

吉林化纤股份有限公司

2025 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,329,744,764.49	1,029,280,323.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,881,497.85	1,562,658.78
应收账款	1,126,280,838.85	962,002,414.31
应收款项融资	10,587,845.72	12,094,827.34
预付款项	123,798,631.92	96,626,633.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,285,643.14	32,524,347.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	785,204,019.40	683,921,578.50
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	152,468,494.86	86,532,774.12
流动资产合计	3,607,251,736.23	2,904,545,558.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	21,948,513.68	21,948,513.68
长期股权投资	760,006,041.62	784,137,478.41
其他权益工具投资	2,807,683.68	2,807,683.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,478,585,203.16	6,778,166,846.27
在建工程	1,895,367,335.89	909,239,027.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	212,723,576.69	215,591,759.75
无形资产	356,174,229.37	360,535,609.59
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	176,225,518.28	178,808,455.86
递延所得税资产	87,121,257.23	93,358,898.52
其他非流动资产	86,487,147.26	428,704,356.94
非流动资产合计	10,077,446,506.86	9,773,298,629.74
资产总计	13,684,698,243.09	12,677,844,187.98
流动负债：		
短期借款	3,179,800,000.00	2,568,454,481.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,111,000,000.00	1,049,000,000.00
应付账款	1,918,576,051.96	1,582,451,774.09
预收款项		
合同负债	64,480,469.97	42,385,254.77
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	2,780,964.94	232,950.37
应交税费	17,300,615.58	22,918,541.30
其他应付款	47,037,790.99	60,051,879.74
其中：应付利息		
应付股利	2,549,144.91	2,549,144.91
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	623,804,893.96	367,528,821.98
其他流动负债	374,731,023.39	342,410,083.12
流动负债合计	7,339,511,810.79	6,035,433,786.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,146,730,000.00	1,442,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	229,449,868.62	229,450,572.71
长期应付款	32,185,458.00	50,301,820.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,188,925.34
递延收益	24,533,773.26	24,244,044.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,432,899,099.88	1,750,785,362.49
负债合计	8,772,410,910.67	7,786,219,148.93
所有者权益：		
股本	2,458,868,343.00	2,458,868,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,347,471,841.61	2,347,471,841.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,502,144.50	190,502,144.50
一般风险准备		
未分配利润	-584,321,368.82	-606,388,581.00
归属于母公司所有者权益合计	4,412,520,960.29	4,390,453,748.11
少数股东权益	499,766,372.13	501,171,290.94
所有者权益合计	4,912,287,332.42	4,891,625,039.05
负债和所有者权益总计	13,684,698,243.09	12,677,844,187.98

法定代表人：金东杰

主管会计工作负责人：曲大军

会计机构负责人：曲大军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,318,978,995.09	917,155,512.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,881,497.85	1,562,658.78

应收账款	1,090,331,247.64	940,442,762.46
应收款项融资	4,199,319.96	7,809,052.07
预付款项	122,373,006.32	95,898,600.45
其他应收款	505,565,896.92	217,734,884.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	758,699,027.37	663,967,214.86
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	3,114,015.01	11,866,038.96
流动资产合计	3,846,143,006.16	2,856,436,724.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	21,948,513.68	21,948,513.68
长期股权投资	1,465,798,413.79	1,489,929,850.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,950,933,246.53	6,226,587,960.80
在建工程	695,284,743.45	470,717,690.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	212,723,576.69	215,591,759.75
无形资产	216,914,186.81	220,008,997.57
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	176,225,518.28	178,808,455.86
递延所得税资产	90,098,799.06	92,923,666.18
其他非流动资产	33,320,413.36	49,095,582.10
非流动资产合计	8,863,247,411.65	8,965,612,476.85
资产总计	12,709,390,417.81	11,822,049,201.61
流动负债：		
短期借款	3,179,800,000.00	2,568,454,481.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,111,000,000.00	949,000,000.00
应付账款	1,545,692,820.21	1,429,626,509.88

预收款项		
合同负债	62,257,330.19	37,411,594.72
应付职工薪酬	2,292,235.96	223,624.18
应交税费	16,938,926.94	21,313,532.61
其他应付款	13,156,001.57	26,449,937.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	575,554,893.96	365,860,482.05
其他流动负债	374,442,015.22	341,763,507.31
流动负债合计	6,881,134,224.05	5,740,103,669.21
非流动负债：		
长期借款	1,099,730,000.00	1,348,100,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	229,449,868.62	229,450,572.71
长期应付款	32,185,458.00	50,301,820.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,188,925.34
递延收益	22,783,368.12	22,401,403.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,384,148,694.74	1,654,442,721.81
负债合计	8,265,282,918.79	7,394,546,391.02
所有者权益：		
股本	2,458,868,343.00	2,458,868,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,279,232,364.50	2,279,232,364.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,502,144.50	190,502,144.50
未分配利润	-484,495,352.98	-501,100,041.41
所有者权益合计	4,444,107,499.02	4,427,502,810.59
负债和所有者权益总计	12,709,390,417.81	11,822,049,201.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,635,115,208.93	1,775,792,772.63
其中：营业收入	2,635,115,208.93	1,775,792,772.63
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,571,597,853.21	1,717,557,271.51
其中：营业成本	2,324,484,248.03	1,493,998,090.92
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	29,438,194.02	29,327,063.45
销售费用	21,706,676.20	20,272,581.41
管理费用	58,435,412.22	47,008,695.74
研发费用	9,533,133.40	10,039,572.65
财务费用	128,000,189.34	116,911,267.34
其中：利息费用	104,004,695.61	101,195,762.45
利息收入	1,741,347.03	1,617,912.08
加：其他收益	3,385,421.02	4,806,948.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-23,931,436.79	-21,177,674.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-10,585,093.07	-5,609,335.59
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,817,520.91	-356,010.09
资产处置收益（损失以“—”号填列）		3,870,492.05
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,568,725.97	39,769,920.65
加：营业外收入	90,911.66	35,400.00
减：营业外支出	1,759,702.97	1,240,324.20
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	26,899,934.66	38,564,996.45
减：所得税费用	6,237,641.29	-1,614,830.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,662,293.37	40,179,827.28

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	20,662,293.37	40,179,827.28
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）	22,067,212.18	40,179,827.28
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,404,918.81	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,662,293.37	40,179,827.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,067,212.18	40,179,827.28
归属于少数股东的综合收益总额	-1,404,918.81	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0090	0.0163
（二）稀释每股收益	0.0090	0.0163

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

法定代表人：金东杰 主管会计工作负责人：曲大军 会计机构负责人：曲大军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	2,548,714,423.73	1,741,574,399.52
减：营业成本	2,245,312,467.82	1,460,669,647.78
税金及附加	25,966,189.85	28,062,535.95

销售费用	19,625,428.44	19,868,771.41
管理费用	52,733,160.92	43,289,441.30
研发费用	9,533,133.40	10,039,572.65
财务费用	125,098,341.59	114,973,937.73
其中：利息费用	101,258,784.11	108,208,225.15
利息收入	1,730,065.30	1,617,062.61
加：其他收益	3,290,338.79	4,623,174.29
投资收益（损失以“—”号填列）	-24,131,436.79	-21,177,674.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-24,924,552.63	-3,310,069.50
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,749,455.61	-580,243.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）		3,870,492.05
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,930,595.47	48,096,171.57
加：营业外收入	47,211.66	35,400.00
减：营业外支出	1,548,251.58	1,178,502.35
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,429,555.55	46,953,069.22
减：所得税费用	2,824,867.12	-972,578.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,604,688.43	47,925,647.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,604,688.43	47,925,647.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

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	16,604,688.43	47,925,647.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0068	0.0195
（二）稀释每股收益	0.0068	0.0195

