

泰和新材集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋西全、主管会计工作负责人顾裕梅及会计机构负责人(会计主管人员)林敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	26
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 债券相关情况.....	43
第八节 财务报告.....	44

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告原件。

以上文件置备于公司董事会办公室备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、泰和新材	指	泰和新材集团股份有限公司，曾用名“烟台泰和新材料股份有限公司”
控股股东、国丰集团	指	烟台国丰投资控股集团有限公司
泰和集团	指	烟台泰和新材集团有限公司
实际控制人、烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
裕泰投资	指	烟台裕泰投资股份有限公司，曾用名“烟台裕泰投资有限责任公司”
民士达公司	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
烟台泰和兴、烟台泰和兴公司	指	烟台泰和兴材料科技股份有限公司，曾用名“烟台泰普龙先进制造技术有限公司”
宁东泰和新材、宁夏宁东公司	指	宁夏宁东泰和新材有限公司
宁夏泰和芳纶、泰和芳纶公司	指	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司
研究院公司	指	烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司
泰和电新公司	指	烟台泰和电池新材料科技有限公司
烟台乐彩公司	指	烟台泰和乐彩纺织科技有限公司
经纬智能科技、经纬智能公司	指	烟台经纬智能科技有限公司
泰祥公司	指	烟台泰祥物业管理有限公司，曾用名“烟台泰祥投资有限公司”
宁夏泰和兴公司	指	宁夏泰和兴材料科技有限公司，曾用名“宁夏泰普龙先进制造技术有限公司”
广瑞检测公司	指	山东广瑞检测技术服务有限公司
纽士达公司	指	烟台纽士达氨纶有限公司
销售公司	指	烟台泰和新材销售有限公司
宁夏化学公司	指	宁夏宁东泰和化学科技有限公司
智能装备公司	指	烟台泰和新材智能装备有限公司
能源发展公司	指	泰和新材（宁夏）能源发展有限公司
产业发展公司	指	泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司
烟台化学公司	指	烟台泰和化学有限公司
智谷壹号	指	烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）
宁夏资源利用公司	指	宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司
泰和兴防护公司	指	烟台泰和兴防护科技有限公司
先进制造公司	指	烟台民士达先进制造有限公司
烟台依柯达公司	指	烟台依柯达纺织科技有限公司
佛山乐彩公司	指	佛山泰和乐彩纺织科技有限公司
宁夏研发公司	指	泰和新材（宁夏）科技研发有限公司
烟台能源公司	指	泰和新材（烟台）能源发展有限公司
南通中菱、南通中菱公司	指	南通中菱电力科技有限公司
Tayho Hong Kong	指	Tayho Hongkong., Limited
深交所	指	深圳证券交易所
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
纽士达	指	本公司氨纶产品品牌，其在国外的品牌为 Newstar
泰美达	指	本公司间位芳纶（俗称芳纶 1313）产品品牌，其在国外的品牌为 Tametar
泰普龙	指	本公司对位芳纶（俗称芳纶 1414）产品品牌，其在国外的品牌为 Tapanan
民士达	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司芳纶纸产品品牌，其在国外的品牌为

		Metastar
莱特美	指	烟台经纬智能科技有限公司智能发光纤维产品品牌，其在国外的品牌为 LITME
Ecody	指	本公司纤维绿色处理技术品牌
元	指	人民币元
报告期	指	2026 年 1-6 月
MDI	指	二苯基甲烷二异氰酸酯，生产氨纶的主原料之一
PTMG/PTMEG	指	聚四氢呋喃（聚四亚甲基醚二醇），生产氨纶的主原料之一
二胺	指	1,3-苯二胺（间苯二胺）和 1,4-苯二胺（对苯二胺）的统称，生产芳纶的主原料之一
酰氯	指	间苯二甲酰氯和对苯二甲酰氯的统称，生产芳纶的主原料之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董旭海	于礼玮
联系地址	烟台市黄渤海新区海滨路 240 号	烟台市黄渤海新区海滨路 240 号
电话	0535-6394123	0535-6394123
传真	0535-6394123	0535-6394123
电子信箱	dongxuhai@tayho.com.cn	yuliwei@tayho.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	山东省烟台市黄渤海新区海滨路 240 号
公司注册地址的邮政编码	265503
公司办公地址	山东省烟台市黄渤海新区海滨路 240 号
公司办公地址的邮政编码	265503
公司网址	www.tayho.com.cn
公司电子信箱	securities@tayho.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 04 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225223307&orgId=9900004933&announcementTime=2026-04-29

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,120,558,949.96	1,903,272,284.79	1,903,272,284.79	11.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,253,202.26	26,340,981.54	23,480,980.36	135.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,010,346.06	1,714,396.16	-1,145,605.02	1,061.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,314,920.53	-403,971,996.62	-403,662,855.32	118.41%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.03	0.03	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.03	0.03	100.00%
加权平均净资产收益率	0.78%	0.37%	0.37%	0.41 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	16,953,323,220.23	15,540,514,547.67	15,540,514,547.67	9.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,103,366,966.26	7,059,050,846.41	7,059,050,846.41	0.63%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	300,919.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	41,162,497.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	22,910,716.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-528,710.42	
减：所得税影响额	15,764,490.82	
少数股东权益影响额（税后）	3,838,076.21	
合计	44,242,856.20	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司业务横跨绿色化工、高端纺织、高性能纤维、新能源材料等众多产业领域，是中国首家氨纶、间位芳纶、对位芳纶、芳纶纸生产企业。目前，间位芳纶、芳纶纸产能居全球第二位，对位芳纶产能居全球第三位，氨纶产能居全球第五位，产品服务于纺织、医疗、信息、交通、环保、应急等国民经济各相关领域。

（一）先进纺织品

2026 年上半年，面对复杂多变的国际经贸环境，我国纺织服装出口额达 1460 亿美元，同比增长 1.4%，在稳增长、调结构方面交出了一份较好的答卷。（数据来源：中国纺织品进出口商会微信公众号）

1、氨纶行业

（1）行业概述

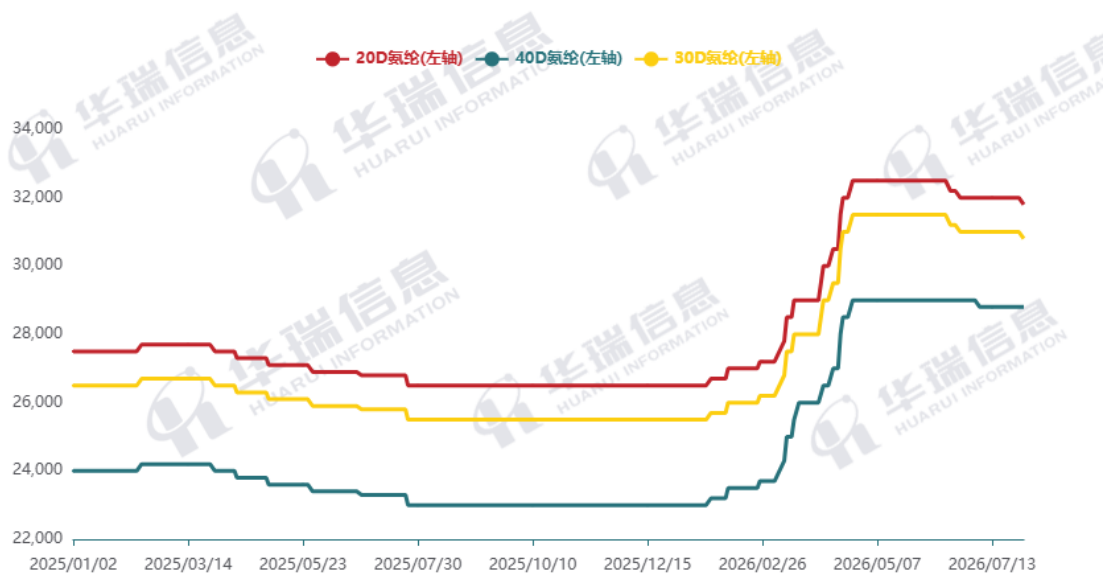
氨纶是一种聚氨酯弹性纤维，仅需在织物中添加少量，即可显著提升面料性能与穿着舒适度，是现代纺织与时尚产业中不可或缺的关键原料。最早由德国拜耳公司研发，后由美国杜邦公司实现工业化量产，1989 年公司在国内率先实现了氨纶的产业化生产，成功打破国际技术垄断。近年来，随着我国纺织工业快速发展，叠加氨纶价格长期处于底部，其应用场景逐步拓展，同时添加比例也有所增加，行业整体需求呈稳步上升态势。

（2）2026 年上半年行业发展情况

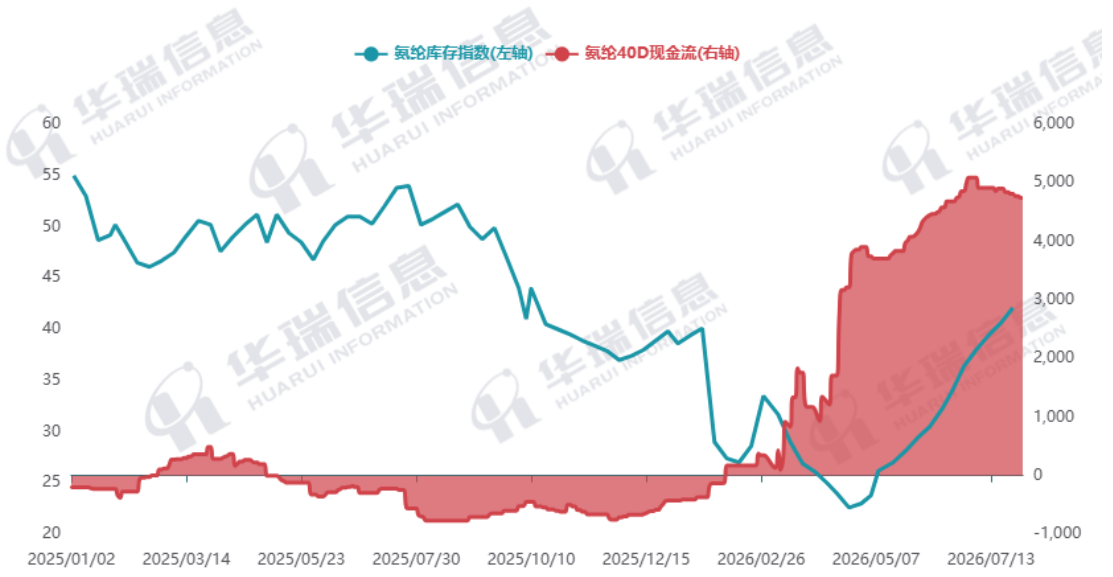
2026 年上半年氨纶行业总产量增幅接近两成，呈现产销两旺的供需格局。经历多年产能出清与库存消化，氨纶行业供需格局持续改善，走出连续五年低位震荡亏损行情，迎来底部反转，2026 年上半年行业整体进入盈利修复阶段。

需求端，下游纺织服装刚需及备货需求增加，同时功能性户外面料等新兴应用场景持续扩容，有效优化需求结构、夯实行业需求底盘。

2025-2026 年氨纶价格走势



2025-2026 年氨纶库存指数及现金流图

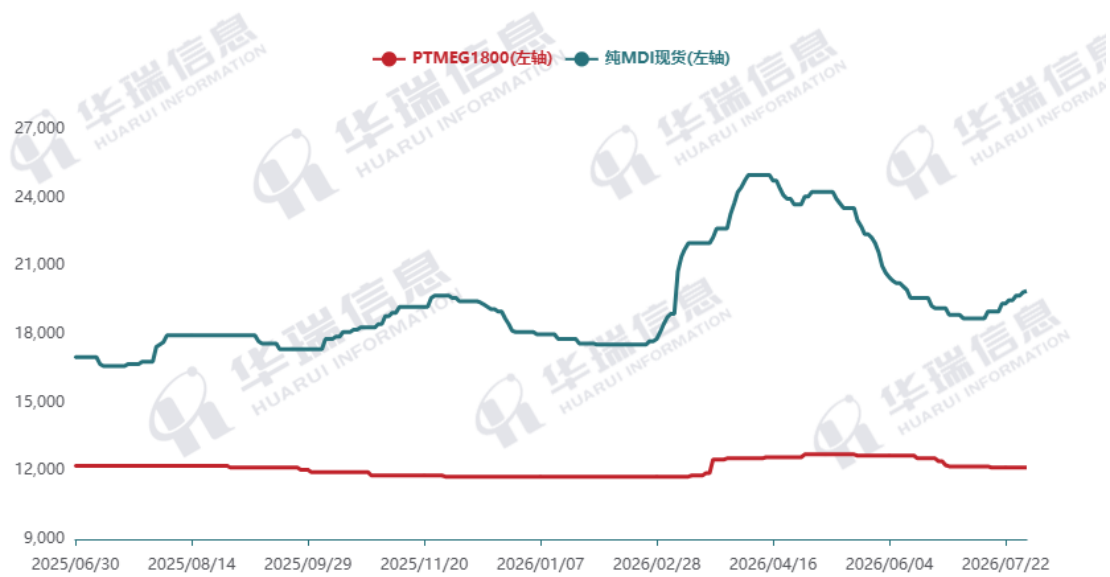


(3) 氨纶上游原料情况

氨纶生产所需要的主原料有 PTMEG 及纯 MDI。

上半年国际油价波动带动 PTMEG、MDI 等核心原料成本阶段性抬升，PTMEG 价格上涨约千元后小幅回落，纯 MDI 价格大涨后有所回调，氨纶产业链价差持续走扩。

