

公司代码：603406

公司简称：天富龙

扬州天富龙集团股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人朱大庆、主管会计工作负责人王金富及会计机构负责人（会计主管人员）赵铖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至 2026 年 6 月 30 日，扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“公司”）合并报表中期末未分配利润为 2,281,399,717.30 元，母公司报表中期末未分配利润为 524,568,715.17 元。

公司 2026 年半年度利润分配预案为：公司拟每股派发现金红利 0.50 元（含税）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本 400,010,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 200,005,000.00 元（含税）。本年度公司现金分红总额 200,005,000.00 元；占公司 2026 年半年度归属于上市公司股东净利润的比例 78.95%。同时，不以资本公积金转增股本，不送红股。

如在利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本半年度报告中公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会21

第五节 重要事项..... 23

第六节 股份变动及股东情况41

第七节 债券相关情况 46

第八节 财务报告 47

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天富龙、天富龙集团	指	扬州天富龙集团股份有限公司
股东会	指	扬州天富龙集团股份有限公司股东会
天富龙科技	指	扬州天富龙科技纤维有限公司
威英化纤	指	仪征威英化纤有限公司
富威尔	指	扬州富威尔复合材料有限公司
富威尔（珠海）	指	富威尔（珠海）复合材料有限公司
富威尔供热	指	仪征市富威尔供热有限公司
上海拓盈	指	上海拓盈国际贸易有限公司
上海又威	指	上海又威贸易有限公司
富汇置业	指	扬州富汇置业有限公司
新加坡天富龙	指	天富龙新加坡实业有限公司，英文名：TINFULONG SINGAPORE PTE. LTD.
新加坡天富龙材料	指	天富龙材料新加坡有限公司，英文名：TINFULONG MATERIAL SINGAPORE PTE. LTD.
天富龙（泰国）	指	天富龙（泰国）汽车内饰纤维有限公司，英文名：TINFULONG AUTOMOTIVE INTERIOR FIBER (THAILAND) CO.,LTD.
天富龙（越南）	指	天富龙（越南）纤维材料有限公司，英文名：TINFULONG VIETNAM FIBER COMPANY LIMITED
天富龙（香港）	指	天富龙香港有限公司，英文名：Tinfulong HongKong Limited
天富龙内饰	指	公司前身扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《扬州天富龙集团股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	扬州天富龙集团股份有限公司
公司的中文简称	天富龙
公司的外文名称	Yangzhou Tinfulong Group Co., Ltd.

公司的外文名称缩写	Tinfulong
公司的法定代表人	朱大庆

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董浩	骆晓婧
联系地址	扬州（仪征）汽车工业园联众路 9 号	扬州（仪征）汽车工业园联众路 9 号
电话	0514-80851909	0514-80851909
传真	0514-83421055	0514-83421055
电子信箱	yztinfulong@163.com	yztinfulong@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	扬州（仪征）汽车工业园联众路 9 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	扬州（仪征）汽车工业园联众路 9 号
公司办公地址的邮政编码	211400
公司网址	http://www.tinfulong.com
电子信箱	yztinfulong@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	金融时报、中国日报网、经济参考报、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	天富龙	603406	/

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,593,260,010.86	1,700,777,447.92	-6.32
利润总额	283,507,163.43	243,874,783.37	16.25
归属于上市公司股东的净利润	253,336,497.60	226,016,612.02	12.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	235,905,532.71	226,257,624.79	4.26
经营活动产生的现金流量净额	100,541,090.36	185,405,379.36	-45.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,718,508,794.60	4,570,716,307.26	3.23
总资产	5,191,945,580.22	4,946,796,223.54	4.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.63	0.63	0
稀释每股收益（元 / 股）	0.63	0.63	0
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元 / 股）	0.59	0.63	-6.35
加权平均净资产收益率（%）	5.40	6.30	减少 0.9 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	5.03	6.31	减少 1.28 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,165.88	/
计入当期损益的政府补助，但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	784,059.12	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益	15,576,601.85	/

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,516.67	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,108,960.25	/
减：所得税影响额	3,164,338.88	/
少数股东权益影响额（税后）	-	/
合计	17,430,964.89	/

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业发展情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所属行业为“C28 化学纤维制造业”下的“C2822 涤纶纤维制造”。根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为“3.5.1.5 有机纤维制造”下的“2822 涤纶纤维制造”。

1、行业供需结构

2026 年上半年，化纤行业供给继续增长，但行业投资趋于审慎，供需结构仍处于调整中。国家统计局数据显示，2026 年 1—5 月，全国规模以上工业企业化学纤维产量为 3,508 万吨，同比增长 2.4%。中国化学纤维工业协会数据显示，2026 年一季度化纤行业固定资产投资同比下降 11.8%，但同期聚酯新增产能仍达到 80 万吨，表明行业新增投资有所放缓，但供给能力仍在增加。在新增供给持续释放、下游需求分化及原料价格波动等因素共同影响下，通用型产品的盈利空间受到挤压，涤纶短纤 3 月、4 月加工差处于盈亏线下方。进入 6 月，聚酯涤纶价格弱势下跌，行业价格和盈利水平仍较易受到原料成本及供需变化的影响。

出口增长在一定程度上缓解了国内市场的供需压力。根据中国海关统计数据，2026 年一季度中国化纤主要产品出口量为 184 万吨，同比增长 14.68%；其中，涤纶短纤出口量同比增长 6.02%，继续保持增长，但增速较上年同期有所放缓。总体来看，出口仍是行业需求的重要补充，但国际贸易环境、海外需求和贸易政策变化可能对后续出口节奏产生影响。

公司再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维主要应用于汽车内饰、健康护理、家居、建筑工程、过滤等产业用材料领域，与传统服装用纤维的需求结构存在一定差异。中国产业用纺织品行业协会数据显示，2026 年 1—5 月，规模以上企业非织造布产量同比增长 9.5%，非织造布行业规模以上企业营业收入和利润总额分别同比增长 2.5%和 9.9%；同期，吸收用纺织品出口额为 17.6 亿美元，同比增长 10.7%。非织造材料及卫生护理相关产品保持增长，为公司相关差别化纤维产品提供了较为稳定的需求基础。

汽车行业总量有所调整，但新能源汽车和出口市场继续增长。中国汽车工业协会数据显示，2026 年 1—6 月，我国汽车产销分别完成 1,499.3 万辆和 1,501.7 万辆，同比分别下降 4.0%和 4.1%；其中，新能源汽车产销分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比分别增长 6.7%和 7.3%，新能源汽车新车销量占汽车新车总销量的 49.6%。同期，汽车出口 509.6 万辆，同比增长 65.3%；其中新能源汽车出口 235.5 万辆，同比增长约 120%。汽车产销规模保持高位，新能源汽车渗透率和出口规模进一步提升，为汽车内饰材料维持了一定的市场需求，同时也推动相关材料向轻量化、低气味低挥发、质量稳定和绿色环保方向发展。

综合来看，2026 年上半年化纤行业供给仍较充裕，通用型产品面临较为充分的市场竞争，产品价格和盈利水平易受原料成本及供需变化影响；非织造材料、健康护理和汽车内饰等应用领域保持一定韧性，为差别化、功能化、复合化及绿色循环材料提供了结构性发展空间。

2、行业技术演进及趋势

随着下游需求由标准化、通用化向差异化、功能化转变，公司所处细分行业正由传统纤维制造向材料设计、结构复合、功能集成和场景化应用延伸。产品开发由单一规格逐步转向共聚改性、多组分复合和功能协同，通过材料配方、纤维结构及生产工艺的组合，满足不同应用场景对粘性能、蓬松回弹、耐热稳定、颜色稳定、低气味低挥发及加工适配性等方面的要求。

产品结构日趋多样，也对生产和质量管理提出了更高要求。行业生产组织逐步由大批量标准化生产向多品种、小批量和柔性化生产转变，数字化过程控制、在线质量监测和全流程追溯的重要性进一步提高。企业不仅需要具备产品制造能力，还需要在材料选型、工艺验证、质量控制及下游应用等环节与客户开展协同。

绿色循环已成为行业技术升级的另一重要方向。循环再利用材料的发展重点正由扩大利用规模，进一步转向原料分类分级、高值化利用、质量认证、碳足迹核算和信息化追溯。行业竞争的重点也由单一产品和产能竞争，逐步转向材料开发、柔性制造、稳定交付及绿色管理等综合能力竞争。

3、行业相关法规及政策

在产业结构导向方面，《产业结构调整指导目录（2024 年本）》将差别化、功能性聚酯（PET）连续共聚改性，原液着色、吸附与分离、生物医用等差别化、功能性化学纤维高效柔性化制备技术，以及利用聚酯回收材料生产差别化和功能性涤纶短纤维、非织造材料等高附加值产品列入鼓励类，明确支持化纤行业向差别化、功能化和绿色循环方向发展。

在循环利用方面，2026 年 1 月公开发布的《固体废物综合治理行动计划》提出完善再生材料标准和认证制度，研究实施再生材料及产品碳足迹认证，并探索再生材料应用情况的信息化追溯。同期公开发布的《再生材料应用推广行动方案》进一步提出建设废旧纺织品加工利用中心，建立化学纤维等废旧纺织品分类分级利用体系，鼓励轻纺及隔音、保温材料生产企业提高再生纤维使用比例。相关政策表明，再生材料政策重点正由回收利用逐步向扩大应用、提高质量和完善认证追溯体系延伸。

在行业标准方面，2026 年 3 月，工业和信息化部、生态环境部、市场监管总局联合印发《标准引领纺织工业优化升级行动方案（2026—2028 年）》，提出到 2028 年制修订多元适配、数字转型、绿色低碳、健康安全等国家标准 300 项以上，制修订国际标准 10 项以上。随着相关标准体系逐步完善，行业在产品性能、质量安全、绿色制造和国际标准衔接等方面的要求将进一步提高。

总体而言，相关政策为差别化、功能化和循环再利用聚酯材料发展提供了有利条件，同时也对企业的技术研发、产品质量、环境合规、标准认证、数据追溯及碳管理能力提出了更高要求。

（二）主营业务及主要产品

公司主要从事聚酯材料及聚酯复合材料的研发、生产和销售，已形成差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维及聚酯新材料协同发展的产品体系。主要产品以差别化涤纶短纤维等形态应用于家用纺织、汽车内饰、建筑工程、健康护理、鞋服及过滤材料等领域；聚酯新材料主要为膜级聚

酯切片。公司围绕下游应用需求，持续推进产品功能化、复合化和高性能化，提升产品的应用适配能力和附加值。

1、差别化复合纤维

差别化复合纤维以聚酯体系为基础，以 PTA、IPA、MEG 等为主要原料，通过聚合改性、多组分复合和纺丝成形等工艺，形成皮芯等结构，实现热粘结、蓬松回弹、耐热稳定、轻量保温等差别化性能。公司差别化复合纤维主要包括低熔点短纤维和聚烯烃复合短纤维，具体情况如下：

产品类别	产品性能	应用领域
低熔点短纤维	采用皮芯结构，皮层为低熔点聚酯，芯层为 PET；皮层熔点为 110—180℃，芯层熔点为 256—260℃，加热后可实现无胶热粘结。产品具有较好的粘结性、耐洗性、弹性和加工稳定性，并有利于同类聚酯材料回收利用。	用于床垫、纺纱、滤材、卫生用品、工业及医用非织造布，以及汽车、建筑用吸音隔热材料等领域。
聚烯烃复合短纤维	采用皮芯结构，皮层为聚乙烯（PE），芯层为 PET 或聚丙烯（PP），具有柔软、亲水和抗撕裂等性能。	用于婴儿纸尿裤、卫生巾等健康护理用品。

2、再生有色涤纶短纤维

再生有色涤纶短纤维以再生聚酯为基础，通过原料筛选、配方设计、色彩调配和工艺控制，实现颜色与性能的定制化。与先制布后染色的传统工艺相比，该类产品可在材料制备环节完成颜色方案设计，直接用于非织造布生产或纺纱织布，减少后道染色环节，兼具资源循环利用价值和差别化应用价值。

该类产品以客户定制为主。公司根据客户对颜色、性能和应用场景的具体要求，通过物料分析、小试开发和中试验证等环节开展定制化研发，并与下游客户进行协同开发。产品主要应用于汽车内饰、铺地材料、家用纺织、建筑工程和鞋服材料等领域，具体情况如下：

应用领域	产品性能	产品用途
汽车内饰	收缩率稳定、染色均匀、手感柔软，并可具备耐磨、阻燃等性能。	用于汽车主地毯、行李箱地毯及侧毯、顶棚、衣帽架、脚垫等内饰部件。
铺地材料	坚固耐用、抗皱易干，具有较好的耐酸碱、抗霉菌和抗虫蛀性能。	用于展览地毯、除尘门垫等产品。
家用纺织	蓬松回弹、轻巧柔软、耐洗，并可具备抗菌等功能。	用于家居、家纺等相关材料。
建筑工程	易与其他纤维混合，加工性能稳定，并可具备阻燃、隔音等功能。	用于家装、工装吸音装饰板等产品。
鞋服材料	手感柔和、轻量保温；采用耐候、耐高温、耐迁移色母粒，可提高颜色稳定性和色牢度。	用于服装衬布、纺织纱线、皮革基布、鞋材丽新布等产品。

（三）经营模式

1、采购模式

公司根据生产计划和实际需求确定采购品种及数量，由供应部负责供应商选择、询价谈判、采购计划执行及合同管理等工作。公司建立供应商准入、评价和退出机制，结合市场价格和原料质量确定采购价格。原料入库前由品管部进行检验；对再生有色涤纶短纤维使用的废弃 PET 泡料，依据颜色、特性粘度、含水率、拉丝成型等指标进行分类检测和质量判定。