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,601,453,221.85	1,133,605,741.89
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	9,789,795.26	35,645,483.46
收到其他与经营活动有关的现金	6,834,678.40	10,945,822.17
经营活动现金流入小计	1,618,077,695.51	1,180,197,047.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,169,132,483.04	792,439,225.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	315,597,530.89	288,335,241.79
支付的各项税费	40,262,305.95	38,164,270.88
支付其他与经营活动有关的现金	38,475,936.26	32,967,951.79
经营活动现金流出小计	1,563,468,256.14	1,151,906,689.94
经营活动产生的现金流量净额	54,609,439.37	28,290,357.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		468.00
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	805, 122. 90	1, 039, 937. 00
投资活动现金流入小计	1, 005, 122. 90	1, 040, 405. 00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182, 306, 197. 71	119, 476, 594. 65
投资支付的现金		
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	752, 422. 00	1, 217, 300. 00
投资活动现金流出小计	183, 058, 619. 71	120, 693, 894. 65
投资活动产生的现金流量净额	-182, 053, 496. 81	-119, 653, 489. 65
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	1, 587, 200, 000. 00	1, 298, 250, 000. 00
收到其他与筹资活动有关的现金	2, 020, 011, 704. 73	1, 204, 896, 805. 12
筹资活动现金流入小计	3, 607, 211, 704. 73	2, 503, 146, 805. 12
偿还债务支付的现金	999, 560, 000. 00	961, 400, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102, 010, 586. 01	94, 710, 778. 48
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	2, 115, 601, 221. 24	849, 160, 588. 71
筹资活动现金流出小计	3, 217, 171, 807. 25	1, 905, 271, 367. 19
筹资活动产生的现金流量净额	390, 039, 897. 48	597, 875, 437. 93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4, 897, 627. 49	7, 494, 935. 83
五、现金及现金等价物净增加额	267, 493, 467. 53	514, 007, 241. 69
加：期初现金及现金等价物余额	203, 266, 024. 12	128, 482, 960. 55
六、期末现金及现金等价物余额	470, 759, 491. 65	642, 490, 202. 24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1, 494, 535, 228. 37	1, 095, 696, 010. 26
收到的税费返还	9, 789, 795. 26	35, 645, 483. 46
收到其他与经营活动有关的现金	6, 755, 554. 30	11, 471, 614. 51
经营活动现金流入小计	1, 511, 080, 577. 93	1, 142, 813, 108. 23
购买商品、接受劳务支付的现金	1, 125, 316, 194. 52	732, 163, 429. 09
支付给职工以及为职工支付的现金	251, 620, 053. 45	278, 462, 040. 81
支付的各项税费	35, 096, 156. 13	34, 753, 307. 32
支付其他与经营活动有关的现金	37, 290, 209. 35	32, 742, 200. 00
经营活动现金流出小计	1, 449, 322, 613. 45	1, 078, 120, 977. 22
经营活动产生的现金流量净额	61, 757, 964. 48	64, 692, 131. 01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	615,622.90	1,039,937.00
投资活动现金流入小计	615,622.90	1,039,937.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,919,268.53	117,141,031.42
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	752,422.00	1,207,300.00
投资活动现金流出小计	17,671,690.53	118,348,331.42
投资活动产生的现金流量净额	-17,056,067.63	-117,308,394.42
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	1,587,200,000.00	1,250,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,962,800,000.00	1,204,496,305.12
筹资活动现金流入小计	3,550,000,000.00	2,454,746,305.12
偿还债务支付的现金	998,810,000.00	960,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,287,105.01	92,757,243.73
支付其他与筹资活动有关的现金	2,232,712,301.24	841,960,588.71
筹资活动现金流出小计	3,330,809,406.25	1,895,617,832.44
筹资活动产生的现金流量净额	219,190,593.75	559,128,472.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,907,234.11	7,494,935.83
五、现金及现金等价物净增加额	268,799,724.71	514,007,145.10
加：期初现金及现金等价物余额	191,193,997.54	127,806,813.50
六、期末现金及现金等价物余额	459,993,722.25	641,813,958.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,458,868,343.00				2,347,471,841.61				190,502,144.50		-606,388,581.00		4,390,453,748.11	501,171,290.94	4,891,625,039.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,458,				2,347,				190,50		-606		4,390,	501,17	4,891,

	868 ,34 3.0 0				471 ,84 1.6 1				2,1 44. 50		,38 8,5 81. 00		453 ,74 8.1 1	1,2 90. 94	625 ,03 9.0 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											22, 067 ,21 2.1 8		22, 067 ,21 2.1 8	- 1,4 04, 918 .81	20, 662 ,29 3.3 7
(一) 综合 收益总额											22, 067 ,21 2.1 8		22, 067 ,21 2.1 8	- 1,4 04, 918 .81	20, 662 ,29 3.3 7
(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															
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	2,458,868,343.00				2,347,471,841.61				190,502,144.50		-584,321,368.82		4,412,520,960.29	499,766,372.13	4,912,287,332.42

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,458,868,343.00				2,347,471,841.61				190,502,144.50		-634,101,410.58		4,362,740,918.53		4,362,740,918.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,458,868,343.00				2,347,471,841.61				190,502,144.50		-634,101,410.58		4,362,740,918.53		4,362,740,918.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											40,179,827.28		40,179,827.28		40,179,827.28

(一) 综合 收益总额											40, 179 ,82 7.2 8		40, 179 ,82 7.2 8		40, 179 ,82 7.2 8
(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															
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	2,458,343.00				2,347,471.61				190,502,144.50		-593,921,583.30		4,402,920,745.81		4,402,920,745.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-501,100,041.41		4,427,502,810.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-501,100,041.41		4,427,502,810.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										16,604,688.43		16,604,688.43
（一）综合收益总额										16,604,688.43		16,604,688.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-484,495,352.98		4,444,107,499.02

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-557,136,090.56		4,371,466,761.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-557,136,090.56		4,371,466,761.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										47,925,647.37		47,925,647.37
（一）综合收益总额										47,925,647.37		47,925,647.37
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,458,868,343.00				2,279,232,364.50				190,502,144.50	-509,210,443.19		4,419,392,408.81

三、公司基本情况

吉林化纤股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经吉林省经济体制改革委员会以吉改批（1993）35 号文批准，由吉林化学纤维厂为独家发起人，采取定向募集方式设立的股份制企业。1996 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）114、115 号文的批复，向社会公开发行 3,097.6 万股人民币普通股股票，并在深交所挂牌上市（股票代码 000420）。

2006 年 4 月 6 日，发行人实施《吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案》。该方案于 2006 年 3 月 21 日获得吉林省国资委吉国资发产权[2006]102 号文《关于吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案的批复》批准，其主要内容是，公司全体非流通股股东为使其所持有的发行人非流通股股份获得流通权，向 2006 年 4 月 5 日登记在册的全体流通股股东按每 10 股流通股获得 3.2 股的比例支付对价，非流通股股东向流通股股东共计支付 6,215.86 万股，执行对价安排的股份由全体非流通股股东按照股权比例分配。股权分置改革后，发行人股本总数不变，股本结构发生变化。

根据公司 2014 年 2 月 18 日第七届第十一次董事会决议和 2014 年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]805 号）核准非公开发行 338,345,864 股普通股。截至 2014 年 11 月 18 日止，公司收到募集资金人民币 899,999,998.24 元，每股发行价格 2.66 元，扣除各项发行费用人民币 43,575,045.80 元，实际募集资金净额为人民币 856,424,952.44 元。其中新增注册资本人民币 338,345,864.00 元，增加资本公积人民币 518,079,088.44 元，变更后股本总额为 716,603,328.00 元。

根据公司 2015 年 11 月 17 日第七届第三十次董事会决议和 2015 年第四次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]40 号）核准，拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行不超过 27,608.35 万股股票，截至 2016 年 4 月 28 日止，本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 268,750,000 股，每股发行价格 6.40 元，共计募集货币资金人民币 1,720,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 23,350,000.00 元且不包括人民币普通股（A 股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币 1,696,650,000.00 元。其中新增注册资本人民币 268,750,000.00 元，增加资本公积人民币 1,427,900,000.00 元。

根据公司 2016 年 8 月 29 日第八届董事会第六次会议，审议通过《2016 年半年度利润分配预案》，以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 985,353,328 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 985,353,328 股，不送红股，不派发现金红利。该预案于 2016 年 9 月 22 日经第一次临时股东大会审议通过，股权登记日期为 2016 年 10 月 12 日，本次转股后股本总额为 1,970,706,656.00 元。

根据公司 2020 年 5 月 7 日第九届第八次董事会决议和 2019 年年度股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2076 号）核准，拟向不超过 35 名特定投资者非公开发行不超过 30,000.00 万股股票，截至 2020 年 12 月 28 日止，本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 197,604,787.00 股，每股发行价格 1.67 元，共计募集货币资金人民币 329,999,994.29 元，扣除各项发行费用人民币 5,146,514.17 元且不包括人民币普通股（A 股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币 324,853,480.12 元。其

中新增注册资本人民币 197,604,787.00 元，增加资本公积人民币 127,248,693.12 元，变更后股本总额为 2,168,311,443.00 元。

根据公司 2021 年 11 月 3 日第九届第二十三次董事会决议及 2021 年 11 月 26 日第三次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕689 号）核准，公司非公开发行不超过 30,000.00 万股股票，截至 2022 年 7 月 5 日止，本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 290,556,900.00 股，每股发行价格 4.13 元，共计募集货币资金人民币 1,199,999,997.00 元，扣除各项发行费用人民币 18,247,924.48 元，实际募集资金净额为人民币 1,181,752,072.52 元。其中新增注册资本人民币 290,556,900.00 元，增加资本公积人民币 891,195,172.52 元，变更后股本总额为 2,458,868,343.00 元。

公司在吉林市市场监督管理局注册登记，具有法人资格。

企业统一社会信用代码为：91220201124496079Q。

公司法定代表人：金东杰

注册地址：吉林省吉林市吉林经济技术开发区昆仑街 216 号

公司经营范围：纤维素纤维原料及纤维制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；货物进出口；新材料技术研发；普通机械设备安装服务；通用零部件制造；劳务服务（不含劳务派遣）。