2025 年中至 2026 年中氨纶主要原料价格走势



（4）后市展望

2026 年下半年氨纶行业虽有少数头部企业新增产能投放，但整体供需仍有望维持紧平衡格局。随着下半年厚面料需求带动氨纶消费量提升，后续出货或有一定放量空间。但与此同时，若宏观环境与终端纺织消费复苏力度偏弱，价格传导或将面临较大阻力。

（本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网，后市展望仅代表公司基于当前情况的基本判断，不构成业绩承诺）

（5）公司的业务发展情况

公司目前产能居国内前五位，分布于烟台及宁夏两个基地。

主要产品及用途

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

报告期内，公司坚持以利润为导向，多措并举提升盈利能力。生产端，稳步推进工程技术改造，提升产能利用率，有效改善产品品质、降低生产成本；同时合理规划产线，持续优化产品结构，提升盈利能力；市场端，密切跟踪市场行情，动态调整产品价格，加大高附加值产品的市场推广与投放力度，精准对接市场需求，有效提升产品产销率，盘活整体经营效率。2026 年上半年，公司氨纶产品的营业收入实现较大幅度的增长，营业利润得到显著修复。

2、其他业务

（1）绿色印染

公司推出的 Ecody®系基于公司的材料技术，对传统印染技术进行的革新与优化，可以减少染色过程中高浓度盐碱的使用，大量减少染色过程高盐废水的排放，大大降低生产过程中水和燃动力的消耗，优化印染行业的环境友好性和社会和谐性。报告期内，公司结合工艺特点深挖创新潜力，产品销量显著提升，通过质量管控、严控各项费用实现运营成本下降。但受限于传统印染领域竞争影

响，市场开拓进度不及预期。

(2) 智能纤维

2026 年上半年公司旗下莱特美®品牌持续完善智能纤维产品矩阵，以市场需求为导向，以战略合作为核心抓手，积极挖掘客户需求新领域，推进发光纤维、纤维电池等多品类技术协同攻关，多项产品关键性能得到提升，上半年经营实现大幅减亏。

(二) 安防与信息产业用品

安全防护与信息技术行业均具备长期向上的增长动能。随着社会的发展，全民公共安全防护意识不断增强，叠加信息技术发展带来的新材料应用需求，芳纶在安全防护与信息技术领域的应用有望迎来持续的发展机遇。

1、芳纶及其芳纶制品行业概述

芳纶是高性能化学合成纤维，与碳纤维、超高分子量聚乙烯并称为世界三大高性能纤维材料，诞生于 20 世纪 60 年代末，最早由美国杜邦公司实现工业化生产，从产业规模和主流商业应用看，目前主要分为间位芳纶和对位芳纶两大类。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十五个五年规划的建议》明确提出加快新能源、新材料、航空航天、低空经济等战略性新兴产业集群发展，新材料属于国家产业扶持领域。作为关键高分子新材料，芳纶在现代产业体系中具备举足轻重的地位，它不仅是安全防护、绿色环保、电子通讯、交通运输、航空航天等领域的上游原材料，更是推动制造业产业升级、保障相关产业链自主可控的关键材料，成长空间广阔。

2、2026 年上半年行业发展情况

芳纶是一种全球化的商品，2026 年上半年行业供需情况未发生根本性转变，市场整体供给充裕，常规产品市场价格博弈加剧，行业仍面临阶段性压力。受市场需求的修复和成本端价格波动的影响，部分品种价格出现阶段性温和上行。

3、芳纶上游原料情况

芳纶产品的主要原料为二胺和酰氯，2026 年上半年酰氯及二胺价格总体较为平稳。

4、后市展望

2026 年受行业产能持续释放、传统下游需求增长疲软等因素影响，芳纶市场同质化低价竞争态势或将进一步加剧；但上游原材料价格波动或将形成阶段性成本支撑，同时随着高端应用和特种应用场景需求的扩大，高壁垒特种芳纶的盈利水平有望持续改善。

(本节芳纶行业相关数据来自行业调研信息)

5、公司业务发展情况

2004 年，公司在国内率先实现了间位芳纶的产业化生产；2011 年，公司在国内率先实现了对位芳纶的产业化生产；2023 年，公司在全球率先推出生物基芳纶和再生芳纶。通过二十余年的持续研发和不断布局，公司已成为全球规模领先、品种结构齐全的龙头企业之一。

(1) 主要产品及用途

产品	特点及用途
泰美达®间位芳纶	具有本质阻燃、耐高温等特点，广泛应用于个体防护、高温过滤材料以及电气绝缘、蜂窝芯材等领域。

泰普龙®对位芳纶及其制品	具有高强度、高模量等特点，广泛应用于光缆增强、橡胶增强、安全防护和复合材料等领域。
--------------	---

(2) 报告期内芳纶业务发展情况

2026 年，面对行业竞争态势持续复杂、新增产能释放带来的多重挑战，公司狠抓提质增效，生产成本得到有效降低；同时进行质量攻关和精准营销，上半年芳纶销量同比实现两位数增长，部分产品盈利能力大幅改善。海外市场布局持续深化，对位芳纶出口量同比大幅提升，进一步打开业务增长空间。但受产品销售结构拖累，芳纶整体盈利能力略有下滑。

(三) 新能源材料产业用品

2026 年，我国新能源产业延续高速增长态势。在新能源汽车、低空经济、数据中心等新兴领域快速发展的带动下，新能源材料市场需求持续攀升。

1、芳纶纸

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

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

随着新能源汽车、风光储能、通讯、数据中心以及航空航天、低空经济的发展，芳纶绝缘纸及芳纶蜂窝芯材的市场需求逐步扩大。此外，轨道交通提速与智能电网改造，推动大功率牵引变压器及新型输变电设备对高端绝缘材料的刚性需求。部分细分领域产品需求虽受下游行业扰动存在一定波动，但整体需求韧性较强，呈现无明显季节性、区域性波动的稳健增长态势。

2026 年上半年公司芳纶纸业务核心竞争力持续提升，在国产化浪潮与行业需求增长的双重驱动下，叠加更具竞争力的价格体系、敏捷的供应链响应机制及定制化研发能力，芳纶纸的全球市场份额持续攀升。面对下游单一行业的周期性波动，民士达公司精准落子产业链整合，完成对南通中菱 51%股权的收购，凭借南通中菱在电力绝缘领域的深厚积累，促进公司芳纶纸的技术优势转化为终端市场的解决方案能力，筑牢承接新能源、特高压、算力中心等高端赛道需求护城河，推动公司从材料供应商向系统服务商跃升。

2、芳纶涂覆隔膜

新能源汽车行业持续高速增长，带动动力锂电池进入高成长时代，隔膜作为电池四大主材之一，与锂电池安全息息相关。隔膜的发展经历了从传统的 PP（聚丙烯）、PE（聚乙烯）隔膜到陶瓷涂覆隔膜的升级，目前正朝着高分子聚合物涂覆隔膜的方向发展。其中，芳纶凭借其卓越的综合性能脱颖而出，它兼具高强度、高模量、耐高温、抗腐蚀等突出特性，已成为行业公认的下一代高性能涂覆材料。

相比于传统隔膜，芳纶涂覆隔膜具有以下三方面优异性能：①耐高温：芳纶隔膜破膜温度可达 400℃以上，远高于传统隔膜；②易浸润：同比传统隔膜，芳纶隔膜的电解液吸收量高 25%；③抗穿刺：在锂沉积/剥离测试中，芳纶隔膜抗锂枝晶穿刺时间明显延长 3 倍。综合来看，芳纶隔膜既能解决锂电池行业当前存在的安全问题，又符合锂电池行业的未来发展趋势。

芳纶涂覆隔膜行业目前仍处于发展初期。公司的 SAFEBM®电池芳纶涂覆隔膜中试项目于 2023 年建成投产，2025 年启动产业化投料试车，并结合市场需求持续优化调整，目前芳纶涂覆隔膜产品交

付能力明显提升，部分客户已形成小批量订单。随着芳纶涂覆隔膜性能优势逐步显现，预计未来SAFEBM®芳纶涂覆隔膜市场将逐步进入产能释放期。

（四）主要经营模式

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

1、采购模式

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

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

2、生产模式

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

3、销售模式

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

报告期内公司主要产品及经营模式无重大变化。

二、核心竞争力分析

公司是国务院科改示范企业、国家技术创新示范企业、国家制造业单项冠军、国家知识产权示范企业，在国内率先突破氨纶、间位芳纶、芳纶纸、对位芳纶产业化技术和全球首创的智能纤维产业化技术，引领了国内相关行业的发展；公司注重产学研用协调发展，拥有国家认定企业技术中心、国家芳纶工程技术研究中心、山东省芳纶产业技术创新中心、博士后科研工作站等行业领先的研发平台，3次荣获国家科技进步奖，20次荣获省部级科技进步奖。公司与复旦大学、大连理工大学、中科院兰化所、河北工业大学、宁夏大学、天津工业大学等建立紧密合作，共建联合实验室，培养人才，推动科技创新。公司是相关领域国家和行业标准的制定者，先后承担参与国家级科研项目30余项，授权专利500余项，牵头和参与编写了100多项国家和行业标准，被中国化学纤维工业协会授予全国首家“国家高性能纤维材料研发生产基地”；公司拥有完备的氨纶、芳纶产品体系，产品质量及技术指标在国内处于领先水平，纽士达®氨纶、泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶、民士达®芳纶纸在国内外享有较高声誉；公司在全国率先通过知识产权管理体系认证，在国内外相关领域建立了较为完备的产品应用推广产业链。公司坚持“人才引领、创新驱动”的发展战略，坚持走可持续的高质量发展之路。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,120,558,949.96	1,903,272,284.79	11.42%	
营业成本	1,679,548,379.24	1,566,766,863.29	7.20%	
销售费用	56,817,865.83	49,730,844.90	14.25%	
管理费用	120,058,253.41	126,536,509.41	-5.12%	
财务费用	58,658,908.85	27,012,143.50	117.16%	借款增加，利息支出增加
所得税费用	35,403,595.26	17,287,555.46	104.79%	
研发投入	137,749,267.55	119,055,532.96	15.70%	
经营活动产生的现金流量净额	74,314,920.53	-403,662,855.32	118.41%	本期采购商品支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-591,799,970.09	-234,050,307.45	-152.85%	本期购买理财产品金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	828,146,415.54	953,088,947.17	-13.11%	
现金及现金等价物净增加额	306,521,187.22	337,372,969.09	-9.14%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,120,558,949.96	100%	1,903,272,284.79	100%	11.42%
分行业					
化学纤维产品	2,071,581,173.94	97.69%	1,887,611,439.03	99.18%	9.75%
其他	48,977,776.02	2.31%	15,660,845.76	0.82%	212.74%
分产品					
先进纺织品	869,292,809.09	40.99%	717,855,888.00	37.72%	21.10%
安防与信息 & 新能源产业用产品	1,202,288,364.85	56.70%	1,169,755,551.03	61.46%	2.78%
其他	48,977,776.02	2.31%	15,660,845.76	0.82%	212.74%
分地区					
国内地区	1,754,626,010.24	82.74%	1,485,742,856.64	78.06%	18.10%
国外地区	365,932,939.72	17.26%	417,529,428.15	21.94%	-12.36%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学纤维产品	2,071,581,173.94	1,632,281,854.01	21.21%	9.75%	5.15%	3.45 个百分点
分产品						
先进纺织品	869,292,809.09	819,473,314.26	5.73%	21.10%	7.21%	12.20 个百分点
安防与信息 & 新能源产业用产品	1,202,288,364.85	812,808,539.75	32.39%	2.78%	3.14%	-0.24 个百分点

分地区						
国内地区	1,754,626,010.24	1,417,095,862.99	19.24%	18.10%	11.74%	4.60 个百分点
国外地区	365,932,939.72	262,452,516.25	28.28%	-12.36%	-12.11%	-0.20 个百分点

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,461,144,609.07	14.52%	1,947,262,748.97	12.53%	1.99 个百分点	
应收账款	688,384,750.28	4.06%	248,822,545.70	1.60%	2.46 个百分点	
存货	1,460,955,305.33	8.62%	1,315,346,741.03	8.46%	0.16 个百分点	
投资性房地产	20,022,369.79	0.12%	23,226,640.69	0.15%	-0.03 个百分点	
长期股权投资	106,092,367.88	0.63%	81,642,755.98	0.53%	0.10 个百分点	
固定资产	6,186,867,178.57	36.49%	5,732,810,739.30	36.89%	-0.40 个百分点	
在建工程	1,792,906,907.07	10.58%	2,194,221,120.60	14.12%	-3.54 个百分点	
使用权资产	13,250,494.02	0.08%	14,518,633.83	0.09%	-0.01 个百分点	
短期借款	2,409,605,916.09	14.21%	1,957,214,659.72	12.59%	1.62 个百分点	
合同负债	33,222,672.33	0.20%	40,892,400.46	0.26%	-0.06 个百分点	
长期借款	2,417,812,344.38	14.26%	1,524,805,843.44	9.81%	4.45 个百分点	
租赁负债	11,366,905.51	0.07%	12,483,336.49	0.08%	-0.01 个百分点	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融	90,060,287.78	2,243,466.49			1,993,000,000.00	1,309,500,000.00		775,803,754.27