2、生产模式

公司以订单式生产为主，并根据客户历史用量和交付需求保留适量库存。生产部门依据销售订单制定生产计划，车间按配料单组织生产，并通过过程取样检测，动态调整投料比例和设备参数。公司按照 ISO 9001 和 IATF 16949 质量管理体系要求，对原料、配料、半成品和成品实施全过程质量控制，兼顾产品质量、安全生产和成本控制。

3、销售模式

公司采取直销模式，根据客户需求开展产品开发和销售。针对不同客户对产品颜色、功能和加工性能等方面的差异化要求，公司与客户开展协同开发，为其提供定制化产品和服务，及时响应客户需求。

（四）公司产品市场地位

公司具备 64.7 万吨/年综合设计产能基础，通过柔性化生产与持续研发形成较丰富的差别化产品矩阵。公司汽车内饰用再生有色涤纶短纤维与低熔点短纤维在相应细分市场的产销长期保持领先。

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司主营业务及产品结构未发生重大变化，核心驱动因素未发生根本变化，一季度设备检修及技术改造对生产经营产生了阶段性影响。

1、行业发展及下游需求

国家产业政策持续支持化纤行业向差别化、功能化和绿色循环方向发展。2026 年上半年，汽车行业总量有所调整，但新能源汽车和汽车出口继续增长，非织造布、吸收用纺织品等相关市场保持一定韧性，为公司差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维等产品提供了市场基础。同时，下游客户对材料轻量化、低气味低 VOC、质量稳定性及加工适配性提出了更高要求。

2、产品结构与技术能力

公司持续推进低熔点短纤维、聚烯烃复合短纤维和再生有色涤纶短纤维等产品的改性升级及应用拓展，依托材料配方、颜色定制、多组分复合、柔性生产和质量控制等能力开展客户协同开发。产品结构优化、新产品导入及批量供货情况，是影响公司收入结构和盈利水平的重要因素。

3、生产组织与成本控制

公司原料及产品价格受原油及聚酯产业链价格、行业供需和市场竞争等因素影响，原料成本传导、产能利用率、生产效率及产品结构共同影响公司毛利水平。公司持续通过配方和工艺优化提高原料使用效率，改善成本结构。

2026 年一季度，公司陆续开展设备定期检修及技术改造，春节后逐步恢复生产，有效生产时间同比减少，产量及发货节奏阶段性放缓，对一季度营业收入和利润产生一定影响。该影响具有阶段性，未改变公司中长期经营基础。

4、市场拓展与海外布局

公司持续推进境内外客户开发，客户结构和订单获取情况直接影响产品销售规模。越南功能性环保绿色纤维项目（一期）积极推进建设及投产工作，截至本报告披露日，项目已经投产运行，越南项目二期工程已经开始建设。随着一期项目投产运行，有利于进一步提升公司对东南亚及其他海外市场的供货和交付能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 15.93 亿元；实现营业利润 2.83 亿元，同比增长 16.26%；归属于上市公司股东的净利润 2.53 亿元，同比增长 12.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.36 亿元，同比增长 4.26%，盈利水平有所提升。截至报告期末，公司资产总额 51.92 亿元、归属于上市公司股东的净资产 47.19 亿元，较上年末分别增长 4.96%和 3.23%。

公司主营业务及主要产品未发生重大变化。面对行业供给较为充裕、下游需求分化及原料价格波动，公司开展设备检修和技术改造，持续优化产品结构和生产工艺，加强境内外市场开发，推进越南生产基地建设，并围绕智能制造及新业务方向开展产业投资。

（一）开展设备检修和技术改造

一季度，公司陆续停产开展设备定期检修及技术改造，春节后逐步恢复生产。受有效生产时间同比减少影响，产量及发货节奏阶段性放缓。生产恢复后，公司继续优化生产组织、产品配方和工艺参数，提高原料使用效率，加强成本和质量控制。

（二）优化产品结构和应用开发

公司围绕差别化复合纤维和再生有色涤纶短纤维，继续推进低熔点短纤维、聚烯烃复合短纤维及再生有色产品的改性和应用开发。针对汽车内饰、健康护理、家用纺织等领域的客户需求，公司开展配方调整、工艺验证和质量控制，提高产品稳定性和应用适配性。

（三）加强市场开发和客户服务

公司继续采取直销和定制化服务模式，在巩固现有客户合作的同时，积极开发境内外市场。针对下游需求分化和市场竞争，公司加强市场需求、订单组织、生产安排和产品交付之间的衔接，及时响应客户对产品性能、颜色及交付周期的要求，提升客户服务和稳定交付能力。

（四）推进越南项目建设

公司积极推进越南功能性环保绿色纤维项目（一期）建设和投产工作。截至本报告披露日，项目已经投产运行，越南项目二期工程已经开始建设。随着一期项目投产运行，有利于进一步提升公司对东南亚及其他海外市场的供货和交付能力。

（五）前瞻布局 AI 需求驱动的新材料产业方向

截至本报告披露日，公司已投资赛索德（上海）智能科技有限公司少数股权，积极推进面向人工智能技术发展及其带动的新兴产业需求的前瞻性布局。本次投资是公司立足新材料主业、加快布局 AI 需求驱动新兴产业的重要举措。公司拟以本次投资为切入点，加强在具身智能、智能制造等领域的产业协同和资源链接，进一步积累相关产业资源、技术资源和项目经验，并在此基础上积极谋划 AI 需求驱动的相关产业布局，逐步拓展公司在新兴产业领域的发展空间。

未来，公司将继续围绕新材料主业，把握人工智能快速发展带来的机器人、半导体、智能装备等产业发展机遇，积极寻找相关产业链中新材料业务的切入点，前瞻布局高性能、功能化等新材料产品及应用方向，推动公司新材料业务向 AI 需求驱动的新兴产业领域延伸，培育新的业务增长点。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司核心竞争力主要体现在聚酯材料设计与开发、应用协同、柔性制造、质量交付、协同供给及持续创新等方面，相关能力相互支撑，形成了公司在差别化聚酯材料及聚酯复合材料领域的综合竞争优势。

（一）聚酯材料设计与产品开发能力

公司围绕聚酯材料及聚酯复合材料持续开展配方设计、材料改性、结构开发和性能优化。针对下游客户对粘结性能、蓬松回弹、耐热稳定、颜色稳定及加工适配性等要求，公司能够形成相应的材料方案和产品组合，持续推进差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维等产品的开发和升级。

（二）面向应用场景的协同开发能力

公司围绕汽车内饰、健康护理、家用纺织、建筑工程等应用领域，建立了以客户需求为导向的协同开发机制，能够将客户对材料性能、加工工艺和终端应用的要求转化为配方、工艺和产品指标，并通过小试、中试及批量生产验证推动新产品导入。

（三）柔性制造与产品组织能力

公司生产线具备较强的柔性化生产能力，可根据不同材料体系、产品规格和性能要求调整生产参数，适应多品种、小批量及定制化订单的生产需要。公司能够结合市场需求、订单结构和产线负荷安排生产，提高不同产品之间的切换效率和订单响应能力。

（四）质量管理与稳定交付能力

公司建立了覆盖原料筛选、配方管理、生产过程、成品检测和产品交付的质量管理体系，并在汽车产业链等对产品一致性要求较高的领域积累了质量管理经验。通过加强关键工序控制和全过程质量管理，公司能够保持产品质量和批次稳定，保障产品按期交付。

（五）集团化协同与一体化供给能力

公司已形成覆盖差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维及聚酯新材料的产品布局。通过集团内部在产品、产能、原料、生产和交付等方面的协调，公司能够根据不同客户和应用领域的需求组织产品供应，提高订单承接、资源调配和交付保障能力。

（六）研发平台与持续创新能力

公司将材料研发中心定位为新材料技术创新和产品开发的重要平台，依托长期积累的研发经验和技术能力，形成了涵盖材料研发、产品开发、工艺优化、试验验证及成果转化的研发体系。公司在聚酯材料改性、颜色定制、纺丝成形及复合纤维制备等领域具有持续的技术积累，并能够结合客户需求、产品性能提升及应用场景变化开展研发创新，将技术成果有效转化为产品配方、生产工艺和质量标准，持续推动现有产品迭代升级、新产品开发及应用领域拓展。通过研发平台、技术积累与产业化能力的有效协同，公司形成了持续创新和快速响应市场需求的产品开发能力，为公司产品竞争力提升和新材料业务拓展提供支撑。

（七）绿色制造与资源循环利用能力

公司长期开展再生聚酯材料循环利用，在再生原料筛选、分级管理、加工处理、颜色调配和稳定应用等方面积累了生产经验。公司将资源循环利用与颜色定制、性能优化相结合，推动再生聚酯材料向稳定化、功能化和高附加值应用方向发展。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,593,260,010.86	1,700,777,447.92	-6.32
营业成本	1,248,026,292.07	1,378,436,805.35	-9.46
销售费用	10,631,699.83	12,435,657.04	-14.51
管理费用	40,607,205.78	33,681,108.23	20.56
财务费用	2,083,295.81	-5,416,434.67	138.46
研发费用	61,076,877.12	63,327,546.75	-3.55
经营活动产生的现金流量净额	100,541,090.36	185,405,379.36	-45.77

投资活动产生的现金流量净额	-955,909,443.31	-314,906,247.09	-203.55
筹资活动产生的现金流量净额	-	-707,871.64	不适用

营业收入变动原因说明：公司自 1 月 20 日起陆续停产开展设备定期检修以及技术改造，春节后逐步恢复投产，上半年有效生产时间同比减少，导致产量及发货节奏阶段性放缓，营业收入同比有所下降。

营业成本变动原因说明：受产量及发货节奏阶段性放缓影响，营业成本随营业收入同比下降而相应减少。

销售费用变动原因说明：移库运输费用减少。

管理费用变动原因说明：为适应公司经营发展及管理需要，公司进一步完善管理人员配置，相应薪酬费用同比增加。

财务费用变动原因说明：汇兑净损失增加以及银行存款利息收入减少；部分资金用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，相应收益计入投资收益。

研发费用变动原因说明：研发活动持续优化、研发效率提升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期末存货规模增加及经营性应收项目阶段性增加，导致经营性资金占用同比有所上升。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期内购买现金管理产品的资金净投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司未发生筹资活动相关现金收支。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	412,659,816.49	7.95	1,406,527,956.42	28.43	-70.66	购买结构性存款等理财产品
应收款项	271,653,438.95	5.23	227,805,982.42	4.61	19.25	/
应收款项融资	202,694,286.24	3.90	296,712,733.44	6	-31.69	在手承兑金额下降
存货	731,252,518.92	14.08	593,612,201.84	12	23.19	/
投资性房地产	7,877,550.98	0.15	8,191,278.26	0.17	-3.83	/
固定资产	1,342,193,705.91	25.85	1,333,642,878.4	26.96	0.64	珠海项目转固
在建工程	218,003,246.24	4.20	95,843,314.52	1.94	127.46	越南项目设备到货安装
使用权资产	181,803.73	-	454,509.43	0.01	-60.00	累计折旧增加
短期借款	3,475,561.84	0.07	13,029.11	-	26,575.36	承兑汇票贴现增加
合同负债	27,057,195.94	0.52	21,448,687.19	0.43	26.15	/

其他说明

无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产334,203,775.35（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为6.44%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末余额（元）
货币资金	21,974,841.25
固定资产	69,112,454.48
无形资产	15,262,697.19
合计	106,349,992.92

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新加坡天富龙	投资控股	否	增资	24,675,620.83	100%	是	长期股权投资（母公司财务报表）	自有资金	不适用	不适用	已增资 24,675,620.83 美元。	/	/	否	不适用	不适用
合计	/	/	/	24,675,620.83	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

注：新加坡天富龙为公司海外投资控股平台，公司通过新加坡天富龙及其下属投资主体实施海外业务布局，并进一步投资越南、泰国等海外项目主体。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	478,417,711.52	6,484,694.87	-	-	3,022,300,000.00	2,008,540,261.52	-	1,498,662,144.87
应收款项融资	296,712,733.44	-	-	-	437,906,016.76	531,924,463.96	-	202,694,286.24
其他权益工具投资	39,353,620.16	-	-	-	-	-	-	39,353,620.16
合计	814,484,065.12	6,484,694.87	-	-	3,460,206,016.76	2,540,464,725.48	-	1,740,710,051.27

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资 金额	期初账面 价值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末账面 价值	期末账面价 值占公司报 告期末净资 产比例 (%)
外汇期权	500.00	-34.48	-	-	-	3,502.55	-	-
商品期货	165.69	37.75	-151.17	-	12,796.41	12,716.25	-151.17	-
合计	665.69	3.27	-151.17	-	12,796.41	16,218.80	-151.17	-
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定进行确认、计量和列报。与上一报告期相比，核算相关政策与原则应用没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，套期业务实际损益金额合计 267.43 万元，有效对冲了市场价格波动风险，实现了预期的风险管理目标。							
套期保值效果的说明	为避免汇率波动、大宗商品价格波动对公司经营业绩造成一定影响，公司及子公司将根据实际经营							

衍生品投资类型	初始投资 金额	期初账面 价值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末账面 价值	期末账面价 值占公司报 告期末净资 产比例 (%)
	情况，适度开展货币类、商品类金融衍生业务，防范汇率大幅波动、大宗商品价格波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 （包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司衍生品业务以套期保值为目的，不进行投机交易，相关业务均以正常生产经营为基础，与实际采购、库存及外币收支风险敞口相匹配。主要风险包括市场风险、基差及套保有效性风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律合规风险以及外汇业务交割偏差风险。公司已建立相应管理制度和内部控制流程，严格执行授权审批和岗位分离，控制交易规模、期限及敞口匹配关系，持续开展持仓、保证金、浮动盈亏及到期交割监测，加强资金、账户、交易对手、应急处置，保障整体业务风险可控。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	商品期货公允价值计量主要基于活跃市场报价，外汇衍生品公允价值计量主要基于可观察市场参数采用估值技术确定；相关估值假设以资产负债表日市场环境持续、交易双方持续履约、无重大信用风险显著变化为前提。对于报告期内已到期交割或平仓的衍生品，其公允价值变动最终体现在当期损益中，期末不再形成相应公允价值余额。							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026/4/22							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用							