财务报告批准报出日：2025 年 8 月 28 日

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收款项	期末余额 100 万元
账龄超过一年以上的重要预付款项	期末余额 500 万元
重要的在建工程项目	期末账面价值占合并财务报表在建工程期末余额 20%以上
账龄超过一年以上的重要应付账款及其他应付款	期末余额 5000 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上
重要的债务重组	预计影响合并财务报表项目金额超过 1000 万元
重要的或有事项	预计影响合并财务报表项目金额超过 1000 万元的或有事项
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并财务报表长期股权投资项目 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按

购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份

额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、17“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、17“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关

资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、17“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币业务采用交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初余额和上年发生额按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，

本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

相关会计政策见本附注三、11“金融资产减值（5）各类金融资产信用损失的确定方法”部分。

13、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险，相关会计政策见本附注三、11“金融资产减值（5）各类金融资产信用损失的确定方法”部分。

14、应收款项融资

公司将信用级别较高，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票列示为应收款项融资，其相关会计政策参见本附注三、10“金融工具”及附注三、11“金融资产减值”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收票据和应收账款以外其他的应收款项的减值损失计量，比照本附注三、11“金融资产减值”的测试方法及会计处理方法处理。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。

（2）合同资产列报标准

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（3）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、11、金融资产减值。

17、存货

（1）存货的分类：公司存货分为产成品、在产品、原材料、发出商品、低值易耗品和包装物等。摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）发出存货的计价方法：存货采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物均为一次转销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指本公司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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（1）投资成本的确定

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。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初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务

的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6（2）、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算

而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5	9.50-5.28
运输设备	年限平均法	5-12	5	19.00-7.92
电子设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88

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

25、在建工程

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

（1） 在建工程的类别

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本公司依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专利技术，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

本公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

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应当证明其有用性；

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。

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

30、长期资产减值

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无。

34、预计负债

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

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

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

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

（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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(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) 客户已接受该商品或服务。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的，作为与资产相关的政府补助；除此之外的作为与收益相关的政府补助。

（2）会计处理

本公司政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时予以确认，其中为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

在政府补助满足计入当期损益条件下，与日常生产经营活动相关的政府补助计入其他收益，与日常生产经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1 初始计量

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

2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付

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

3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1 经营租赁

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

2 融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

（1）企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。解释第 17 号规定，对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

上述会计处理本公司规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，执行该解释对本报告期内财务报表无重大影响。

（2）企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号）（以下简称“解释第 18 号”）。解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应地在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

上述会计处理规定自印发之日起施行，本公司自 2024 年 12 月 31 日执行，执行该解释规定对本报告期内财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,001.34	6,140.10
银行存款	470,692,410.43	206,398,491.18
其他货币资金	859,042,352.72	822,875,692.54
合计	1,329,744,764.49	1,029,280,323.82

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据	45,138,418.79	1,644,903.98
减：坏账准备	-2,256,920.94	-82,245.20
合计	42,881,497.85	1,562,658.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	45,138,418.79	100.00%	2,256,920.94	5.00%	42,881,497.85	1,644,903.98	100.00%	82,245.20	5.00%	1,562,658.78
其中：										
商业承兑汇票	45,138,418.79	100.00%	2,256,920.94	5.00%	42,881,497.85	1,644,903.98	100.00%	82,245.20	5.00%	1,562,658.78
合计	45,138,418.79	100.00%	2,256,920.94	5.00%	42,881,497.85	1,644,903.98	100.00%	82,245.20	5.00%	1,562,658.78

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	82,245.20	2,174,675.74				2,256,920.94
合计	82,245.20	2,174,675.74				2,256,920.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,153,059,761.74	970,839,055.54
1 至 2 年	30,933,216.77	41,656,310.79
2 至 3 年	3,792,712.64	2,760,519.67
3 年以上	1,312,818.78	1,312,818.78
4 至 5 年		31,080.50
5 年以上	1,312,818.78	1,281,738.28
合计	1,189,098,509.93	1,016,568,704.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,189,098,509.93	100.00%	62,817,671.08	5.28%	1,126,280,838.85	1,016,568,704.78	100.00%	54,566,290.47	5.37%	962,002,414.31
其中：										
账龄组合	1,189,098,509.93	100.00%	62,817,671.08	5.28%	1,126,280,838.85	1,016,568,704.78	100.00%	54,566,290.47	5.37%	962,002,414.31
合计	1,189,098,509.93	100.00%	62,817,671.08	5.28%	1,126,280,838.85	1,016,568,704.78	100.00%	54,566,290.47	5.37%	962,002,414.31

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	54,566,290.47	8,251,380.61				62,817,671.08
合计	54,566,290.47	8,251,380.61				62,817,671.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	319,445,564.04		319,445,564.04	26.86%	15,972,278.20
客户二	229,799,163.52		229,799,163.52	19.33%	11,489,958.18
客户三	176,898,861.96		176,898,861.96	14.88%	8,844,943.10
客户四	99,982,160.72		99,982,160.72	8.41%	4,999,108.04
客户五	57,406,166.69		57,406,166.69	4.83%	2,870,308.33
合计	883,531,916.93		883,531,916.93	74.31%	44,176,595.85

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	10,587,845.72	12,094,827.34
合计	10,587,845.72	12,094,827.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据-银行承兑汇票	1,224,259,633.12	
合计	1,224,259,633.12	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,285,643.14	32,524,347.99
合计	36,285,643.14	32,524,347.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,361,378.74	1,116,226.67
往来款	23,629,432.40	20,954,252.60
保证金	13,808,000.00	13,808,000.00
其他	112,824.80	112,824.80
合计	39,911,635.94	35,991,304.07

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	17,627,340.99	28,316,570.98
1至2年	18,558,233.43	3,781,317.22
2至3年	3,544,948.89	1,814,997.06
3年以上	181,112.63	2,078,418.81
3至4年	1,750.00	1,921,056.02
4至5年	2,999.99	
5年以上	176,362.64	157,362.79
合计	39,911,635.94	35,991,304.07

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,695,390.73	68.41%	96,104,631.78	99.46%

1 至 2 年	38,678,589.71	31.24%	367,095.01	0.38%
2 至 3 年	364,776.59	0.29%	114,585.14	0.12%
3 年以上	59,874.89	0.05%	40,321.45	0.04%
合计	123,798,631.92		96,626,633.38	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款总额比例（%）	款项性质
客户一	56,962,443.01	43.05	材料采购款
客户二	44,612,918.93	33.71	材料采购款
客户三	8,997,490.31	6.80	材料采购款
客户四	6,071,132.80	4.59	材料采购款
客户五	1,140,839.52	0.86	材料采购款
合计	117,784,824.57	89.01	

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	272,400,248.47		272,400,248.47	209,403,335.47	195,882.44	209,207,453.03
在产品	46,529,785.12		46,529,785.12	33,049,211.60	280,000.28	32,769,211.32
库存商品	429,554,424.81		429,554,424.81	429,694,208.25	42,365,072.94	387,329,135.31
发出商品	36,719,561.00		36,719,561.00	54,615,778.84		54,615,778.84
合计	785,204,019.40		785,204,019.40	726,762,534.16	42,840,955.66	683,921,578.50

（2）确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	195,882.44			195,882.44		
在产品	280,000.28			280,000.28		
库存商品	42,365,072.94			42,365,072.94		
合计	42,840,955.66			42,840,955.66		

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	149,595,887.37	83,753,256.99
预缴医疗保险	2,872,607.49	2,779,517.13
合计	152,468,494.86	86,532,774.12

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
吉林三源化工有限公司	2,807,683.68						2,807,683.68	
合计	2,807,683.68						2,807,683.68	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
风险抵押金	17,636,900.00		17,636,900.00	17,636,900.00		17,636,900.00	
信托保障金	4,395,875.00		4,395,875.00	4,395,875.00		4,395,875.00	
未实现融资收益	-84,261.32		-84,261.32	-84,261.32		-84,261.32	
合计	21,948,513.68		21,948,513.68	21,948,513.68		21,948,513.68	