资产)								
上述合计	90,060,287.78	2,243,466.49			1,993,000,000.00	1,309,500,000.00		775,803,754.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容:无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	508,599,063.39	508,599,063.39	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、复垦保证金、担保保证金、ETC 保证金
固定资产	868,038,520.77	203,273,113.84	借款抵押	用于取得银行借款
无形资产	24,950,448.71	17,462,870.00	借款抵押	用于取得银行借款
在建工程	354,700,552.83	354,700,552.83	借款抵押	用于取得银行借款
合计	1,756,288,585.70	1,084,035,600.06	--	--

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
283,979,172.30	782,715,013.00	-63.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元													
募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	非公开发行	2023 年 02 月 03 日	298,696	297,763.26	4,844.58	274,575.49	92.21%	0	0	0.00%	25,756.59	存放于募集资金专户	0
合计	--	--	298,696	297,763.26	4,844.58	274,575.49	92.21%	0	0	0.00%	25,756.59	--	0

募集资金总体使用情况说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准烟台泰和新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1684 号），本公司获准非公开发行不超过 205,318,350 股新股。本公司实际非公开发行人民币普通股 159,730,481 股，发行价格 18.70 元/股，募集资金总额为人民币 2,986,959,994.70 元，扣除保荐承销费及其他发行费用人民币 9,327,398.87 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 2,977,632,595.83 元。上述募集资金于 2023 年 1 月 12 日全部到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（XYZH/2023BJAA5B0002 号）。

年初募集资金专户余额 304,524,133.70 元，2026 年上半年实际收到募集资金专户利息收入 1,487,531.52 元，实际支付募投项目资金 48,445,804.80 元。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为 257,565,860.42 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	宁夏泰和芳纶 1.2 万吨/年防护用对位芳纶项目	生产建设	否	124,815	124,815	2.22	115,507.06	92.54%	2025 年 12 月 31 日	2,772.63	2,772.63	否	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	公司高伸长低模量对位芳纶产业化项目	生产建设	否	50,953	50,953	1.66	44,887.81	88.10%	2023 年 12 月 31 日	2,091	15,956.47	否	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	公司功能化间位芳纶高效集成产业化项目	生产建设	否	45,000	45,000		29,520.26	65.60%	2023 年 12 月 31 日	6,025.55	35,082.25	否	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	公司应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	生产建设	否	29,551.33	29,551.33		14,372.12	48.63%	2023 年 12 月 31 日	4,686.54	36,199.96	否	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	研究院公司泰和新材创新创业中心项目	研发项目	否			4,840.71	22,391.76					不适用	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	补充流动资金	补流	否	47,443.93	47,443.93		47,469.94	100.05%				不适用	否
2021 年度非公开发行	2023 年 02 月 03 日	节余募集资金补充流动资金	补流	否				426.54					不适用	否
承诺投资项目小计				--	297,763.26	297,763.26	4,844.59	274,575.49	--	--	15,575.72	90,011.31	--	--

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

超募资金投向													
不适用		不适用	不适用	否								不适用	否
合计				--	297,763.26	297,763.26	4,844.59	274,575.49	--	--	15,575.72	90,011.31	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	根据目前全球芳纶行业整体供需现状，结合公司经营发展和产能规划，为确保公司募投项目稳步实施，避免过快投入产能造成资源闲置，降低募集资金使用风险，公司对“宁夏芳纶 1.2 万吨/年防护用对位芳纶项目”的建设进度进行调整，将该项目的预定可使用状态日期由原计划的 2024 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。该事项已经公司第十一届董事会第十二次会议和第十一届监事会第十次会议审议通过，且已经 2024 年度股东大会审议通过。 宁夏芳纶 1.2 万吨/年防护用对位芳纶项目、本公司高伸长低模量对位芳纶产业化项目未达到预计收益的原因主要是部分领域需求下行，产品销量未达预期，且市场竞争激烈，产品价格下滑，利润未达预期目标；本公司功能化间位芳纶高效集成产业化项目、本公司应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目未达到预计收益的原因主要是上半年间位芳纶低端产品的销量占比较高，摊薄整体盈利水平造成利润未达预期目标。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司于 2023 年 2 月 2 日召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司及控股子公司宁夏芳纶使用本次非公开发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 80,262.85 万元。 本公司于 2023 年 2 月 2 日召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于使用银行票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，2024 年 4 月 26 日第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第六次会议，2023 年度股东大会审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他项目的议案》，同意本公司及控股子公司宁夏芳纶、研究院在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立的银行承兑汇票和票据背书等方式）、信用证等银行票据方式支付部分募集资金投资项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。本公司及控股子公司宁夏芳纶、研究院分别于 2023 年 3 月 28 日、2023 年 6 月 5 日、2023 年 9 月 22 日、2023 年 9 月 26 日、2023 年 11 月 7 日、2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 27 日、2024 年 3 月 5 日、2024 年 3 月 27 日、2024 年 4 月 9 日、2024 年 5 月 11 日、2024 年 5 月 23 日、2024 年 5 月 24 日、2024 年 6 月 4 日、2024 年 6 月 27 日、2024 年 7 月 29 日、2024 年 12 月 22 日、2024 年 12 月 16 日、2024 年 12 月 16 日、2024 年 12 月 20 日、2025 年 5 月 27 日、2025 年 5 月 19 日、2025 年 8 月 29 日、2025 年 12 月 11 日、2025 年 12 月 04 日、2026 年 5 月 18 日将先期使用银行票据支付的募投项目建设费用 4,866.43 万元、8,428.77 万元、5,472.19 万元、14,393.70 万元、12,618.71 万元、6,238.86 万元、7,971.79 万元、5,128.51 万元、4,751.62 万元、904.59 万元、3,376.63 万元、1,464.06 万元、986.28 万元、3,472.78 万元、5,315 万元、566.50 万元、2,089.98 万元、182.13 万元、580.13 万元、3,192.47 万元、124.01 万元、5,572.62 万元、2,608.19 万元、1,235.13 万												

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

	元、4,710 万元、4,840.71 万元进行置换，从募集资金专户划转等额资金至公司、宁夏芳纶或研究院一般账户。 本公司于 2024 年 4 月 26 日召开第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第六次会议，审议通过《关于通过开立募集资金保证金账户方式开具信用证支付募投项目款项的议案》，同意公司及实施募投项目的控股子公司在募集资金投资项目实施期间，通过开立募集资金保证金账户的方式开具信用证，用以支付募投项目中涉及的部分款项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目”和“功能化间位芳纶高效集成产业化项目”两个募投项目已整体建设完工。截至 2024 年 3 月 31 日，上述募投项目已投入使用募集资金 40,516.69 万元，待支付合同尾款及质保金约 3,807.31 万元，节余募集资金约 30,865.09 万元（含银行利息收入）拟全部投入研究院泰和新材创新创业中心项目（实际金额以资金转出当日扣除预计待支付款项后的银行结算余额为准）。该事项已经公司十一届八次董事会和 2023 年度股东大会批准。截至 2025 年 6 月，公司已办理完毕“功能化间位芳纶高效集成产业化项目”“应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目”账户的销户手续，其账户余额（含银行存款利息）转入公司一般户用于日常经营活动。 募集资金节余的主要原因：1、公司本着合理、高效、节约的原则，结合公司发展战略，从公司实际需求出发，科学审慎使用募集资金，在保证项目建设目标和质量的前提下，加强对项目费用的监督和管控，根据市场变化，优化产品结构、调减项目产能；2、设备采购方面，在满足工艺技术要求的前提下，对原计划采用的部分设备进行调整，减少了设备的采购，使用国产设备代替进口设备，积极利用旧设备改造参与募投项目建设，节约了设备投资，并合理控制外协外委加工成本，减少了设备采购及安装支出；3、为简化项目流程，上述募投项目中部分公用工程由园区整体分摊，分摊部分及铺底流动资金由公司自有资金账户支出；4、募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2026 年 6 月 30 日，本公司、控股子公司宁夏芳纶及全资子公司研究院尚未使用的募集资金，均以协定存款方式存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
民士达公司	子公司	芳纶纸的生产与销售	146,250,000	1,240,077,115.63	925,707,962.78	230,782,682.48	64,936,531.52	56,637,454.69
宁夏宁东公司	子公司	氨纶产品的生产与销售	1,400,000,000	2,440,517,041.49	55,789,193.40	740,136,806.45	25,635,888.47	30,287,990.09
泰和芳纶公司	子公司	芳纶产品的生产与销售	319,370,000	2,736,835,956.46	1,029,502,978.08	414,595,118.33	28,056,052.88	21,422,474.11
烟台泰和兴公司	子公司	芳纶制品的生产与销售	53,375,400	362,503,827.44	209,802,480.85	98,956,402.50	26,595,592.97	22,357,421.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通中菱电力科技有限公司	非同一控制下企业合并增加	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

受益于产品售价提升及公司提质增效举措落地，宁夏宁东公司氨纶业务亏损大幅收窄。

泰和芳纶公司通过质量攻关与成本控制，2026 年上半年实现扭亏为盈。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、生产成本上升的风险

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

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

2、产品价格波动的风险

氨纶属于充分竞争的行业，其产品价格波动较大，对公司业绩的影响非常明显。2026 年上半年氨纶行业呈现产销两旺的供需格局，产品价格稳步回升，公司积极进行技改，业绩有较大改善。而芳纶行业竞争博弈加剧，行业仍面临阶段性压力。如果不能采取有效策略来避免同质化竞争，未来芳纶盈利波动有可能进一步加大。

为应对上述风险，公司积极实施差异化战略，增加高质量、高效率、低成本、差异化、大批号的高附加值产品产能，并适当进行产业链延伸，利用产品及产业链优势，探寻产品组合及终端产品的应用，实现从供应材料到提供整体解决方案的深度转变。

3、市场竞争加剧的风险

近年来，氨纶产能逐步向龙头企业集中，竞争格局正在从原来相对单一的价格竞争逐步演变成质量、成本、价格、技术、服务等全方位的竞争。芳纶方面随着新厂家的加入和新产能的投放，竞争也有进一步加剧和复杂化的趋势。

为应对上述风险，公司积极推进工程技术改造升级，降低产品生产成本、提高生产效率及产品竞争力；根据市场情况推动新产品、新技术的研发和产业化进度，实现产品升级；绑定终端大客户，布局并推进解决方案类项目研发及服务，力争由单一材料供应商向解决方案提供商进行转型；推动实体产业出海布局，在经济发展较快的东南亚、巴西等地设立运营主体；同时积极拓展芳纶在新能源、橡胶等新领域的应用，加快发展公司增量业务，不断提高高附加值产品的比重，提升公司盈利能力。

4、投资项目效益不及预期的风险

根据公司发展规划，近年来公司实施了存量项目的优化升级及新项目的建设，随着项目的建成及投产，若出现相关产业政策调整、下游市场环境变化等情况，导致市场需求不及预期，可能会出现产品滞销、产能利用率低、固定资产折旧规模较大的情况，造成项目无法达到预期效益及利润下滑的风险。

为应对上述风险，公司持续加强项目管理水平，通过流程建设及工程节点优化，加快项目投产进度。同时提前做好市场布局，制定差异化的市场推广策略，突出新产品优势，针对不同的目标客户群体，采用不同的营销渠道和推广方式，力求实现项目投产后产品能够迅速进入市场，转化为经济效益。

5、管理及人才风险

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

为应对上述风险，公司进行了组织结构调整，优化管理机制；二是全面加强风险管理和提升培训；三是加大人才引进和专业人才培养，加强企业文化宣传，增强团队凝聚力。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，维护泰和新材全体股东利益，基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，制定了“质量回报双提升”行动方案。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程永峰	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 11 日	换届
王吉法	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 11 日	换届
金福海	独立董事	任期满离任	2026 年 05 月 11 日	换届
邱新平	独立董事	被选举	2026 年 05 月 11 日	换届
王晨明	独立董事	被选举	2026 年 05 月 11 日	换届
王洪光	独立董事	被选举	2026 年 05 月 11 日	换届
姜茂忠	副总裁	任期满离任	2026 年 05 月 11 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

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

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

公司第十一届董事会第九次会议、第十一届监事会第七次会议、2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 50 万股股权激励限制性股票已于 2024 年 10 月注销完成。

公司第十一届董事会第十一次会议、第十一届监事会第九次会议审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个限售期符合解除限售条件的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按规定为符合解除限售条件的 325 名激励对象所持有的 702.56 万股可解除限售的限制性股票办理了相关解锁事宜，上市流通日为 2024 年 12 月 6 日。

公司第十一届董事会第十一次会议、第十一届监事会第九次会议、2024 年第四次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 34.92 万股股权激励限制性股票已于 2025 年 2 月注销完成。

公司第十一届董事会第十五次会议、第十一届监事会第十三次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 573.26 万股股权激励限制性股票已于 2025 年 7 月注销完成。

公司第十一届董事会第十六次会议、第十一届监事会第十四次会议审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个限售期符合解除限售条件的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按规定为符合解除限售条件的 65 名激励对象所持有的 37.76 万股可解除限售的限制性股票办理了相关解锁事宜，上市流通日为 2025 年 8 月 18 日。

公司第十一届董事会第十八次会议、第十一届监事会第十六次会议、2025 年第三次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 15.6 万股股权激励限制性股票已于 2025 年 12 月注销完成。

公司第十二届董事会第一次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，回购注销的 552.9 万股股权激励限制性股票已于 2026 年 7 月注销完成。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☒适用 ☐不适用

