10,200	2024 年 01 月 02 日	8,200	抵押	南钛生产厂区土地房产一押		2024.01.02-2025.03.19	是	否
南京钛白化工	2023 年 03 月 17 日	6,000	2024 年 02 月 06 日	6,000	抵押	南钛生产厂区		2024.02.06-	是	否

有限责 任公司	日		日			土地房 产二押		2025. 02 . 06		
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	3, 000	2024 年 05 月 24 日	2, 500				2024. 05 . 24- 2025. 06 . 04	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2023 年 03 月 17 日	2, 000	2024 年 03 月 22 日	2, 000	抵押	徐钛主 厂区不 动产权 抵押		2024. 03 . 22- 2025. 03 . 20	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2023 年 03 月 17 日	1, 000	2024 年 03 月 25 日	1, 000	抵押	徐钛主 厂区不 动产权 抵押		2024. 03 . 25- 2025. 03 . 24	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	1, 200	2024 年 05 月 16 日	1, 000	抵押	徐钛主 厂区不 动产权 抵押		2024. 05 . 16- 2025. 05 . 21	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	1, 200	2024 年 05 月 24 日	1, 000	抵押	徐钛主 厂区不 动产权 抵押		2024. 05 . 24- 2025. 02 . 26	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	1, 200	2024 年 05 月 24 日	1, 000	抵押	徐钛主 厂区不 动产权 抵押		2024. 05 . 24- 2025. 05 . 28	是	否
上海东 邑酒店 管理有 限公司	2024 年 04 月 18 日	16, 000	2024 年 05 月 14 日	8, 400	抵押、 质押	上海东 邑酒店 抵押、 南钛持 有东邑 的股权 质押		2024. 05 . 14- 2025. 04 . 22	是	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	9, 500	2024 年 05 月 17 日	3, 000	质押	南钛持 有徐钛 的股份 的 50%		2024. 05 . 17- 2025. 06 . 30	否	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	1, 747	2024 年 12 月 30 日	1, 747	抵押	徐钛污 水处理 厂不动 产权抵 押		2024. 12 . 30- 2025. 12 . 27	否	否
徐州钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	1, 050	2024 年 10 月 18 日	1, 050				2024. 10 . 18- 2025. 09 . 10	否	否
南京钛 白化工 有限责任 公司	2024 年 04 月 18 日	5, 600	2025 年 02 月 26 日	5, 600	抵押	南钛生 产厂区 土地房 产二押		2025. 02 . 26- 2025. 08 . 26	否	否
南京钛 白化工 有限责任 公司	2025 年 03 月 03 日	3, 200	2025 年 03 月 14 日	3, 200	抵押	南钛生 产厂区 土地房 产一押		2025. 03 . 14- 2026. 03 . 09	否	否
南京钛 白化工 有限责	2025 年 03 月 03 日	5, 000	2025 年 03 月 19 日	5, 000	抵押	南钛生 产厂区 土地房		2025. 03 . 19- 2026. 03	否	否

任公司						产一押		. 18		
徐州钛白化工有限责任公司	2024 年 04 月 18 日	1,500	2025 年 02 月 24 日	1,500	抵押	徐钛主厂区不动产权抵押		2025. 02 . 24- 2026. 02 . 23	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2025 年 03 月 03 日	3,000	2025 年 03 月 13 日	3,000	抵押	徐钛主厂区不动产权抵押		2025. 03 . 13- 2026. 03 . 12	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2025 年 03 月 03 日	1,000	2025 年 05 月 09 日	1,000	抵押	徐钛主厂区不动产权抵押		2025. 05 . 09- 2026. 05 . 08	否	否
徐州钛白化工有限责任公司	2025 年 03 月 03 日	2,300	2025 年 06 月 11 日	2,300	抵押	徐钛部分机器设备抵押		2025. 06 . 11- 2026. 06 . 10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		75,697		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		58,497				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		75,697		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		17,200				
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）		102,744		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		85,044				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		102,744		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		17,700				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.48%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

1、公司正在筹划通过重大资产置换、发行股份及支付现金的方式购买南京金浦东裕投资有限公司、南京恒誉泰和投资合伙企业（有限合伙）持有的南京利德东方橡塑科技有限公司 100% 股权并同时募集配套资金。本次交易预计构成

《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，并构成关联交易，本次交易不会导致公司实际控制人发生变更。2025 年 7 月 14 日，公司召开第八届董事会第四十二次会议，审议并通过了本次交易的相关议案。详见公司于 2025 年 7 月 15 日披露的本次交易预案及相关公告。项目最新进展详见公司于 2025 年 8 月 14 日披露的《关于重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2025-081）。

2、截至 2025 年 6 月 30 日，公司控股股东金浦投资控股集团有限公司持有公司股份 220,700,000 股，占公司总股本的 22.36%，其中被质押的股份累计为 220,700,000 股，占其所持股份数的 100%，占公司总股本的 22.36%；被司法冻结的股份累计为 71,624,131 股，占其所持股份数的 32.45%，占公司总股本的 7.26%；截至本报告披露日，公司控股股东金浦投资控股集团有限公司持有公司股份 185,700,000 股，占公司总股本的 18.82%，其中被质押的股份累计为 185,700,000 股，占其所持股份数的 100%，占公司总股本的 18.82%；被司法冻结和司法标记的股份累计为 112,000,000 股，占其所持股份数的 60.31%，占公司总股本的 11.35%；待拍卖股份为 20,000,000 股，占其所持股份数的 10.77%，占公司总股本的 2.03%。详见公司于 2025 年 8 月 16 日披露的《控股股东所持公司部分股份将被司法拍卖的公告》（公告编号：2025-082）。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，公司全资子公司南京钛白化工有限责任公司出售其持有的上海东邑酒店管理有限公司 100%股权，交易对手方为马鞍山市文天教育发展有限公司、江苏大业投资有限公司、无锡市大业房屋建设开发有限公司。报告期内东邑酒店公司已完成本次股权出售的工商变更登记手续，南京钛白不再持有东邑酒店公司的股权。

2、报告期内，公司全资子公司徐州钛白化工有限责任公司临时停产检修。

3、报告期内，公司控股子公司安徽金浦新能源科技发展有限公司硫酸项目完成建设，并完成了单机试车和联动试车。

4、报告期内，公司全资子公司南京钛白化工有限责任公司终止对甘肃金麟锂电新材料有限公司的投资，南京钛白不再持有甘肃金麟锂电新材料有限公司的股权。

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	1,430,000	0.14%	0	0	0	0	0	1,430,000	0.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,430,000	0.14%	0	0	0	0	0	1,430,000	0.14%
其中：境内法人持股	1,430,000	0.14%	0	0	0	0	0	1,430,000	0.14%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	985,403,096	99.86%	0	0	0	0	0	985,403,096	99.86%
1、人民币普通股	985,403,096	99.86%	0	0	0	0	0	985,403,096	99.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	986,833,096	100.00%	0	0	0	0	0	986,833,096	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		63, 216		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
金浦投资控股集团 有限公司	境内非国有法人	22. 36%	220, 700, 000. 00	减少	0	220, 700, 000. 00	质押	220, 700, 000. 00
							冻结	71, 624, 131
BARCLAYS BANK PLC	国有法人	1. 25%	12, 291, 661. 00	增加	0	12, 291, 661. 00	不适用	0
吴孟杰	境内自然人	0. 95%	9, 402, 500. 00	增加	0	9, 402, 500. 00	不适用	0
严倩	境内自然人	0. 62%	6, 100, 100. 00	增加	0	6, 100, 100. 00	不适用	0
UBS AG	境外法人	0. 59%	5, 864, 167. 00	增加	0	5, 864, 167. 00	不适用	0

J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.52%	5,140,712.00	增加	0	5,140,712.00	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.47%	4,600,753.00	增加	0	4,600,753.00	不适用	0
宋鸿翔	境内自然人	0.44%	4,361,000.00	增加	0	4,361,000.00	不适用	0
高盛国际—自有资金	境外法人	0.44%	4,321,719.00	增加	0	4,321,719.00	不适用	0
刘绍	境内自然人	0.41%	4,003,100.00	减少	0	4,003,100.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东是否存在一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
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	
金浦投资控股集团有限公司	220,700,000.00					人民币普通股	220,700,000.00	
BARCLAYS BANK PLC	12,291,661.00					人民币普通股	12,291,661.00	
吴孟杰	9,402,500.00					人民币普通股	9,402,500.00	
严倩	6,100,100.00					人民币普通股	6,100,100.00	
UBS AG	5,864,167.00					人民币普通股	5,864,167.00	
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	5,140,712.00					人民币普通股	5,140,712.00	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	4,600,753.00					人民币普通股	4,600,753.00	
宋鸿翔	4,361,000.00					人民币普通股	4,361,000.00	
高盛国际—自有资金	4,321,719.00					人民币普通股	4,321,719.00	
刘绍	4,003,100.00					人民币普通股	4,003,100.00	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限		公司未知上述股东是否存在一致行动关系。						

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	
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）	公司股东吴孟杰通过投资者信用证券账户持有 9,402,500 股，实际合计持有 9,402,500 股；公司股东严倩通过投资者信用证券账户持有 6,100,100 股，实际合计持有 6,100,100 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：金浦钛业股份有限公司

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	209,294,937.93	169,291,210.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	137,345,427.01	166,642,992.93
应收账款	172,074,189.68	171,301,796.59
应收款项融资	10,163,131.04	15,565,217.92
预付款项	8,202,207.42	8,194,625.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	97,089,634.52	67,544,149.17
其中：应收利息	2,252,133.27	3,053,365.84
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	116,291,449.96	154,316,157.63
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,938,094.88	47,589,796.32
流动资产合计	802,399,072.44	800,445,946.99