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
吉林	120,4				-						104,8	

国鑫碳纤维有限公司	34,132.95				15,561,786.34						72,346.61	
吉林奇峰化纤股份有限公司	663,703.345.46				-8,569,650.45						655,133.695.01	
小计	784,137.478.41				-24,131,436.79						760,006.041.62	
合计	784,137.478.41				-24,131,436.79						760,006.041.62	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,478,585,203.16	6,778,166,846.27
合计	6,478,585,203.16	6,778,166,846.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,627,994,889.08	7,558,499,977.98	28,135,709.88	499,850,785.74	10,714,481,362.68
2. 本期增加金额	1,130,631.14	1,356,948.20	1,184,601.78		3,672,181.12
(1) 购置		1,356,948.20	1,184,601.78		
(2) 在建工程转入	1,130,631.14				1,130,631.14
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,629,125,520.22	7,559,856,926.18	29,320,311.66	499,850,785.74	10,718,153,543.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	746,487,574.12	2,952,165,780.56	15,043,444.77	222,617,716.96	3,936,314,516.41
2. 本期增加金额	71,771,046.58	206,796,910.52	1,122,626.49	23,563,240.64	303,253,824.23
(1) 计提	71,771,046.58	206,796,910.52	1,122,626.49	23,563,240.64	303,253,824.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	818,258,620.70	3,158,962,691.08	16,166,071.26	246,180,957.60	4,239,568,340.64
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	1,810,866,899.52	4,400,894,235.10	13,154,240.40	253,669,828.14	6,478,585,203.16
2. 期初账面价值	1,881,507,314.96	4,606,334,197.42	13,092,265.11	277,233,068.78	6,778,166,846.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	109,895,654.27
机器设备	62,308,434.23
电子设备	6,555,195.14
合计	178,759,283.64

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吉林化纤股份有限公司房产	293,376,713.91	竣工决算尚未办理完毕
吉林凯美克化工有限公司房产	96,887,291.57	竣工决算尚未办理完毕
合计	390,264,005.48	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,895,296,132.62	909,239,027.04
工程物资	71,203.27	
合计	1,895,367,335.89	909,239,027.04

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂内技改工程	90,191,668.88		90,191,668.88	51,977,379.57		51,977,379.57
长丝生产装置升级改造项目	87,002,005.62		87,002,005.62	65,678,290.74		65,678,290.74
短纤生产装置升级改造项目	29,691,375.60		29,691,375.60	18,619,058.34		18,619,058.34
年产5万吨原液扩建项目	479,863,341.90		479,863,341.90	329,235,135.54		329,235,135.54
股份碳化车间1-4号线TO、RTO热回收改造项目	9,513,917.95		9,513,917.95	5,930,496.86		5,930,496.86
年产3.5万吨生物质新型人造丝项目	1,199,033,822.67		1,199,033,822.67	437,798,665.99		437,798,665.99
合计	1,895,296,132.62		1,895,296,132.62	909,239,027.04		909,239,027.04

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产5万吨原液扩建	583,064,100.00	329,235,135.54	150,628,206.36			479,863,341.90	82.30%	90%				其他

项目												
年产3.5万吨生物质新型人造丝项目	2,111,608,500.00	437,798,665.99	761,800,643.42	565,486.74		1,199,033,822.67	56.78%	60%				其他
合计	2,694,672,600.00	767,033,801.53	912,428,849.78	565,486.74		1,678,897,164.57						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	71,203.27		71,203.27			
合计	71,203.27		71,203.27			

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	229,454,644.53		229,454,644.53
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	229,454,644.53		229,454,644.53
二、累计折旧			
1. 期初余额	13,862,884.78		13,862,884.78
2. 本期增加金额	2,868,183.06		2,868,183.06
(1) 计提	2,868,183.06		2,868,183.06
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,731,067.84		16,731,067.84
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	212,723,576.69		212,723,576.69
2. 期初账面价值	215,591,759.75		215,591,759.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	财务软件	合计
----	-------	-----	-------	------	------	----

一、账面原值						
1. 期初余额	442,404,997.09			31,967,200.00	5,540,351.66	479,912,548.75
2. 本期增加金额	774,810.49					774,810.49
(1) 购置	774,810.49					774,810.49
(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	443,179,807.58			31,967,200.00	5,540,351.66	480,687,359.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	82,913,163.58			31,967,200.00	4,496,575.58	119,376,939.16
2. 本期增加金额	4,879,508.19				256,682.52	5,136,190.71
(1) 计提	4,879,508.19				256,682.52	5,136,190.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	87,792,671.77			31,967,200.00	4,753,258.10	124,513,129.87
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						

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	355,387,135.81				787,093.56	356,174,229.37
2. 期初账面价值	359,491,833.51				1,043,776.08	360,535,609.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
售后回租手续费	733,333.58		399,999.96		333,333.62
租入厂房改良支出	178,075,122.28		2,182,937.62		175,892,184.66
合计	178,808,455.86		2,582,937.58		176,225,518.28

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,442,858.57	2,110,714.64	47,746,912.06	11,936,728.02
可抵扣亏损	253,956,362.55	63,489,090.64	252,747,083.70	63,186,770.93
信用减值准备	69,359,515.87	17,339,878.96	59,082,785.24	14,770,696.33
租赁负债	229,449,868.62	57,362,467.16	229,450,572.71	57,362,643.18
合计	561,208,605.61	140,302,151.40	589,027,353.71	147,256,838.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	212,723,576.69	53,180,894.17	215,591,759.75	53,897,939.94
合计	212,723,576.69	53,180,894.17	215,591,759.75	53,897,939.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	53,180,894.17	87,121,257.23	53,897,939.94	93,358,898.52
递延所得税负债	53,180,894.17		53,897,939.94	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,268,252.70	62,804,422.27
合计	30,268,252.70	62,804,422.27

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		32,536,169.57	
2026 年	30,268,252.70	30,268,252.70	
2027 年			
合计	30,268,252.70	62,804,422.27	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	86,487,147.26		86,487,147.26	428,704,356.94		428,704,356.94
合计	86,487,147.26		86,487,147.26	428,704,356.94		428,704,356.94

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	858,985,272.84	858,985,272.84	货币资金	保证金、冻结银行存款	826,014,299.70	826,014,299.70	货币资金	保证金、冻结银行存款
固定资产	1,372,417,042.17	741,766,061.42	固定资产	抵押借款	1,146,384,569.29	587,187,573.50	固定资产	抵押借款
无形资产	186,463,603.19	139,971,909.53	无形资产	抵押借款	83,862,167.81	51,769,659.55	无形资产	抵押借款
固定资产	1,615,417,603.19	544,566,491.36	固定资产	开立银行承兑汇票时抵押	1,615,417,603.19	590,646,755.41	固定资产	开立银行承兑汇票时抵押
合计	4,033,283,521.39	2,285,289,735.15			3,671,678,639.99	2,055,618,288.16		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	186,000,000.00	171,000,000.00
保证借款	2,385,000,000.00	1,785,000,000.00
抵押保证借款	468,800,000.00	469,500,000.00
抵押质押保证借款	140,000,000.00	140,000,000.00
借款利息		2,954,481.07
合计	3,179,800,000.00	2,568,454,481.07

短期借款分类的说明：

注①：公司于2024年9月13日、2024年11月18日与中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行（以下简称“工行哈达支行”）签订流动资金借款合同，借款金额分别为7,100万元、3,000万元；2025年1月10日公司与工行哈达支行签订流动资金借款合同，借款金额为1,500万元。公司与工行哈达支行签订最高额抵押合同为借款提供抵押担保，以房屋与土地作为抵押物，最高担保额为1.19亿元，抵押期限为2022年11月23日至2027年11月22日。截至2025年6月30日工行哈达支行流动资金借款余额为11,600万元。

注②：公司于2024年10月24日与中国建设银行股份有限公司吉林市分行（以下简称“建行吉林分行”）签订人民币流动资金借款合同，借款金额为7,000万元。建行吉林分行签订最高额抵押合同为借款提供抵押担保，以房屋与土地作为抵押物，最高担保额为1.71亿元，抵押期限为2022年10月14日至2027年10月14日。截至2025年6月30日建行哈达支行流动资金借款余额为7,000万元。

注③：公司于2024年6月19日与中国进出口银行吉林省分行（以下简称“进出口吉林省分行”）签订借款合同，借款金额为31,000万元。同日，签订保证合同，由东北中小企业融资再担保股份有限公司吉林分公司提供连带责任保证，保证期限为2024年6月19日至2025年7月24日。同时，公司签订担保合同，约定由吉林化纤集团有限责任公司3处不动产抵押、吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投

资有限公司及本公司董事长宋德武共同为东北中小企业融资再担保股份有限公司吉林分公司上述担保提供反担保。2025 年 3 月 20 日与中国进出口银行吉林省分行（以下简称“进出口吉林省分行”）签订借款合同，借款金额为 16,000 万元。同日，签订保证合同，由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证，公司与进出口吉林省分行签订房地产抵押合同，以房屋与土地作为抵押物。截至 2025 年 6 月 30 日进出口吉林省分行流动资金借款余额为 46,880 万元。