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
富威尔	子公司	聚酯纤维材料制造研发、生产、销售	250,000,000.00	1,281,343,988.75	1,144,735,970.62	671,918,986.21	121,648,557.28	108,244,897.08
天富龙科技	子公司	聚酯纤维材料制造研发、生产、销售	220,000,000.00	1,280,883,914.95	1,216,312,256.62	258,432,434.43	62,921,925.42	58,368,662.32
威英化纤	子公司	聚酯纤维材料制造研发、生产、销售	11,995,486.68	494,324,996.35	454,608,765.15	141,231,654.89	32,875,122.17	30,275,867.48

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、原料供应及质量稳定风险

公司部分产品对原料品质、批次稳定性和工艺适配性要求较高。若原料供给结构发生变化，或杂质、颜色等指标出现较大波动，可能影响生产稳定性、产品质量一致性及客户交付。

应对措施：公司将加强原料分级、检测验证和追溯管理，提升原料识别和适配能力，并通过配方优化、工艺调整和过程控制，降低原料波动对生产和产品质量的影响。

2、市场竞争加剧及客户标准提升风险

差别化聚酯材料和聚酯复合材料行业供给较为充裕，市场竞争加剧，下游需求呈现分化。同时，客户对产品性能、质量稳定性、低气味低 VOC、加工适配性和可追溯性等要求不断提高，可能延长产品验证和导入周期，对市场拓展及盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将优化产品结构，强化研发、验证与制造协同，提升工艺控制、质量一致性和客户服务能力，加快重点产品开发及客户导入，巩固细分市场竞争优势。

3、国际贸易环境变化及跨境经营风险

随着公司海外市场开拓以及越南生产基地建设、投产及运营的推进，国际贸易政策、境外监管要求、汇率及国际物流等因素，可能对出口业务、跨境供应链、海外项目运营及产品交付产生不利影响。

应对措施：公司将加强海外项目进度、质量、安全和合规管理，完善跨区域供应链和客户服务体系，密切跟踪重点市场政策及经营环境变化，加强汇率风险管理，优化市场和客户结构，降低跨境经营风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
陈雪	董事会秘书	离任	工作调动	因公司内部调整辞去董事会秘书职务
董浩	董事会秘书	聘任	其他	/

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、陈雪女士于2026年4月21日向董事会提交书面辞职报告。因工作调整，陈雪女士辞去公司董事会秘书职务，辞职后仍继续在公司担任董事。

2、2026年4月21日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任董浩先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第二届董事会任期届满之日止，具体详见公司于2026年4月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事会秘书辞职暨聘任董事会秘书及证券事务代表的公告》（公告编号：2026-012）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每10股送红股数（股）	0.00
每10股派息数（元）（含税）	5.00
每10股转增数（股）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司于2026年8月14日召开第二届董事会审计委员会2026年第三次会议，审议通过《关于2026年半年度利润分配方案的议案》；2026年8月17日，公司召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于2026年半年度利润分配方案的议案》，拟每股派发现金红利0.50元（含税）。截至2026年6月30日，公司总股本400,010,000股，以此计算合计拟派发现金红利200,005,000.00元（含税）。本年度公司现金分红总额200,005,000.00元；占公司2026年半年度归属于上市公司股东净利润的比例78.95%。同时，不以资本公积金转增股本，不送红股。如在利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。 上述预案已经第二届董事会审计委员会2026年第三次会议及第二届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司2026年第一次临时股东大会审议通过后实施。该预案符合公司章程及审议程序的规定，不存在损害中小股东利益的情况。	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	扬州富威尔复合材料有限公司	江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统（江苏）： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=./sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
2	仪征市富威尔供热有限公司	江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统（江苏）： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=./sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
3	仪征威英化纤有限公司	江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统（江苏）： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=./sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 1	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月	是	/	/
	股份限售	刘海成、詹勇、潘道东	注 2	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 12 个月	是	/	/
	股份限售	陈坚、卞蕾蕾	注 3	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月	是	/	/
	股份限售	上海熙元	注 4	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 12 个月	是	/	/
	股份限售	陶乃全、张立忠、张子荣、马文军	注 5	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 12 个月	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 6	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月/锁定期届满后的两年内	是	/	/
	其他	公司、控股股东朱大庆、实际控制人朱大庆、陈慧、董事（不含独立董事）、高级管理人员	注 7	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起三年	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	公司	注 8	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 9	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司	注 10	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 11	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司	注 12	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 13	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	董事、高级管理人员	注 14	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	分红	公司	注 15	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起三年	是	/	/
	分红	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 16	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起三年	是	/	/
	其他	公司	注 17	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 18	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	董事、监事、高级管理人员	注 19	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 20	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	陈雪、陈坚	注 21	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 22	2025 年 8 月 8 日	是	自公司股票上市之日起三年	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 23	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	董事、监事、高级管理人员	注 24	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司	注 25	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/
	其他	朱大庆、陈慧、朱兴荣	注 26	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是		/
	其他	董事、监事、高级管理人员	注 27	2025 年 8 月 8 日	否	长期	是	/	/

注 1：实际控制人及其一致行动人的承诺

实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣的承诺：

- 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理已经持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。
- 2、本人所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行价格；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；上述发行价格指公司本次发行上市的发行价格，如果公司上市后因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。
- 3、上述锁定期届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格按照法律、法规、规范性文件等的相关规定申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的 25%；离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司股份。
- 4、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的 规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人同意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺违规减持公司股份所得收益归公司所有，并赔偿由此对公司造成的损失。
- 5、上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。

注 2：持有公司股份的董事、高级管理人员承诺

持有公司股份的董事刘海成、詹勇、潘道东承诺：

- 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已经持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。
- 2、本人所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行价格；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；上述发行价格指公司本次发行上市的发行价格，如果公司上市后因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。
- 3、上述锁定期届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格按照法律、法规、规范性文件等的相关规定申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的 25%；离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司的股份。
- 4、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人同意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺违规减持公司股份所得收益归公司所有，并赔偿由此对公司造成的损失。
- 5、上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。

注 3：持有公司股份的实际控制人之亲属的承诺

持有公司股份的实际控制人之亲属陈坚、卞蕾蕾承诺：

- 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。
- 2、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺依法承担相应责任。

注 4：公司股东上海熙元承诺

- 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。
- 2、本企业将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本企业所持公司股份的锁定期另有要求，本企业愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本企业违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本企业承诺依法承担相应责任。

注 5：公司股东陶乃全、张立忠、张子荣、马文军承诺

- 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

2、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺依法承担相应责任。

注 6：发行前持有公司 5%以上股份的股东持股意向及减持意向

实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣承诺：

- 1、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求。
- 2、减持意向：本人将严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律法规、规范性文件等监管规定，在锁定期内不减持直接或间接持有的公司股份。
- 3、减持数量：本人在所持公司股票锁定期届满后的两年内减持的，减持股份总量不超过法律、法规及规范性文件的规定；本人采取集中竞价交易方式减持公司股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；本人采取大宗交易方式减持公司股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%；本人采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%。
- 4、减持方式：减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。
- 5、减持价格：本人在公司本次发行前所持的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价格（若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价格应按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整），并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。
- 6、减持期限：本人将根据相关法律法规及证券交易所规则的要求，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息等情况，审慎制定减持计划。本人减持公司股票前，应提前 3 个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告。并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。
- 7、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。
- 8、若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本人将依法赔偿损失。

注 7：关于公司稳定股价的预案及相关承诺

为维护投资者的利益，进一步明确公司上市后三年内稳定公司股价的措施，公司审议通过了《关于首次公开发行股票并在主板上市后三年内稳定股价的预案》的议案，主要内容如下：

“一、本预案的有效期

本预案自公司首次公开发行股票并在主板上市之日起三年内有效。

二、启动股价稳定措施的具体条件和程序

（一）启动条件及程序

当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一年度未经审计的每股净资产时，公司应当在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议。公司将在董事会决议出具之日起 20 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 10 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

（二）停止条件

在稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于公司上一年度未经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第（一）项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

三、具体措施和方案

公司、公司控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外，下同）和高级管理人员为承担稳定公司股价的义务主体。在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案：

（一）公司稳定股价的具体措施

当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一年度未经审计的每股净资产时，公司应当在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议。公司将在董事会决议出具之日起 20 日内召开股东大会，审议包括但不限于下述措施的稳定股价具体方案：

- 1、当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，制定股份回购方案，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。
- 2、公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。
- 3、要求控股股东、实际控制人及时任公司董事、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。
- 4、在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。
- 5、通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。
- 6、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

（二）控股股东、实际控制人稳定股价的具体措施

控股股东、实际控制人应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

- 1、在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；购买所增持股票的总金额，不高于控股股东、实际控制人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案公告后，如果公司股份已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东、实际控制人可以终止增持股份。
- 2、除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。
- 3、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东、实际控制人不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东、实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。

（三）公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

1、在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；购买所增持股票的总金额，不高于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间从公司获取的税后薪酬的 30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。

2、除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

3、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

四、本预案的执行

（一）公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照公司章程、上市公司回购股份、上市公司控股股东、实际控制人增持股份、上市公司董事及高级管理人员增持股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

（二）本预案适用于公司未来选举或聘任的董事、高级管理人员。公司选举或聘任董事、高级管理人员时，应要求其就此做出书面承诺，并要求其按照公司首次公开发行股票并在主板上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

五、本预案的约束措施

公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺就上述稳定股价措施接受以下约束：

（一）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（二）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

（三）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。

（四）如公司控股股东、实际控制人未履行增持公司股份的义务，公司有权将控股股东、实际控制人应履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人为履行其增持义务。公司可将与控股股东、实际控制人履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣减用于公司回购股份，控股股东、实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。

（五）如公司董事、高级管理人员未履行增持公司股份的义务，公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。公司可将应付董事、高级管理人员的薪酬予以扣减用于公司回购股份，董事、高级管理人员丧失对相应金额的追索权。

注 8：公司关于股份回购和股份买回的措施和承诺

- 1、公司本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。
- 2、若本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价做相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。
- 3、若因公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

注 9：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于股份回购和股份买回的措施和承诺

- 1、若本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。
- 2、若因公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

注 10：公司关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺

- 1、保证公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。
- 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

注 11：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺

- 1、保证公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。
- 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，但本人对公司欺诈发行不负有责任的除外。

注 12：公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本次公开发行后，公司的股本及净资产将大幅增长。但由于募集资金产生效益需要一定时间，短期内公司的营业收入和净利润难以实现同步增长，公司每股收益和净资产收益率等指标在发行后的一定期间内将可能被摊薄。为充分保护中小投资者的利益，公司将采用多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高回报能力。具体措施如下：

- 1、加大市场开发力度，进一步提高公司持续盈利能力

公司将继续通过扩大产能、优化产品结构、持续开拓市场等手段作为经营抓手，加快主营业务发展，提升公司盈利水平。

- 2、加强内部管理，提高运营效率、降低运营成本

报告期内，公司主营业务实现快速发展。未来几年，公司将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将不断完善法人治理结构，健全和严格执行公司内部控制体系，规范公司运作。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资、融资决策程序，提升资金使用效率，节省各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险。

3、强化募集资金管理，加快募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率

公司已按照法律法规、规范性文件及公司章程的规定制定了募集资金管理制度，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督等进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于前述项目的建设，配合监管银行和保荐人对募集资金使用的检查和监督，确保募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

同时，公司也将抓紧完成募集资金投资项目的前期工作，统筹合理安排项目的投资建设，力争缩短项目建设期，实现募集资金投资项目早日投入使用。随着项目逐步实施，公司产能的逐步提高及市场的进一步拓展，公司的盈利能力将进一步增强，经营业绩将会稳定提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。

4、进一步完善公司治理，为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障

公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。

5、完善利润分配机制、强化投资回报机制

公司已根据中国证监会的相关规定，制定了股东分红回报规划，并在公司章程中对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，强化投资者回报。公司将严格执行利润分配政策，在符合分配条件的情况下，积极实施对股东的利润分配，优化投资回报机制。

注 13：实际控制人及其一致行动人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；
- 2、本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺，对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人承诺，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本人承诺，未来公司如公布股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本人承诺，将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。
- 8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。

注 14：董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、本人承诺，对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、本人承诺，未来公司如公布股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本人承诺，将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。

本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。

注 15：公司关于发行上市后的利润分配政策的承诺

公司将严格执行上市后适用的《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》以及公司股东大会审议通过《扬州天富龙集团股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》中的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司若违反上述承诺，将及时公告违反的事实和原因，除因不可抗力或其他非归属公司必然原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺，以保护投资者的利益。

注 16：实际控制人及其一致行动人关于发行上市后的利润分配政策的承诺

1、本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》《扬州天富龙集团股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。

2、倘若届时公司未按照《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》之规定执行相关利润分配政策，则本人应遵照签署的《关于未履行公开承诺事项的约束措施的承诺》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。

注 17：公司依法承担赔偿责任的承诺

1、本公司承诺首次公开发行股票并在主板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后及时制定股份回购方案，并按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格以本次发行上市的发行价为基础并参考相关市场因素确定（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

3、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。如违反上述承诺给公司股东造成损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。

注 18：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣依法承担赔偿责任的承诺

1、本人承诺公司首次公开发行股票并在主板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并依法购

回已转让的原限售股份，购回价格以本次发行上市的发行价为基础并参考相关市场因素确定（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。

3、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

如违反上述承诺给公司股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 19：公司董事、监事、高级管理人员依法承担赔偿责任的承诺

1、本人承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股。

3、招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。如违反上述承诺给公司股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 20：实际控制人及其一致行动人关于避免同业竞争的承诺

1、本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业，目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、在公司本次发行及上市后，本人及本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业，也不会：