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	137,795,124.05	186,555,456.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,850,367.67	260,714,200.00
固定资产	909,327,262.67	1,031,750,156.31
在建工程	508,137,077.20	441,118,171.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,076,443.29	68,180,609.09
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,851,560.76	7,577,670.95
递延所得税资产	97,554,661.65	88,996,615.55
其他非流动资产	54,729,974.39	70,234,280.43
非流动资产合计	1,872,322,471.68	2,155,127,159.44
资产总计	2,674,721,544.12	2,955,573,106.43
流动负债：		
短期借款	450,243,576.67	442,284,207.95
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	141,518,703.75	40,837,120.52
应付账款	665,574,354.98	666,296,588.40
预收款项	23,000.00	23,000.00
合同负债	11,720,581.40	26,113,466.17
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	16,221,463.42	19,394,956.49
应交税费	2,815,742.00	4,081,148.45
其他应付款	28,276,568.17	107,384,733.45
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	0.00	16,119,460.00
其他流动负债	135,519,472.09	163,627,273.03
流动负债合计	1,451,913,462.48	1,486,161,954.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	56,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	521,000.00
递延收益	9,675,678.41	10,174,949.35
递延所得税负债	5,669,378.08	6,123,598.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,345,056.49	72,819,547.58
负债合计	1,467,258,518.97	1,558,981,502.04
所有者权益：		
股本	986,833,096.00	986,833,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-206,126,517.08	-157,720,309.44
减：库存股		
其他综合收益	294.75	-17,353.17
专项储备	5,295,536.21	7,321,997.46
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	171,978,169.55	310,232,173.82
归属于母公司所有者权益合计	957,980,579.43	1,146,649,604.67
少数股东权益	249,482,445.72	249,941,999.72
所有者权益合计	1,207,463,025.15	1,396,591,604.39
负债和所有者权益总计	2,674,721,544.12	2,955,573,106.43

法定代表人：郭彦君

主管会计工作负责人：田建中

会计机构负责人：沈文竹

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	422,387.09	19,710,191.93

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	83,616,623.81	64,717,682.48
其中：应收利息	2,252,133.27	2,986,381.95
应收股利		
存货		
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		18,758.01
流动资产合计	84,039,010.90	84,446,632.42
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	2,014,880,817.34	2,014,880,817.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,895.20	2,164.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
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		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,014,882,712.54	2,014,882,981.58
资产总计	2,098,921,723.44	2,099,329,614.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		526,126.67
应交税费	22,105.95	3,421.50
其他应付款	613,244.00	1,232,946.72
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		
其他流动负债		
流动负债合计	635,349.95	1,762,494.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	635,349.95	1,762,494.89
所有者权益：		
股本	986,833,096.00	986,833,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	888,057,996.92	888,057,996.92
减：库存股		
其他综合收益	293.75	293.75
专项储备		
盈余公积	37,981,453.83	37,981,453.83
未分配利润	185,413,532.99	184,694,278.61
所有者权益合计	2,098,286,373.49	2,097,567,119.11
负债和所有者权益总计	2,098,921,723.44	2,099,329,614.00

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	920,677,417.21	1,129,630,248.29
其中：营业收入	920,677,417.21	1,129,630,248.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,021,373,962.73	1,152,215,868.76
其中：营业成本	939,437,588.94	1,048,372,860.63
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	5,203,641.26	8,068,952.81
销售费用	3,138,288.75	3,461,230.97
管理费用	38,611,972.37	43,772,360.24
研发费用	27,844,609.89	42,084,309.34
财务费用	7,137,861.52	6,456,154.77
其中：利息费用	10,653,101.01	12,358,036.53
利息收入	2,329,634.51	3,772,676.48
加：其他收益	5,977,880.37	9,097,876.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-33,027,709.80	-8,235,747.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,991,626.45	-8,235,747.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,415,288.95	-2,968,361.78
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-66,865,830.79	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,335,583.05	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-197,363,077.74	-24,691,853.52
加：营业外收入	210,748.79	48,711.23
减：营业外支出	86,553.90	282,175.46
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-197,238,882.85	-24,925,317.75

填列)		
减：所得税费用	-10,831,219.70	-4,921,221.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-186,407,663.15	-20,004,096.53
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-186,407,663.15	-20,004,096.53
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）	-185,948,109.15	-20,000,693.44
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-459,554.00	-3,403.09
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	-186,407,663.15	-20,004,096.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-185,948,109.15	-20,000,693.44
归属于少数股东的综合收益总额	-459,554.00	-3,403.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1884	-0.0203
（二）稀释每股收益	-0.1884	-0.0203

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

法定代表人：郭彦君 主管会计工作负责人：田建中 会计机构负责人：沈文竹

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	11,704.21	7,470.58
销售费用		
管理费用	1,435,045.60	4,174,291.83
研发费用		
财务费用	-2,121,432.86	-2,224,395.97
其中：利息费用		
利息收入	2,156,679.24	
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	44,571.33	31,690.17
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	719,254.38	-1,925,676.27
加：营业外收入		
减：营业外支出		4.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	719,254.38	-1,925,681.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	719,254.38	-1,925,681.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	719,254.38	-1,925,681.07
（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	719,254.38	-1,925,681.07
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	509,699,409.42	607,747,298.98
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,333,033.78	5,982,800.48
经营活动现金流入小计	519,032,443.20	613,730,099.46
购买商品、接受劳务支付的现金	432,408,158.31	420,634,270.67
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	73,925,539.78	96,139,307.58
支付的各项税费	11,512,591.16	32,923,448.24
支付其他与经营活动有关的现金	76,608,528.55	40,927,836.56
经营活动现金流出小计	594,454,817.80	590,624,863.05
经营活动产生的现金流量净额	-75,422,374.60	23,105,236.41
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	148,742.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	167,862,770.73	
收到其他与投资活动有关的现金	61,773,534.37	49,463,609.91
投资活动现金流入小计	229,636,305.10	49,612,351.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,228,420.68	99,912,884.84
投资支付的现金	5,350,000.00	
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	49,358,843.88	51,074,800.00
投资活动现金流出小计	121,937,264.56	150,987,684.84
投资活动产生的现金流量净额	107,699,040.54	-101,375,332.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	421,000,000.00	309,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	421,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	505,400,000.00	323,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,842,592.30	12,543,369.76
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		4,900,000.00
筹资活动现金流出小计	515,242,592.30	340,693,369.76
筹资活动产生的现金流量净额	-94,242,592.30	-30,693,369.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,378,099.47	2,284,997.41
五、现金及现金等价物净增加额	-60,587,826.89	-106,678,468.87
加：期初现金及现金等价物余额	128,363,380.29	254,152,654.86
六、期末现金及现金等价物余额	67,775,553.40	147,474,185.99

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,953.55	4,637.71
经营活动现金流入小计	1,953.55	4,637.71
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,694,203.32	3,999,430.69
支付的各项税费	79,777.30	88,411.10
支付其他与经营活动有关的现金	20,692,027.77	22,949,625.04
经营活动现金流出小计	22,466,008.39	27,037,466.83
经营活动产生的现金流量净额	-22,464,054.84	-27,032,829.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	48,176,250.00	47,931,250.01
投资活动现金流入小计	48,176,250.00	47,931,250.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	45,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流出小计	45,000,000.00	45,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	3,176,250.00	2,931,250.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,287,804.84	-24,101,579.11
加：期初现金及现金等价物余额	19,710,191.93	24,675,383.78
六、期末现金及现金等价物余额	422,387.09	573,804.67

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
	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	986,833,096.00	0.00	0.00	0.00	-157,720,309.44	0.00	-17,353.17	7,321,997.46	0.00		310,232,173.82		1,146,649,604.67	249,991,972
加：会计政策变更														
前期差错更正														

其他															
二、本年期初余额	986,833,096.00	0.00	0.00	0.00	-157,720,309.44	0.00	-17,353.17	7,321,997.46	0.00		310,232,173.82		1,146,649,604.67	249,941,999.72	1,396,591,604.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-48,406,207.64	0.00	17,647.92	-2,026,461.25			-138,254,004.27	0.00	-188,669,025.24	-459,554.00	-189,128,579.24
（一）综合收益总额							17,647.92				-185,948,109.15		-185,930,461.23	-459,554.00	-186,390,015.23
（二）所有者投入和减少资本					-48,406,207.64						47,694,104.88	0.00	-712,102.76	0.00	-712,102.76
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					-48,406,207.64						47,694,104.88		-712,102.76		-712,102.76
（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（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								- 2,0 26, 461 .25					- 2,0 26, 461 .25		- 2,0 26, 461 .25
1. 本期提 取								3,9 52, 230 .53					3,9 52, 230 .53		3,9 52, 230 .53
2. 本期使 用								5,9 78, 691 .78					5,9 78, 691 .78		5,9 78, 691 .78
（六）其他															
四、本期期 末余额	986 ,83 3,0 96. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 206 ,12 ,5 6,5 17. 08	0.0 0	294 .75	5,2 95, 536 .21	0.0 0		171 ,97 8,1 69. 55	0.0 0	957 ,98 0,5 79. 43	249 ,48 2,4 45. 72	1,2 07, 463 ,02 5.1 5

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	986 ,83 3,0 96. 00				- 228 ,58 4,1 66.		294 .75	8,7 40, 635 .62			602 ,45 0,9 01. 00		1,3 69, 440 ,76 0.6	259 ,32 9,1 89. 97	1,6 28, 769 ,95 0.6

					69								8		5
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					204,000.00						-47,826.63		156,173.33		156,173.33
二、本年期初余额	986,833.00	0.00	0.00	0.00	-24,584.16	0.00	294.75	8,740.635	0.00		554,624.22	0.00	1,525,614.12	259,329.18	1,784,943.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-181,559.18	0.00	0.00	746,194.98			27,825.94	0.00	-152,987.04	-3,403.09	-152,990.44
（一）综合收益总额											-20,000.69		-20,000.69	-3,403.09	-20,004.09
（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．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															