注④：2025 年 6 月 30 日公司保证借款中 174,000 万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证；55,000 万元由吉林银行股份有限公司吉林分行提供保函、吉林化纤集团有限责任公司共同提供连带责任保证；9,500 万元由吉林市国有资本发展控股集团有限公司、吉林市城市建设控股集团有限公司、吉林化纤集团有限责任公司共同提供连带责任保证。14,000 万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证、吉林化纤股份有限公司提供抵押担保、质押担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,000,000.00	80,000,000.00
银行承兑汇票	1,031,000,000.00	969,000,000.00
合计	1,111,000,000.00	1,049,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,627,088,872.97	1,233,436,557.58
一至二年	112,972,562.07	125,926,268.58
二至三年	115,761,941.58	142,282,306.94
三年以上	62,752,675.34	80,806,640.99
合计	1,918,576,051.96	1,582,451,774.09

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林市伊瑞达建筑安装工程有限公司	65,739,129.78	长期业务未到结算期
吉林市建工建设集团有限公司	37,725,001.30	长期业务未到结算期
合计	103,464,131.08	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,549,144.91	2,549,144.91
其他应付款	44,488,646.08	57,502,734.83
合计	47,037,790.99	60,051,879.74

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社会法人股	1,833,952.44	1,833,952.44
普通股	715,192.47	715,192.47

合计	2,549,144.91	2,549,144.91
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	43,267,914.53	56,784,536.79
个人备用金	685,443.33	182,909.82
押金	409,491.58	409,491.58
代扣代缴款	125,796.64	125,796.64
合计	44,488,646.08	57,502,734.83

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	69,064,506.29	33,997,863.78
一至二年	646,458.35	10,971,811.24
二至三年	123,844.41	373,447.40
三年以上	2,476,684.31	2,552,215.47
减：计入其他流动负债（附注五、28）	-7,831,023.39	-5,510,083.12
合计	64,480,469.97	42,385,254.77

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	232,950.37	274,648,809.02	272,150,055.45	2,731,703.94
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	35,062,400.32	35,013,139.32	49,261.00
合计	232,950.37	309,711,209.34	307,163,194.77	2,780,964.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		215,831,452.12	215,831,452.12	
2、职工福利费		12,065,057.26	12,065,057.26	
3、社会保险费		18,928,178.61	18,926,129.61	2,049.00
其中：医疗保险费		16,868,700.29	16,868,700.29	
工伤保险费		2,059,478.32	2,057,429.32	2,049.00
4、住房公积金		22,938,632.00	22,938,632.00	
5、工会经费和职工教育经费	232,950.37	4,885,489.03	2,388,784.46	2,729,654.94
合计	232,950.37	274,648,809.02	272,150,055.45	2,731,703.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		32,964,990.96	32,917,700.96	47,290.00
2、失业保险费		2,097,409.36	2,095,438.36	1,971.00
合计	0.00	35,062,400.32	35,013,139.32	49,261.00

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	34,816.27	106,322.27
城市维护建设税		2,527,381.59
防洪基金	17,254,617.07	15,682,814.40
印花税	11,182.24	1,505,064.84
环境保护税		196,478.28
教育费附加		1,805,272.57
房产税		14,735.52
企业所得税		1,080,471.83
合计	17,300,615.58	22,918,541.30

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	566,310,000.00	300,723,214.51
一年内到期的应付债券	7,382,766.72	2,838,917.11
一年内到期的长期应付款	50,112,127.24	63,966,690.36
合计	623,804,893.96	367,528,821.98

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,831,023.39	5,510,083.12
信用证融资款	366,900,000.00	336,900,000.00
合计	374,731,023.39	342,410,083.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	159,550,000.00	160,050,000.00
保证借款	1,103,540,000.00	899,750,000.00
信用借款	449,950,000.00	450,100,000.00
质押保证借款		230,000,000.00
借款利息		3,423,214.51
减：一年内到期的长期借款（附注六、27）	-566,310,000.00	-300,723,214.51
合计	1,146,730,000.00	1,442,600,000.00

长期借款分类的说明：

注①：公司于2023年10月17日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款11,640万元。2023年10月17日，公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以房产土地作为抵押，最高担保额为1.57亿元，抵押期限为2023年10月17日至2026年10月16日。截至2025年6月30日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为11,550万元。

注②：公司于2023年12月8日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款3,465万元。2023年9月18日公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以机器设备作为抵押，抵押期限为2023年9月18日至2026年9月17日。截至2025年6月30日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为3,435万元。

注③：公司于2023年10月17日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款1,000万元。2023年9月18日公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以机器设备作为抵押，抵押期限为2023年9月18日至2026年9月17日。截至2025年6月30日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为970万元。

注④：公司于2021年12月3日与吉林省信托有限责任公司签订一笔六年期信托借款合同，取得长期借款35,000万元；2024年4月26日与吉林省信托有限责任公司签订一笔四年期信托借款合同，借款金额30,000万元，本年取得长期借款10,300万元，截至2025年6月30日吉林省信托有限责任公司长期借款余额为44,995万元。

注⑤：2025年6月30日公司保证借款中110,354万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。

注⑥：公司已将一年内到期的长期借款调入一年内到期的非流动负债，详见附注六、27、一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林经济技术开发区经济技术开发总公司	236,832,635.34	232,289,489.82
减：一年内到期的租赁负债	-7,382,766.72	-2,838,917.11
合计	229,449,868.62	229,450,572.71

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	32,185,458.00	50,301,820.00
合计	32,185,458.00	50,301,820.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

注：（1）公司与远东国际融资租赁有限公司签订三笔售后回租赁合同，公司将生产设备转让给出租方并回租使用：①第一笔租赁物转让价款为 15,000,000.00 元，租金总额为 16,512,817.29 元，融资租赁起止日为从 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 392,700.00 元，风险抵押金 1,363,500.00 元，截止 2025 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 6,327,287.64 元，尚需支付租金本息合计为 10,185,529.65 元，其中未确认融资费用 503,711.65 元。②第二笔租赁物转让价款为 15,000,000.00 元，租金总额为 16,512,817.29 元，融资租赁起止日为 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 392,700.00 元，风险抵押金 1,363,500.00 元，截止 2025 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 6,327,287.64 元，尚需支付租金本息合计为 10,185,529.65 元，其中未确认融资费用 503,711.65 元。③第三笔租赁物转让价款为 76,000,000.00 元，租金总额为 83,667,244.84 元，融资租赁起止日为 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 1,989,680.00 元，风险抵押金 6,909,900.00 元，截止 2025 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 32,059,523.83 元，尚需支付租金本息合计为 51,607,721.01 元，其中未确认融资费用 2,553,175.01 元。三笔融资租赁均由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。

（2）公司与吉林九银金融租赁股份有限公司签订（售后回租）融资租赁合同，租赁物为附件《售后回租资产清单》中的设备。根据合同约定，租赁本金金额为 1 亿元，租赁期为 2021 年 11 月 30 日到 2025 年 11 月 30 日，租赁手续费 3,200,000.00 元，风险抵押金 8,000,000.00 元，截止 2024 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 99,433,506.76 元；尚需支付租金本息合计为 14,204,786.68 元，其中未确认融资费用 325,383.44 元。该笔融资租赁由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
滞纳金		4,188,925.34	补缴税金滞纳金
合计		4,188,925.34	

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,244,044.44	2,000,000.00	1,710,271.18	24,533,773.26	与资产/收益相关
合计	24,244,044.44	2,000,000.00	1,710,271.18	24,533,773.26	

其他说明:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
10000吨可降解生物质连续纺长丝项目	1,145,381.04		89,714.28	1,055,666.76	资产
能效综合提升工程	2,148,809.48		169,642.86	1,979,166.62	资产

高改性复合强韧丝	7,727,804.40		311,111.10	7,416,693.30	资产
玉米秸秆生物质纤维	463,425.88		18,055.56	445,370.32	资产
5000 吨高性能纤维	5,917,857.34		591,785.70	5,326,071.64	资产
5000 吨溶剂法纤维项目	714,285.91		71,428.56	642,857.35	资产
中试厂改造	142,857.38		14,285.70	128,571.68	资产
芒硝项目	479,999.66		16,000.02	463,999.64	资产
年产 10000 吨人造丝细旦化升级改造项目	1,994,048.10		178,571.40	1,815,476.70	资产
六纺升级改造项目	1,069,791.47		81,250.02	988,541.45	资产
年产 1 万吨高性能差别化人造丝	557,143.10		28,571.40	528,571.70	资产
年产 2 万吨醋酐产业化项目	201,614.96		15,312.48	186,302.48	资产
碳化项目补贴款	1,641,025.72		76,923.06	1,564,102.66	资产
人才收益补贴	40,000.00			40,000.00	收益
智改数转项目		2,000,000.00	47,619.04	1,952,380.96	资产
合计	24,244,044.44	2,000,000.00	1,710,271.18	24,533,773.26	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,458,868,343.00						2,458,868,343.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,341,984,645.91			2,341,984,645.91
其他资本公积	5,487,195.70			5,487,195.70
合计	2,347,471,841.61			2,347,471,841.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,246,704.26			184,246,704.26
任意盈余公积	6,255,440.24			6,255,440.24
合计	190,502,144.50			190,502,144.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-606,388,581.00	-634,101,410.58
调整后期初未分配利润	-606,388,581.00	-634,101,410.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,067,212.18	27,712,829.58
期末未分配利润	-584,321,368.82	-606,388,581.00