公司实施了超额利润分成、创新业务跟投等中长期激励手段。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	泰和新材集团股份有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	烟台依柯达纺织科技有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
3	宁夏宁东泰和化学科技有限公司	https://222.75.41.50:10958/
4	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	https://222.75.41.50:10958/
5	宁夏宁东泰和新材有限公司	https://222.75.41.50:10958/

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
上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

无

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	烟台国丰投资控股集团有限公司	股份限售承诺	1、本公司同意自泰和新材本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，三十六个月内不转让本次认购的股份，并委托泰和新材董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，三十六个月内不转让。 2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。 3、自本承诺函出具之日至本次非公开发行完成后六个月内，本公司及本公司控制的关联方不会减持公司股份，亦无减持计划； 4、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2023 年 02 月 03 日	2026 年 2 月 3 日	报告期内履行完毕
其他承诺	泰和新材集团股份有限公司	其他承诺	关于就控股子公司泰和兴在全国股转系统挂牌作出相关承诺——控股股东对所持股份锁定的承诺 本机构作为烟台泰和兴材料科技股份有限公司（以下称“泰和兴”或“公司”）的控股股东，就本机构所持公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前已发行股份的锁定事宜，郑重承诺如下： 本机构将严格遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更后，后续持有人应继续执行股票限售规定。” 若违反上述承诺，本机构将自愿承担相应法律后果。	2023 年 05 月 08 日	2026 年 5 月 7 日	报告期内履行完毕
其他承诺	泰和新材集团股份有限公司	股份限售承诺	关于就控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票作出相关承诺（关于民士达股份锁定和减持意向的承诺） 本公司作为烟台民士达特种纸业股份有限公司（以下简称“民士达”或“发行人”）控股股东，现郑重承诺如下： 1、本公司所持民士达股份系为本公司实际持有、合法有效，不存在委托持股、委托投资、信托等情况，本公司所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本公司所持	2023 年 04 月 25 日	2026 年 4 月 27 日	报告期内履行完毕

			民士达股份不存在权益纠纷。 2、自民士达股票在北京证券交易所上市交易之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司在本次发行上市前直接或间接持有的民士达股份，也不由民士达回购本公司持有的该等股份。 3、本公司承诺在锁定期限届满后，如减持民士达股份，将通过合法方式实施，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如在上述锁定期满后两年内减持所持民士达股票的，减持价格不低于本次发行的发行价，减持价格根据减持当时的二级市场股票交易价格确定，若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。本公司拟减持所持有的公司股份时，应符合法律法规和规范性文件的规定，且不违背本公司在公司公开发行股票时已做出的公开承诺。 4、若出现下列情形之一的，本公司将不会减持民士达股份：（1）本公司涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会及其派出机构立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）因违反本所规则，被本所公开谴责未满 3 个月的；（3）中国证监会及本所规定的其他情形； 5、若民士达可能触及《北京证券交易所上市规则（试行）》第十章规定的重大违法强制退市情形的，自相关行政处罚事先告知书或者司法裁判作出之日起至下列任一情形发生前，本公司不会减持民士达股份：（1）民士达股票终止上市并摘牌；（2）民士达收到相关行政处罚决定或者人民法院司法裁判生效，显示公司未触及重大违法强制退市情形。 6、若本公司计划减持所持有民士达股份，本公司承诺将及时通知民士达，并按照相关法律法规的规定履行信息披露义务。 7、如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会及北京证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本公司同意对本公司所持发行人股份的锁定期进行相应调整。 8、如本公司违反上述承诺，本公司将在中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归民士达所有。如本公司未将前述违规减持民士达股份所得收益上交民士达，则民士达有权扣留应付本公司现金分红中与本公司应上交民士达的违规减持所得金额相等的现金分红。本公司将自愿承担相应法律后果，并依据监管部门或司法机关认定的方式及金额赔偿因未履行赔偿而给公司或投资者带来的损失。			
其他承诺	泰和新材集团股份有限公司	分红承诺	关于就控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票作出相关承诺（关于烟台民士达特种纸业股份有限公司利润分配政策的承诺） 本公司为烟台民士达特种纸业股份有限公司（以下简称“民士达”）控股股东。民士达拟公开发行股票并上市，本次发行完成后，本公司仍为民士达的控股股东。 民士达于 2022 年 7 月 12 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈烟台民士达特种纸业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后股东分红回报未来三年规划〉的议案》（以下简称“回报规划”），为保障该回报规划的实现，民士达控股股东烟台泰和新材料股份有限公司承诺： 本公司将遵守和执行民士达股东大会通过的回报规划，在民士达股东大会上对符合回报规划的利润分配方案投赞成票、对不符合回报规划的利润分配方案投反对票；并促使本公司委派的董事、监事在董事会、监事会审议民士达利润分配议案时对符合回报规划的利润分配方案投赞成票、对不符合回报规划的利润分配方案投反对票。	2023 年 04 月 25 日	2026 年 4 月 30 日	报告期内履行完毕

其他承诺	泰和新材集团股份有限公司	稳定股价承诺	关于就控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票作出相关承诺（关于稳定民士达公司股价的承诺函） 为保持烟台民士达特种纸业股份有限公司（下称“民士达”或“公司”）上市后股价稳定，本公司作为民士达控股股东将严格遵守《烟台民士达特种纸业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》，按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务。 在公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起第一个月内，如果公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整处理，下同）均低于本次发行价格，且同时满足相关回购或增持公司股票等行为的法律、法规和规范性文件的规定时，本公司承诺：（1）在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司将在公司股东大会上对回购股份的预案投赞成票；及（2）在启动股价稳定措施的相关前提条件满足时，按照《烟台民士达特种纸业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》规定的条件以增持公司股份的方式稳定股价。 自公司上市之日起第 2 个月至 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）时，本公司承诺：（1）在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司将在公司股东大会上对回购股份的预案投赞成票；（2）若公司在上一会计年度未进行现金分红的，本公司将使用自有资金用于增持公司股份，并且敦促公司召开股东大会，审议现金分红事项，在现金分红事项上投赞成票；及（3）在启动股价稳定措施的相关前提条件满足时，按照《烟台民士达特种纸业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》规定的条件以增持公司股份的方式稳定股价。 在启动股价稳定措施的条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施的，本公司将通过民士达在其股东大会及证券监管机构指定披露的媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向民士达股东和社会公众投资者道歉，并继续履行承诺或提出补充承诺或替代承诺；民士达公司有权将相等金额的应付本公司的现金分红予以暂时扣留，同时其直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本公司按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。	2023 年 04 月 25 日	2026 年 4 月 27 日	报告 期内 履行 完毕
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万华化学集团股份有限公司及其子公司	受同一控股股东控制	日常关联交易	购买商品	市场价格	市场价格	21,604.10	12.59%	47,000	否	电汇、银行承兑汇票等	基本一致	2026 年 04 月 14 日	巨潮资讯网，2026-003《2026 年 1-5 月日常关联交易预计公告》、2026-012《2026 年度日常关联交易预计公告》
万华化学集团股份有限公司及其子公司	受同一控股股东控制	日常关联交易	租赁管廊	市场价格	市场价格	270.03	0.16%	300	否	电汇、银行承兑汇票等	基本一致	2026 年 04 月 14 日	巨潮资讯网，2026-003《2026 年 1-5 月日常关联交易预计公告》、2026-012《2026 年度日常关联交易预计公告》
合计				--	--	21,874.13	--	47,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况										无			
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）										不适用			
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）										不适用			

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏宁东公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2021 年 06 月 30 日	8,981.86	连带责任担保			2021.06.22-2029.06.29	否	否
宁夏宁东公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2021 年 07 月 07 日	12,309.59	连带责任担保			2021.07.06-2031.03.11	否	否
宁夏宁东公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2021 年 09 月 18 日	6,084.07	连带责任担保			2021.09.13-2029.09.12	否	否
宁夏宁东公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2021 年 12 月 23 日	9,989	连带责任担保			2021.12.16-2029.12.15	否	否
宁夏宁东公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2022 年 11 月 01 日	2,868.32	连带责任担保			2022.11.04-2029.11.03	否	否
泰和芳纶公司	2026 年 04 月 14 日	40,000	2019 年 06 月 27 日	8,840	连带责任担保			2019.06.25-2029.06.24	否	否
宁夏化学公司	2026 年 04 月 14 日	60,000	2025 年 03 月 25 日	13,758.09	连带责任担保			2026.05.13-2030.07.01	否	否
宁夏化学公司	2026 年 04 月 14 日	60,000	2023 年 05 月 08 日	1,907.64	连带责任担保			2023.04.25-2029.06.21	否	否
销售公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2025 年 08 月 18 日	16,550	连带责任担保			2024.10.25-2027.10.25	否	否
销售公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2025 年 08 月 15 日	4,500	连带责任担保			2025.04.10-2026.09.20	否	否
销售公司	2026 年 04 月 14 日	100,000	2025 年 08 月 22 日	6,500	连带责任担保			2025.02.17-2026.08.05	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			300,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				92,288.56		

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			300,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）			92,288.56		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			300,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			92,288.56		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			300,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）			92,288.56		
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								12.99%		
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								67,782.84		
上述三项担保金额合计（D+E+F）								67,782.84		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 01 月 06 日	公司	实地调研	机构	华泰证券、银华	公司生产经营情	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&anno

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

				基金	况等	uncementId=1224921076&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-06
2026 年 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	西部证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224929063&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-12
2026 年 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	华夏基金、国泰基金等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224931194&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-12
2026 年 01 月 13 日	公司	实地调研	机构	嘉实基金、中信证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224932996&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-13
2026 年 01 月 13 日	公司	实地调研	机构	万家基金、长江证券等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224932999&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-13
2026 年 01 月 16 日	公司	实地调研	机构	北韦森、华海资本等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224937113&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-16
2026 年 01 月 16 日	公司	实地调研	机构	国海证券、华安基金等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224937154&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-16
2026 年 01 月 19 日	公司	实地调研	机构	东方财富证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224939215&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-19
2026 年 01 月 20 日	公司	实地调研	机构	申港证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224942854&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-21
2026 年 01 月 21 日	公司	实地调研	机构	中泰证券、民生加银等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224945074&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-21
2026 年 01 月 22 日	公司	实地调研	机构	千禧、国联民生证券等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224945280&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-22
2026 年 01 月 23 日	公司	实地调研	机构	鹏华基金、中信证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224946841&orgId=9900004933&announcementTime=2026-01-23
2026 年 02 月 04 日	公司	实地调研	机构	国投瑞银、天风证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224967684&orgId=9900004933&announcementTime=2026-02-04
2026 年 02 月 04 日	公司	实地调研	机构	松熙资产、中邮证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224967687&orgId=9900004933&announcementTime=2026-02-04
2026 年 03 月 02 日	公司	实地调研	机构	长江化工、建信基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224990500&orgId=9900004933&announcementTime=2026-03-02
2026 年 03 月 04 日	公司	实地调研	机构	麦格里证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1224995114&orgId=9900004933&announcementTime=2026-03-04
2026 年 04 月 24 日	公司	实地调研	机构	中欧基金、人保养老等	公司生产经营情况等	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225197220&orgId=9900004933&announcementTime=2026-04-25
2026 年 04 月 27 日	公司	其他	其他	业绩说明会	公司生产经营情况等	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225198960&orgId=9900004933&announcementTime=2026-04-27
2026 年 04 月 28 日	公司	实地调研	机构	爱建证券、国盛证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225223223&orgId=9900004933&announcementTime=2026-04-28
2026 年 05 月 07 日	公司	实地调研	机构	兴业证券、华福	公司生产经营情	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&anno

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

				证券	况等	uncementId=1225283857&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-08
2026 年 05 月 12 日	公司	实地调研	机构	Kontiki	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225302869&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-13
2026 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	淡水泉投资、中泰证券等	公司生产经营情况等	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004933&stockCode=002254&announcementId=1225306835&announcementTime=2026-05-14
2026 年 05 月 15 日	公司	其他	其他	业绩说明会	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225311388&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-15
2026 年 05 月 21 日	公司	实地调研	机构	招商基金、广发证券等	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225322054&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-21
2026 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	东吴化工、深圳创富兆业基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225324662&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-22
2026 年 05 月 26 日	公司	实地调研	机构	东北证券、建信基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225330045&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-26
2026 年 05 月 29 日	公司	实地调研	机构	华安基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225337331&orgId=9900004933&announcementTime=2026-05-29
2026 年 06 月 02 日	公司	实地调研	机构	东方基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225347870&orgId=9900004933&announcementTime=2026-06-03
2026 年 06 月 03 日	公司	实地调研	机构	长江证券、南方基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225348022&orgId=9900004933&announcementTime=2026-06-03
2026 年 06 月 04 日	公司	实地调研	机构	国金证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225350691&orgId=9900004933&announcementTime=2026-06-04
2026 年 06 月 05 日	公司	实地调研	机构	财通证券	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225353384&orgId=9900004933&announcementTime=2026-06-05
2026 年 06 月 10 日	公司	实地调研	机构	弘洛基金	公司生产经营情况等	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1225361956&orgId=9900004933&announcementTime=2026-06-10