（四）所有者权益内部结转					- 181 ,55 9,1 80. 66						47, 826 ,63 6.7 8	0.0 0	- 133 ,73 2,5 43. 88	0.0 0	- 133 ,73 2,5 43. 88
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					- 181 ,55 9,1 80. 66						47, 826 ,63 6.7 8	0.0 0	- 133 ,73 2,5 43. 88	0.0 0	- 133 ,73 2,5 43. 88
（五）专项储备								746 ,19 4.9 8					746 ,19 4.9 8		746 ,19 4.9 8
1. 本期提取								4,0 80, 799 .68					4,0 80, 799 .68		4,0 80, 799 .68
2. 本期使用								3,3 34, 604 .70					3,3 34, 604 .70		3,3 34, 604 .70
（六）其他															
四、本期期末余额	986 ,83 3,0 96. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 206 ,14 3,3 47. 35	0.0 0	294 .75	9,4 86, 830 .60			582 ,45 0,2 07. 56	0.0 0	1,3 72, 627 ,08 1.5 6	259 ,32 5,7 86. 88	1,6 31, 952 ,86 8.4 4

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	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	配利 润		者权 益合 计
一、上年期末余额	986,833,096.00	0.00	0.00	0.00	888,057,996.92	0.00	293.75	0.00	37,981,453.83	184,694,278.61		2,097,567,119.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	986,833,096.00	0.00	0.00	0.00	888,057,996.92	0.00	293.75	0.00	37,981,453.83	184,694,278.61		2,097,567,119.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										719,254.38		719,254.38
（一）综合收益总额										719,254.38		719,254.38
（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	986,8 33,09 6.00	0.00	0.00	0.00	888,0 57,99 6.92	0.00	293.7 5	0.00	37,98 1,453 .83	185,4 13,53 2.99		2,098 ,286, 373.4 9

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	986,8 33,09 6.00				888,0 57,99 6.92	0.00	293.7 5	0.00	37,98 1,453 .83	188,9 57,81 0.15		2,101 ,830, 650.6 5
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	986,8 33,09 6.00				888,0 57,99 6.92	0.00	293.7 5	0.00	37,98 1,453 .83	188,9 57,81 0.15		2,101 ,830, 650.6 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										- 1,925 ,681. 07		- 1,925 ,681. 07
(一) 综合										-		-

收益总额										1,925 ,681. 07		1,925 ,681. 07
（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	986,833,096.00	0.00	0.00	0.00	888,057,996.92	0.00	293.75	0.00	37,981,453.83	187,032,129.08		2,099,904,969.58
----------	----------------	------	------	------	----------------	------	--------	------	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

1. 公司概况

金浦钛业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1992 年经吉林省经济体制改革委员会以吉改批【1992】29 号文批准，由吉林市制药厂、深圳经济特区房地产总公司、深圳投资基金管理公司三家企业法人单位以定向募集方式设立的股份有限公司。公司的企业统一社会信用代码：91220201124501827K。1993 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料及化学制品制造业类。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 986,833,096.00 股，注册资本为 986,833,096.00 元，注册地：吉林市吉林经济技术开发区致远街 9 号保税大厦 4 楼 402-1 室，经营地址：南京市鼓楼区水西门大街 509 号金浦东悦时代广场 A 栋。

公司主要经营活动为：钛矿资源技术开发；钛白粉产品技术及综合利用产品、化工机械的科研开发、销售，提供相关销售和技术服务；以下仅限分支机构经营：钛白粉产品技术及综合利用产品、化工机械的生产；仓储服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为金浦投资控股集团有限公司（原江苏金浦集团有限公司），本公司的实际控制人为郭金东。

2. 合并财务报表范围及其变化情况

本公司子公司的相关信息详见本附注，详见附注“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司最近三年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均为负值。

为进一步改善公司持续经营能力，本公司已实施或准备实施以下措施：

（1）强化设备管理，提高装置效能，压降检维修费用

以设备完整性为基础，重点治理跑冒滴漏，整治现场环境，降低设备故障率，减少检维修数量，压降检修成本；强化设备管理及备品备件机物料费用控制，备品备件库存费用控制。全年检维修费用控制在预算指标内。

（2）强化生产管理，实现节能降耗减排，推进技术改造，降本增效

加强行业间联系，深入新材料、新技术，新工艺、新设备调研，了解行业发展动态和应用前景，结合企业自身运行状况，综合新工艺技术成熟度及成本效益等要素，引进新材料、新技术，新工艺、新设备等，增强企业设备技术能力，促进自动化水平提高，实现节能降耗的管理目标。

（3）钛白粉产品的开发

加强产学研合作，攻关纳米级化妆品钛白粉、催化剂用钛白粉、复合钛白粉等高附加值产品研发，同时提高产品质量，提质提价，提升的产品核心竞争力。纳米级化妆品钛无机防晒剂中试生产线计划 2025 年建成，催化剂用钛白粉已完成样品测算、试订单，针对欧盟、欧亚反倾销调查，中国钛白粉可出口区域严重受限，完成复合钛白粉的研发和测试，3 月份已形成批量订单。

实施锐钛型钛白粉产品升级项目，研发化纤钛，备案编号为 NA200 锐钛型钛白粉，应用于化纤产品中具有优良的消光性能，极大提高化纤产品的强度和韧度，项目总投资 3000 万元，技改后新增年产 3 万吨化纤钛生产线，总产能保持不变。2025 年完成一期 1.5 万吨化纤钛生产线改造。

（4）强化行政人事管理，提高员工技能和劳动生产率

通过优化组织架构，合并职能相似部门和工段，减少管理人员数量；继续推进 DCS 系统优化升级，加大生产设备自动化投入，提高生产过程自动化程度，进一步压降生产线操作人员，同时提高员工职业技能，优化、核减管理部门人员，完成人力资源目标，压降人工成本。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期本公司不存在应披露的重要会计政策和会计估计事项

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	计提金额≥10 万元
重要的在建工程	金额≥250 万元

账龄超过 1 年且金额重要的应付款项	金额≥400 万元
账龄超过 1 年且金额重要的其他应付款	金额≥100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

6.1 同一控制下企业合并

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

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

6.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

7.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

7.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

（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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

10.1 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10.2 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

11.1 金融资产的分类和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（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

① 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

② 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

11.2 金融工具的减值

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款及其他应收款

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	合并范围内关联方、职工备付金组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 3	经董事会批准的财务资助	单独评估后按照预期信用损失率计提坏账

账龄组合，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	15.00
3 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

11.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

本公司将银行承兑汇票的承兑人是承兑行信用等级较高（AAA 级以上）的已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认，其余银行的已背书或贴现的银行承兑汇票未终止确认。

13、应收账款

（1）应收账款的确认方法及标准

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

（2）应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的减值”。

14、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司将银行承兑汇票的承兑人是承兑行信用等级较高（AAA 级以上）的已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认，其余银行的已背书或贴现的银行承兑汇票未终止确认。

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

（1）其他应收款的确认方法及标准

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

（2）其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的减值”。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的减值”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货成本结转制度

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

（6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（一）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；（二）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；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不应当相互抵销，应当分别作为流动资产和流动负债列示。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的减值”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

22.1 共同控制、重要影响的判断标准

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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

22.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

22.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

（1）投资性房地产计量模式

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（2）折旧或摊销方法

采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（3）投资性房地产终止确认

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(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	15-35	5%	2.71%-6.33%
机器设备	年限平均法	5-14	5%	6.79%-19.00%
运输工具	年限平均法	6-10	5%	9.50%-15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%

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

25、在建工程

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

(1) 初始计量

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

(2) 结转为固定资产的标准和时点

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

26、借款费用

26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

26.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

26.3 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。

26.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	使用权年限
非专利技术	10 年
专有技术使用权	使用权年限
软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括固定资产大修理和房屋装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。

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，于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

37.1 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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定

客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

37.2 收入确认的具体原则

（1）商品国内销售收入确认具体原则：由公司发货后并由财务部门开具销售发票给客户，收到客户收货回执后，公司确认销售收入的实现；

（2）商品国外销售收入确认具体原则：报关通过、已装船发货（取得货运单），公司确认销售收入的实现。

（3）货物运输业务收入确认具体原则：公司根据实际完成运输任务的作业量经客户确认后，公司依据实际运量和双方签订的运输合同中所约定运费价格向客户开具发票确认运输收入。

（4）不动产租赁业务收入确认具体原则：按直线法在租赁期内分期确认收入。

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

39.1 类型

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除划分为与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于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。

39.2 确认时点

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

39.3 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

40.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

40.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

40.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金浦钛业股份有限公司	25%

南京钛白化工有限责任公司	15%
徐州钛白化工有限责任公司	15%
南京钛白国际贸易有限公司	25%
上海东邑酒店管理有限公司	25%
南京金马供应链管理有限公司	25%
南京金浦供应链管理有限公司	25%
安徽金浦新能源科技发展有限公司	25%
南京金浦环东新材料有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司子公司南京钛白于 2022 年 12 月 12 日被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号:GR202232011266), 有效期三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定减按 15%税率缴纳企业所得税。

本公司子公司徐州钛白于 2022 年 12 月 12 日被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号:GR202232010538), 有效期三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定减按 15%税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定, 对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司南京金浦供应链管理有限公司、南京金马供应链管理有限公司符合相关标准, 享受小型微利企业 20%所得税税率优惠。

(3) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。子公司南京钛白化工有限责任公司、徐州钛白化工有限责任公司符合相关标准, 按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

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	12,617.07	32,445.85
银行存款	67,762,936.33	128,330,934.44
其他货币资金	141,519,384.53	40,927,830.56
合计	209,294,937.93	169,291,210.85

其他说明

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,345,427.01	166,642,992.93
合计	137,345,427.01	166,642,992.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		133,897,003.45
合计		133,897,003.45

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	180,853,689.08	172,046,522.98
1 至 2 年	25,262.25	8,107,182.63
2 至 3 年	282,881.20	188,801.20
3 年以上	1,087,757.02	1,087,757.02
3 至 4 年	0.00	
4 至 5 年	0.00	
5 年以上	1,087,757.02	1,087,757.02
合计	182,249,589.55	181,430,263.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.05%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	0.06%	100,000.00	100.00%	0.00
其										