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,580,698,171.30	2,306,928,351.77	1,446,862,651.23	1,175,045,810.67
其他业务	54,417,037.63	17,555,896.26	328,930,121.40	318,952,280.25
合计	2,635,115,208.93	2,324,484,248.03	1,775,792,772.63	1,493,998,090.92

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
粘胶长丝					1,483,689,727.30	1,186,806,700.78	1,483,689,727.30	1,186,806,700.78
粘胶短纤					647,006,536.97	660,882,005.86	647,006,536.97	660,882,005.86
碳纤维产品					443,477,696.36	452,389,986.11	443,477,696.36	452,389,986.11
其他					6,524,210	6,849,659	6,524,210	6,849,659

					. 67	. 02	. 67	. 02
按经营地区分类								
其中：								
国内					1, 826, 477 , 631. 26	1, 709, 391 , 237. 11	1, 826, 477 , 631. 26	1, 709, 391 , 237. 11
国外					754, 220, 5 40. 04	597, 537, 1 14. 66	754, 220, 5 40. 04	597, 537, 1 14. 66
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					2, 580, 698 , 171. 30	2, 306, 928 , 351. 77	2, 580, 698 , 171. 30	2, 306, 928 , 351. 77

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,718,678.40	4,378,946.56
教育费附加	4,084,770.30	3,127,818.97
房产税	12,049,037.44	11,905,621.05
土地使用税	6,648,567.42	5,507,020.16
印花税	662,636.94	4,173,360.39
环境保护税	274,503.52	234,296.32
合计	29,438,194.02	29,327,063.45

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,098,090.96	15,899,726.48
修理及仓储费	12,804,144.18	13,965,059.56
折旧费及保险费	3,358,115.28	3,402,002.19
无形资产摊销	5,136,190.71	3,844,405.52
供热费	2,184,419.48	3,772,448.04
办公费	1,852,573.59	1,458,436.04
中介费	2,597,945.65	2,372,022.85
排污及环卫费	669,917.10	625,217.75
业务费	136,361.66	320,051.27
其他	4,597,653.61	1,349,326.04
合计	58,435,412.22	47,008,695.74

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外销费用	5,382,341.07	6,364,359.49
职工薪酬	13,145,833.79	8,655,590.09
业务招待费和差旅费	354,358.62	735,747.47
保险费	2,263,213.30	1,278,740.70
办公费	71,632.10	305,200.46
劳动保护费		71,045.00
宣传及广告费	9,399.00	385,880.05
其他	479,898.32	2,476,018.15
合计	21,706,676.20	20,272,581.41

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,597,218.24	3,871,561.68
材料费用	2,610,977.41	2,105,051.46
燃料及动力	1,097,993.56	1,118,242.90

折旧与摊销	3,226,944.19	2,944,716.61
合计	9,533,133.40	10,039,572.65

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,004,695.61	101,195,762.45
减：利息收入	1,741,347.03	1,617,912.08
汇兑损益	-4,199,868.23	-9,739,215.79
银行手续费	29,936,708.99	27,072,632.76
合计	128,000,189.34	116,911,267.34

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	3,385,421.02	4,806,948.02
合计	3,385,421.02	4,806,948.02

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,931,436.79	-21,177,674.86
合计	-23,931,436.79	-21,177,674.86

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-2,174,675.74	500,000.00
应收账款坏账损失	-8,251,380.61	-5,765,229.82
其他应收款坏账损失	-159,036.72	-344,105.77
合计	-10,585,093.07	-5,609,335.59

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、其他	-3,817,520.91	-356,010.09
合计	-3,817,520.91	-356,010.09

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置机器设备		3,870,492.05
合计		3,870,492.05

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	90,911.00	35,400.00	90,911.00
其他	811.66		811.66
合计	90,911.66	35,400.00	90,911.60

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失		39,550.90	
防洪基金	1,571,802.67	1,102,873.00	1,571,802.67
赔偿款	97,900.30	97,900.30	97,900.30
扶贫费用	90,000.00		90,000.00
合计	1,759,702.97	1,240,324.20	1,759,702.97

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	6,237,641.29	-1,614,830.83
合计	6,237,641.29	-1,614,830.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,899,934.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,724,983.67
非应税收入的影响	5,982,859.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,553,512.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	110,328.25
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	-8,134,042.39
所得税费用	6,237,641.29

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款项		2,681,820.00
收到政府补助款	3,675,171.61	5,394,057.78
利息收入	1,741,347.03	1,617,911.99
罚款收入	60,800.00	30,200.00
备用金	1,181,245.30	1,115,224.76
其他	811.66	106,607.64
单位往来	175,302.80	
合计	6,834,678.40	10,945,822.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

单位往来款	5,595,193.69	2,506,524.65
期间费用	25,550,880.04	17,622,672.63
备用金借款	2,890,432.86	4,184,006.66
滞纳金	4,188,925.34	
代收代付款项	62,604.03	3,765,176.49
其它	187,900.30	1,167,270.44
手续费		180,000.00
保险费		3,542,300.92
合计	38,475,936.26	32,967,951.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程项目保证金	805,122.90	1,039,937.00
合计	805,122.90	1,039,937.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目保证金	752,422.00	1,217,300.00
合计	752,422.00	1,217,300.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位往来款	1,919,958,920.00	831,200,500.00
票据融资	100,052,784.73	267,696,305.12
融资租赁款		106,000,000.00
合计	2,020,011,704.73	1,204,896,805.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资款	790,023,757.87	603,000,000.00

支付其他往来款	1,283,200,000.00	112,312,222.20
偿还租赁本金及利息款	34,655,463.37	72,627,216.51
融资手续费	7,722,000.00	7,800,000.00
信用证		50,000,000.00
保证金		3,421,150.00
合计	2,115,601,221.24	849,160,588.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,568,454.48 1.07	1,325,000.00 0.00	68,600,986.7 9	782,255,467. 86		3,179,800.00 0.00
长期借款	1,442,600.00 0.00	262,200,000. 00	43,189,712.5 0	295,810,000. 00	305,449,712. 50	1,146,730.00 0.00
长期应付款	50,301,820.0 0		2,684,538.26	20,450,676.6 9	350,223.57	32,185,458.0 0
租赁负债	229,450,572. 71		4,543,145.52		4,543,849.61	229,449,868. 62
一年内到期的 非流动负债	367,528,663. 10	265,586,785. 49			9,310,713.39	623,804,893. 96
合计	4,658,335.53 6.88	1,852,786.78 5.49	119,018,383. 07	1,098,516.14 4.55	319,654,499. 07	5,211,970.22 0.58

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,662,293.37	40,179,827.28
加：资产减值准备	14,402,613.98	5,965,345.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,253,824.23	264,201,573.61
使用权资产折旧	2,868,183.06	2,978,263.92
无形资产摊销	5,136,190.71	3,844,405.52
长期待摊费用摊销	2,582,937.58	2,951,615.22
处置固定资产、无形资产和其		-3,870,492.05

他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	104,004,695.61	101,195,762.45
投资损失（收益以“－”号填列）	23,931,436.79	21,177,674.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,237,641.29	-698,075.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-58,441,485.24	-35,009,970.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-300,959,296.42	-75,084,189.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69,069,595.59	-299,541,382.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,609,439.37	28,290,357.58
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	470,759,491.65	642,490,202.24
减：现金的期初余额	203,266,024.12	128,482,960.55
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	267,493,467.53	514,007,241.69

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	470,759,491.65	203,266,024.12
其中：库存现金	10,001.34	6,140.10
可随时用于支付的银行存款	470,692,410.43	203,258,324.29
可随时用于支付的其他货币资金	57,079.88	1,559.73
三、期末现金及现金等价物余额	470,759,491.65	203,266,024.12

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,785,398.80	7.1586	27,098,155.84
欧元	62,477.66	8.4024	524,962.29
港币			

应收账款			
其中：美元	51,128,180.95	7.1586	366,006,196.17
欧元	1,065,917.32	8.4024	8,956,263.69
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	324,238.21	7.1586	2,321,091.65
欧元	46,328.80	8.4024	389,273.11
日元	17,808,659.80	0.0471	838,816.82