（1）以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

（2）以任何形式支持公司及其控股企业以外的其它企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

（3）以其它方式介入任何与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

3、如本人及本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业将来不可避免地从事与公司及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将主动或在公司提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业及时转让或终止前述业务，公司及其控股企业享有优先受让权。

注 21：实际控制人近亲属关于避免同业竞争的承诺

1、本人所控制的企业，目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、在公司本次发行及上市后，本人及本人所控制的企业，也不会：

（1）以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

（2）以任何形式支持公司及其控股企业以外的其它企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

（3）以其它方式介入任何与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

3、如本人及本人所控制的企业将来不可避免地从事与公司及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将主动或在公司提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本人所控制的企业及时转让或终止前述业务，公司及其控股企业享有优先受让权。

注 22：实际控制人及其一致行动人关于业绩下滑情形的相关承诺

- 1、公司上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，延长本人届时所持股份锁定期限 12 个月；
- 2、公司上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月；
- 3、公司上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月。

说明：

- (1) “净利润”以扣除非经常性损益后归母净利润为准。
- (2) “届时所持股份”是指承诺人上市前取得，上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。

注 23：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于减少并规范关联交易的承诺

- 1、本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。
- 2、本人及关联方将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当实际控制人权利损害公司的合法权益或直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金、资产。
- 3、本人以及本人所控制的其他企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人以及本人所控制的其他企业须对违反上述承诺导致公司的一切损失和后果承担赔偿责任。

注 24：董事、监事、高级管理人员关于减少并规范关联交易的承诺

- 1、本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。
- 2、本人及关联方将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当实际控制人权利损害公司的合法权益或直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金、资产。
- 3、本人以及本人所控制的其他企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人以及本人所控制的其他企业须对违反上述承诺导致公司的一切损失和后果承担赔偿责任。

注 25：公司关于相关主体未履行承诺的约束措施

- 1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺的出具需按法律、法规、公司章程）的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：
 - (1) 在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；
 - (2) 若因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担赔偿责任；
 - (3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）；
 - (4) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。
- 2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致公司未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

注 26：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于相关主体未履行承诺的约束措施

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；

（2）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

（3）如因未履行相关承诺事项，给投资者造成损失的，依法承担赔偿责任；

（4）如本人未履行前述赔偿责任，则本人所直接或间接持有的公司股份在前述赔偿责任履行完毕前，不得转让（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；同时不得领取公司向其分配的利润，公司有权以本人所获分配的现金分红用于赔偿投资者的损失；

（5）根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺，并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

注 27：董事、监事、高级管理人员关于相关主体未履行承诺的约束措施

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

（2）如未履行相关承诺事项，本人同意公司根据情节轻重调减或停止向本人发放薪酬或津贴（如有），直至本人履行完成相关承诺事项；

（3）持有公司股份的，不得转让公司股份（但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；

（4）如未履行相关承诺事项，本人不得作为公司股权激励方案的激励对象，不得参与公司的股权激励计划；

（5）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

（6）如因未履行相关承诺事项，给投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；

（7）根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺，并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期内，公司及公司控股股东及实际控制人资信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2025 年 8 月	944,236,000.00	855,914,411.32	790,000,000.00	65,914,411.32	608,846,670.95	-	71.13	-	11,301,811.33	1.32	-
合计	/	944,236,000.00	855,914,411.32	790,000,000.00	65,914,411.32	608,846,670.95	-	71.13	-	11,301,811.33	1.32	-

其他说明

□适用 √不适用

(二)募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	年产 17 万吨低熔点聚酯纤维、1 万吨高弹力低熔点纤维项目	生产建设	是	否	580,000,000.00	-	580,000,000.00	100.00	2026 年 6 月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	-
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	210,000,000.00	11,301,811.33	28,846,670.95	13.74	2028 年 2 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	-
首次公开发行股票	越南功能性环保绿色纤维项目（一期）	生产建设	否	否	65,914,411.32	-	-	-	2026 年 7 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	-
合计	-	-	-	-	855,914,411.32	11,301,811.33	608,846,670.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

用途	性质	拟投入超募资金总额（1）	截至报告期末累计投入超募资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	备注
越南功能性环保绿色纤维项目（一期）生产建设	在建项目	65,914,411.32	-	-	/

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
合计	/	65,914,411.32	-	-	-

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三)报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四)报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 8 月 29 日	26,000.00	2026 年 3 月 12 日	2026 年 9 月 12 日	10,800.00	否
		2026 年 3 月 12 日	2026 年 9 月 8 日	4,030.00	否
2026 年 4 月 21 日	25,000.00	2026 年 5 月 15 日	2026 年 7 月 15 日	3,350.00	否

其他说明

无

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五)中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六)擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。2026 年 2 月 9 日，公司首次公开发行网下配售限售股 1,122,645 股上市流通，公司有限售条件股份及无限售条件股份数量相应发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售限售股的持有者	1,122,645	1,122,645	0	0	公司首次公开发行网下发行采用比例限售方式形成	2026/2/9
合计	1,122,645	1,122,645	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,910
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
朱大庆	0	222,504,869	55.62	222,504,869	无	-	境内自然人
陈慧	0	62,961,015	15.74	62,961,015	无	-	境内自然人
朱兴荣	0	52,577,611	13.14	52,577,611	无	-	境内自然人
上海熙元进出口有限公司	0	10,042,261	2.51	10,042,261	无	-	境内非国有法人
中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢 56 号员工参与战略配售集合资产管理计划	0	3,347,457	0.84	3,347,457	无	-	其他
陈坚	0	2,008,452	0.50	2,008,452	无	-	境内自然人
詹勇	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人

潘道东	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
马文军	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
刘海成	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
卞蕾蕾	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
陶乃全	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
张子荣	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
张立忠	0	1,238,224	0.31	1,238,224	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
刘峰	688,668			人民币普通股		688,668	
游联华	393,500			人民币普通股		393,500	
魏锋	225,500			人民币普通股		225,500	
赵永莲	164,400			人民币普通股		164,400	
王敬涛	155,000			人民币普通股		155,000	
赵勇	147,500			人民币普通股		147,500	
周杏林	128,400			人民币普通股		128,400	
吴萍	126,400			人民币普通股		126,400	
罗岳青	120,000			人民币普通股		120,000	
高盛公司有限责仸公司	113,206			人民币普通股		113,206	
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	朱大庆和陈慧系夫妻；朱兴荣系朱大庆兄长之子；陈坚系陈慧之弟；卞蕾蕾系朱大庆外甥之配偶。朱大庆、陈慧、朱兴荣为一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：詹勇、潘道东、马文军、刘海成、卞蕾蕾、陶乃全、张子荣、张立忠期末持股数量均为1,238,224 股，并列公司第七名股东。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	朱大庆	222,504,869	2028 年 8 月 8 日	0	自上市之日起 36 个月
2	陈慧	62,961,015	2028 年 8 月 8 日	0	自上市之日起 36 个月
3	朱兴荣	52,577,611	2028 年 8 月 8 日	0	自上市之日起 36 个月
4	上海熙元进出口有限公司	10,042,261	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
5	中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢 56 号员工参与战略配售集合资产管理计划	3,347,457	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
6	陈坚	2,008,452	2028 年 8 月 8 日	0	自上市之日起 36 个月
7	詹勇	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
8	潘道东	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
9	马文军	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
10	刘海成	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
11	卞蕾蕾	1,238,224	2028 年 8 月 8 日	0	自上市之日起 36 个月
12	陶乃全	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
13	张子荣	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
14	张立忠	1,238,224	2026 年 8 月 10 日	0	自上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		朱大庆和陈慧系夫妻；朱兴荣系朱大庆兄长之子；陈坚系陈慧之弟；卞蕾蕾系朱大庆外甥之配偶。朱大庆、陈慧、朱兴荣为一致行动人。			

注：詹勇、潘道东、马文军、刘海成、卞蕾蕾、陶乃全、张子荣、张立忠持有的有限售条件股份数量均为 1,238,224 股，并列公司第七名有限售条件股东。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢 56 号员工参与战略配售集合资产管理计划	2025 年 8 月 8 日	2026 年 8 月 7 日

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	中信建投基金承诺其获得战略配售的股票持有期限为自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月。	

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		412,659,816.49	1,406,527,956.42
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		1,498,662,144.87	478,417,711.52
衍生金融资产		-	-
应收票据		159,159,896.53	151,490,551.11
应收账款		271,653,438.95	227,805,982.42
应收款项融资		202,694,286.24	296,712,733.44
预付款项		48,754,570.30	42,029,851.56
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		232,227.96	1,103,023.45
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		731,252,518.92	593,612,201.84
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		37,930,819.01	37,850,513.55
流动资产合计		3,362,999,719.27	3,235,550,525.31
非流动资产：			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
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		-	-
其他权益工具投资		39,353,620.16	39,353,620.16
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		7,877,550.98	8,191,278.26
固定资产		1,342,193,705.91	1,333,642,878.40
在建工程		218,003,246.24	95,843,314.52
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		181,803.73	454,509.43
无形资产		138,009,756.73	123,700,680.76
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,522,809.51	3,877,452.74
递延所得税资产		27,989,707.38	26,483,108.11
其他非流动资产		53,813,660.31	79,698,855.85
非流动资产合计		1,828,945,860.95	1,711,245,698.23
资产总计		5,191,945,580.22	4,946,796,223.54
流动负债：			
短期借款		3,475,561.84	13,029.11
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		1,528,700.00	344,806.19
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		106,829,343.32	117,627,845.00
预收款项		82,619.03	78,224.41

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
合同负债		27,057,195.94	21,448,687.19
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		41,416,141.52	42,423,455.30
应交税费		31,767,213.33	36,966,311.97
其他应付款		103,893,340.39	2,776,802.01
其中：应付利息		-	-
应付股利		100,002,500.00	-
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		-	-
其他流动负债		78,233,436.82	88,013,668.92
流动负债合计		394,283,552.19	309,692,830.10
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
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		39,005,338.03	32,751,982.65
递延所得税负债		40,147,895.40	33,635,103.53
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		79,153,233.43	66,387,086.18
负债合计		473,436,785.62	376,079,916.28
所有者权益（或股东权益）：			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）		400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,937,346,158.14	1,937,346,158.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,134,378.48	6,675,888.74
专项储备		-	-
盈余公积		98,618,540.68	98,618,540.68
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,281,399,717.30	2,128,065,719.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,718,508,794.60	4,570,716,307.26
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		4,718,508,794.60	4,570,716,307.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,191,945,580.22	4,946,796,223.54

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		86,172,236.38	311,412,011.85
交易性金融资产		343,508,645.60	177,784,469.85
衍生金融资产		-	-
应收票据		41,814,420.30	32,129,211.81
应收账款		61,215,517.73	63,119,925.75
应收款项融资		49,959,385.78	89,462,851.32
预付款项		1,733,731.98	1,081,779.07
其他应收款		32,218.20	886,944.00
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		38,491,847.32	47,175,850.27
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		-	24,033,750.31
流动资产合计		622,928,003.29	747,086,794.23
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		2,569,153,681.91	2,399,981,467.01
其他权益工具投资		12,582,839.95	12,582,839.95
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		7,877,550.98	8,191,278.26
固定资产		33,939,268.61	33,194,768.39
在建工程		3,044,724.67	4,179,076.65
生产性生物资产		-	-

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		21,383,844.81	5,821,713.65
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		2,249,896.99	15,854,423.22
非流动资产合计		2,650,231,807.92	2,479,805,567.13
资产总计		3,273,159,811.21	3,226,892,361.36
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	344,806.19
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		8,256,338.73	6,864,929.99
预收款项		82,619.03	78,224.41
合同负债		571,131.04	1,451,094.70
应付职工薪酬		8,036,046.21	7,901,676.56
应交税费		2,890,098.62	3,961,256.24
其他应付款		100,257,499.95	261,963.95
其中：应付利息		-	-
应付股利		100,002,500.00	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		14,012,072.98	15,510,802.12
流动负债合计		134,105,806.56	36,374,754.16
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
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		455,919.52	566,527.18
递延所得税负债		2,847,121.88	2,409,741.97
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,303,041.40	2,976,269.15
负债合计		137,408,847.96	39,351,023.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,122,676,117.73	2,122,676,117.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,860,116.19	1,860,116.19
专项储备		-	-
盈余公积		86,636,014.16	86,636,014.16
未分配利润		524,568,715.17	576,359,089.97
所有者权益（或股东权益）合计		3,135,750,963.25	3,187,541,338.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,273,159,811.21	3,226,892,361.36

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,593,260,010.86	1,700,777,447.92
其中：营业收入		1,593,260,010.86	1,700,777,447.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,376,258,567.98	1,495,994,536.41
其中：营业成本		1,248,026,292.07	1,378,436,805.35
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		13,833,197.37	13,529,853.71
销售费用		10,631,699.83	12,435,657.04
管理费用		40,607,205.78	33,681,108.23
研发费用		61,076,877.12	63,327,546.75
财务费用		2,083,295.81	-5,416,434.67
其中：利息费用		7,427.28	41,498.69
利息收入		834,801.90	5,312,616.37
加：其他收益		52,784,685.31	46,662,694.15
投资收益（损失以“-”号填列）		10,597,865.29	-2,886,414.22
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,955,994.87	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,247,639.96	-1,883,799.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		389,132.49	-2,842,676.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,427.55	6,597.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		283,483,908.43	243,839,312.59
加：营业外收入		159,952.64	59,618.82
减：营业外支出		136,697.64	24,148.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		283,507,163.43	243,874,783.37
减：所得税费用		30,170,665.83	17,858,171.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		253,336,497.60	226,016,612.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		253,336,497.60	226,016,612.02
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）		253,336,497.60	226,016,612.02
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-5,541,510.26	6,422,272.99
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,541,510.26	6,422,272.99
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	835,940.10
（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		-	835,940.10
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-5,541,510.26	5,586,332.89
（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		-	-