中：										
全额计 提	100,000 .00	0.05%	100,000 .00	100.00%	0.00	100,000 .00	0.06%	100,000 .00	100.00%	0.00
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	182,149 ,589.55	99.95%	10,075, 399.87	5.53%	172,074 ,189.68	181,330 ,263.83	99.94%	10,028, 467.24	5.53%	171,301 ,796.59
其 中：										
组合 1- 合并范 围内关 联方、 职工备 付金组 合										
组合 2- 账龄组 合	182,149 ,589.55	99.95%	10,075, 399.87	5.53%	172,074 ,189.68	181,330 ,263.83	99.94%	10,028, 467.24	5.53%	171,301 ,796.59
组合 3- 经董事 会批准 的财务 资助										
合计	182,249 ,589.55	100.00%	10,175, 399.87		172,074 ,189.68	181,430 ,263.83	100.00%	10,128, 467.24		171,301 ,796.59

按单项计提坏账准备类别名称：

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
运城市江钛贸易 有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	逾期
合计	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	180,853,689.08	9,042,684.45	5.00%
1-2 年	25,262.25	2,526.22	10.00%
2-3 年	282,881.20	42,432.18	15.00%
3 年以上	987,757.02	987,757.02	100.00%
合计	182,149,589.55	10,075,399.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,128,467.24		53,067.37			10,075,399.87
合计	10,128,467.24		53,067.37			10,075,399.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	28,564,833.00		28,564,833.00	15.67%	1,428,241.65
第二名	23,984,084.89		23,984,084.89	13.16%	1,199,204.24
第三名	13,697,657.50		13,697,657.50	7.52%	684,882.88
第四名	7,730,958.00		7,730,958.00	4.24%	386,547.90
第五名	5,805,566.69		5,805,566.69	3.19%	290,278.33
合计	79,783,100.08		79,783,100.08	43.78%	3,989,155.00

6、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	10,163,131.04	15,565,217.92
商业承兑汇票		
应收账款		
合计	10,163,131.04	15,565,217.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,252,133.27	3,053,365.84
其他应收款	94,837,501.25	64,490,783.33
合计	97,089,634.52	67,544,149.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用利息	2,252,133.27	3,053,365.84
合计	2,252,133.27	3,053,365.84

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	157,178.00		44,571.33			112,606.67
合计	157,178.00		44,571.33			112,606.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	14,591,773.24	2,469,900.00
往来款项	75,106,874.84	66,182,968.18
保证金及押金	12,653,333.00	10,400.00
合计	102,351,981.08	68,663,268.18

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）	98,676,361.84	65,017,351.52
1 至 2 年	92,368.58	282,666.00
2 至 3 年	220,000.00	
3 年以上	3,363,250.66	3,363,250.66
3 至 4 年		257,000.00
4 至 5 年	257,000.00	563,017.66
5 年以上	3,106,250.66	2,543,233.00
合计	102,351,981.08	68,663,268.18

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	563,017.66	0.55%	563,017.66	100.00%	0.00	563,017.66	0.82%	563,017.66	100.00%	0.00
其中：										
全额计提	563,017.66	0.55%	563,017.66	100.00%	0.00	563,017.66	0.82%	563,017.66	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	101,788,963.42	99.45%	4,699,328.90	4.62%	97,089,634.52	68,100,250.52	99.18%	3,609,467.19	5.30%	64,490,783.33
其中：										
组合 1-合并范围内关联方、职工备用金组合	14,591,773.24	14.34%			14,591,773.24	2,469,900.00	3.60%			2,469,900.00
组合 2-账龄组合	22,277,190.18	21.89%	1,453,328.90	6.52%	20,823,861.28	710,350.52	1.03%	363,467.19	51.17%	346,883.33
组合 3-经董事会批准的财务资助	64,920,000.00	63.78%	3,246,000.00	5.00%	61,674,000.00	64,920,000.00	94.55%	3,246,000.00	5.00%	61,674,000.00
合计	102,351,981.08	100.00%	5,262,346.56		97,089,634.52	68,663,268.18	100.00%	4,172,484.85		64,490,783.33

按单项计提坏账准备类别名称：

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
南京九仕威环境科技公司	563,017.66	563,017.66	563,017.66	563,017.66	100.00%	该企业已破产
合计	563,017.66	563,017.66	563,017.66	563,017.66		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,676,361.84	4,889,784.42	5.00%
1 至 2 年	92,368.58	9,229.14	10.00%
2 至 3 年	220,000.00	33,000.00	15.00%
3 年以上	330,333.00	330,333.00	100.00%
合计	99,319,063.42	5,262,346.56	

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	3,609,467.19		563,017.66	4,172,484.85
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,089,861.71			1,089,861.71
2025 年 6 月 30 日余额	4,699,328.90		563,017.66	5,262,346.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	4,172,484.85	1,089,861.71				5,262,346.55
合计	4,172,484.85	1,089,861.71				5,262,346.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
----	------

单位：元

其中重要的其他应收款核销情况：单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

单位：元

				末余额合计数的比例	额
第一名	往来款项	64,920,000.00	1 年以内	63.43%	3,246,000.00
第二名	保证金	12,360,000.00	1 年以内	12.08%	618,000.00
第三名	职工备付金	11,983,192.64	1 年以内	11.71%	0.00
第四名	往来款项	2,939,638.30	1 年以内	2.87%	146,981.92
第五名	职工备付金	2,469,900.00	5 年以上	2.41%	0.00
合计		94,672,730.94		92.50%	4,010,981.92

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,712,958.15	81.84%	8,127,129.46	99.18%
1 至 2 年	1,468,275.35	17.90%	46,103.20	0.56%
3 年以上	20,973.92	0.26%	21,392.92	0.26%
合计	8,202,207.42		8,194,625.58	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	2,349,088.82	20.33%
第二名	2,142,984.16	18.54%
第三名	1,146,283.00	9.92%
第四名	854,844.15	7.40%
第五名	853,443.32	7.38%
合计	7,346,643.45	63.57%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	43,025,385.68	4,402,863.42	38,622,522.26	66,775,627.76	6,618,521.87	60,157,105.89
在产品	13,476,531.48	1,626,790.08	11,849,741.40	24,304,973.03	3,607,125.12	20,697,847.91
库存商品	67,916,162.22	4,760,550.91	63,155,611.31	59,835,459.69	7,329,358.28	52,506,101.41
周转材料	2,663,574.99	0.00	2,663,574.99	2,377,790.78		2,377,790.78
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			
合同履约成本	0.00	0.00	0.00			
发出商品	0.00	0.00	0.00	21,795,033.97	3,217,722.33	18,577,311.64
合计	127,081,654.37	10,790,204.41	116,291,449.96	175,088,885.23	20,772,727.60	154,316,157.63

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,618,521.87	4,402,863.42		6,908,804.87		4,402,863.42
在产品	3,607,125.12	1,815,321.14		3,505,373.18		1,626,790.08
库存商品	7,329,358.28	5,009,273.85		7,578,081.22		4,760,550.91
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	3,217,722.33			3,217,722.33		0.00
合计	20,772,727.60	11,227,458.41		21,209,981.60		10,790,204.41

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	51,652,592.33	47,304,245.35
预交所得税	285,502.55	285,550.97
合计	51,938,094.88	47,589,796.32

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	136,371,751.23				1,216,939.73	17,647.92					137,606,338.88	
小计	136,371,751.23				1,216,939.73	17,647.92					137,606,338.88	
二、联营企业												
新创联钛业科技（南京）有限责任公司	183,704.86				5,080.31						188,785.17	
甘肃金麟锂电新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00							0.00	
小计	50,183,704.86			50,000,000.00	5,080.31						188,785.17	
合计	186,555,456.09			50,000,000.00	1,222,020.04	17,647.92					137,795,124.05	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	361,169,303.24			361,169,303.24
2. 本期增加金额	47,721,958.80			47,721,958.80
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	47,721,958.80			47,721,958.80
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	302,125,151.23			302,125,151.23
（1）处置	302,125,151.23			302,125,151.23
（2）其他转出				
4. 期末余额	106,766,110.81			106,766,110.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,770,404.79			18,770,404.79
2. 本期增加金额	5,432,371.36			5,432,371.36
（1）计提或摊销	2,921,088.59			2,921,088.59
（2）固定资产转入	2,511,282.77			2,511,282.77
3. 本期减少金额	18,263,635.21			18,263,635.21
（1）处置	18,263,635.21			18,263,635.21
（2）其他转出				

4. 期末余额	5,939,140.94			5,939,140.94
三、减值准备				
1. 期初余额	81,684,698.45			81,684,698.45
2. 本期增加金额	4,437,851.66			4,437,851.66
(1) 计提				
(2) 固定资产转入	4,437,851.66			4,437,851.66
3. 本期减少金额	76,145,947.91			76,145,947.91
(1) 处置	76,145,947.91			76,145,947.91
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,976,602.20			9,976,602.20
四、账面价值				
1. 期末账面价值	90,850,367.67			90,850,367.67
2. 期初账面价值	260,714,200.00			260,714,200.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	909,327,262.67	1,031,750,156.31
合计	909,327,262.67	1,031,750,156.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	735,422,031.15	1,361,379,982.09	10,571,904.63	22,122,077.85	2,129,495,995.72
2. 本期增加金额	14,911,268.82	3,111,832.55	305,575.21	1,100,690.51	19,429,367.09
(1) 购置		2,586,687.63	305,575.21	47,301.78	2,939,564.62
(2) 在建工程转入	14,911,268.82	525,144.92		1,053,388.73	16,489,802.47
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	47,721,959.10	12,206,965.50	570,093.35	583,165.51	61,082,183.46
(1) 处置或报废		12,206,965.50	570,093.35	583,165.51	13,360,224.36
(2) 其他转出	47,721,959.10				47,721,959.10
4. 期末余额	702,611,340.87	1,352,284,849.14	10,307,386.49	22,639,602.85	2,087,843,179.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	190,577,402.62	871,969,260.42	7,602,609.61	16,506,715.27	1,086,655,987.92
2. 本期增加金额	10,089,581.37	31,948,646.00	294,162.47	832,523.21	43,164,913.05
(1) 计提	10,089,581.37	31,948,646.00	294,162.47	832,523.21	43,164,913.05
3. 本期减少金额	2,511,283.07	10,472,988.83	536,005.91	512,332.69	14,032,610.50
(1) 处置或报废		10,472,988.83	536,005.91	512,332.69	11,521,327.43
(2) 其他转出	2,511,283.07				2,511,283.07
4. 期末余额	198,155,700.92	893,444,917.59	7,360,766.17	16,826,905.79	1,115,788,290.47
三、减值准备					
1. 期初余额	11,089,851.49				11,089,851.49
2. 本期增加金额	9,133,451.32	46,942,175.06			56,075,626.38
(1) 计提	9,133,451.32	46,942,175.06			56,075,626.38
3. 本期减少金额	4,437,851.66				4,437,851.66
(1) 处置或报废					