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,351,638	4.47%				-31,867,363	-31,867,363	6,484,275	0.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,139,038	3.75%				-32,139,038	-32,139,038		
3、其他内资持股	6,212,600	0.72%				271,675	271,675	6,484,275	0.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	6,212,600	0.72%				271,675	271,675	6,484,275	0.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	818,705,545	95.53%				31,867,363	31,867,363	850,572,908	99.24%
1、人民币普通股	818,705,545	95.53%				31,867,363	31,867,363	850,572,908	99.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	857,057,183	100.00%				0	0	857,057,183	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
烟台国丰投资控股集团有限公司	32,139,038	32,139,038		0	增发新增限售股	非公开发行增发股份 2026 年 2 月 3 日解除限售。
宋西全	450,000		75,000	525,000	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
迟海平	360,000		60,000	420,000	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
马千里	202,500		33,750	236,250	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
顾裕梅	202,500		33,750	236,250	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
杜玉春	76,500		12,750	89,250	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
董旭海	88,125		14,250	102,375	股权激励、高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
姜茂忠	148,500		112,500	261,000	股权激励、	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

					高管锁定股	股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
金福海	23,850		7,950	31,800	高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。
陈殿欣	3,525			3,525	高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。
徐立新	316,100	79,025		237,075	股权激励、 高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。 股权激励限售股按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
马瑞军	0		750	750	高管锁定股	每年可出售数量不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。
其他股权激励人员	4,341,000			4,341,000	股权激励	股权激励限售股，按照 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁。
合计	38,351,638	32,218,063	350,700	6,484,275	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,763			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 （如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台国丰投资控股集团有限公司	国有法人	18.57%	159,134,515	0	0	159,134,515	不适用	0
烟台裕泰投资股份有限公司	境内非国有法人	13.95%	119,552,623	0	0	119,552,623	质押	7,000,000
王孝安	境内自然人	3.98%	34,140,656	34,140,656	0	34,140,656	不适用	0
烟台国泰诚丰资产管理有限公司	国有法人	3.47%	29,758,446	0	0	29,758,446	不适用	0
烟台蓝天创兴股权投资管理有限公司－烟台蓝泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.80%	6,898,395	0	0	6,898,395	不适用	0
宁波昆仑信元股权投资管理合伙企业（有限合伙）－烟台信贞添盈股权投资中心（有限合伙）	其他	0.80%	6,866,758	0	0	6,866,758	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.72%	6,157,812	-2,601,108	0	6,157,812	不适用	0
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	0.58%	4,928,705	0	0	4,928,705	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－前海开源新经济灵活配置混	其他	0.54%	4,590,254	4,590,254	0	4,590,254	不适用	0

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

合型证券投资基金								
简仲茁	境内自然人	0.52%	4,480,000	934,600	0	4,480,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		烟台国丰投资控股集团有限公司与烟台裕泰投资股份有限公司为一致行动人，烟台国泰诚丰资产管理有限公司为烟台国丰投资控股集团有限公司的全资子公司，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		前十名股东中存在公司回购专户（该专户未在上述前十名股东中列示），截至 2026 年 6 月 30 日，回购专户的股份数量为 8,824,123 股，占比 1.03%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
烟台国丰投资控股集团有限公司	159,134,515	人民币普通股	159,134,515					
烟台裕泰投资股份有限公司	119,552,623	人民币普通股	119,552,623					
王孝安	34,140,656	人民币普通股	34,140,656					
烟台国泰诚丰资产管理有限公司	29,758,446	人民币普通股	29,758,446					
烟台蓝天创兴股权投资管理有限公司—烟台蓝泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,898,395	人民币普通股	6,898,395					
宁波昆仑信元股权投资管理合伙企业（有限合伙）—烟台信贞添盈股权投资中心（有限合伙）	6,866,758	人民币普通股	6,866,758					
香港中央结算有限公司	6,157,812	人民币普通股	6,157,812					
山东省国有资产投资控股有限公司	4,928,705	人民币普通股	4,928,705					
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	4,590,254	人民币普通股	4,590,254					
简仲茁	4,480,000	人民币普通股	4,480,000					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		除前述前十大股东间的一致行动关系外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		王孝安信用证券账户持有数量 34,140,656 股，普通账户持有数量 0 股；简仲茁信用证券账户持有数量 4,480,000 股，普通账户持有数量 0 股。						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
顾裕梅	总会计师	现任	315,000	0	43,750	271,250	315,000	0	271,250 注 1
合计	--	--	315,000	0	43,750	271,250	315,000	0	271,250

注 1：“期初被授予的限制性股票数量”和“期末被授予的限制性股票数量”包含已解除限售部分。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：泰和新材集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,461,144,609.07	1,947,262,748.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	775,803,754.27	90,060,287.78
衍生金融资产		
应收票据	476,269,102.61	793,505,898.42
应收账款	688,384,750.28	248,822,545.70
应收款项融资	195,019,560.76	222,925,130.56
预付款项	52,894,690.10	49,277,214.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,063,030,736.82	1,073,308,631.45
其中：应收利息		
应收股利	0.00	250,100.00
买入返售金融资产		
存货	1,460,955,305.33	1,315,346,741.03
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	14,636,599.91	447,033,735.44
其他流动资产	83,774,307.88	89,176,220.47
流动资产合计	7,271,913,417.03	6,276,719,154.56
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	602,115,403.55	277,403,485.54
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	14,310,000.00	13,285,000.00
长期股权投资	106,092,367.88	81,642,755.98
其他权益工具投资	583,867.98	32,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,022,369.79	23,226,640.69
固定资产	6,186,867,178.57	5,732,810,739.30
在建工程	1,792,906,907.07	2,194,221,120.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,250,494.02	14,518,633.83
无形资产	627,071,261.79	571,895,624.86
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	9,398,910.57	
长期待摊费用	10,166,966.83	12,560,552.05
递延所得税资产	117,677,518.50	124,510,032.67
其他非流动资产	180,946,556.65	185,720,807.59
非流动资产合计	9,681,409,803.20	9,263,795,393.11
资产总计	16,953,323,220.23	15,540,514,547.67
流动负债：		
短期借款	2,409,605,916.09	1,957,214,659.72
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	534,812,168.48	667,050,388.69
应付账款	1,584,876,424.43	1,297,049,380.85
预收款项	0.00	14,820.00
合同负债	33,222,672.33	40,892,400.46
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	53,295,380.02	67,055,319.90
应交税费	21,433,891.81	33,823,501.63
其他应付款	53,757,681.74	61,941,482.44
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	562,741,807.28	730,219,411.81
其他流动负债	324,445,322.12	306,150,806.37
流动负债合计	5,578,191,264.30	5,161,412,171.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,417,812,344.38	1,524,805,843.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,366,905.51	12,483,336.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	885,151,851.41	908,294,844.42
递延所得税负债	130,602,219.93	103,956,589.88
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	3,445,767,482.92	2,550,374,775.92
负债合计	9,023,958,747.22	7,711,786,947.79
所有者权益：		
股本	857,057,183.00	857,057,183.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,943,261,904.25	3,940,507,369.04
减：库存股	147,449,973.07	147,449,973.07
其他综合收益	286,685.82	12,397,016.82
专项储备	6,737,559.44	6,737,559.44
盈余公积	437,272,555.43	437,272,555.43
一般风险准备		
未分配利润	2,006,201,051.39	1,952,529,135.75
归属于母公司所有者权益合计	7,103,366,966.26	7,059,050,846.41
少数股东权益	825,997,506.75	769,676,753.47
所有者权益合计	7,929,364,473.01	7,828,727,599.88
负债和所有者权益总计	16,953,323,220.23	15,540,514,547.67

法定代表人：宋西全

主管会计工作负责人：顾裕梅

会计机构负责人：林敏

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	938,672,721.12	1,100,350,613.46
交易性金融资产	607,241,508.15	50,031,111.11

衍生金融资产		
应收票据	143,208,753.42	298,099,253.74
应收账款	723,565,726.07	638,724,966.68
应收款项融资	82,849,397.25	118,605,712.64
预付款项	35,683,602.40	54,903,320.25
其他应收款	2,572,790,637.56	3,215,267,686.22
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	250,100.00
存货	519,449,285.24	572,571,087.95
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,619,999.92	447,033,735.44
其他流动资产	5,943,132.64	5,761,374.90
流动资产合计	5,640,024,763.77	6,501,348,862.39
非流动资产：		
债权投资	516,298,896.70	192,194,444.44
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	6,890,000.00	6,260,000.00
长期股权投资	3,641,414,796.32	3,491,455,997.05
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	151,839,663.03	470,737.08
固定资产	1,490,741,900.47	1,737,591,460.03
在建工程	285,664,623.65	275,959,636.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,594,733.86	13,158,677.17
无形资产	295,955,340.22	294,791,301.90
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	807,079.59	1,008,849.51
递延所得税资产	12,943,918.72	12,268,918.72
其他非流动资产	74,006,703.36	74,947,148.80
非流动资产合计	6,489,157,655.92	6,100,107,171.44
资产总计	12,129,182,419.69	12,601,456,033.83
流动负债：		
短期借款	974,742,736.12	935,801,625.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		

应付票据	239,837,426.00	356,208,589.67
应付账款	299,588,035.33	699,439,800.78
预收款项	0.00	0.00
合同负债	8,012,035.96	289,172,843.57
应付职工薪酬	24,696,291.24	32,756,766.58
应交税费	5,034,131.33	21,255,371.36
其他应付款	681,615,763.53	741,592,274.47
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	237,582,146.34	469,521,161.35
其他流动负债	108,869,096.84	173,343,991.43
流动负债合计	2,579,977,662.69	3,719,092,424.21
非流动负债：		
长期借款	1,249,842,869.96	671,300,712.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,202,050.15	12,483,336.49
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	543,046,587.29	542,626,904.19
递延所得税负债	102,127,609.90	91,655,458.28
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	1,907,053,278.99	1,318,900,573.04
负债合计	4,487,030,941.68	5,037,992,997.25
所有者权益：		
股本	857,057,183.00	857,057,183.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,085,731,339.27	4,085,731,339.27
减：库存股	147,449,973.07	147,449,973.07
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	432,022,491.50	432,022,491.50
未分配利润	2,414,790,437.31	2,336,101,995.88
所有者权益合计	7,642,151,478.01	7,563,463,036.58
负债和所有者权益总计	12,129,182,419.69	12,601,456,033.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	2,120,558,949.96	1,903,272,284.79

其中：营业收入	2,120,558,949.96	1,903,272,284.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,078,790,067.64	1,910,297,347.89
其中：营业成本	1,679,548,379.24	1,566,766,863.29
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	25,957,392.76	21,195,453.83
销售费用	56,817,865.83	49,730,844.90
管理费用	120,058,253.41	126,536,509.41
研发费用	137,749,267.55	119,055,532.96
财务费用	58,658,908.85	27,012,143.50
其中：利息费用	63,703,329.87	40,742,726.49
利息收入	14,756,300.28	7,746,140.62
加：其他收益	50,045,337.41	43,999,369.24
投资收益（损失以“—”号填列）	36,342,549.43	12,171,855.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,449,611.90	1,729,758.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-20,070,029.01	-6,869,223.57
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,131,892.31	-15,000,234.51
资产处置收益（损失以“—”号填列）	300,919.34	-92,143.66
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	107,255,767.18	27,184,559.96
加：营业外收入	228,802.10	1,388,486.42
减：营业外支出	757,512.52	2,768,073.30
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	106,727,056.76	25,804,973.08
减：所得税费用	35,403,595.26	17,287,555.46
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	71,323,461.50	8,517,417.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	71,323,461.50	8,517,417.62
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）	55,253,202.26	23,480,980.36
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	16,070,259.24	-14,963,562.74
六、其他综合收益的税后净额	5,244,693.98	-191,051.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,273,043.58	-191,051.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,071,374.58	0.00

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	201,669.00	-191,051.81
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	201,669.00	-191,051.81
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,971,650.40	0.00
七、综合收益总额	76,568,155.48	8,326,365.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,526,245.84	23,289,928.55
归属于少数股东的综合收益总额	18,041,909.64	-14,963,562.74
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.03
(二) 稀释每股收益	0.06	0.03

法定代表人：宋西全

主管会计工作负责人：顾裕梅

会计机构负责人：林敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	922,023,748.53	993,983,991.57
减：营业成本	733,337,034.84	762,106,529.30
税金及附加	10,641,022.48	9,493,813.09
销售费用	21,515,511.26	14,072,584.30
管理费用	64,863,561.23	69,133,229.69
研发费用	42,568,013.23	28,180,322.84
财务费用	24,930,411.59	-344,705.66
其中：利息费用	32,548,614.01	20,614,500.74
利息收入	14,166,451.56	18,224,381.58
加：其他收益	7,961,574.86	13,717,042.58
投资收益（损失以“—”号填列）	80,110,243.19	42,987,906.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,958,799.27	1,631,106.95
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）	-1,386,265.00	-2,472,556.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,500,000.00	1,289,974.63
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	106,353,746.95	166,864,584.82
加：营业外收入	112,222.48	65,892.40
减：营业外支出	36,101.54	2,241,448.10