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
(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		-5,541,510.26	5,586,332.89
(7) 其他		-	-
(二) 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		247,794,987.34	232,438,885.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		247,794,987.34	232,438,885.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.63	0.63
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.63	0.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		161,190,247.19	157,751,641.82
减：营业成本		104,703,561.35	99,518,027.94
税金及附加		1,931,558.76	2,194,013.52
销售费用		1,230,677.52	1,219,541.50
管理费用		10,819,624.96	7,445,093.86
研发费用		6,380,592.77	5,980,227.24
财务费用		-250,275.57	-1,808,070.44
其中：利息费用		-	-
利息收入		258,551.45	2,319,670.30
加：其他收益		13,011,258.25	11,065,506.14
投资收益（损失以“-”号填列）		1,929,077.70	-
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）		1,708,645.60	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		258,659.79	-10,128.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,175.79	-130,142.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,427.55	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,269,400.50	54,128,043.65
加：营业外收入		15,080.51	9,000.00
减：营业外支出		50.00	646.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,284,431.01	54,136,397.21
减：所得税费用		5,072,305.81	5,299,300.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,212,125.20	48,837,096.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,212,125.20	48,837,096.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
五、其他综合收益的税后净额		-	298,167.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	298,167.44
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		-	298,167.44
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（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		48,212,125.20	49,135,263.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,674,465,668.76	1,770,817,937.15
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		61,969,052.11	53,883,781.83
收到其他与经营活动有关的现金		17,472,619.57	7,459,335.73
经营活动现金流入小计		1,753,907,340.44	1,832,161,054.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,339,735,296.16	1,328,781,215.74
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		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		152,554,101.54	148,216,778.72
支付的各项税费		128,157,095.98	112,387,379.08
支付其他与经营活动有关的现金		32,919,756.39	57,370,301.81
经营活动现金流出小计		1,653,366,250.07	1,646,755,675.35
经营活动产生的现金流量净额		100,541,090.36	185,405,379.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,058,906,778.33	1,339,641.00
取得投资收益收到的现金		11,874,943.83	38,046.40

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,351.83	-
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		5,000,000.00	997,304.00
投资活动现金流入小计		2,075,831,073.99	2,374,991.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,479,402.30	57,281,238.49
投资支付的现金		2,918,300,000.00	250,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,961,115.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,031,740,517.30	317,281,238.49
投资活动产生的现金流量净额		-955,909,443.31	-314,906,247.09
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		-	342,670.01
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	342,670.01
偿还债务支付的现金			50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	541.65
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		-	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		-	1,050,541.65
筹资活动产生的现金流量净额		-	-707,871.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,904,714.18	964,668.86
五、现金及现金等价物净增加额		-858,273,067.13	-129,244,070.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,248,958,042.37	756,400,869.24
六、期末现金及现金等价物余额		390,684,975.24	627,156,798.73

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 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		188,642,810.14	164,616,007.58
收到的税费返还		8,618,650.84	9,637,386.22
收到其他与经营活动有关的现金		5,805,195.71	595,410,934.90
经营活动现金流入小计		203,066,656.69	769,664,328.70
购买商品、接受劳务支付的现金		58,936,338.64	58,709,544.50
支付给职工及为职工支付的现金		26,273,422.22	25,272,711.70
支付的各项税费		19,609,174.25	22,968,925.38
支付其他与经营活动有关的现金		3,559,612.81	239,525,307.56
经营活动现金流出小计		108,378,547.92	346,476,489.14
经营活动产生的现金流量净额		94,688,108.77	423,187,839.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		644,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		2,860,741.36	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,345.33	5,824.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		652,393,086.69	5,824.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,356,756.03	9,231,269.50
投资支付的现金		975,472,214.90	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		492,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		987,320,970.93	164,231,269.50
投资活动产生的现金流量净额		-334,927,884.24	-164,225,445.50
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		-	-

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
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		-240,239,775.47	258,962,394.06
加：期初现金及现金等价物余额		306,412,011.85	5,946,843.25
六、期末现金及现金等价物余额		66,172,236.38	264,909,237.31

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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
	实收资本 (或 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	400,010,000.00	-	-	-	1,937,346,158.14	-	6,675,888.74	-	98,618,540.68	-	2,128,065,719.70	-	4,570,716,307.26	-	4,570,716,307.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,010,000.00	-	-	-	1,937,346,158.14	-	6,675,888.74		98,618,540.68		2,128,065,719.70	-	4,570,716,307.26	-	4,570,716,307.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-5,541,510.26	-	-	-	153,333,997.60	-	147,792,487.34	-	147,792,487.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-5,541,510.26	-	-	-	253,336,497.60	-	247,794,987.34	-	247,794,987.34
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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
	实收资本 (或 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												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,002,500.00	-	-100,002,500.00	-	-100,002,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,002,500.00	-	-100,002,500.00	-	-100,002,500.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或 股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或 股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存 收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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
	实收资本 (或 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											
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	400,010,000.00	-	-	-	1,937,346,158.14	-	1,134,378.48	-	98,618,540.68	-	2,281,399,717.30	-	4,718,508,794.60	-	4,718,508,794.60

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	1,121,441,746.82	-	5,718,052.03	-	82,303,903.40	-	1,902,499,908.72	-	3,471,963,610.97	-	3,471,963,610.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	1,121,441,746.82	-	5,718,052.03	-	82,303,903.40	-	1,902,499,908.72	-	3,471,963,610.97	-	3,471,963,610.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	6,422,272.99	-	-	-	226,016,612.02	-	232,438,885.01	-	232,438,885.01

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 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）综合收益总额	-	-	-	-	-		6,422,272.99	-	-	-	226,016,612.02		232,438,885.01		232,438,885.01
（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．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 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												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	360,000,000.00	-	-	-	1,121,441,746.82	-	12,140,325.02	-	82,303,903.40	-	2,128,516,520.74	-	3,704,402,495.98	-	3,704,402,495.98

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,010,000.00	-	-	-	2,122,676,117.73	-	1,860,116.19	-	86,636,014.16	576,359,089.97	3,187,541,338.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,010,000.00	-	-	-	2,122,676,117.73	-	1,860,116.19	-	86,636,014.16	576,359,089.97	3,187,541,338.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,790,374.80	-51,790,374.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,212,125.20	48,212,125.20
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,002,500.00	-100,002,500.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,002,500.00	-100,002,500.00

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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	400,010,000.00	-	-	-	2,122,676,117.73	-	1,860,116.19	-	86,636,014.16	524,568,715.17	3,135,750,963.25

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	1,306,771,706.41		721,306.09		70,331,041.80	629,619,338.78	2,367,443,393.08

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	1,306,771,706.41		721,306.09	-	70,331,041.80	629,619,338.78	2,367,443,393.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	298,167.44	-	-	48,837,096.55	49,135,263.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	298,167.44	-	-	48,837,096.55	49,135,263.99
（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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	360,000,000.00	-	-	-	1,306,771,706.41	-	1,019,473.53	-	70,331,041.80	678,456,435.33	2,416,578,657.07

公司负责人：朱大庆

主管会计工作负责人：王金富

会计机构负责人：赵铖

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司（以下简称“天富龙内饰”）整体变更而来。天富龙内饰成立于 2009 年 5 月 1 日。2021 年 10 月 5 日，天富龙内饰召开股东会，全体股东一致同意将天富龙内饰以净资产折股的方式整体变更为股份有限公司。2021 年 10 月 25 日，公司取得了扬州市数据局核发的统一社会信用代码证（编号：913210816891862979）。经中国证券监督管理委员会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139 号）核准，公司于 2025 年 8 月 8 日在上海证券交易所上市，股票代码“603406”，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,001.00 万股，每股发行价格为人民币 23.60 元，募集资金总额人民币 944,236,000.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 88,321,588.68 元，实际募集资金净额为人民币 855,914,411.32 元，其中增加股本人民币 40,010,000.00 元，增加资本公积人民币 815,904,411.32 元。本次发行后，公司股本变更为人民币 400,010,000.00 元。

公司注册地址为扬州（仪征）汽车工业园联众路 9 号；公司法定代表人为朱大庆。

公司主营业务为再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维等聚酯材料的研发、生产与销售。财务报表批准报出日：本财务报表经本公司董事会于 2026 年 8 月 17 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%的预付款项
重要的在建工程	单项金额超过资产总额 0.3%的在建工程
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%的应付账款
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%的合同负债
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%的其他应付款
收到的重要的投资活动有关的现金	收入总额的 3%
支付的重要的投资活动有关的现金	收入总额的 3%
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比超过 15%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产的 15%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注四、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

√适用 □不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负

债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确

认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄信用风险特征组合

应收账款组合2 关联方组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄信用风险特征组合

其他应收款组合2 关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：账龄自确认之日起计算。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。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。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法见附注五、11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法见附注五、11。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法见附注五、11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法见附注五、11。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据见附注四、16（3）。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据见附注四、16（3）。

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法见附注五、11。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

(2) 列报本公司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予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、11。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
 - ②借款费用已经发生；
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、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

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	42-50 年	法定使用权
软件	10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括原辅材料、职工薪酬、燃料及动力费用、折旧费、其他费用等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

合同资产/合同负债详细见附注五、17。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时，分别下列情形进行会计处理：

①合同变更增加了可明确区分的商品或服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或服务单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；

②合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间可明确区分的，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 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

√适用 □不适用

本公司收入确认的具体方法如下：本公司为生产制造型企业，主营业务为聚酯材料及聚酯复合材料的研发、生产和销售，主要产品包括差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维及聚酯新材料等。

①境内销售境内销售按照交货方式不同，可以分为两种：送至需方工厂、需方至供方自提。两种方式收入确认时点均为：商品已经发出并取得客户收货确认凭据，收货确认凭据的签收日期作为商品控制权转移时点，确认销售收入的实现。

②境外销售 A.采用 FOB、CIF、C&F 条款，公司将商品运送至指定装运港并取得运输责任方签发的已装船提单，以装船提单的日期作为销售收入确认时点；B.采用 EXW 条款，在公司厂区内交货，以收货确认凭据的签收日期作为销售收入确认时点。

35、 合同成本

√适用 □不适用

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，在同时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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其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，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、26。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	租赁期	-	根据租赁期确定

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注四、28 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注五、38（5）。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更**(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) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征按房产原值从租计征按租金收入	1.2%或 12%
城镇土地使用税	按土地面积计算	4.0 元/平方米、1.0 元/平方米、0.9 元/平方米
印花税	根据适用税率，按合同金额计缴	0.005%-0.1%
环境保护税	污染当量数	4.8 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
仪征威英化纤有限公司（以下简称“威英化纤”）	15%
扬州天富龙科技纤维有限公司（以下简称“天富龙科技”）	15%
扬州富威尔复合材料有限公司（以下简称“富威尔”）	15%
上海拓盈国际贸易有限公司（以下简称“上海拓盈”）	20%
仪征市富威尔供热有限公司（以下简称“富威尔供热”）	25%
富威尔（珠海）复合材料有限公司（以下简称“富威尔（珠海）”）	15%
上海又威贸易有限公司（以下简称“上海又威”）	20%
天富龙新加坡实业有限公司，英文名：TINFULONG SINGAPORE PTE .LTD.（以下简称“新加坡天富龙”）	17%
天富龙材料新加坡有限公司，英文名：TINFULONG MATERIAL SINGAPORE PTE .LTD.（以下简称“新加坡天富龙材料”）	17%
天富龙（泰国）汽车内饰纤维有限公司，英文名：TINFULONG AUTOMOTIVE INTERIOR FIBER(THAILAND) CO.,LTD.(以下简称“天富龙（泰国）”）	20%
天富龙（越南）纤维材料有限公司，英文名：TINFULONG VIETNAMFIBER COMPANY LIMITED(以下简称“天富龙（越南）”）	20%
天富龙香港有限公司，英文名：Tinfulong HongKong Limited（以下简称“天富龙（香港）”）	16.5%

2、税收优惠

√适用 □不适用

(1) 主要增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）（自 2022 年 3 月 1 日起执行），对于属于增值税优惠目录的产品，2026 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤和富威尔享受按照增值税应纳税额 70%的退税优惠，富威尔供热享受按照增值税应纳税额 100%的退税优惠。

根据财政部、税务总局印发的《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），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%抵减应纳增值税税额。先进制造业企业是指高新技术企业

（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。2026 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤和富威尔享受该项税收优惠。

(2) 主要企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号），《财政部等四部门关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉（自 2021 年 1 月 1 日起执行）以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号）（自 2021 年 1 月 1 日起执行），以及按照《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按 90%计入当年收入总额。2026 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤、富威尔、富威尔供热享受该项所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，自认定为高新技术企业年度起三年内减按 15%的税率缴纳企业所得税。2026 年度，本公司、威英化纤、天富龙科技、富威尔和富威尔（珠海）被认定为高新技术企业，享受该项所得税优惠政策。

根据财政部 税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）（自 2023 年 1 月 1 日起执行），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。2026 年度，本公司、威英化纤、天富龙科技、富威尔和富威尔（珠海）享受该项所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）“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”的相关规定，2026 年度，上海又威、上海拓盈享受该项所得税优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	400,573,377.11	1,391,152,204.62
其他货币资金	12,086,439.38	15,375,751.80

项目	期末余额	期初余额
存放财务公司存款	-	-
合计	412,659,816.49	1,406,527,956.42
其中：存放在境外的款项总额	95,012,717.69	73,506,326.60

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,498,662,144.87	478,417,711.52	/
其中：			
银行理财产品	1,498,645,144.87	478,040,261.52	/
期货浮动盈亏	17,000.00	377,450.00	/
合计	1,498,662,144.87	478,417,711.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	156,871,536.33	150,382,103.91
商业承兑票据	2,288,360.20	1,108,447.20
合计	159,159,896.53	151,490,551.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	78,238,458.75
商业承兑票据	-	-
合计		78,238,458.75