(2) 其他转出	4,437,851.66				4,437,851.66
4. 期末余额	15,785,451.15	46,942,175.06			62,727,626.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	488,670,188.80	411,897,756.49	2,946,620.32	5,812,697.06	909,327,262.67
2. 期初账面价值	533,754,777.04	489,410,721.67	2,969,295.02	5,615,362.58	1,031,750,156.31

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 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
固定资产	524,491,284.12	468,415,657.74	56,075,626.38	成本法		
合计	524,491,284.12	468,415,657.74	56,075,626.38			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	483,282,186.73	426,137,353.78
工程物资	24,854,890.47	14,980,817.24
合计	508,137,077.20	441,118,171.02

(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
工厂技改项目	58,015,149.46		58,015,149.46	42,508,668.63		42,508,668.63
总部大厦项目	0.00		0.00	20,416,120.00		20,416,120.00
5万吨/年电池级磷酸铁生产装置	446,128,928.02	20,861,890.75	425,267,037.27	384,074,455.90	20,861,890.75	363,212,565.15
合计	504,144,077.48	20,861,890.75	483,282,186.73	446,999,244.53	20,861,890.75	426,137,353.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
5万吨/年电池级磷酸铁生产装置	1,319,000,000.00	384,074,455.90	62,054,472.12			446,128,928.02	33.82%	在建				其他
总部大厦项目	194,000,000.00	23,348,440.37	0.00	15,818,016.80	7,530,423.57	0.00	100.00%	在建				其他
1.2万吨化纤钛技改项目	33,180,000.00	3,242,993.67	2,522,132.98			5,765,126.65	17.38%	在建				其他
转窑	11,60	9,510	152,4			9,663	95.00	在建				其他

尾气系统提标升级改造	0,000.00	,662.52	80.20			,142.72	%					
507 结晶工序节能改造项目	10,280,000.00	7,132,351.47	4,680,687.64			11,813,039.11	100.00%	在建				其他
合计	1,568,060,000.00	427,308,903.93	69,409,772.94	15,818,016.80	7,530,423.57	473,370,236.50						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备物资	24,854,890.47		24,854,890.47	14,980,817.24		14,980,817.24
合计	24,854,890.47		24,854,890.47	14,980,817.24		14,980,817.24

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	85,372,493.15	204,716.98	16,731,650.00	2,160,787.54	104,469,647.67
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				183,800.00	183,800.00
(1) 处置				183,800.00	183,800.00
4. 期末余额	85,372,493.15	204,716.98	16,731,650.00	1,976,987.54	104,285,847.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,982,294.28	167,783.20	6,181,182.24	1,407,311.10	25,738,570.82
2. 本期增加金额	853,742.88	1,367.94		192,574.80	1,047,685.62
(1) 计提	853,742.88	1,367.94		192,574.80	1,047,685.62
3. 本期减少金额				127,319.82	127,319.82
(1) 处置				127,319.82	127,319.82
4. 期末余额	18,836,037.16	169,151.14	6,181,182.24	1,472,566.08	26,658,936.62
三、减值准备					
1. 期初余额			10,550,467.76		10,550,467.76
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			10,550,467.76		10,550,467.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	66,536,455.99	35,565.84		504,421.46	67,076,443.29
2. 期初账面价值	67,390,198.87	36,933.78		753,476.44	68,180,609.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产大修理	7,405,104.87	219,469.03	773,013.14		6,851,560.76
房屋装修	172,566.08		172,566.08		0.00
合计	7,577,670.95	219,469.03	945,579.22		6,851,560.76

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,869,344.17	3,687,091.44	35,182,991.84	5,678,567.33
内部交易未实现利润	-32,685.84	-5,327.63	218,944.80	41,592.79
可抵扣亏损	618,353,378.57	92,930,365.84	542,950,890.54	82,274,573.33
递延收益	6,283,546.61	942,532.00	6,679,214.03	1,001,882.10
合计	647,473,583.51	97,554,661.65	585,032,041.21	88,996,615.55

(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
试生产损益资本化	37,795,853.90	5,669,378.08	40,823,988.23	6,123,598.23
合计	37,795,853.90	5,669,378.08	40,823,988.23	6,123,598.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		97,554,661.65		88,996,615.55
递延所得税负债		5,669,378.08		6,123,598.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	54,729,974.39		54,729,974.39	55,053,435.42		55,053,435.42
预付装修款	0.00		0.00	15,180,845.01		15,180,845.01
合计	54,729,974.39		54,729,974.39	70,234,280.43		70,234,280.43

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	141,518,703.75	141,518,703.75		保证金及利息	40,927,830.56	40,927,830.56		保证金及利息

固定资产	960,638,898.65	578,082,988.07		抵押借款	623,863,183.32	486,966,549.35		抵押借款
投资性房地产	100,826,969.87	90,850,367.67		抵押借款	361,169,303.24	342,398,898.45		抵押借款
银行存款	2,666,526.68	2,666,526.68		司法冻结				
合计	1,205,651,098.95	813,118,586.17			1,025,960,317.12	870,293,278.36		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	361,070,000.00	343,470,000.00
保证借款	28,500,000.00	58,500,000.00
票据贴现	60,232,207.50	39,847,950.00
应付利息	441,369.17	466,257.95
合计	450,243,576.67	442,284,207.95

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	141,518,703.75	40,837,120.52
合计	141,518,703.75	40,837,120.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	422,770,243.68	422,092,306.49
工程及设备款	147,196,896.09	168,327,724.22
费用类款项	95,607,215.21	75,876,557.69
合计	665,574,354.98	666,296,588.40

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,276,568.17	107,384,733.45
合计	28,276,568.17	107,384,733.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款及其他	2,590,905.60	9,426,332.15
保证金及押金	25,685,662.57	37,958,401.30
股权投资款		50,000,000.00
股权购买意向金		10,000,000.00
合计	28,276,568.17	107,384,733.45

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州上拓环境科技股份有限公司	5,700,000.00	工程履约保证金
常州伯端机电设备有限公司	2,803,000.00	工程履约保证金
湖南华通粉体设备科技有限公司	1,398,000.00	工程履约保证金
威胜能源技术股份有限公司	908,000.00	工程履约保证金
日本堺化学工业株式会社	495,940.00	专利费
合计	11,304,940.00	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	23,000.00	23,000.00
合计	23,000.00	23,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,720,581.40	26,113,466.17
合计	11,720,581.40	26,113,466.17

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,177,622.94	62,864,077.64	65,961,170.79	13,080,529.79
二、离职后福利-设定提存计划		7,800,743.27	7,800,743.27	
三、辞退福利	0.00	284,415.00	284,415.00	0.00
五、职工备付金	3,217,333.55	0.00	76,399.92	3,140,933.63
合计	19,394,956.49	70,949,235.91	74,122,728.98	16,221,463.42

（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	4,528,492.58	51,051,715.87	55,198,665.25	381,543.20
2、职工福利费	0.00	3,654,827.47	3,522,126.62	132,700.85
3、社会保险费	0.00	4,775,931.57	4,775,931.57	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,658,582.00	3,658,582.00	0.00
工伤保险费	0.00	720,110.72	720,110.72	0.00
生育保险费	0.00	397,238.85	397,238.85	0.00
4、住房公积金	0.00	2,144,212.00	2,144,212.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	11,649,130.36	1,237,390.73	320,235.35	12,566,285.74
合计	16,177,622.94	62,864,077.64	65,961,170.79	13,080,529.79

（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		7,642,123.36	7,642,123.36	
2、失业保险费		158,619.91	158,619.91	

合计		7,800,743.27	7,800,743.27	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,089.50	213,308.68
企业所得税	59,619.28	623,484.01
个人所得税	276,520.75	129,289.99
城市维护建设税	2,442.24	7,605.46
教育费附加	1,744.47	5,432.48
房产税	1,328,984.76	1,714,782.13
土地使用税	665,983.89	579,733.39
环保税	159,490.32	511,404.38
印花税及其他	267,866.79	296,107.93
合计	2,815,742.00	4,081,148.45

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		16,119,460.00
合计	0.00	16,119,460.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,622,468.64	3,999,738.49
已背书未到期票据	133,897,003.45	159,627,534.54
合计	135,519,472.09	163,627,273.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计													

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		72,000,000.00
应付利息		119,460.00
减：一年内到期的长期借款		-16,119,460.00
合计	0.00	56,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

（3）可转换公司债券的说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合同预计损失		521,000.00	
合计	0.00	521,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,174,949.35		499,270.94	9,675,678.41	收到政府补助
合计	10,174,949.35		499,270.94	9,675,678.41	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	986,833,096.00						986,833,096.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-157,720,309.44		48,406,207.64	-206,126,517.08
合计	-157,720,309.44		48,406,207.64	-206,126,517.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期初余额-157720309.44 元，是①资本公积上期增加 70,863,857.25 元，其一，2024 年 3 月 18 日南京金浦东裕投资有限公司置换上海东邑酒店管理有限公司增加了资本公积 22,457,649.61 元；其二，上海东邑酒店管理有限公司合并日之前的未分配利润 48,406,207.64 元。②资本公积上期减少 204,000,000.00 元，是纳入合并范围后，上海东邑酒店管理有限公司的实收资本与南京钛白化工有限责任公司的长期股权投资合并抵消 204,000,000.00 元。