三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	106,429,867.89	164,689,029.12
减：所得税费用	10,776,765.26	16,301,103.78
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	95,653,102.63	148,387,925.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	95,653,102.63	148,387,925.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	95,653,102.63	148,387,925.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,292,731,935.53	1,142,553,451.41
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	12,213,192.26	70,619,293.02
收到其他与经营活动有关的现金	34,016,064.18	367,586,713.75
经营活动现金流入小计	1,338,961,191.97	1,580,759,458.18
购买商品、接受劳务支付的现金	852,428,897.07	1,267,123,332.32
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	252,965,840.78	249,126,630.27
支付的各项税费	97,818,833.84	158,867,591.85
支付其他与经营活动有关的现金	61,432,699.75	309,304,759.06
经营活动现金流出小计	1,264,646,271.44	1,984,422,313.50
经营活动产生的现金流量净额	74,314,920.53	-403,662,855.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,821,793,567.04	460,000,000.00
取得投资收益收到的现金	41,554,602.93	17,524,007.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-621,050.00	4,700.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,862,727,119.97	477,528,707.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,943,552.99	191,579,014.98
投资支付的现金	2,385,000,000.00	520,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,583,537.07	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,454,527,090.06	711,579,014.98
投资活动产生的现金流量净额	-591,799,970.09	-234,050,307.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	0.00
取得借款收到的现金	4,052,576,447.73	2,623,986,099.01
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,053,326,447.73	2,623,986,099.01
偿还债务支付的现金	2,819,323,713.33	1,485,491,954.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,227,308.96	106,812,570.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,549,040.40	18,407,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	301,629,009.90	78,592,627.06
筹资活动现金流出小计	3,225,180,032.19	1,670,897,151.84
筹资活动产生的现金流量净额	828,146,415.54	953,088,947.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,140,178.76	21,997,184.69
五、现金及现金等价物净增加额	306,521,187.22	337,372,969.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,646,024,358.46	1,527,647,998.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,952,545,545.68	1,865,020,967.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,000,188,792.59	861,652,740.90
收到的税费返还	6,022,078.48	39,090,157.88
收到其他与经营活动有关的现金	2,040,450,009.41	768,521,856.21
经营活动现金流入小计	3,046,660,880.48	1,669,264,754.99
购买商品、接受劳务支付的现金	811,047,337.03	645,967,572.04
支付给职工以及为职工支付的现金	94,747,939.55	77,310,525.67
支付的各项税费	37,799,902.57	88,058,883.41
支付其他与经营活动有关的现金	1,947,650,630.34	1,345,201,317.50
经营活动现金流出小计	2,891,245,809.49	2,156,538,298.62
经营活动产生的现金流量净额	155,415,070.99	-487,273,543.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,306,000,000.00	223,619,403.00
取得投资收益收到的现金	86,407,011.92	36,065,797.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-621,050.00	-45,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	1,391,785,961.92	259,639,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,925,770.20	41,773,438.73
投资支付的现金	1,899,000,000.00	210,677,509.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	1,902,925,770.20	252,450,947.73
投资活动产生的现金流量净额	-511,139,808.28	7,188,752.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	1,939,000,000.00	1,565,214,998.11
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	1,939,000,000.00	1,565,214,998.11
偿还债务支付的现金	1,623,799,669.12	684,763,751.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,239,601.84	60,994,596.42
支付其他与筹资活动有关的现金	47,448,373.28	
筹资活动现金流出小计	1,717,487,644.24	745,758,347.73
筹资活动产生的现金流量净额	221,512,355.76	819,456,650.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,804,846.42	19,968,199.34
五、现金及现金等价物净增加额	-137,017,227.95	359,340,058.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,010,874,617.21	701,376,896.38
六、期末现金及现金等价物余额	873,857,389.26	1,060,716,954.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者权 益合计
	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	857,057,183.00	0.00	0.00	0.00	3,940,507,369.04	147,449,973.07	12,397,016.82	6,737,559.44	437,272,555.43		1,952,529,135.75		7,059,050,846.41	769,676,753.47	7,828,727,599.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	857,057,183.00	0.00	0.00	0.00	3,940,507,369.04	147,449,973.07	12,397,016.82	6,737,559.44	437,272,555.43		1,952,529,135.75		7,059,050,846.41	769,676,753.47	7,828,727,599.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	2,754,535.21	0.00	-12,110,331.00	0.00	0.00		53,671,915.64		44,316,119.85	56,320,753.28	100,636,873.13
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,273,043.58	0.00	0.00		55,253,202.26		58,526,245.84	18,041,909.64	76,568,155.48
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	2,754,535.21	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		2,754,535.21	65,827,884.04	68,582,419.25
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,754,535.21	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		2,754,535.21	-2,004,535.21	750,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00	0.00									0.00		0.00
3．股份支付计入所	0.00	0.	0.	0.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

所有者权益的金额		00	00	00											
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	67,832,419.25	67,832,419.25
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-		-	-	-
										16,964,661.20		16,964,661.20	27,549,040.40	44,513,701.60	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备		0.00	0.00	0.00									0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-		-	-	-
										16,964,661.20		16,964,661.20	27,549,040.40	44,513,701.60	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00		15,383,374.58		0.00	0.00	0.00
							15,383,374.58								
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00		15,383,374.58		0.00	0.00	0.00
							15,383,374.58								
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,180.52	0.00		0.00		337,180.52		337,180.52
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00		0.00		-		-
								337,180					337,180.		337,180.52

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

								. 52					52		
(六) 其他													0. 00		0. 00
四、本期期末余额	857, 057, 18 3. 00	0. 00	0. 00	0. 00	3, 943, 26 1, 904. 25	147, 449 , 973. 07	286, 685 . 82	6, 737, 5 59. 44	437, 272, 555. 43		2, 006, 20 1, 051. 39		7, 103, 36 6, 966. 26	825, 997 , 506. 75	7, 929, 364, 473. 01

上年金额

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	862,945,78 3.00				4,165,60 5,218.78	201,661 ,413.07	2,808,0 59.36	6,737,5 59.44	437,272, 555.43		1,953,77 0,323.83		7,227,47 8,086.77	819,337 ,499.69	8,046,815, 586.46
加：会计政策变 更															0.00
前期差错更 正															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	862,945,78 3.00				4,165,60 5,218.78	201,661 ,413.07	2,808,0 59.36	6,737,5 59.44	437,272, 555.43		1,953,77 0,323.83		7,227,47 8,086.77	819,337 ,499.69	8,046,815, 586.46
三、本期增减变动金 额（减少以“—”号 填列）	- 5,732,600. 00	0. 00	0. 00	0. 00	- 35,182,0 09.83	- 50,241, 400.00	- 191,051 .81	0.00	0.00		- 19,225,1 02.64		- 10,089,3 64.28	- 32,738, 500.31	- 42,827,864 .59
（一）综合收益总额	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	- 191,051 .81	0.00	0.00		23,480,9 80.36		23,289,9 28.55	- 14,963, 562.74	8,326,365. 81
（二）所有者投入和 减少资本	- 5,732,600. 00				- 35,182,0 09.83	- 50,241, 400.00					0.00		9,326,79 0.17	632,062 .43	9,958,852. 60
1. 所有者投入的普 通股					17,157.2 3						0.00		17,157.2 3	- 277,966	- 260,809.03

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

														. 26	
2. 其他权益工具持有者投入资本													0. 00		0. 00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5, 732, 600. 00				35, 199, 167. 06	50, 241, 400. 00					0. 00		9, 309, 632. 94	910, 028. 69	10, 219, 661. 63
4. 其他											0. 00		0. 00	0. 00	0. 00
(三) 利润分配											-		-	-	-
1. 提取盈余公积											42, 706, 083. 00		42, 706, 083. 00	18, 407, 000. 00	61, 113, 083. 00
2. 提取一般风险准备											0. 00		0. 00		0. 00
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-	-	-
4. 其他											42, 706, 083. 00		42, 706, 083. 00	18, 407, 000. 00	61, 113, 083. 00
(四) 所有者权益内部结转											0. 00		0. 00		0. 00
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								0. 00							
1. 本期提取								275, 473. 72					275, 473. 72	128, 528. 77	404, 002. 49
2. 本期使用								-					-	-	-

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

								275,473 .72					275,473. 72	128,528 .77	404,002.49
(六) 其他															
四、本期期末余额	857,213,18 3.00	0. 00	0. 00	0. 00	4,130,42 3,208.95	151,420 ,013.07	2,617,0 07.55	6,737,5 59.44	437,272, 555.43		1,934,54 5,221.19		7,217,38 8,722.49	786,598 ,999.38	8,003,987, 721.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	857,057,183 .00				4,085,731, 339.27	147,449,97 3.07	0.00	0.00	432,022 ,491.50	2,336,101,9 95.88		7,563,463, 036.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	857,057,183 .00				4,085,731, 339.27	147,449,97 3.07	0.00	0.00	432,022 ,491.50	2,336,101,9 95.88		7,563,463, 036.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										78,688,441. 43		78,688,441 .43
（一）综合收益总额										95,653,102. 63		95,653,102 .63
（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										- 16,964,661.		- 16,964,661

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

										20		. 20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 16,964,661. 20		- 16,964,661 . 20
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	857,057,183 .00				4,085,731, 339.27	147,449,97 3.07			432,022 ,491.50	2,414,790,4 37.31		7,642,151, 478.01

上年金额

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	862,945,783 .00				4,179,879, 302.20	201,661,41 3.07			432,022 ,491.50	2,083,352,0 79.24		7,356,538, 242.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

泰和新材集团股份有限公司 2026 年半年度报告全文

二、本年期初余额	862,945,783 .00				4,179,879, 302.20	201,661,41 3.07			432,022 ,491.50	2,083,352,0 79.24		7,356,538, 242.87
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	- 5,732,600.0 0				- 34,289,138 .36	- 50,241,400 .00				105,681,842 .34		115,901,50 3.98
（一）综合收益总额										148,387,925 .34		148,387,92 5.34
（二）所有者投入和减少资本	- 5,732,600.0 0				- 34,289,138 .36	- 50,241,400 .00						10,219,661 .64
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	- 5,732,600.0 0				- 34,289,138 .36	- 50,241,400 .00						10,219,661 .64
4. 其他												
（三）利润分配										- 42,706,083. 00		- 42,706,083 .00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 42,706,083. 00		- 42,706,083 .00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	857,213,183.00				4,145,590,163.84	151,420,013.07			432,022,491.50	2,189,033,921.58		7,472,439,746.85

三、公司基本情况

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

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

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

本公司注册地为烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号，总部办公地址为山东省烟台市黄渤海新区海滨路 240 号，本公司统一社会信用代码：91370000165052087E，法定代表人：宋西全。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十二届董事会第三次会议于 2026 年 8 月 21 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

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列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见本节五、16，五、19 和五、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本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
重要的在建工程	本公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额大于等于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额大于等于 1,000.00 万元
重要的非全资子公司	少数股东权益年末余额超过人民币 5,000.00 万元
重要的联营企业	长期股权投资年末余额超过人民币 1,000.00 万元
重要承诺事项/或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额的 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（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，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- l. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- m. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- l. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- m. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、12。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- l. 以摊余成本计量的金融资产；
- m. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- n. 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- o. 租赁应收款；
- p. 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- l. 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- m. 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- l. 应收账款组合 1：账龄组合
- m. 应收账款组合 2：关联方组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- l. 其他应收款组合 1：账龄组合
- m. 其他应收款组合 2：低风险组合
- n. 其他应收款组合 3：合并范围内关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收员工购房借款等款项。

本公司依据信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- l. 长期应收款组合 1：低信用风险组合

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- l. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- m. 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- n. 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- o. 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- l. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- m. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- n. 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- o. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- p. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

12、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

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，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节五、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（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	20-40	5%-10%	2.35%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-14	5%-10%	6.429%-11.875%
运输设备	年限平均法	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%-10%	18.00%-19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、20。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(6) 闲置资产

公司对于本期不经常使用但闲置期不超过 1 年的固定资产，作为暂时闲置固定资产管理；对于 1 年内无使用计划的闲置固定资产，作为长期闲置固定资产管理。闲置资产计提折旧方法见本节五、16，计提减值的方法见本节五、20。

17、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

在建工程计提资产减值方法见本节五、20。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按证载使用年限	直线法
软件	根据收益期分析确定	直线法
专利权	根据证载有效期分析确定	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、20。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，

但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

25、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

（1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于销售商品。

①出口销售业务以根据合同约定的控制权发生转移时点确认产品销售收入，合同未明确约定的，则以产品办妥出口报关手续并取得提单后确认产品销售收入。

②境内销售业务以产品发出并经客户签收后确认产品销售收入。

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

29、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、20。

31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	房产原值 70%/租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	2-13 元/平方米
教育费附加	应纳流转税	3%、2%、1.5%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰和新材集团股份有限公司	15%
烟台星华氨纶有限公司	25%
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	15%
宁夏泰和兴材料科技有限公司	15%
宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司	20%
烟台泰和兴防护科技有限公司	25%
烟台泰祥物业管理有限公司	25%
宁夏宁东泰和新材有限公司	15%
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	15%
烟台纽士达氨纶有限公司	25%
烟台民士达特种纸业股份有限公司	15%
烟台民士达先进制造有限公司	15%
烟台泰和新材销售有限公司	25%
山东广瑞检测技术服务有限公司	15%
烟台经纬智能科技有限公司	20%
烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司	15%
烟台纤元泰新材料有限责任公司	25%
Tayho Hong Kong Limited	8%
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	25%
烟台泰和化学有限公司	20%
烟台泰和电池新材料科技有限公司	15%
烟台泰和新材智能装备有限公司	25%
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	25%
佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	20%
烟台依柯达纺织科技有限公司	25%
泰和新材（宁夏）能源发展有限公司	15%
泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司	25%
泰和新材（宁夏）科技研发有限公司	20%
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	25%
山东高性能芳纶技术创新有限公司	20%
烟台泰和安防科技有限公司	20%
烟台泰达产业园区发展有限公司	25%
南通中菱电力科技有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税

本公司泰和新材集团股份有限公司于 2023 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202337003632），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。发证日期：2023 年 12 月 7 日，有效期三年，税率为 15%。本年在重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司烟台泰和兴公司于 2024 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202437008060），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，税率为 15%。