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备	159,280,336.54	100.00	120,440.01	0.08	159,159,896.53	151,548,890.44	100.00	58,339.33	0.04	151,490,551.11
其中：										
银行承兑汇票	156,871,536.33	98.49	-	-	156,871,536.33	150,382,103.91	99.23	-	-	150,382,103.91
商业承兑汇票	2,408,800.21	1.51	120,440.01	5.00	2,288,360.20	1,166,786.53	0.77	58,339.33	5.00	1,108,447.20
合计	159,280,336.54	100.00	120,440.01	0.08	159,159,896.53	151,548,890.44	100.00	58,339.33	0.04	151,490,551.11

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,408,800.21	120,440.01	5.00
合计	2,408,800.21	120,440.01	5.00

组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

①银行承兑汇票组合计提坏账准备: 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司对于持有的商业银行开具的尚未到期的银行承兑汇票, 经评估不存在重大信用风险, 未予计提坏账准备。

②商业承兑汇票组合计提坏账准备: 本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。公司对于取得的尚未到期的商业承兑汇票, 结合出票人信用状况和经营情况, 按预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
商业承兑汇票	58,339.33	62,100.68	-	-	-	120,440.01
合计	58,339.33	62,100.68	-	-	-	120,440.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	285,341,011.45	239,448,815.13
1 至 2 年	519,166.67	191,616.60
2 至 3 年	327,518.46	352,629.62
3 年以上	308,386.34	249,461.78
小计	286,496,082.92	240,242,523.13
减：坏账准备	14,842,643.97	12,436,540.71
合计	271,653,438.95	227,805,982.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	286,496,082.92	100.00	14,842,643.97	5.18	271,653,438.95	240,242,523.13	100.00	12,436,540.71	5.18	227,805,982.42
其中：										
账龄信用风险特征组合	286,496,082.92	100.00	14,842,643.97	5.18	271,653,438.95	240,242,523.13	100.00	12,436,540.71	5.18	227,805,982.42
合计	286,496,082.92	100.00	14,842,643.97	5.18	271,653,438.95	240,242,523.13	100.00	12,436,540.71	5.18	227,805,982.42

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收账款：账龄信用风险特征组合	286,496,082.92	14,842,643.97	5.18
合计	286,496,082.92	14,842,643.97	5.18

组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
账龄信用风险特征组合	12,436,540.71	2,406,103.26	-	-	-	14,842,643.97
合计	12,436,540.71	2,406,103.26	-	-	-	14,842,643.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	56,595,477.09	-	56,595,477.09	19.75	2,829,773.85
第二名	23,111,780.05	-	23,111,780.05	8.07	1,155,589.00
第三名	14,883,285.30	-	14,883,285.30	5.19	744,164.27
第四名	7,107,765.03	-	7,107,765.03	2.48	355,388.25
第五名	6,608,647.39	-	6,608,647.39	2.31	330,432.37
合计	108,306,954.86	-	108,306,954.86	37.80	5,415,347.74

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	202,694,286.24	296,712,733.44
合计	202,694,286.24	296,712,733.44

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	66,862,745.99	-
合计	66,862,745.99	-

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	202,694,286.24	-	-	-	202,694,286.24	296,712,733.44	-	-	-	296,712,733.44
其中：										
银行承兑汇票	202,694,286.24	-	-	-	202,694,286.24	296,712,733.44	-	-	-	296,712,733.44
合计	202,694,286.24	-	-	-	202,694,286.24	296,712,733.44	-	-	-	296,712,733.44

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	202,694,286.24	-	-
合计	202,694,286.24	-	-

组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☐不适用

按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、11。

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：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	48,576,750.66	99.63	41,806,514.27	99.47
1 至 2 年	111,688.02	0.23	210,571.49	0.50
2 至 3 年	53,839.28	0.11	2,615.80	0.01
3 年以上	12,292.34	0.03	10,150.00	0.02
合计	48,754,570.30	100.00	42,029,851.56	100.00

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,063,833.00	16.54
第二名	7,232,099.64	14.83
第三名	6,354,333.46	13.03
第四名	4,392,451.58	9.01

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第五名	4,278,402.00	8.78
合 计	30,321,119.68	62.19

其他说明：
无

其他说明
☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	232,227.96	1,103,023.45
合计	232,227.96	1,103,023.45

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	117,671.53	209,031.00
1 至 2 年	150,000.00	1,150,680.00
2 至 3 年	880.00	200.00
3 年以上	900,051.17	900,051.17
小计	1,168,602.70	2,259,962.17
减：坏账准备	936,374.74	1,156,938.72
合计	232,227.96	1,103,023.45

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	323,739.41	1,291,935.17
备用金	42,685.29	59,573.00
应收代付款	2,178.00	108,454.00
待收回预付款	800,000.00	800,000.00
其他	-	-
小计	1,168,602.70	2,259,962.17
减：坏账准备	936,374.74	1,156,938.72
合计	232,227.96	1,103,023.45

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	1,156,938.72	-	-	1,156,938.72
2026 年 1 月 1 日余额在本期	1,156,938.72	-	-	1,156,938.72
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-220,563.98	-	-	-220,563.98
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026 年 6 月 30 日余额	936,374.74	-	-	936,374.74

阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
账龄信用风险组合特征	1,156,938.72	-	220,563.98	-	-	936,374.74
合计	1,156,938.72	-	220,563.98	-	-	936,374.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
北京芯友工程技术有 限公司	800,000.00	68.46	往来款	三年以上	800,000.00
扬州金冠精密电子有 限公司	150,000.00	12.84	保证金及押金	一到二年	30,000.00
上海新世纪房产服务 有限公司	76,291.17	6.53	保证金及押金	三年以上	76,291.17
CONG TY CO PHAN DUONG KHI DA NA NG	30,916.00	2.65	保证金及押金	一年以内	1,545.80
CONG TY TNHH TH UONG MAI VA DIC H VU PHUC VAN	18,340.00	1.57	保证金及押金	一年以内	917.00
合计	1,075,547.17	92.05			908,753.97

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	352,636,664.34	-	352,636,664.34	284,600,652.79	-	284,600,652.79
自制半成品	37,088,591.75	-	37,088,591.75	68,971,395.15	-	68,971,395.15
库存商品	311,518,894.71	1,748,819.64	309,770,075.07	217,346,530.49	2,137,307.89	215,209,222.60
发出商品	30,979,760.83	2,574.30	30,977,186.53	24,834,149.84	3,218.54	24,830,931.30
在产品	780,001.23	-	780,001.23	-	-	-
合计	733,003,912.86	1,751,393.94	731,252,518.92	595,752,728.27	2,140,526.43	593,612,201.84

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	2,137,307.89	18,394.33	-	406,882.58	-	1,748,819.64
发出商品	3,218.54	-	-	644.24	-	2,574.30
合计	2,140,526.43	18,394.33	-	407,526.82	-	1,751,393.94

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	37,928,441.97	13,624,185.63
预交企业所得税	-	1,223,950.88
大额存单	-	23,000,000.00
其他	2,377.04	2,377.04
合计	37,930,819.01	37,850,513.55

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加 投资	减少 投资	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	其他					
江苏仪征农村商业银行股份有限公司	39,353,620.16	-	-	-	-	-	39,353,620.16	-	20,473,620.16	-	/
合计	39,353,620.16	-	-	-	-	-	39,353,620.16	-	20,473,620.16	-	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	13,236,477.94	-	-	13,236,477.94
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	13,236,477.94	-	-	13,236,477.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,045,199.68	-	-	5,045,199.68
2.本期增加金额	313,727.28	-	-	313,727.28
(1) 计提或摊销	313,727.28	-	-	313,727.28
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	5,358,926.96	-	-	5,358,926.96
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,877,550.98	-	-	7,877,550.98
2.期初账面价值	8,191,278.26	-	-	8,191,278.26

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,342,193,705.91	1,333,640,753.62
固定资产清理	-	2,124.78
合计	1,342,193,705.91	1,333,642,878.40

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	822,219,536.13	1,337,350,841.49	24,473,674.33	22,567,699.46	8,284,610.97	2,214,896,362.38
2.本期增加金额	27,411,161.17	57,287,133.74	138,938.05	2,519,119.69	65,537.53	87,421,890.18
(1) 购置	24,396,010.11	558,263.24	55,752.22	103,539.82	25,714.52	25,139,279.91
(2) 在建工程转入	3,015,151.06	56,728,870.50	83,185.83	2,415,579.87	39,823.01	62,282,610.27
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	1,108,477.55	172,688.00	70,796.46	-	1,351,962.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	-	1,108,477.55	172,688.00	70,796.46	-	1,351,962.01
4.期末余额	849,630,697.30	1,393,529,497.68	24,439,924.38	25,016,022.69	8,350,148.50	2,300,966,290.55
二、累计折旧						
1.期初余额	225,330,047.97	615,288,749.34	17,401,842.91	17,298,372.65	5,936,595.89	881,255,608.76
2.本期增加金额	19,849,581.08	55,257,694.26	1,218,633.38	1,642,057.77	433,742.80	78,401,709.29
(1) 计提	19,849,581.08	55,257,694.26	1,218,633.38	1,642,057.77	433,742.80	78,401,709.29
3.本期减少金额	-	653,423.17	164,053.60	67,256.64	-	884,733.41
(1) 处置或报废	-	653,423.17	164,053.60	67,256.64	-	884,733.41
4.期末余额	245,179,629.05	669,893,020.43	18,456,422.69	18,873,173.78	6,370,338.69	958,772,584.64
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) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	604,451,068.25	723,636,477.25	5,983,501.69	6,142,848.91	1,979,809.81	1,342,193,705.91
2.期初账面价值	596,889,488.16	722,062,092.15	7,071,831.42	5,269,326.81	2,348,015.08	1,333,640,753.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	-	2,124.78
合计	-	2,124.78

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	218,003,246.24	95,843,314.52
工程物资	-	-
合计	218,003,246.24	95,843,314.52

其他说明：

无

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备安装	150,256,935.87	-	150,256,935.87	54,894,552.79	-	54,894,552.79
基建工程	67,746,310.37	-	67,746,310.37	40,948,761.73	-	40,948,761.73
合计	218,003,246.24	-	218,003,246.24	95,843,314.52	-	95,843,314.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠海项目	1,039,785,000.000	27,159,184.38	18,910,241.92	22,759,628.01	-	23,309,798.29	94.84%	94%	-	-	-	自筹资金、募集资金
越南项目	207,818,200.00	44,048,394.23	139,355,424.76	-	-	183,403,818.99	88.25%	88%	-	-	-	自筹资金、募集资金
合计	1,247,603,200.00	71,207,578.61	158,265,666.68	22,759,628.01	-	206,713,617.28	/	/	-	-	-	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,037,594.06	2,037,594.06
2.本期增加金额	-	-

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额	901,320.39	901,320.39
4.期末余额	1,136,273.67	1,136,273.67
二、累计折旧		
1.期初余额	1,583,084.63	1,583,084.63
2.本期增加金额	272,705.70	272,705.70
(1)计提	272,705.70	272,705.70
3.本期减少金额	901,320.39	901,320.39
(1)处置	901,320.39	901,320.39
4.期末余额	954,469.94	954,469.94
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	181,803.73	181,803.73
2.期初账面价值	454,509.43	454,509.43

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	141,961,201.47	4,215,480.58	146,176,682.05
2.本期增加金额	15,631,088.05	922,040.41	16,553,128.46
(1)购置	15,631,088.05	922,040.41	16,553,128.46

项目	土地使用权	软件	合计
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	157,592,289.52	5,137,520.99	162,729,810.51
二、累计摊销			
1.期初余额	21,849,418.22	626,583.07	22,476,001.29
2.本期增加金额	2,010,422.59	233,629.90	2,244,052.49
(1)计提	2,010,422.59	233,629.90	2,244,052.49
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	23,859,840.81	860,212.97	24,720,053.78
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	133,732,448.71	4,277,308.02	138,009,756.73
2.期初账面价值	120,111,783.25	3,588,897.51	123,700,680.76

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺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：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
导热油	3,877,452.74	229,719.77	2,584,363.00	-	1,522,809.51
合计	3,877,452.74	229,719.77	2,584,363.00	-	1,522,809.51

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
递延收益	39,005,338.03	7,978,072.22	32,751,982.65	7,566,491.44
可抵扣亏损	75,587,309.80	18,896,827.45	79,019,611.71	19,751,919.95
信用减值准备	15,716,685.39	2,446,074.89	13,639,387.16	2,272,453.45
租赁负债	-	-	-	-
资产减值准备	1,751,393.94	262,709.10	2,140,526.43	414,909.76
内部交易未实现损益	4,177,546.59	626,631.99	1,585,187.47	237,778.12
待开票费用	-	-	-	-
交易性金融负债公允价值变动	1,528,700.00	229,305.00	344,806.19	51,720.93
合计	137,766,973.75	30,439,620.65	129,481,501.61	30,295,273.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	254,178,317.52	38,470,173.35	224,730,458.85	34,071,337.90
其他权益工具投资公允价值变动	20,473,620.16	3,071,043.02	20,473,620.16	3,071,043.02
使用权资产	181,803.73	27,270.56	454,509.43	68,176.41
免租期租金直线法分摊	-	-	-	-
交易性金融资产公允价值变动	6,862,144.87	1,029,321.74	1,417,711.52	236,711.74
合计	281,695,886.28	42,597,808.67	247,076,299.96	37,447,269.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,449,913.27	27,989,707.38	3,812,165.54	26,483,108.11

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税负债	2,449,913.27	40,147,895.40	3,812,165.54	33,635,103.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,543,199.67	1,543,199.67
可抵扣暂时性差异	13,820.81	12,431.60
合计	1,557,020.48	1,555,631.27