资本公积本期减少 48,406,207.64 元，是 2024 年 3 月 18 日南京金浦东裕投资有限公司置换上海东邑酒店管理有限公司，上海东邑酒店管理有限公司合并日之前的未分配利润 48,406,207.64 元的转入。本期处置上海东邑酒店管理有限公司，合并前的未分配利润不再纳入合并范围。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 17,353.17	17,647.92				17,647.92		294.75
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 17,647.92	17,647.92				17,647.92		
零售股出售净所得	293.75							293.75
其他	1.00							1.00
其他综合收益合计	- 17,353.17	17,647.92				17,647.92		294.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,321,997.46	3,952,230.53	5,978,691.78	5,295,536.21
合计	7,321,997.46	3,952,230.53	5,978,691.78	5,295,536.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,232,173.82	602,450,901.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-47,826,636.78
调整后期初未分配利润	310,232,173.82	554,624,264.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-185,948,109.15	-20,000,693.44
权益性交易调整留存收益	47,694,104.88	-47,826,636.78
期末未分配利润	171,978,169.55	582,450,207.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	919,351,842.13	937,977,768.61	1,129,494,369.53	1,048,243,066.40
其他业务	1,325,575.08	1,459,820.33	135,878.76	129,794.23
合计	920,677,417.21	939,437,588.94	1,129,630,248.29	1,048,372,860.63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
------	------	------	--	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,720,581.40 元，其中，11,720,581.40 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	140,524.62	1,402,932.21
教育费附加	100,374.70	1,002,094.42
房产税	3,068,658.16	3,282,054.99
土地使用税	802,967.67	803,084.33
印花税	1,085,062.02	1,572,866.43
车船税及其他	6,054.09	5,920.43
合计	5,203,641.26	8,068,952.81

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安全整改费	5,428,588.55	7,187,893.40
修理费用	1,761,101.50	281,771.04
职工薪酬	19,025,883.96	17,026,417.22
折旧摊销	2,624,751.43	6,257,207.41
办公车辆费用	798,847.35	1,105,132.74
业务招待费	1,299,941.53	2,220,192.43
中介机构费	523,025.56	1,047,849.78
办公费	691,491.92	1,285,466.22
办公楼综合费	389,507.10	560,080.65
其他	6,068,833.47	6,800,349.35
合计	38,611,972.37	43,772,360.24

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,065,954.89	2,433,110.05
差旅费	153,074.75	186,699.27
业务招待费	29,154.20	132,499.58
广告宣传费	29,190.00	259,545.09
其他费用	860,914.91	449,376.98
合计	3,138,288.75	3,461,230.97

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,470,859.39	20,445,046.78
燃料动力	3,188,942.20	8,009,067.43
折旧摊销	3,072,743.29	3,952,408.89
职工薪酬	7,816,163.87	9,377,564.24
其他费用	295,901.14	300,222.00
合计	27,844,609.89	42,084,309.34

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,741,505.74	12,358,036.53
减：利息收入	2,418,039.24	3,772,676.48
汇兑损益	-1,599,656.30	-2,559,038.05
手续费	414,051.32	429,832.77
合计	7,137,861.52	6,456,154.77

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	875,048.40	1,241,460.07
增值税加计扣除抵减金额	5,102,831.97	7,856,415.95

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,222,020.04	-8,235,747.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-34,213,646.49	
满足终止确认条件的应收款项融资贴现损失	-36,083.35	
合计	-33,027,709.80	-8,235,747.29

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-482,605.24	-2,821,333.82
其他应收款坏账损失	-932,683.71	-147,027.96
合计	-1,415,288.95	-2,968,361.78

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,790,204.41	
四、固定资产减值损失	-56,075,626.38	
合计	-66,865,830.79	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,335,583.05	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	210,748.79	48,711.23	210,748.79
合计	210,748.79	48,711.23	210,748.79

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	420,586.99		420,586.99
非常损失	-521,000.00		-521,000.00
其他	186,839.00	282,175.46	186,839.00
合计	86,553.90	282,175.46	86,553.90

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	327,284.71	207,155.57
递延所得税费用	-11,158,504.41	-5,128,376.79
合计	-10,831,219.70	-4,921,221.22

(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	-197,238,882.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-47,317,020.98
子公司适用不同税率的影响	19,808,110.40
调整以前期间所得税的影响	9,111,322.14
非应税收入的影响	-909,243.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,910,735.80
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	-242,070.22
研发费用加计扣除	-3,193,053.49
所得税费用	-10,831,219.70

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	182,270.00	696,734.59
利息收入	328,298.63	3,772,676.48
往来款项	8,822,465.15	1,513,389.41
合计	9,333,033.78	5,982,800.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	59,525,968.55	30,041,349.25
票据及信用证保证金		10,886,487.31
投标保证金及其他保证金	17,082,560.00	
合计	76,608,528.55	40,927,836.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	61,773,534.37	49,463,609.91
合计	61,773,534.37	49,463,609.91

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目及设备购置保证金	4,358,843.88	6,074,800.00
关联方资金拆借	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	49,358,843.88	51,074,800.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		
票据贴现		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		4,900,000.00
贴现票据到期兑付		
合计		4,900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-186,407,663.15	-20,004,096.53
加：资产减值准备	68,281,119.74	2,968,361.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,485,334.88	42,060,710.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	792,835.50	1,024,227.44
长期待摊费用摊销	1,773,625.30	702,063.20
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）	1,335,583.05	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	423,984.69	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,047,804.83	6,456,154.77
投资损失（收益以“－”号填列）	33,027,709.80	8,235,747.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,662,088.13	-4,534,148.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-454,220.15	-454,220.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,245,985.87	21,698,039.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,399,921.21	-62,870,148.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-61,054,048.21	27,448,874.25
其他	-3,858,417.41	373,670.36
经营活动产生的现金流量净额	-75,422,374.60	23,105,236.41
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	67,775,553.40	147,474,185.99
减：现金的期初余额	128,363,380.29	254,152,654.86
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	-60,587,826.89	-106,678,468.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	167,862,770.73
其中：	
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	167,862,770.73

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,775,553.40	128,363,380.29
其中：库存现金	12,617.07	32,445.85
可随时用于支付的银行存款	67,762,936.33	128,330,934.44
三、期末现金及现金等价物余额	67,775,553.40	128,363,380.29

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	141,519,384.53	138,742,095.06	保证金及其利息
合计	141,519,384.53	138,742,095.06	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			137,242.34
其中：美元	8,949.95	7.1586	64,069.11
欧元	8,708.61	8.4024	73,173.22
港币			
应收账款			48,795,511.70
其中：美元	6,261,981.01	7.1586	44,827,017.26
欧元	472,304.87	8.4024	3,968,494.44
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			50,968,658.45
其中：美元	7,119,919.88	7.1586	50,968,658.45
其他应付款			
其中：日元	10,000,000.00	0.049594	495,940.00

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

全资子公司南京钛白租赁关联企业南京金陵塑胶化工有限公司仓库，租赁期限自 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，租赁费用为 7 万元/月。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

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
上海东邑酒店大楼出租	4,510,348.34	
总部大楼出租	1,249,394.10	
合计	5,759,742.44	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,470,859.39	20,445,046.78
燃料动力	3,188,942.20	8,009,067.43
折旧摊销	3,072,743.29	3,952,408.89
职工薪酬	7,816,163.87	9,377,564.24

其他费用	295,901.14	300,222.00
合计	27,844,609.89	42,084,309.34
其中：费用化研发支出	27,844,609.89	42,084,309.34

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：
或有对价及其变动的说明
大额商誉形成的主要原因：
其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海东邑酒店管理有限公司	190,000,000.00	100.00%	出售	2025年04月28日	工商变更	-30,514,268.61						

其他说明：
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京钛白化工有限责任公司	108,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	100.00%		反向收购
南京钛白国际贸易有限公司	30,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	贸易		100.00%	设立
徐州钛白化工有限责任公司	62,500,000.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	制造业	20.00%	80.00%	设立
南京金浦供应链管理有限公司	10,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业	100.00%		设立
南京金马供应链管理有限公司	10,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	设立
南京金浦环东新材料有限公司	10,000,000.00	江苏省南京市	江苏省南京市	科学研究和技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽金浦新能源科技发展有限公司	530,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	制造业		50.94%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽金浦新能源科技发展有限公司	49.06%	-459,554.00		249,482,445.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽金浦新能源科技发展有限公司	177,132,376.82	527,670,206.63	704,802,583.45	196,240,729.16		196,240,729.16	222,947,486.36	456,806,943.26	679,754,429.62	170,255,857.03		170,255,857.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽金浦新能源科技发展有限公司	5,373.46	-936,718.30	-936,718.30	-31,907,733.29	135,878.76	-6,937.06	-6,937.06	-4,749,576.13

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

单位：元

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

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
南京金浦英萨 合成橡胶有限 公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业		50.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	131,504,017.86	123,640,300.64
其中：现金和现金等价物	46,089,995.00	38,202,363.89
非流动资产	437,490,682.77	450,191,862.66
资产合计	568,994,700.63	573,832,163.30
流动负债	293,782,022.86	301,088,660.84
非流动负债		
负债合计	293,782,022.86	301,088,660.84
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	275,212,677.77	272,743,502.46
按持股比例计算的净资产份额	137,606,338.89	136,371,751.23
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对合营企业权益投资的账面价值	137,606,338.89	136,371,751.23
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入	253,500,596.92	215,624,870.09
财务费用		
所得税费用		
净利润	1,550,122.59	-14,566,514.05
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	1,550,122.59	-14,566,514.05
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	188,785.17	183,704.86

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	40,642.49	138,206.10
--综合收益总额	40,642.49	138,206.10

其他说明

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：
其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	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
------	------	----------	------------	------------	--------	------	----------

			额				
递延收益	10,174,949.35			499,270.94		9,675,678.41	与资产相关
	10,174,949.35			499,270.94		9,675,678.41	

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	875,048.40	1,241,460.07

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

①信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。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。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，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。

②流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

③市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

④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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

⑤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。

本公司面临交易性的汇率风险主要由于本公司以人民币以外的货币进行的销售收入和材料采购。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，本公司采用远期外汇合同，合理安排远期购汇和远期结汇等方式，来抵销部分汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注外币货币性项目。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
应收款项融资			10,163,131.04	10,163,131.04
持续以公允价值计量的 资产总额			10,163,131.04	10,163,131.04
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