本公司之子公司宁夏泰和兴材料科技有限公司于 2024 年 10 月经宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202464000073），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技

术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。发证日期：2024 年 10 月 29 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司宁夏宁东泰和新材有限公司于 2025 年 10 月经宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202564000040），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。发证日期：2025 年 10 月 28 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司泰和芳纶公司于 2024 年 10 月经宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202164000076），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，税率为 15%。

本公司之子公司民士达公司于 2021 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202137004765），本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 12 月至 2024 年 12 月。根据山东省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单，民士达公司已获取新的高新技术企业证书（证书编号 GR202437003240），发证日期：2024 年 12 月 7 日，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司烟台民士达先进制造有限公司于 2025 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202537001376），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。发证日期：2025 年 12 月 8 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司山东广瑞检测技术服务有限公司于 2024 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202437000766），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。发证日期：2024 年 12 月 7 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司烟台泰和电池新材料科技有限公司于 2025 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202537001552），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。发证日期：2025 年 12 月 8 日，有效期三年，税率为 15%。

本公司之子公司烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司于 2025 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准并公示，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202537000219），本次系公司符合条件后首次认定，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。发证日期：2025 年 12 月 8 日，有效期三年，税率为 15%。

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

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据宁政发(2012)97 号《宁夏回族自治区招商引资优惠政策(修订)》的通知，属于鼓励类的新办工业企业或者新上工业项目，除享受西部大开发的优惠税率外，从取得第一笔收入的纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收企业

所得税地方分享部分。宁夏泰和兴公司、泰和芳纶公司、宁夏资源利用公司符合招商引资企业认证条件，且为鼓励类产业企业，企业所得税税率减按 15%征收，并且第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分。根据宁政规发(2022)1 号《自治区人民政府关于印发宁夏回族自治区招商引资政策若干规定的通知》，对从事符合西部大开发税收优惠政策条件的新办企业，除减按 15%的税率征收企业所得税外，自取得第一笔生产经营所得纳税年度起计算优惠期，实行企业所得税地方分享部分“三免三减半”，本规定自 2022 年 3 月 1 日起施行，有效期至 2027 年 3 月 1 日，2012 年 6 月 20 日印发的《宁夏回族自治区招商引资优惠政策(修订)》(宁政发(2012)97 号)同时废止，投资者已享受原招商引资优惠政策，但尚未期满的，可继续享受至期满为止。

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

其他税种

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

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

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

公告 2023 年第 43 号《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本集团满足条件的公司按照上述政策执行。

3、其他

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

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

根据宁政发〔1999〕75 号《宁夏回族自治区人民政府关于征收水利建设基金的通知》规定：“凡在自治区境内有销售收入或营业收入的企事业单位和个体经营者，不分隶属关系，均按上年销

售收入或营业收入的 0.7%征收水利建设基金。”根据宁财（综）发[2021]119 号《宁夏回族自治区财政厅关于水利建设基金有关政策的通知》规定：“自 2021 年 1 月 1 日起，我区继续征收水利建设基金，其中：对个体经营者免征水利建设基金；对其他缴纳义务人，按现行标准的 90%征收，截止日期按照财政部规定执行。”本集团满足条件的公司按照上述政策执行。

公告 2023 年第 43 号《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本集团满足条件的公司按照上述政策执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,207.79	46,461.26
银行存款	1,952,527,688.04	1,647,341,067.49
其他货币资金	508,600,713.24	299,875,220.22
合计	2,461,144,609.07	1,947,262,748.97

其他说明

期末，本公司抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项详见附注五、24。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	775,803,754.27	90,060,287.78
其中：		
结构性存款及银行理财产品	775,803,754.27	90,060,287.78
其中：		
合计	775,803,754.27	90,060,287.78

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	475,307,748.71	781,138,633.90
商业承兑票据	961,353.90	12,367,264.52
合计	476,269,102.61	793,505,898.42

（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	476,319,700.18	100.00%	50,597.57	0.01%	476,269,102.61	794,156,807.08	100.00%	650,908.66	0.08%	793,505,898.42
其中：										
商业承兑汇票	1,011,951.47	0.21%	50,597.57	5.00%	961,353.90	13,018,173.18	1.64%	650,908.66	5.00%	12,367,264.52
银行承兑汇票	475,307,748.71	99.79%			475,307,748.71	781,138,633.90	98.36%			781,138,633.90
合计	476,319,700.18	100.00%	50,597.57	0.01%	476,269,102.61	794,156,807.08	100.00%	650,908.66	0.08%	793,505,898.42

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,011,951.47	50,597.57	5.00%
合计	1,011,951.47	50,597.57	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

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	650,908.66		600,311.09			50,597.57
合计	650,908.66		600,311.09			50,597.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		321,442,227.84

合计		321,442,227.84
----	--	----------------

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	713,954,121.40	254,069,765.54
1 至 2 年	9,376,371.96	7,610,404.20
2 至 3 年	239,659.77	135,461.30
3 年以上	466,139.75	30,376.44
3 至 4 年	31,227.59	16,984.54
4 至 5 年	350,021.17	13,391.90
5 年以上	84,890.99	
合计	724,036,292.88	261,846,007.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	106,000.00	0.01%	106,000.00	100.00%	0.00	106,000.00	0.04%	106,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	106,000.00	0.01%	106,000.00	100.00%	0.00	106,000.00	0.04%	106,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	723,930,292.88	99.99%	35,545,542.60	4.91%	688,384,750.28	261,740,007.48	99.96%	12,917,461.78	4.94%	248,822,545.70
其中：										
账龄组合	723,930,292.88	99.99%	35,545,542.60	4.91%	688,384,750.28	261,740,007.48	99.96%	12,917,461.78	4.94%	248,822,545.70
合计	724,036,292.88	100.00%	35,651,542.60		688,384,750.28	261,846,007.48	100.00%	13,023,461.78		248,822,545.70

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市创卫环保科技有限公司	106,000.00	106,000.00	106,000.00	106,000.00	100.00%	客户注销，信用风险极高
合计	106,000.00	106,000.00	106,000.00	106,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	713,954,121.40	34,269,797.82	4.80%
1 至 2 年	9,376,371.96	855,125.12	9.12%
2 至 3 年	133,659.77	40,097.93	30.00%
3 至 4 年	31,227.59	15,613.80	50.00%
4 至 5 年	350,021.17	280,016.94	80.00%
5 年以上	84,890.99	84,890.99	100.00%
合计	723,930,292.88	35,545,542.60	

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	
单项计提	106,000.00					106,000.00
账龄组合	12,917,461.78	20,667,776.97			1,960,303.85	35,545,542.60
合计	13,023,461.78	20,667,776.97			1,960,303.85	35,651,542.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收 1	21,991,382.08		21,991,382.08	3.04%	1,055,586.34
应收 2	20,484,518.77		20,484,518.77	2.83%	983,256.90
应收 3	14,398,909.80		14,398,909.80	1.99%	691,147.67
应收 4	14,371,003.14		14,371,003.14	1.98%	689,808.15
应收 5	13,586,310.70		13,586,310.70	1.88%	652,142.91
合计	84,832,124.49		84,832,124.49	11.72%	4,071,941.97

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	195,019,560.76	222,925,130.56
合计	195,019,560.76	222,925,130.56

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	582,463,552.18	0.00
合计	582,463,552.18	0.00

(3) 其他说明

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	250,100.00
其他应收款	1,063,030,736.82	1,073,058,531.45
合计	1,063,030,736.82	1,073,308,631.45

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
烟台裕兴纸制品有限公司		250,100.00
合计	0.00	250,100.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府收储款	995,858,746.00	996,204,205.20
应收政府单位款项	93,310,205.45	101,600,072.07
押金及保证金	4,595,461.69	4,859,573.98
往来款	571,072.38	1,993,088.01

备用金	689,419.71	393,197.47
合计	1,095,024,905.23	1,105,050,136.73

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）	884,417,466.16	885,784,153.94
1 至 2 年	41,100,612.27	41,100,597.27
2 至 3 年	168,619,275.00	176,689,275.00
3 年以上	887,551.80	1,476,110.52
3 至 4 年	66,000.00	440,915.20
4 至 5 年	144,200.00	140,744.00
5 年以上	677,351.80	894,451.32
合计	1,095,024,905.23	1,105,050,136.73

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,088,350,775.45	99.39%	31,684,273.86	2.91%	1,056,666,501.59	1,096,640,642.07	99.24%	31,559,053.13	2.88%	1,065,081,588.94
其中：										
单项计提	1,088,350,775.45	99.39%	31,684,273.86	2.91%	1,056,666,501.59	1,096,640,642.07	99.24%	31,559,053.13	2.88%	1,065,081,588.94
按组合计提坏账准备	6,674,129.78	0.61%	309,894.55	4.64%	6,364,235.23	8,409,494.66	0.76%	432,552.15	5.14%	7,976,942.51
其中：										
账龄组合	571,072.38	0.05%	43,801.25	7.67%	527,271.13	1,993,088.01	0.18%	152,818.01	7.67%	1,840,270.00
低风险组合	6,103,057.40	0.56%	266,093.30	4.36%	5,836,964.10	6,416,406.65	0.58%	279,734.14	4.36%	6,136,672.51
合计	1,095,024,905.23	100.00%	31,994,168.41	2.92%	1,063,030,736.82	1,105,050,136.73	100.00%	31,991,605.28	2.90%	1,073,058,531.45

按单项计提坏账准备类别名称：单项组合

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	1,096,640,642.07	31,559,053.13	1,088,350,775.45	31,684,273.86	2.91%	金额重大且需单独评估

合计	1,096,640,642.07	31,559,053.13	1,088,350,775.45	31,684,273.86		
----	------------------	---------------	------------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	571,072.38	43,801.25	7.67%
合计	571,072.38	43,801.25	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	6,103,057.40	266,093.30	4.36%
合计	6,103,057.40	266,093.30	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	31,991,605.28			31,991,605.28
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,563.13			2,563.13
2026 年 6 月 30 日余额	31,994,168.41			31,994,168.41

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	
单项计提	31,559,053.13	125,220.73				31,684,273.86
账龄组合	152,818.01	-109,016.76				43,801.25
低风险组合	279,734.14	-13,640.84				266,093.30
合计	31,991,605.28	2,563.13				31,994,168.41

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收 1	政府收储款	882,532,671.00	1 年之内	80.59%	26,103,524.35
其他应收 2	政府收储款	113,326,075.00	2 至 3 年	10.35%	2,034,458.53
其他应收 3	应收政府单位款项；押金及保证金	94,047,272.55	1 年以内；1 至 2 年；2 至 3 年；3 至 4 年	8.59%	3,430,216.31
其他应收 4	保证金及押金	2,635,572.00	2 至 3 年	0.24%	86,380.11
其他应收 5	保证金及押金	447,410.21	1 年之内	0.04%	19,507.09
合计		1,092,989,000.76		99.81%	31,674,086.39

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,878,362.95	94.30%	48,211,870.33	97.84%
1 至 2 年	2,907,122.42	5.50%	1,035,344.41	2.10%
2 至 3 年	82,500.00	0.16%	30,000.00	0.06%
3 年以上	26,704.73	0.04%		
合计	52,894,690.10		49,277,214.74	

(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	预付款项期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例%
预付 1	11,219,196.71	21.21
预付 2	9,282,661.38	17.55
预付 3	4,601,835.80	8.70
预付 4	2,546,822.45	4.81
预付 5	2,486,067.39	4.70
合计	30,136,583.73	56.97

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	333,936,980.	217,633.59	333,719,347.	254,088,577.	2,927,013.94	251,161,563.