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	-	-	/
2027	-	-	/
2028	-	-	/
2029	-	-	/
2030	1,543,199.67	1,542,875.58	/
合计	1,543,199.67	1,542,875.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备款	52,203,971.44	-	52,203,971.44	70,878,335.81	-	70,878,335.81
预付工程款	1,609,688.87	-	1,609,688.87	8,820,520.04	-	8,820,520.04
合计	53,813,660.31	-	53,813,660.31	79,698,855.85	-	79,698,855.85

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,974,841.25	21,974,841.25	其他	期货、信用证保证金、购买结构性存款募集期受限	157,569,914.05	157,569,914.05	其他	期货、信用证保证金、购买结构性存款募集期受限、久悬账户受限
固定资产	69,112,454.48	69,112,454.48	抵押	最高额抵押	71,192,820.71	71,192,820.71	抵押	最高额抵押
无形资产	15,262,697.19	15,262,697.19	抵押	最高额抵押	19,054,068.14	19,054,068.14	抵押	最高额抵押
合计	106,349,992.92	106,349,992.92	其他	—	247,816,802.90	247,816,802.90	其他	—

其他说明：
无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期且未终止确认的银行承兑汇票	3,475,561.84	13,029.11
合计	3,475,561.84	13,029.11

期借款分类的说明：
无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	344,806.19	1,528,700.00	/

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
其中：			
期权期货浮动盈亏	344,806.19	1,528,700.00	/
合计	344,806.19	1,528,700.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购商品及劳务款项	75,058,160.90	87,092,542.17
应付工程、设备款	29,295,018.69	25,546,871.44
应付运输费	2,476,163.73	4,988,431.39
合计	106,829,343.32	117,627,845.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	82,619.03	78,224.41
合计	82,619.03	78,224.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,057,195.94	21,448,687.19
合计	27,057,195.94	21,448,687.19

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,401,493.58	138,917,673.17	139,924,986.95	41,394,179.80
二、离职后福利-设定提存计划	21,961.72	12,582,807.15	12,582,807.15	21,961.72
三、辞退福利	-	46,307.44	46,307.44	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	42,423,455.30	151,546,787.76	152,554,101.54	41,416,141.52

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,768,158.85	117,823,671.10	118,840,788.53	40,751,041.42
二、职工福利费	-	7,449,947.28	7,449,947.28	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	11,466.54	7,242,522.66	7,242,522.66	11,466.54
其中：医疗保险费	11,206.40	6,270,690.43	6,270,690.43	11,206.40
工伤保险费	260.14	971,832.23	971,832.23	260.14
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	1,559,633.00	1,559,633.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	1,757,015.67	1,757,015.67	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、其他短期薪酬	621,868.19	3,084,883.46	3,075,079.81	631,671.84
合计	42,401,493.58	138,917,673.17	139,924,986.95	41,394,179.80

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利：	-	-	-	-
1.基本养老保险	21,311.36	12,178,304.80	12,178,304.80	21,311.36
2.失业保险费	650.36	404,502.35	404,502.35	650.36
合计	21,961.72	12,582,807.15	12,582,807.15	21,961.72

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,164,130.17	11,301,648.11
企业所得税	13,455,311.51	15,970,820.32
个人所得税	246,802.81	3,151,803.27
房产税	2,363,104.43	3,837,570.74
城市维护建设税	845,386.61	737,268.49
印花税	552,777.19	914,658.52
教育费附加	455,394.98	396,168.06
地方教育费附加	303,596.65	264,112.05
其他	380,708.98	392,262.41

项目	期末余额	期初余额
合计	31,767,213.33	36,966,311.97

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,893,340.39	2,776,802.01
合计	103,893,340.39	2,776,802.01

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	100,002,500.00	-
合计	100,002,500.00	-

其他说明，包括重要的超过 1 年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	301,000.00	301,000.00
应付代垫款	231,645.38	224,686.16
应付租赁费	-	1,119,188.64
其他	3,358,195.01	1,131,927.21
普通股股利	100,002,500.00	-
合计	103,893,340.39	2,776,802.01

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未到期未终止确认的票据	74,762,896.91	85,418,854.32
待转销项税额	3,470,539.91	2,594,814.60
合计	78,233,436.82	88,013,668.92

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	32,751,982.65	8,112,100.00	1,858,744.62	39,005,338.03	与资产相关补贴
合计	32,751,982.65	8,112,100.00	1,858,744.62	39,005,338.03	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	400,010,000.00	-	-	-	-	-	400,010,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,937,346,158.14	-	-	1,937,346,158.14
其他资本公积	-	-	-	-
合计	1,937,346,158.14	-	-	1,937,346,158.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	9,278,350.21	-	-	-	-	-	-	9,278,350.21
其他权益工具投资公允价值变动	9,278,350.21	-	-	-	-	-	-	9,278,350.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,602,461.47	-5,541,510.26	-	-	-	-5,541,510.26	-	-8,143,971.73
外币财务报表折算差额	-2,602,461.47	-5,541,510.26	-	-	-	-5,541,510.26	-	-8,143,971.73
其他综合收益合计	6,675,888.74	-5,541,510.26	-	-	-	-5,541,510.26	-	1,134,378.48

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：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,618,540.68	-	-	98,618,540.68
合计	98,618,540.68	-	-	98,618,540.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,128,065,719.70	1,902,499,908.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	2,128,065,719.70	1,902,499,908.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,336,497.60	441,885,448.26
减：提取法定盈余公积	-	16,314,637.28
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	100,002,500.00	200,005,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,281,399,717.30	2,128,065,719.70

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,553,634,046.33	1,226,305,510.69	1,664,644,547.15	1,360,373,002.55
其他业务	39,625,964.53	21,720,781.38	36,132,900.77	18,063,802.80
合计	1,593,260,010.86	1,248,026,292.07	1,700,777,447.92	1,378,436,805.35

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
聚酯及复合材料	1,552,831,260.46	1,225,638,752.86
其他	802,785.87	666,757.83
合计	1,553,634,046.33	1,226,305,510.69
按经营地区分类		
境内（不含港澳台）	1,387,344,922.65	1,100,372,060.50
境外（含港澳台）	166,289,123.68	125,933,450.19
合计	1,553,634,046.33	1,226,305,510.69
按商品或服务转让时间分类		
在某一时点确认收入	1,553,634,046.33	1,226,305,510.69
在某段时间确认收入	-	-
合计	1,553,634,046.33	1,226,305,510.69

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,767,073.19	4,663,391.66
房产税	3,238,016.86	3,214,344.01
教育费附加	2,579,686.70	2,486,172.47
地方教育费附加	1,719,791.14	1,657,448.33
印花税	958,413.89	997,963.22
城镇土地使用税	465,111.75	409,120.08
环境保护税	102,673.84	97,843.94
车船税	2,430.00	3,570.00
合 计	13,833,197.37	13,529,853.71

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,191,737.22	5,762,833.81
运杂费	81,611.96	2,569,855.65
差旅费	920,229.75	858,539.88
业务招待费	2,103,218.12	2,005,064.80
办公费等日常性费用	329,028.91	313,889.03
其他	1,005,873.87	925,473.87
合 计	10,631,699.83	12,435,657.04

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,728,939.37	19,802,765.96
折旧及摊销	6,705,348.26	6,474,533.98

项目	本期发生额	上期发生额
办公费等日常性费用	3,907,037.01	3,715,254.88
业务招待费	2,279,270.01	1,950,405.14
环保及绿化费	655,899.81	601,010.77
差旅费	361,380.44	500,961.88
咨询服务费	371,749.91	262,194.45
其他	597,580.97	373,981.17
合 计	40,607,205.78	33,681,108.23

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原辅材料	32,483,136.62	35,590,650.83
职工薪酬	20,599,199.40	19,580,961.13
燃料及动力费用	3,281,617.97	3,823,700.26
折旧费	3,727,807.96	3,269,630.19
其他费用	985,115.17	1,062,604.34
合 计	61,076,877.12	63,327,546.75

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,427.28	41,498.69
其中：票据贴息	7,427.28	37,188.33
减：利息收入	834,801.90	5,312,616.37
利息净支出	-827,374.62	-5,271,117.68
汇兑净损失	2,618,654.45	-591,538.48
银行手续费及其他	292,015.98	446,221.49
合 计	2,083,295.81	-5,416,434.67

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	46,437,457.14	40,629,290.74
其中：与递延收益相关的政府补助	1,858,744.62	1,753,521.36
直接计入当期损益的政府补助	44,578,712.52	38,875,769.38
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	6,347,228.17	6,033,403.41
其中：个税扣缴税款手续费	4,216,717.67	728,400.54
进项税加计扣除	2,130,510.50	5,305,002.87
合 计	52,784,685.31	46,662,694.15

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,611,754.34	-2,663,055.00
现金流量套期无效部分的已实现收益（或损失）	-	-97,450.00
票据贴现利息	-13,889.05	-125,909.22
合 计	10,597,865.29	-2,886,414.22

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,484,694.87	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-1,528,700.00	-

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	4,955,994.87	-

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-62,100.68	-16,882.89
应收账款坏账损失	-2,406,103.26	-1,705,025.55
其他应收款坏账损失	220,563.98	-161,891.13
合计	-2,247,639.96	-1,883,799.57

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	389,132.49	-2,842,676.33
合计	389,132.49	-2,842,676.33

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划为在建工程 and 无形资产的处置利得或损失	2,427.55	6,597.05
其中：固定资产	2,427.55	6,597.05
合计	2,427.55	6,597.05

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,841.75	-	17,841.75
其中：固定资产处置利得	17,841.75	-	17,841.75
罚款收入	26,120.00	11,961.00	26,120.00
其他	115,990.89	47,657.82	115,990.89
合计	159,952.64	59,618.82	159,952.64

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,103.42	15,123.48	14,103.42
其中：固定资产处置损失	14,103.42	15,123.48	14,103.42
对外捐赠	107,000.00	-	107,000.00
滞纳金及罚款支出	15,594.22	9,024.56	15,594.22
合计	136,697.64	24,148.04	136,697.64

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,164,473.23	21,694,851.13
递延所得税费用	5,006,192.60	-3,836,679.78
合计	30,170,665.83	17,858,171.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	283,507,163.43

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,526,074.51
子公司适用不同税率的影响	2,134,921.12
调整以前期间所得税的影响	-178,894.12
非应税收入的影响	-5,476,029.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,551.17
研发费用加计扣除	-9,161,531.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,833.82
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	37,269.74
其他	-52,861.87
所得税费用	30,170,665.83

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	834,801.90	5,312,616.37
政府补助	12,328,817.67	807,450.00
租赁收入	525,000.00	551,250.00
收到的其他往来款项	3,784,000.00	788,019.36
合 计	17,472,619.57	7,459,335.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	32,797,162.17	55,903,586.95
支付的其他往来款项	-	617,590.40
罚款支出	15,594.22	9,024.56
手续费支出	-	446,221.49
现金捐赠支出	107,000.00	-
经营租赁支出	-	393,878.41
合 计	32,919,756.39	57,370,301.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期收到的现金	2,009,906,778.33	-
大额存单到期收到的现金	49,000,000.00	-
合 计	2,058,906,778.33	-

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款支付的现金	2,892,300,000.00	-
购建“研发中心”支付的现金	11,299,411.33	-
购建“珠海项目”支付的现金	2,031,342.40	4,860,645.54
购建“越南项目”支付的现金	98,148,648.57	52,426,214.72
定期存单	26,000,000.00	250,000,000.00
合 计	3,029,779,402.30	307,286,860.26

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金本期收回	-	997,304.00
锁汇保证金本期收回	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	997,304.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金本期支付	1,961,115.00	5,000,000.00
锁汇保证金本期支付	-	5,000,000.00
土地保证金本期支付	-	-
合 计	1,961,115.00	10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	-	1,000,000.00
合计	-	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	13,029.11	-	3,475,561.84	-	13,029.11	3,475,561.84

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付租赁费	1,119,188.64	-	-	1,119,188.64	-	-
合 计	1,132,217.75	-	3,475,561.84	1,119,188.64	13,029.11	3,475,561.84

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	253,336,497.60	226,016,612.02
加：资产减值准备	-389,132.49	2,842,676.33
信用减值损失	2,247,639.96	1,883,799.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,715,436.56	72,365,000.48
使用权资产摊销	272,705.70	1,172,265.12
无形资产摊销	2,244,052.49	1,469,539.83
长期待摊费用摊销	2,584,363.00	2,736,168.90
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）	-20,269.30	-6,597.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,103.42	15,123.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,955,994.87	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,254,287.75	-54,487.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,597,865.29	2,886,414.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,506,599.27	-446,343.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,512,791.87	-3,390,335.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,640,317.08	-8,080,062.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,813,740.04	-46,193,328.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,716,869.65	-67,811,065.64
其他	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	100,541,090.36	185,405,379.36
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	390,684,975.24	627,156,798.73
减: 现金的期初余额	1,248,958,042.37	756,400,869.24
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	-858,273,067.13	-129,244,070.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,684,975.24	1,248,958,042.37
其中: 库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	380,573,377.11	1,240,252,956.11
可随时用于支付的其他货币资金	10,111,598.13	8,705,086.26
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	390,684,975.24	1,248,958,042.37

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
结构性存款募集期受限资金	20,000,000.00	150,000,000.00	购买结构性存款募集期受限
银行久悬账户	-	899,248.51	久悬账户受限
期货、期权保证金	1,961,115.00	6,656,941.00	保证金受限
信用证保证金	13,726.25	13,724.54	保证金受限
合 计	21,974,841.25	157,569,914.05	