本公司对应收款项融资按其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额作为公允价值的计量基础。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
金浦投资控股集团 有限公司	江苏南京	对企业进行投资 并管理	65000 万元	18.82%	18.82%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭金东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	合营企业
新创联钛业科技（南京）有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭金东	实际控制人
南京金三环实业有限责任公司	同一实际控制人控制
南京金浦房地产开发有限责任公司	同一实际控制人控制
南京金浦东部房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦东部投资控股有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京金浦东方房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦东部商旅发展有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦小行房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
南京前瞻商贸管理有限责任公司	同一实际控制人控制
江苏金浦北方氯碱化工有限公司	同一实际控制人控制
金浦新材料股份有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏钟山化工有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏钟山新材国际贸易有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
福建钟山化工有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
中国金浦集团（香港）有限公司	同一实际控制人控制
金浦（德国）发展有限公司	同一实际控制人控制
金浦蒂博利酒庄	同一实际控制人控制
南京市金浦科技小额贷款有限公司	同一实际控制人控制
南京金龙甸生态农业科技发展有限公司	同一实际控制人控制
南京金陵塑胶化工有限公司	同一实际控制人控制
新疆金浦新材料有限公司	同一实际控制人控制
南京海德物业管理有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦集团国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦酒店管理有限公司	同一实际控制人控制
金浦（香港）控股有限公司	同一实际控制人控制
金浦（西班牙）发展有限公司	同一实际控制人控制
金浦东邑国际度假酒店	同一实际控制人控制
兰州金浦石化有限公司	同一实际控制人施加重大影响
南京金浦锦湖化工有限公司	同一实际控制人控制
宜兴金浦酒店管理有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
黄山金浦东邑酒店有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
安徽金浦房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
南京利德东方橡塑科技有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦航空有限公司	联营企业
浙江古纤道绿色纤维有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦润东食品有限公司	同一实际控制人控制
金浦西班牙食品产业发展有限公司	同一实际控制人控制
南京喜禾投资管理有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京东邑房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦新淮生态牧业有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦润东生态牧业有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦环东科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制

江苏金浦润东农业发展集团有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦东邑生态科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦东部地产发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏东都科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦东部新材料科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制
金浦绿色纤维（浙江）有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏钟山新材料有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京扬铎国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
江苏金浦东承科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制
江苏金钰东岱科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦东臻科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制
江苏金淮东汇科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金淮东茂科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
安徽钟山新材料科技有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
安徽金浦东郡科技发展有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏东耀农业技术服务有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦东悦商业管理有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京金浦东苑贸易有限公司	同一实际控制人控制
西班牙 Capilla del Fraile 农庄	同一实际控制人控制
江苏金淮东睿科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金淮东盈科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金淮东齐科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦东鸿科技发展集团有限公司	同一实际控制人控制
江苏金淮东浩科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金兴东朋科技发展集团有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
江苏金浦高新技术研究院有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京金浦东悦住房租赁有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦商业保理有限公司	同一实际控制人控制
南京金浦东裕投资有限公司	同一实际控制人直系亲属控制
南京东鑫高科技发展有限公司	同一实际控制人控制
新疆金盛汇化工有限公司	联营企业
南京建租悦住房租赁有限公司	同一实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜兴金浦酒店管理有限公司	酒店服务	3,959.00	300,000.00	否	103,716.00
南京金陵塑胶化工有限公司	仓储租赁	420,000.00			

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
江苏钟山新材料有限公司	运输服务	6,659,465.86	7,484,221.41
浙江古纤道绿色纤维有限公司	运输服务	6,271,316.97	6,529,437.90

南京金浦英萨合成橡胶有限公司	运输服务	3,063,132.93	2,796,832.86
金浦新材料股份有限公司	运输服务	1,771,372.82	1,771,029.97
南京利德东方橡塑科技有限公司	运输服务	2,452,417.62	1,174,743.88
福建钟山化工有限公司	运输服务	630,180.36	452,836.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京金浦东悦商业管理有限公司	房屋租赁	604,946.76	0.00

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
南京金陵塑胶化工有限公司	仓储租赁	420,000.00				350,000.00					

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2,940,000.00	2024 年 12 月 16 日	2025 年 06 月 16 日	是
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	564,000.00	2024 年 12 月 16 日	2025 年 06 月 16 日	是
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	6,996,000.00	2024 年 12 月 03 日	2025 年 06 月 03 日	是
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	1,500,000.00	2024 年 09 月 27 日	2025 年 03 月 26 日	是
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	5,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 19 日	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	20,000,000.00	2024 年 10 月 10 日	2025 年 10 月 08 日	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	1,500,000.00	2025 年 03 月 26 日	2025 年 09 月 26 日	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	4,718,400.00	2025 年 06 月 03 日	2025 年 12 月 03 日	否
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	5,781,600.00	2025 年 06 月 17 日	2025 年 12 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金浦投资控股集团有限公司	60,000,000.00	2024 年 02 月 06 日	2025 年 02 月 06 日	是
郭金东、许春兰	49,000,000.00	2024 年 09 月 14 日	2025 年 09 月 13 日	否
南京金浦东部房地产开发有限公司	14,000,000.00	2024 年 11 月 22 日	2025 年 03 月 19 日	是
南京金浦东部房地产开发有限公司	23,000,000.00	2024 年 11 月 28 日	2025 年 03 月 19 日	是
南京金浦东部房地产开发有限公司	18,000,000.00	2024 年 12 月 02 日	2025 年 03 月 19 日	是
南京金浦东部房地产开发有限公司	12,000,000.00	2024 年 12 月 03 日	2025 年 03 月 19 日	是
南京金浦东部房地产开发有限公司	15,000,000.00	2024 年 12 月 09 日	2025 年 03 月 19 日	是
郭金东、许春兰	39,000,000.00	2024 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 27 日	否
南京金浦东部房地产开发有限公司、郭金东、金浦投资控股集团有限公司	72,000,000.00	2019 年 08 月 23 日	2025 年 04 月 22 日	是
郭金东、许春兰	12,500,000.00	2024 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 20 日	是
郭金东、许春兰	12,500,000.00	2024 年 06 月 05 日	2025 年 06 月 04 日	是
郭金东、许春兰	17,000,000.00	2024 年 06 月 13 日	2025 年 06 月 11 日	是
金浦投资控股集团有限公司、郭金东、许春兰	15,000,000.00	2024 年 07 月 24 日	2025 年 07 月 21 日	否
郭金东、许春兰	23,000,000.00	2024 年 08 月 16 日	2025 年 06 月 11 日	是
郭金东、许春兰	8,000,000.00	2024 年 10 月 16 日	2025 年 03 月 12 日	是
金浦投资控股集团有限公司	56,000,000.00	2025 年 02 月 26 日	2025 年 08 月 26 日	否
高岭、郭金东、许春兰、南京金三环事业有限责任公司、南京	32,000,000.00	2025 年 03 月 13 日	2025 年 03 月 14 日	是

金浦东部房地产开发 有限公司、				
南京金浦东部房地 产开发有限公司、郭金 东、许春兰	32,000,000.00	2025 年 03 月 14 日	2026 年 03 月 09 日	否
高岭、郭金东、许春 兰、南京金三环事业 有限责任公司、南京 金浦东部房地产开发 有限公司、	50,000,000.00	2025 年 03 月 18 日	2025 年 03 月 19 日	是
南京金浦东部房地 产开发有限公司、郭金 东、许春兰	50,000,000.00	2025 年 03 月 19 日	2026 年 03 月 18 日	否
郭金东、许春兰	23,000,000.00	2025 年 06 月 11 日	2026 年 06 月 11 日	否
徐长海	3,000,000.00	2025 年 06 月 06 日	2027 年 06 月 01 日	否

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
南京金浦英萨合成橡 胶有限公司	45,000,000.00	2024 年 02 月 28 日	2025 年 02 月 25 日	7.00%
南京金浦英萨合成橡 胶有限公司	12,500,000.00	2024 年 07 月 19 日	2025 年 07 月 19 日	7.00%
南京金浦英萨合成橡 胶有限公司	7,420,000.00	2024 年 11 月 22 日	2025 年 11 月 22 日	7.00%
南京金浦英萨合成橡 胶有限公司	45,000,000.00	2025 年 02 月 25 日	2026 年 02 月 25 日	7.00%

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江古纤道绿色纤维有限公司	4,559,474.93	227,973.75	5,374,495.73	268,724.79
应收账款	江苏钟山新材料有限公司	3,865,036.35	193,251.82	4,219,344.25	210,967.21
应收账款	南京金浦英萨合成橡胶有限公司	2,029,561.93	101,478.10	2,650,412.20	132,520.61
应收账款	金浦新材料股份有限公司	880,798.48	44,039.92	1,890,646.70	94,532.34
应收账款	南京利德东方橡塑科技有限公司	1,548,000.00	77,400.00	1,242,400.52	62,120.03
应收账款	福建钟山化工有限公司	630,180.36	31,509.02	402,068.45	20,103.42
应收账款	南京金陵塑胶化工有限公司	26,700.00	4,005.00	26,700.00	4,005.00
应收票据	浙江古纤道绿色纤维有限公司	1,257,302.41	0.00	3,896,909.31	
应收票据	江苏钟山新材料有限公司	59,272.60	0.00	2,445,361.44	
应收票据	南京金浦英萨合成橡胶有限公司			791,377.75	
应收票据	福建钟山化工有限公司			106,615.76	
应收款项融资	浙江古纤道绿色纤维有限公司			2,271,430.27	
应收款项融资	南京金浦英萨合成橡胶有限公司	386,138.97	0.00	376,248.34	
应收款项融资	南京利德东方橡塑科技有限公司	463,309.19	0.00	265,752.70	
应收款项融资	福建钟山化工有限公司			162,342.64	
应收款项融资	江苏钟山新材料有限公司	22,200.00	0.00		
其他应收款	南京金浦英萨合成橡胶有限公司	67,172,133.27	3,358,606.67	68,063,559.95	3,403,178.00
其他应收款	南京利德东方橡塑科技有限公司	200,000.00	30,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	南京金浦东悦商业管理有限公司	659,391.97	32,969.60		
其他非流动资产	南京金浦东部房地产开发有限公司			15,180,845.01	