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
吉林绿纤高科纤维有限公司	1,150,000,000.00	吉林市	吉林市	新材料技术研发、纤维素纤维原料及纤维制造、货物进出口	56.52%		公司设立取得
吉林凯美克化工有限公司	55,564,600.00	吉林市	吉林市	石墨及碳素制品制造、亚硫酸氢钠的生产、研发	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
吉林国鑫碳纤维有限公司	吉林市	吉林市	高性能纤维及复合材料制造	49.00%		权益法核算
吉林奇峰化纤股份有限公司	吉林市	吉林市	腈纶纤维、腈纶毛条及相关产品	21.60%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	吉林国鑫碳纤维有限公司	吉林国鑫碳纤维有限公司
流动资产	341,973,810.07	235,230,046.36
非流动资产	621,328,303.51	641,054,591.19
资产合计	963,302,113.58	876,284,637.55
流动负债	765,500,645.72	646,411,074.97
非流动负债	99,817,209.27	100,130,556.36
负债合计	865,317,854.99	746,541,631.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	97,984,258.59	129,743,006.22
按持股比例计算的净资产份额	48,012,286.71	63,574,073.05
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	104,872,346.61	120,434,132.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	139,838,105.34	23,949,367.03
净利润	-31,758,747.63	-41,100,316.28
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-31,758,747.63	-41,100,316.28
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期初余额/上期发生额
----	------------

	吉林奇峰化纤股份有限公司	吉林奇峰化纤股份有限公司
流动资产	3,075,002,690.37	2,601,836,329.19
非流动资产	3,870,056,707.61	3,714,892,759.52
资产合计	6,945,059,397.98	6,316,729,088.71
流动负债	4,310,778,682.47	3,724,950,132.97
非流动负债	1,237,453,585.13	1,151,674,199.29
负债合计	5,548,232,267.60	4,876,624,332.26
少数股东权益	173,539,008.91	178,878,182.40
归属于母公司股东权益	1,223,288,121.47	1,261,226,574.05
按持股比例计算的净资产 份额	264,232,680.81	311,065,507.60
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账 面价值	655,133,695.01	663,703,345.46
营业收入	2,165,359,507.09	1,968,463,753.98
净利润	-45,013,113.78	-8,551,043.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-45,013,113.78	-8,551,043.50
企业本期收到的来自联营 企业的股利		

(5) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数		
-----------------	--	--

其他说明

(6) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(7) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(8) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(9) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吉林化纤集团有限责任公司	吉林省	国有资产经营	809,065,832.17	15.52%	15.52%

本企业的母公司情况的说明

注：吉林化纤集团有限公司直接对本公司的持股比例为 12.94%；通过子公司吉林化纤福润德纺

织有限公司间接持股比例为 2.58%，母公司合计持股比例为 15.52%。

本企业最终控制方是吉林市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林吉盟腈纶有限公司	同受第一大股东控制公司之合营公司
吉林市拓普贸易有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤福润德纺织有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤集团进出口有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤检测科技有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤新能源有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林国化高科碳纤维研究院有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林富博纤维研究院有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林国兴碳纤维有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林国盛碳纤维装备制造有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林国兴纺织科技有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林吉纤高科新材料有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林国楹新材料有限公司	同受第一大股东控制之公司
宋德武	董事长
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林碳谷科技有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林国兴宝冠助剂有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林国兴复合材料有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
内蒙古国兴复合材料有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林大盘特种装备车辆有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林国兴道生科技有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
江苏国兴复合材料有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林国兴售电有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林市国兴物流有限责任公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林国兴新材料贸易有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林市鹿王制药股份有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林市金合鹿王堂医药有限责任公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）
吉林鹿王生物科技有限公司	同受第一大股东控制之公司（授权集团代管）

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
吉林奇峰化纤股份有限公司	采购压缩空气	1,984,600.00	15,000,000.00	否	1,022,400.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	采购材料、劳务等	862,800.00	5,000,000.00	否	892,500.00
吉林吉盟腈纶有限公司	采购压缩空气	167,500.00	3,000,000.00	否	179,200.00
吉林吉盟腈纶有限公司	采购材料、劳务等	0.00	3,000,000.00	否	265,500.00
吉林国盛碳纤维	采购设备	29,178,600.00	60,000,000.00	否	399,000.00

装备制造有限公司					
吉林化纤福润德纺织有限公司	采购材料	150,748,100.00	880,000,000.00	否	50,067,200.00
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	采购原材料	215,257,000.00	600,000,000.00	否	107,058,100.00
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	采购水电汽、劳务	479,758,900.00	1,200,000,000.00	否	411,676,900.00
吉林市国兴物流有限责任公司	货物运输、装卸	8,653,500.00	20,000,000.00	否	6,094,400.00
吉林国兴碳纤维有限公司	采购压缩空气	2,831,800.00	15,000,000.00	否	817,900.00
吉林国兴碳纤维有限公司	采购材料	216,200.00	15,000,000.00	否	2,606,700.00
吉林国兴碳纤维有限公司	租赁	1,000,000.00	3,500,000.00	否	0.00
吉林国兴复合材料有限公司	采购材料、劳务等	0.00	2,000,000.00	否	3,759,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林国兴碳纤维有限公司	材料	1,937,900.00	173,700.00
吉林国兴碳纤维有限公司	提供劳务	6,900.00	0.00
吉林化纤福润德纺织有限公司	销售产品	48,602,500.00	124,800.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	材料	3,564,200.00	172,600.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	提供劳务	644,300.00	416,000.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	资产转让	0.00	7,309,600.00
吉林吉盟腈纶有限公司	材料	74,100.00	3,583,600.00
吉林吉盟腈纶有限公司	提供劳务	343,100.00	411,200.00
吉林市拓普贸易有限公司	销售产品	2,968,400.00	6,308,300.00
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	材料	127,600.00	440,300.00
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	劳务	30,684,000.00	46,461,800.00
吉林国兴新材料贸易有限公司	销售产品	43,071,500.00	31,673,500.00
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	材料	2,346,500.00	2,716,200.00
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	劳务	219,600.00	228,400.00
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	房屋、设备租赁	8,238,300.00	6,108,600.00
吉林国兴复合材料有限公司	销售产品	322,954,300.00	5,896,200.00
吉林国兴复合材料有限公司	材料	0.00	36,300.00
吉林国兴复合材料有限公司	劳务	4,939,500.00	1,303,200.00
吉林国兴复合材料有限公司	房屋租赁	4,026,100.00	1,651,500.00
吉林国鑫碳纤维有限公司	材料	189,000.00	82,900.00
吉林国兴氢能科技有限公司	劳务	0.00	111,000.00
吉林市国兴物流有限责任公司	材料	0.00	1,244,100.00
吉林市国兴物流有限责任公司	房屋、设备租赁	1,776,900.00	1,776,900.00
江苏国兴复合材料有限公司	固定资产	1,083,200.00	0.00
江苏国兴复合材料有限公司	销售产品	2,370,300.00	7,658,200.00
吉林国兴道生科技有限公司	劳务	0.00	151,600.00
吉林国兴纺织科技有限公司	劳务	26,800.00	0.00
吉林国兴纺织科技有限公司	销售产品	77,334,300.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林化纤集团有限责任公司	67,000,000.00	2024年09月03日	2025年09月02日	否
吉林化纤集团有限责任公司	20,000,000.00	2024年09月20日	2025年09月19日	否
吉林化纤集团有限责任公司	38,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月24日	否
吉林化纤集团有限责任公司	50,000,000.00	2024年12月19日	2025年12月18日	否
吉林化纤集团有限责任公司	40,000,000.00	2024年12月19日	2025年12月18日	否
吉林化纤集团有限责任公司	35,000,000.00	2024年12月19日	2025年12月18日	否