其他说明：

☐适用 ☒不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**81、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,488,045.71	6.8109	98,676,630.55
欧元	502,050.51	7.7671	3,899,476.52
泰铢	6,090,350.49	0.2225	1,355,102.98
新币	3,636.00	5.2605	19,127.12
越南盾	8,925,419,051.00	0.00026	2,392,012.31
港币	16,856.04	0.8686	14,640.33
应收账款			
其中：美元	2,223,795.68	6.8109	15,145,868.12
欧元	656,158.34	7.7671	5,096,447.45
其他应收款			
其中：越南盾	244,134,131.00	0.00026	63,937.53
其他非流动资产			
其中：美元	2,331,996.67	6.8109	15,882,996.13
越南盾	8,964,657,212.00	0.00026	2,339,775.52
应付账款			
其中：美元	641,576.68	6.8109	4,369,714.61

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
泰铢	17,120.00	0.2042	3,495.90
越南盾	44,264,221,956.50	0.000261	11,586,991.00
其他应付款			
其中：越南盾	4,855,267.00	0.000261	1,246.47

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的原因
新加坡天富龙	新加坡	美元	当地法律要求
新加坡天富龙材料	新加坡	美元	当地法律要求
天富龙（泰国）	泰国	泰铢	当地法律要求
天富龙（越南）	越南	越南盾	当地法律要求
天富龙（香港）	香港	美元	当地法律要求

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,184,384.08(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
租赁收入	477,256.76	-
合计	477,256.76	-

作为出租人的融资租赁

□ 适用 √ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□ 适用 √ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	962,423.84	962,423.84
第二年	965,060.62	962,423.84
第三年	81,740.09	561,633.63
第四年	-	-
第五年	-	-
五年后未折现租赁收款额总额	-	-

(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

其他说明

无

83、数据资源

□ 适用 √ 不适用

84、其他

□ 适用 √ 不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原辅材料	32,483,136.62	35,590,650.83
职工薪酬	20,599,199.40	19,580,961.13
燃料及动力费用	3,281,617.97	3,823,700.26
折旧费	3,727,807.96	3,269,630.19
其他费用	985,115.17	1,062,604.34
合 计	61,076,877.12	63,327,546.75
其中：费用化研发支出	61,076,877.12	63,327,546.75

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
富威尔	仪征市	250,000,000.00	仪征市	聚酯纤维材料制造业	40.00	60.00	同一控制下的企业合并
天富龙科技	仪征市	220,000,000.00	仪征市	聚酯纤维材料制造业	100.00	-	投资设立
威英化纤	仪征市	11,995,486.68	仪征市	聚酯纤维材料制造业	100.00	-	同一控制下的企业合并
上海拓盈	上海市	10,000,000.00	上海市	商品贸易	100.00	-	同一控制下的企业合并
富威尔（珠海）	珠海市	1,080,000,000.00	珠海市	聚酯纤维材料制造业	100.00	-	投资设立
上海又威	上海市	10,000,000.00	上海市	商品贸易	-	100.00	同一控制下的企业合并
富威尔供热	仪征市	60,000,000.00	仪征市	电力、热力生产和供应业	-	100.00	同一控制下的企业合并
新加坡天富龙	新加坡	152,484,631.00 新加坡元	新加坡	投资控股	100.00	-	新设
新加坡天富龙材料	新加坡	152,484,631.00 新加坡元	新加坡	投资控股	-	100.00	新设
天富龙（泰国）	泰国	421,680,000.00 泰铢	泰国	聚酯纤维材料制造业	-	100.00	新设
天富龙（越南）	越南	19,488,000 万越南盾	越南	聚酯纤维材料制造业	-	100.00	新设
天富龙（香港）	香港	10,000.00 美元	香港	商品贸易	-	100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	32,751,982.65	8,112,100.00	-	1,858,744.62	-	39,005,338.03	与资产相关
合计	32,751,982.65	8,112,100.00	-	1,858,744.62	-	39,005,338.03	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,858,744.62	1,753,521.36
与收益相关	44,578,712.52	38,875,769.38
合计	46,437,457.14	40,629,290.74

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）信用风险显著增加判断标准

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的

经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.80%（2025 年末为 46.85%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.05%（2025 年末为 94.44%）。

（二）流动性风险

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	3,475,561.84	-	-	-	3,475,561.84
交易性金融负债	1,528,700.00	-	-	-	1,528,700.00
应付账款	106,829,343.32	-	-	-	106,829,343.32
其他应付款	3,890,840.39	-	-	-	3,890,840.39
其他流动负债-已背书未到期的应收票据	74,762,896.91	-	-	-	74,762,896.91
合计	190,487,342.46	-	-	-	190,487,342.46

（三）市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用美元、欧元、港币、新加坡币、泰铢或越南盾计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2026 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2026/6/30					
	美元		欧元		泰铢	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	14,488,045.71	98,676,630.55	502,050.51	3,899,476.52	6,090,350.49	1,355,102.98
应收账款	2,223,795.68	15,145,868.12	656,158.34	5,096,447.45	-	-
应付账款	641,576.68	4,369,714.61		-	17,120.00	3,495.90

(续上表)

项目名称	2026/6/30					
	新加坡币		越南盾		港币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,636.00	19,127.12	8,925,419,051.00	2,392,012.31	16,856.04	14,640.33
应收账款	-	-	-	-	-	-
应付账款	-	-	44,264,221,956.50	11,586,991.00	-	-
其他应付款	-		4,855,267.00	1,246.47	-	-

②敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 547.26 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 44.98 万元；如果当日人民币对于越南盾升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 6.7 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款等金融负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2026 年 6 月 30 日为止期间，公司无浮动利率的金融负债。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
外汇衍生工具	公司开展该项业务系为管理未来外币付款相关汇率风险，但未满足《企业会计准则第 24 号—套期会计》规定的条件。	按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益。
商品期货套期保值（PTA、EG 期货）	公司开展 PTA、EG 期货交易系为管理主要原材料以及阶段性成品库存的价格波动风险，但未满足《企业会计准则第 24 号—套期会计》规定的条件。	按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益。

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	78,238,458.75	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	56,950,496.24	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	9,912,249.75	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	145,101,204.74	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	56,950,496.24	-
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	9,912,249.75	-
合计	/	66,862,745.99	-

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	78,238,458.75	-
合计	/	78,238,458.75	-

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	1,498,662,144.87	-	-	1,498,662,144.87
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,498,662,144.87	-	-	1,498,662,144.87
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
（二）应收款项融资	-	-	202,694,286.24	202,694,286.24
（三）其他权益工具投资	-	-	39,353,620.16	39,353,620.16
持续以公允价值计量的资产总额	1,498,662,144.87	-	242,047,906.40	1,740,710,051.27
（四）交易性金融负债	1,528,700.00	-	-	1,528,700.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,528,700.00	-	-	1,528,700.00
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	1,528,700.00	-	-	1,528,700.00

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

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注本节之“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广陵区兴云塔宾馆	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云经营的个体工商户
扬州富汇置业有限公司	实际控制人陈慧持有 100.00%的股权，陈坚曾担任执行董事兼总经理，董事刘海成配偶赵艳现任执行董事兼总经理
扬州鹏顺智能制造有限公司	公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙持有 50.20%的股权
陈雪	董事
潘道东	董事
詹勇	董事
刘海成	职工董事
范以宁	独立董事
唐松莲	独立董事
李诗鸿	独立董事
王金富	财务总监
董浩	董事会秘书
张远辉	为实际控制人朱大庆外甥，在低碳循环材料事业部任职，其配偶卞蕾蕾持有公司 0.31%的股份
罗安香	为财务总监王金富配偶，在低碳循环材料事业部任职
罗京	为财务总监王金富之子，在富威尔（珠海）任职
夏雪晴	为董事会秘书董浩配偶，在上海拓盈任职

其他说明

其他关联方情况仅披露本期发生关联交易部分。

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

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
扬州富汇置业有限公司	房屋	590,761.10	-	1,287,859.20	-	-	-	-	1,000,000.00	-	-

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	297.97	426.07

注：上期关键管理人员报酬发生额中包含 2025 年 8 月取消监事会前原三名监事的报酬。

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联方交易内容	本期发生额	上期发生额
广陵区兴云塔宾馆	住宿费	3,852.00	5,340.00
扬州富汇置业有限公司	电费、物业费	138,008.26	141,412.27
其他关联自然人薪酬	薪酬	830,804.71	817,514.07
扬州鹏顺智能制造有限公司	购建在建工程、材料	722,641.58	67,805.31
上市前关联自然人股东	代收代缴个人所得税	-	19,973,885.22

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他非流动资产	扬州鹏顺智能制造有限公司	-	-	254,463.72	-
预付账款	扬州富汇置业有限公司	313,989.51	-	-	-

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	扬州鹏顺智能制造有限公司	218,364.60	14,500.00
应付账款	扬州富汇置业有限公司	9,314.40	31,457.84

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	200,005,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2) 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,021,430.25	66,223,181.67
1 至 2 年	211,962.29	9,629.11
2 至 3 年	163,457.81	158,528.91
3 年以上	155,295.37	165,633.52
小计	64,552,145.72	66,556,973.21
减：坏账准备	3,336,627.99	3,437,047.46
合计	61,215,517.73	63,119,925.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	64,552,145.72	100.00	3,336,627.99	5.17	61,215,517.73	66,556,973.21	100.00	3,437,047.46	5.16	63,119,925.75
其中：账龄信用 风险特征组合	64,552,145.72	100.00	3,336,627.99	5.17	61,215,517.73	64,138,264.88	96.37	3,437,047.46	5.36	60,701,217.42
关联方组合	-	-	-	-	-	2,418,708.33	3.63	-	-	2,418,708.33
合计	64,552,145.72	100.00	3,336,627.99	5.17	61,215,517.73	66,556,973.21	100.00	3,437,047.46	5.16	63,119,925.75

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄信用风险特征组合	64,552,145.72	3,336,627.99	5.17
合计	64,552,145.72	3,336,627.99	5.17

组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	3,437,047.46	-	-	3,437,047.46
2026 年 1 月 1 日余额在本 期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-100,419.47			-100,419.47
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026 年 6 月 30 日余额	3,336,627.99	-	-	3,336,627.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备确认标准及说明见附注。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
账龄信用风险特征组合	3,437,047.46	-100,419.47	-	-	-	3,336,627.99
合计	3,437,047.46	-100,419.47	-	-	-	3,336,627.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	26,278,500.10	-	26,278,500.10	40.70	1,313,925.01
第二名	3,122,332.74	-	3,122,332.74	4.84	156,116.64
第三名	2,756,026.00	-	2,756,026.00	4.27	137,801.30
第四名	2,374,605.71	-	2,374,605.71	3.68	118,730.29
第五名	1,982,029.70	-	1,982,029.70	3.07	99,101.48
合计	36,513,494.25	-	36,513,494.25	56.56	1,825,674.72

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	32,218.20	886,944.00
合计	32,218.20	886,944.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2) 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,236.00	1,108,680.00
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
小计	34,236.00	1,108,680.00
减：坏账准备	2,017.80	221,736.00
合计	32,218.20	886,944.00

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	-	-
保证金及押金	16,236.00	1,000,680.00
应收代付款	18,000.00	108,000.00
小计	34,236.00	1,108,680.00
减：坏账准备	2,017.80	221,736.00
合计	32,218.20	886,944.00

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026 年 1 月 1 日 余额	221,736.00	-	-	221,736.00
2026 年 1 月 1 日 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-

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)	
本期计提	981.80	-	-	981.80
本期转回	220,700.00	-	-	220,700.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026 年 6 月 30 日余额	2,017.80	-	-	2,017.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
按组合计提坏账准备的确认及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
账龄信用风险特征组合	221,736.00	981.80	220,700.00	-	-	2,017.80
合计	221,736.00	981.80	220,700.00	-	-	2,017.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广州华南新材料创新园有限公司	12,456.00	36.38	保证金及押金	1 年以内	622.80
刘军	10,000.00	29.21	应收代付款	1 年以内	500.00
北京昱腾国际展览有限公司	3,100.00	9.05	保证金及押金	1 年以内	155.00
严成	3,000.00	8.76	应收代付款	1 年以内	150.00
刘家永	3,000.00	8.76	应收代付款	1 年以内	150.00
合计	31,556.00	92.16	/	/	1,577.80

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,569,153,681.91	-	2,569,153,681.91	2,399,981,467.01	-	2,399,981,467.01
合计	2,569,153,681.91	-	2,569,153,681.91	2,399,981,467.01	-	2,399,981,467.01

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
天富龙科技	499,030,681.00	-	-	-	-	-	499,030,681.00	-
富威尔	310,918,960.00	-	-	-	-	-	310,918,960.00	-
上海拓盈	13,249,334.75	-	-	-	-	-	13,249,334.75	-
威英化纤	314,774,851.57	-	-	-	-	-	314,774,851.57	-
富威尔（珠海）	1,080,000,000.00	-	-	-	-	-	1,080,000,000.00	-
新加坡天富龙	182,007,639.69	-	169,172,214.90	-	-	-	351,179,854.59	-
合计	2,399,981,467.01	-	169,172,214.90	-	-	-	2,569,153,681.91	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,108,669.18	93,324,902.95	156,767,871.85	99,160,676.04
其他业务	12,081,578.01	11,378,658.40	983,769.97	357,351.90
合计	161,190,247.19	104,703,561.35	157,751,641.82	99,518,027.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
聚酯及复合材料	149,108,669.18	93,324,902.95
合计	149,108,669.18	93,324,902.95
按经营地区分类		
境内（不含港澳台）	149,108,669.18	93,324,902.95
合计	149,108,669.18	93,324,902.95
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	149,108,669.18	93,324,902.95
合计	149,108,669.18	93,324,902.95

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,929,077.70	-
现金流量套期无效部分的已实现收益（或损失）	-	-
票据贴现利息	-	-
合计	1,929,077.70	-

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,165.88	/
计入当期损益的政府补助，但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	784,059.12	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	15,576,601.85	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,516.67	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,108,960.25	/
减：所得税影响额	3,164,338.88	/
少数股东权益影响额（税后）	-	/
合计	17,430,964.89	/

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.40	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03	0.59	0.59

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：朱大庆
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用