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京金陵塑胶化工有限公司	140,000.00	70,000.00
应付账款	金浦新材料股份有限公司		
其他应付款	南京金浦东部房地产开发有限公司		3,417,645.33
其他应付款	南京前瞻商贸管理有限责任公司		880,747.60
其他应付款	南京金浦东悦商业管理有限公司		143,250.00
其他应付款	南京金陵塑胶化工有限公司		1,000.00

其他流动负债	浙江古纤道绿色纤维有限公司		3,571,142.41
其他流动负债	江苏钟山新材料有限公司		1,861,140.24
其他流动负债	南京金浦英萨合成橡胶有限公司		99,231.88
其他流动负债	福建钟山化工有限公司		6,615.76

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

南京钛白与房产中介公司中介合同纠纷一案（2025）沪 0117 民初 8031 号于 2025 年 6 月 27 日一审驳回对方诉讼请求，已过上诉期，诉讼保全保证金 1236 万元在 2025 年 8 月 5 日退回到南京钛白公司账户。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,252,133.27	2,986,381.95
其他应收款	81,364,490.54	61,731,300.53
合计	83,616,623.81	64,717,682.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用利息	2,252,133.27	2,986,381.95
合计	2,252,133.27	2,986,381.95

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	157,178.00		44,571.33			112,606.67
合计	157,178.00		44,571.33			112,606.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	84,723,097.21	64,977,300.53
合计	84,723,097.21	64,977,300.53

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）	84,665,796.68	64,920,000.00
1 至 2 年		57,300.53
2 至 3 年	57,300.53	
合计	84,723,097.21	64,977,300.53

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	84,723,097.21	100.00%	3,246,000.00	5.00%	81,477,097.21	64,977,300.53	100.00%	3,246,000.00	5.00%	61,731,300.53
其中：										
合计	84,723,097.21	100.00%	3,246,000.00	5.00%	81,477,097.21	64,977,300.53	100.00%	3,246,000.00	5.00%	61,731,300.53

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	84,723,097.21	3,246,000.00	5.00%
合计	84,723,097.21	3,246,000.00	

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	3,246,000.00			3,246,000.00
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
2025 年 6 月 30 日余 额	3,246,000.00			3,246,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	3,246,000.00					3,246,000.00
合计	3,246,000.00					3,246,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
南京金浦英萨合 成橡胶有限公司	往来款项	64,920,000.00	1 年以内	76.63%	3,246,000.00
南京钛白化工有 限责任公司	往来款项	19,625,796.68	1 年以内	23.16%	0.00
南京金浦环东新 材料有限公司	往来款项	157,300.53	1 年以内	0.19%	0.00
个人备用金	职工备付金	20,000.00	1 年以内	0.02%	0.00

合计		84,723,097.21		100.00%	3,246,000.00
----	--	---------------	--	---------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,014,880,817.34		2,014,880,817.34	2,014,880,817.34		2,014,880,817.34
合计	2,014,880,817.34		2,014,880,817.34	2,014,880,817.34		2,014,880,817.34

(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		
南京钛白化工有限责任公司	1,149,574,600.00						1,149,574,600.00	
南京金浦供应链管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
徐州钛白化工有限责任公司	696,220,000.00						696,220,000.00	
南京金浦环东新材料有限公司	159,086,217.34						159,086,217.34	
合计	2,014,880,817.34						2,014,880,817.34	

(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		
一、合营企业											

二、联营企业

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-1,131,784.72	固定资产报废损失
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）	27,381.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,155,493.69	合营企业财务资助利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,743.70	
减：所得税影响额	362,688.64	
少数股东权益影响额（税后）	367.95	
合计	617,290.58	—

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	-17.67%	-0.1884	-0.1884
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.73%	-0.1891	-0.1891

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 05 月 27 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	个人	全体股东	公司就投资者在本次说明会中提出的问题进行了回复： 1、您好，请问控股大股东金浦集团目前有注入优质公司，挽救连续几年上市公司亏损，提升上市公司做大做强的想法吗 您好！公司将督促控股股东金浦集团改善自身经营、维持控制权稳定，助力上市公司做大做强。感谢关注！ 2、请问田总，大股东临时提案授权董事会以简易程序定增，是否已有意向投资方？资金募集投资方向是什么？ 您好！公司储备股东会对董事会小额快速定增的授权，将根据公司需要及市场情况	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

					适时考虑是否启动，因此暂无意向投资方和投资方向。 感谢关注！ 3、请问郭总：公司定增何时进行？ 您好！公司储备股东会对董事会小额快速定增的授权，将根据公司需要及市场情况适时考虑是否启动。感谢关注！ 4、郭总您好：最后衷心祝愿公司在您的带领下凤凰涅槃再创辉煌走上盈利之路，给股民一份满意的答卷，谢谢您及今天到场的各位领导 您好！感谢您的关注与支持，也祝您未来一片坦途！ 5、金浦钛集团接连拍卖股权，后续是否有控股股东变更情况 您好！金浦集团持有的公司股份中被司法冻结及司法标记股份比例达到 100%，可能导致控股股东、实际控制人发生变更，敬请广大投资者注意投资风险。感谢关注！ 6、 请问公司未来几年的整体规划方向是怎样的？在业务拓展、市场布局、技术研发等方面，有哪些关键目标	
--	--	--	--	--	--	--

					和战略举措？ 您好！公司积极争取改善经营，提升发展质量，拟采取包括但不限于如下措施：优化产品结构、降本增效、提振销售、争取借助资本市场整合资源、加强及优化公司治理、合规经营等。感谢关注！ 7、您好！公司连续几年亏损，硫酸投产后，能否提高金浦钛业实际赢利 您好！公司加强管理，努力经营拟投产的“硫酸项目”（即热能综合利用项目），争取为上市公司贡献利润。感谢关注！ 8、郭总你好，下半年硫酸投产后公司会扭亏为盈吗？ 您好！公司加强管理，努力经营拟投产的“硫酸项目”（即热能综合利用项目），争取为上市公司贡献利润。感谢关注！ 9、对投资沧州大化的预付款要的怎么样了？还是要不回了？ 您好！公司控股股东已采取法律手段追索沧州大化的预付款，目前尚无定论。感谢关注！	
--	--	--	--	--	---	--

					10、请问郭总，公司上半年会扭亏为盈嘛？ 您好！公司积极改善经营情况，上半年经营数据将于 8 月底前公告，敬请投资者予以关注。感谢关注！ 11、请问郭总：公司现在采取哪些积极的措施后期有何打算扭转企业的亏损？ 您好！目前，公司积极争取改善经营，提高公司发展质量，拟采取包括但不限于如下措施：提升产品差异化程度、降本增效、借助资本市场整合资源、加强及优化公司治理等。感谢关注！ 12、请问董秘，近期大股东拍卖的 3400 万股是否已经过户完成？ 您好！截至今日，大股东拍卖的 3400 万股暂未完成过户。感谢关注！ 13、请问田总，金萨橡胶上半年经营业绩如何？如果持续亏损，是否有转让可能，大股东是否能给与业绩补偿？ 您好！金浦英萨橡胶上半年经营预计业绩较去年同期有所好转，公司	
--	--	--	--	--	--	--

					努力改善其经营水平，争取扭亏为盈，大股东暂无业绩补偿计划。感谢关注！ 14、请问郭总，公司新能源电池项目进展如何？ 您好！目前硫酸装置已基本建成，预计2025年6月投产；磷酸铁装置完成建设总进度的65%，鉴于当前市场状况，磷酸铁项目暂缓。感谢关注！ 15、请问郭总公司近期有重组的打算吗？ 您好！目前，公司积极争取改善经营，提高公司发展质量，拟采取包括但不限于如下措施：提升产品差异化程度、降本增效、借助资本市场整合资源、加强及优化公司治理等。感谢关注！ 16、- 想了解下，从公司当前的发展状况和市场环境来看，未来是否有重组计划？如果有，在资产整合、业务调整、股权结构优化等方面，可能会朝着哪些方向推进？ 您好！目前，公司积极争取改善经营，提高公司发展质量，拟采取包括但不限于如	
--	--	--	--	--	---	--

					下措施：提升产品差异化程度、降本增效、借助资本市场整合资源、加强及优化公司治理等。感谢关注！ 17、请问郭总公近期经营情况如何？ 您好！鉴于下游建筑、地产行业疲软，公司主营业务面临较大挑战，一季度亏损1600余万元，目前，钛白产品价格走低，经营压力较大。感谢关注！ 18、请问郭总，新能源公司硫酸是否已经量产了？ 您好！目前硫酸装置已基本建成，预计2025年6月投产。感谢关注！ 19、请问公司安徽新能源项目最新进展？ 您好，目前硫酸装置已基本建成，预计2025年6月投产；磷酸铁装置完成建设总进度的65%，鉴于当前市场状况，磷酸铁项目暂缓。感谢您的关注！	
--	--	--	--	--	---	--

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

南京利德东方橡塑科技有限公司	经营性往来	20			20		
福建钟山化工有限公司	经营性往来	40.21	63.02	40.21	63.02		
江苏钟山新材料有限公司	经营性往来	421.93	665.95	701.38	386.5		
金浦新材料股份有限公司	经营性往来	189.06	177.14	278.12	88.08		
南京利德东方橡塑科技有限公司	经营性往来	124.24	245.24	214.68	154.8		
浙江古纤道绿色纤维有限公司	经营性往来	537.45	627.13	708.63	455.95		
南京金浦东部房地产开发有限公司	经营性往来	1,518.08		1,518.08	0		
南京金陵塑胶化工有限公司	经营性往来	2.67			2.67		
南京金陵塑胶化工有限公司	经营性往来	7	42	35	14		
南京金浦东悦商业管理有限公司	经营性往来	0	65.94		65.94		
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	经营性往来	265.04	306.31	368.4	202.95		
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	非经营性往来	6,806.36	4,728.48	4,817.63	6,717.21	228.48	
合计	--	9,932.04	6,921.21	8,682.13	8,171.12	228.48	0