吉林化纤集团有限责任公司	150,000,000.00	2024年11月30日	2025年11月28日	否
吉林化纤集团有限责任公司	50,000,000.00	2025年06月12日	2026年06月11日	否
吉林化纤集团有限责任公司	60,000,000.00	2025年02月19日	2025年10月18日	否
吉林化纤集团有限责任公司	50,000,000.00	2025年01月10日	2026年01月09日	否
吉林化纤集团有限责任公司	45,000,000.00	2024年08月02日	2025年08月02日	否
吉林化纤集团有限责任公司	50,000,000.00	2024年08月06日	2025年08月06日	否
吉林化纤集团有限责任公司	25,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月26日	否
吉林化纤集团有限责任公司	25,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月26日	否
吉林化纤集团有限责任公司	80,000,000.00	2024年11月08日	2025年11月08日	否
吉林化纤集团有限责任公司	100,000,000.00	2025年03月13日	2026年03月12日	否
吉林化纤集团有限责任公司	100,000,000.00	2024年12月25日	2025年12月24日	否
吉林化纤集团有限责任公司	200,000,000.00	2025年01月16日	2026年01月15日	否
吉林化纤集团有限责任公司	200,000,000.00	2024年10月24日	2025年10月23日	否
吉林化纤集团有限责任公司	300,000,000.00	2025年06月29日	2026年06月28日	否
吉林化纤集团有限责任公司	50,000,000.00	2025年04月17日	2025年11月02日	否
吉林化纤集团有限责任公司	309,000,000.00	2024年06月26日	2025年07月24日	否
吉林化纤集团有限责任公司	100,000,000.00	2025年06月30日	2026年06月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	16,600,000.00	2025年02月27日	2027年02月27日	否
吉林化纤集团有限责任公司	20,800,000.00	2024年03月29日	2026年03月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	12,600,000.00	2025年06月30日	2027年06月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	20,000,000.00	2023年07月18日	2026年07月17日	否
吉林化纤集团有限责任公司	20,000,000.00	2025年01月15日	2027年01月14日	否
吉林化纤集团有限责任公司	251,100,000.00	2024年10月31日	2032年10月20日	否
吉林化纤集团有限责任公司	102,300,000.00	2025年01月03日	2032年10月20日	否
吉林化纤集团有限责任公司	95,790,000.00	2025年01月16日	2032年11月20日	否
吉林化纤集团有限责任公司	205,800,000.00	2023年03月29日	2026年03月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	126,300,000.00	2023年04月18日	2026年03月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	89,500,000.00	2023年11月07日	2026年03月29日	否
吉林化纤集团有限责任公司	47,500,000.00	2024年05月24日	2027年05月22日	否
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	159,800,000.00	2025年03月20日	2026年04月19日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吉林国盛碳纤维装备制造有限公司	213,000,000.00	2025年01月01日	2025年06月30日	公司从该关联方拆入资金，截至本报告期均已归还。
吉林市国兴新材料产业投资有限公司	1,544,000,000.00	2025年01月01日	2025年06月30日	同上
吉林化纤集团有限责任公司	370,000,000.00	2025年01月01日	2025年06月30日	同上
吉林化纤福润德纺织有限公司	180,000,000.00	2025年01月01日	2025年06月30日	同上
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林国兴复合材料有限公司	229,799,163.52		127,190,010.53	
应收账款	吉林国兴道生科技有限公司	1,993,975.64		1,993,975.64	
应收账款	吉林国兴新材料贸易有限公司	6,374,599.35		1,283,386.00	
应收账款	吉林市拓普贸易有限公司			13,092,710.51	
应收账款	江苏国兴复合材料有限公司	1,339,200.00		42,620,655.57	
应收账款	吉林化纤福润德纺织有限公司	353,770.28			
应收账款	吉林国兴碳纤维有限公司	2,189,804.00			
应收账款	吉林国兴纺织科技有限公司	3,626,225.51			
预付账款	吉林化纤福润德纺织有限公司	8,997,490.31			
其他应收款	吉林奇峰化纤股份有限公司	7,676,436.16		8,138,147.38	
其他应收款	吉林市国兴物流有限责任公司	7,319,208.06		5,328,091.44	
其他应收款	吉林吉盟腈纶有限公司	4,517,196.22		6,537,191.51	
其他应收款	吉林国兴纺织科技有限公司	29,916.84			
其他应收款	吉林国兴道生科技有限公司	370,952.85		370,952.85	
其他应收款	吉林国鑫碳纤维有限公司	219,692.29		6,097.06	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林碳谷碳纤维股份有限公司	163,687,434.56	122,955,699.12
应付账款	吉林市国兴新材料产业投资有限公司	191,893,693.99	108,424,034.91
应付账款	吉林市国兴物流有限责任公司	7,129,877.26	919,103.35
应付账款	吉林国兴碳纤维有限公司	7,826,358.42	3,323,178.94

应付账款	吉林化纤福润德纺织有限公司		24,881,356.71
应付账款	吉林国盛碳纤维装备制造有限公司	18,723,671.11	8,163,532.35
合同负债	吉林化纤福润德纺织有限公司		4,146,375.86
合同负债	吉林市拓普贸易有限公司	17,303,488.93	
其他应付款	吉林市鹿王制药股份有限公司	6,485.35	6,485.35
其他应付款	吉林吉盟腈纶有限公司	643,531.58	945,667.20
其他应付款	吉林国兴纺织科技有限公司		325.35
其他应付款	吉林化纤集团有限责任公司	35,071,771.69	50,098,141.16
其他应付款	吉林化纤福润德纺织有限公司	111,402.00	111,402.00
其他应付款	吉林国兴碳纤维有限公司	238,488.67	235,198.67

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,118,389,141.78	957,779,383.65
1 至 2 年	28,102,532.17	33,940,146.55
2 至 3 年	3,211,605.00	
3 年以上	1,312,818.78	1,312,818.78
4 至 5 年		31,080.50
5 年以上	1,312,818.78	1,281,738.28
合计	1,151,016,097.73	993,032,348.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	1,151,016,097.	100.00%	60,684,850.09	5.27%	1,090,331,247.	993,032,348.98	100.00%	52,589,586.52	5.59%	940,442,762.46

计提坏账准备的应收账款	73				64					
其中：										
账龄组合	1,151,016,097.73	100.00%	60,684,850.09	5.27%	1,090,331,247.64	993,032,348.98	100.00%	52,589,586.52	5.59%	940,442,762.46
合计	1,151,016,097.73	100.00%	60,684,850.09	5.27%	1,090,331,247.64	993,032,348.98	100.00%	52,589,586.52	5.59%	940,442,762.46

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	52,589,586.52	8,095,263.57			60,684,850.09	
合计	52,589,586.52	8,095,263.57			60,684,850.09	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	319,445,564.04		319,445,564.04	26.86%	15,972,278.20

客户二	229,799,163.52		229,799,163.52	19.33%	11,489,958.18
客户三	176,898,861.96		176,898,861.96	14.88%	8,844,943.10
客户四	99,982,160.72		99,982,160.72	8.41%	4,999,108.04
客户五	57,406,166.69		57,406,166.69	4.83%	2,870,308.33
合计	883,531,916.93		883,531,916.93	74.31%	44,176,595.85

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	505,565,896.92	217,734,884.67
合计	505,565,896.92	217,734,884.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,005,205.54	1,053,996.67
往来款	519,897,366.04	218,362,949.34
保证金	13,808,000.00	13,808,000.00
其他	112,824.80	112,824.80
合计	535,823,396.38	233,337,770.81

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	476,754,728.72	179,405,691.34
1 至 2 年	55,375,606.14	50,257,889.61
2 至 3 年	3,511,948.89	1,651,616.06
3 年以上	181,112.63	2,022,573.80
3 至 4 年	1,750.00	1,865,211.01
4 至 5 年	2,999.99	
5 年以上	176,362.64	157,362.79
合计	535,823,396.38	233,337,770.81

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		15,602,886.14		15,602,886.14
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		14,654,613.32		14,654,613.32

2025 年 6 月 30 日余额		30,257,499.46		30,257,499.46
-------------------	--	---------------	--	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	705,792,372.17		705,792,372.17	705,792,372.17		705,792,372.17
对联营、合营企业投资	760,006,041.62		760,006,041.62	784,137,478.41		784,137,478.41
合计	1,465,798,413.79		1,465,798,413.79	1,489,929,850.58		1,489,929,850.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林凯美克化工有限公司	55,792,372.17						55,792,372.17	
吉林绿纤高科纤维有限公司	650,000,000.00						650,000,000.00	
合计	705,792,372.17						705,792,372.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
吉林国鑫碳纤维有限公司	120,434,132.95				-15,561,786.34						104,872,346.61	
吉林奇峰化纤股份有限公司	663,703,345.46				-8,569,650.45						655,133,695.01	
小计	784,137,478.41				-24,131,436.79						760,006,041.62	
合计	784,137,478.41				-24,131,436.79						760,006,041.62	

					.79							
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,388,403,752.42	2,120,215,591.53	1,443,584,110.53	1,172,312,785.80
其他业务	160,310,671.31	125,096,876.29	297,990,288.99	288,356,861.98
合计	2,548,714,423.73	2,245,312,467.82	1,741,574,399.52	1,460,669,647.78

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
粘胶长丝					1,294,893,297.80	1,003,094,231.69	1,294,893,297.80	1,003,094,231.69
粘胶短纤					647,006,536.97	660,882,005.86	647,006,536.97	660,882,005.86
碳纤维产品					443,477,696.36	452,389,986.11	443,477,696.36	452,389,986.11
其他					3,026,221.29	3,849,367.87	3,026,221.29	3,849,367.87
按经营地区分类								
其中：								
国内					1,671,419,837.35	1,561,850,891.66	1,671,419,837.35	1,561,850,891.66
国外					716,983,915.07	558,364,699.87	716,983,915.07	558,364,699.87
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					2,388,403,752.42	2,120,215,591.53	2,388,403,752.42	2,120,215,591.53

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-24,131,436.79	-21,177,674.86
合计	-24,131,436.79	-21,177,674.86

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策	3,385,421.02	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,668,791.31	
减：所得税影响额	434,881.93	
少数股东权益影响额（税后）	-21,156.60	
合计	1,302,904.38	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.0090	0.0090
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47%	0.0084	0.0084

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

（此页无正文，为吉林化纤股份有限公司 2025 年半年度财务报告签章页）

公司法定代表人：金东杰

主管会计工作的负责人：曲大军

会计机构负责人（会计主管人员）：曲大军

吉林化纤股份有限公司

2025 年 8 月 27 日