	65		06	46		52
在产品	70,686,772.64	1,488,004.82	69,198,767.82	69,494,815.55	2,146,997.56	67,347,817.99
库存商品	1,056,208,058.28	37,625,517.40	1,018,582,540.88	1,030,394,292.49	63,508,898.08	966,885,394.41
发出商品	2,624,326.18		2,624,326.18	2,916,943.43		2,916,943.43
委托加工物资	36,830,323.39		36,830,323.39	26,928,738.95		26,928,738.95
低值易耗品				106,282.73		106,282.73
合计	1,500,286,461.14	39,331,155.81	1,460,955,305.33	1,383,929,650.61	68,582,909.58	1,315,346,741.03

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,927,013.94			2,709,380.35		217,633.59
在产品	2,146,997.56			658,992.74		1,488,004.82
库存商品	63,508,898.08	1,131,892.31		27,015,272.99		37,625,517.40
合计	68,582,909.58	1,131,892.31		30,383,646.08		39,331,155.81

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备减值准备的原因
原材料	在生产经营过程中，以所生产的产成品的合同售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额	生产成产成品并对外销售
在产品	在生产经营过程中，以所生产的产成品的合同售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额	生产成产成品并对外销售
库存商品	按存货合同售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	已对外销售

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	14,636,599.91	447,033,735.44
合计	14,636,599.91	447,033,735.44

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	14,636,599.91		14,636,599.91	447,033,735.44		447,033,735.44
合计	14,636,599.91		14,636,599.91	447,033,735.44		447,033,735.44

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	75,994,074.29	80,588,581.53
待认证进项税额	2,194,313.58	5,495,451.48
预缴所得税	3,275,919.62	2,770,745.64
其他	2,310,000.39	321,441.82
合计	83,774,307.88	89,176,220.47

11、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上的大额存单	587,000,000.00		587,000,000.00	277,000,000.00		277,000,000.00
加：大额存单的利息	15,115,403.55		15,115,403.55	403,485.54		403,485.54
合计	602,115,403.55		602,115,403.55	277,403,485.54		277,403,485.54

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海新溶纸业有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	583,867.98	出于战略目的而计划长期持有的投资
嘉兴雅港复合材 料有限公司	32,000,000.00	0.00	1,706,820.63	25,293,179.37	0.00	0.00	0.00	
合计	32,000,000.00	0.00	1,706,820.63	25,293,179.37	0.00	0.00	583,867.98	

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
嘉兴雅港复合材料有限公司	25,293,179.37	0.00	处置

其他说明：

上海新溶纸业有限公司为民士达公司合并南通中菱电力科技有限公司取得。

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款	14,310,000.00		14,310,000.00	13,285,000.00		13,285,000.00	—
合计	14,310,000.00		14,310,000.00	13,285,000.00		13,285,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,310,000.00	100.00%			14,310,000.00	13,285,000.00	100.00%			13,285,000.00
其中：										
低信用风险组合	14,310,000.00	100.00%			14,310,000.00	13,285,000.00	100.00%			13,285,000.00
合计	14,310,000.00	100.00%			14,310,000.00	13,285,000.00	100.00%			13,285,000.00

按组合计提坏账准备类别名称：低信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,100,000.00	0.00	0.00%
1 至 2 年	2,980,000.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	3,680,000.00	0.00	0.00%
3 年以上	5,550,000.00	0.00	0.00%
合计	14,310,000.00	0.00	

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
烟台星和电池材料科技有限公司	3,021,220.86				613,515.79						3,634,736.65	
小计	3,021,220.86				613,515.79						3,634,736.65	
二、联营企业												
宁夏泰极纸业有限责任公司	12,375,520.83				1,343,957.61						13,719,478.44	
烟台伯和投资管理合伙企业（有限合伙）	51,031,205.25				20,667,249.84						71,698,455.09	
朴悦企业发展(上海)有限公司	3,995,123.70				-321,040.94						3,674,082.76	
烟台裕兴纸制品有限公司	5,578,620.04				494,509.23						6,073,129.27	
烟台伯智股权投资合伙企业(有限合伙)	3,138,002.30										3,138,002.30	
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	1,657,016.11				-368,017.82						1,288,998.29	
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	846,046.89				19,438.19						865,485.08	
烟台泰盛特新材料有限公司			2,000,000.00								2,000,000.00	
小计	78,621,535.12		2,000,000.00		21,836,096.11						102,457,631.23	
合计	81,642,755.98		2,000,000.00		22,449,611.90						106,092,367.88	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	41,926,953.37			41,926,953.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,926,953.37			41,926,953.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,700,312.68			18,700,312.68
2. 本期增加金额	3,204,270.90			3,204,270.90
(1) 计提或摊销	3,204,270.90			3,204,270.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,904,583.58			21,904,583.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,022,369.79			20,022,369.79
2. 期初账面价值	23,226,640.69			23,226,640.69

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,177,046,478.23	5,722,990,038.96
固定资产清理	9,820,700.34	9,820,700.34
合计	6,186,867,178.57	5,732,810,739.30

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,614,114,187.14	5,228,517,407.16	13,232,803.13	240,619,697.05	8,096,484,094.48
2. 本期增加金额	694,556,193.70	96,088,562.60	2,938,510.63	3,349,548.53	796,932,815.46
(1) 购置		22,520,143.10	897,725.67	3,181,718.53	26,599,587.30
(2) 在建工程转入	653,480,881.70	43,343,619.50			696,824,501.20
(3) 企业合并增加	41,075,312.00	30,224,800.00	2,040,784.96	167,830.00	73,508,726.96
3. 本期减少金额		636,141.59	135,115.05	54,608.69	825,865.33
(1) 处置或报废		636,141.59	135,115.05	54,608.69	825,865.33
4. 期末余额	3,308,670,380.84	5,323,969,828.17	16,036,198.71	243,914,636.89	8,892,591,044.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	446,444,064.82	1,790,642,312.84	5,033,150.86	131,336,158.86	2,373,455,687.38
2. 本期增加金额	65,034,869.26	247,995,221.89	2,018,625.27	27,617,698.78	342,666,415.20
(1) 计提	49,864,365.26	227,514,200.89	1,801,448.27	27,617,698.78	306,797,713.20
(2) 企业合并	15,170,504.00	20,481,021.00	217,177.00		35,868,702.00
3. 本期减少金额		480,346.05	84,426.85	51,131.44	615,904.34
(1) 处置或报废		480,346.05	84,426.85	51,131.44	615,904.34
4. 期末余额	511,478,934.08	2,038,157,188.68	6,967,349.28	158,902,726.20	2,715,506,198.24
三、减值准备					
1. 期初余额		38,368.14			38,368.14
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		38,368.14			38,368.14
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,797,191,446 .76	3,285,774,2 71.35	9,068,849.4 3	85,011,910. 69	6,177,046,4 78.23
2. 期初账面价值	2,167,670,122 .32	3,437,836,7 26.18	8,199,652.2 7	109,283,538 .19	5,722,990,0 38.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,109,164.22	24,370,558.02		9,738,606.20	
机器设备	662,952.33	579,026.07	38,368.14	45,558.12	
其他设备	382,798.40	213,276.24		169,522.16	
合计	35,154,914.95	25,162,860.33	38,368.14	9,953,686.48	

(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	40,902.49

(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
房屋建筑物	705,746,964.56	正在办理中

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	9,820,700.34	9,820,700.34
合计	9,820,700.34	9,820,700.34

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,788,153,851.04	2,169,350,534.57
工程物资	4,753,056.03	24,870,586.03
合计	1,792,906,907.07	2,194,221,120.60

(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
10000 吨间苯二胺项目	560,985,302.51		560,985,302.51	538,865,744.17		538,865,744.17
泰和新材创新创业中心项目	51,717,330.50		51,717,330.50	472,903,355.45		472,903,355.45
芳纶车间大修改造	259,547,529.93		259,547,529.93	249,722,426.37		249,722,426.37
防护性用对位芳纶项目	215,019,882.00		215,019,882.00	210,984,671.96		210,984,671.96
高效智造间位芳纶产业化项目	185,860,992.19		185,860,992.19	170,037,764.67		170,037,764.67
氨纶车间大修改造	104,957,802.36		104,957,802.36	104,894,705.19		104,894,705.19
绿色芳纶煤粉导热油锅炉项目	95,303,161.82		95,303,161.82	93,530,616.50		93,530,616.50
太原路新增地块动力中心二期	78,243,104.00		78,243,104.00	75,700,276.44		75,700,276.44
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	46,693,395.51		46,693,395.51	47,352,479.86		47,352,479.86
高性能纤维原料项目	35,878,330.70		35,878,330.70	35,738,746.77		35,738,746.77
宁夏回族自治区对位芳纶工程技术研究中心	30,833,740.55		30,833,740.55	32,373,304.73		32,373,304.73
湿法多功能材料产业化项目	57,711,590.39		57,711,590.39	22,020,504.44		22,020,504.44
芳纶行业高品质硫酸及绿色能源蒸汽利用项目	13,771,228.36		13,771,228.36	19,984,950.62		19,984,950.62
化工新材料用高品质环保型 DMAC 产业化项目	14,364,908.82		14,364,908.82	14,364,908.82		14,364,908.82
对位芳纶中试基地	15,900,631.79		15,900,631.79	13,762,424.70		13,762,424.70
新型功能纸基材料产业化				29,963,912.93		29,963,912.93
其他零星项目	21,364,919.61		21,364,919.61	37,149,740.95		37,149,740.95
合计	1,788,153,851.04		1,788,153,851.04	2,169,350,534.57		2,169,350,534.57

(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
10000 吨间苯二 胺	697,620,00 0.00	538,865, 744.17	22,119,558. 34			560,985,30 2.51	99.76%	95.00%	45,810,9 62.37	3,600,59 2.79	2.85%	金融机构贷 款、其他
泰和新材高分子 新材料研究院创 新创业中心项目	883,160,00 0.00	472,903, 355.45	225,457,241 .80	646,643,26 6.75		51,717,330 .50	102.11%	79.00%				募集资金、 其他
芳纶车间大修改 造	64,800,000 .00	249,722, 426.37	9,825,103.5 6			259,547,52 9.93	78.94%	95.00%				其他
防护性用对位芳 纶项目	1,452,411, 600.00	210,984, 671.96	4,035,210.0 4			215,019,88 2.00	92.06%	93.00%				募集资金、 其他
高效智造间位芳 纶产业化项目	1,200,000, 000.00	170,037, 764.67	25,675,793. 89	9,852,566. 37		185,860,99 2.19	24.69%	31.00%	4,894,95 5.80	1,737,68 9.14	2.65%	其他
氨纶车间大修改 造	31,200,000 .00	104,894, 705.19	63,097.17			104,957,80 2.36	65.22%	45.00%				其他
绿色芳纶煤粉导 热油锅炉项目	2,528,700, 000.00	93,530,6 16.50	1,772,545.3 2			95,303,161 .82	2.36%	12.95%				其他
高伸长低模量对 位芳纶产业化项 目	620,000,00 0.00	47,352,4 79.86	659,953.98		1,319,0 38.33	46,693,395 .51	91.73%	98.00%				募集资金
合计	7,477,891, 600.00	1,888,29 1,764.17	289,608,504 .10	656,495,83 3.12	1,319,0 38.33	1,520,085, 396.82			50,705,9 18.17	5,338,28 1.93		

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	4,753,056.03		4,753,056.03	24,870,586.03		24,870,586.03
合计	4,753,056.03		4,753,056.03	24,870,586.03		24,870,586.03

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	管廊管道	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,505,412.08	18,140,176.40	22,645,588.48
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,505,412.08	18,140,176.40	22,645,588.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,145,455.42	4,981,499.23	8,126,954.65
2. 本期增加金额	704,196.50	563,943.31	1,268,139.81
(1) 计提	704,196.50	563,943.31	1,268,139.81
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,849,651.92	5,545,442.54	9,395,094.46
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	655,760.16	12,594,733.86	13,250,494.02
2. 期初账面价值	1,359,956.66	13,158,677.17	14,518,633.83

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计

一、账面原值						
1. 期初余额	513,033,570.75	106,799,891.08		48,213,986.04	0.00	668,047,447.87
2. 本期增加金额	12,018,259.20	20,726,200.00		879,576.55	36,025,400.00	69,649,435.75
(1) 购置				879,576.55		879,576.55
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	11,672,800.00	20,726,200.00			36,025,400.00	68,424,400.00
(4) 其他	345,459.20					345,459.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	525,051,829.95	127,526,091.08		49,093,562.59	36,025,400.00	737,696,883.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	51,887,303.43	26,153,902.21		18,110,617.37	0.00	96,151,823.01
2. 本期增加金额	5,768,040.25	4,153,978.55		4,551,780.02		14,473,798.82
(1) 计提	5,768,040.25	4,153,978.55		4,551,780.02		14,473,798.82
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	57,655,343.68	30,307,880.76		22,662,397.39		110,625,621.83
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	467,396,486.27	97,218,210.32		26,431,165.20	36,025,400.00	627,071,261.79
2. 期初账面价值	461,146,267.32	80,645,988.87		30,103,368.67		571,895,624.86

20、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		
南通中菱电力科技有限公司	0.00	9,398,910.57				9,398,910.57
合计	0.00	9,398,910.57				9,398,910.57

(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		
南通中菱电力科技有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	2,152,543.80		1,100,313.30		1,052,230.50
高可靠性供电费	3,656,172.78		736,499.94		2,919,672.84
水权转让费	2,318,400.00		201,600.00		2,116,800.00
办公楼装修费	297,296.53		101,938.92		195,357.61
展厅装修支出	29,505.54		1,806.46		27,699.08
租入厂房车间改造	4,106,633.40		251,426.60		3,855,206.80
合计	12,560,552.05		2,393,585.22		10,166,966.83

22、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	20,527,739.40	3,079,160.91	55,502,469.23	8,319,334.45
内部交易未实现利润	199,457,721.23	29,918,658.18	201,254,830.93	30,188,224.64
可抵扣亏损	238,461,770.82	40,474,892.57	267,528,766.88	44,834,941.97
信用减值准备	66,727,343.61	11,632,242.46	45,078,478.94	7,500,359.02
应付职工薪酬	36,533,130.84	6,861,688.03	34,706,607.49	5,258,568.49
政府补助	177,768,126.49	26,990,972.87	186,228,818.69	28,260,076.70
租赁负债	12,465,494.40	1,869,824.16	15,199,461.41	2,595,762.93
合计	751,941,326.79	120,827,439.18	805,499,433.57	126,957,268.20

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	161,681,524.15	24,252,228.62	12,845,860.80	1,926,879.12
其他权益工具投资公允价值变动			27,000,000.00	6,750,000.00
固定资产折旧年限差异	639,985,066.73	95,997,760.01	597,754,248.57	89,666,562.05
大额存单利息收入	15,735,403.47	2,360,310.52	37,228,179.88	5,584,226.99
使用权资产	12,594,733.86	1,889,210.08	12,305,607.60	2,471,780.75

公允价值变动	61,684,209.20	9,252,631.38	29,176.67	4,376.50
合计	891,680,937.41	133,752,140.61	687,163,073.52	106,403,825.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,149,920.68	117,677,518.50	2,447,235.53	124,510,032.67
递延所得税负债	3,149,920.68	130,602,219.93	2,447,235.53	103,956,589.88

(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	1,423,337,954.54	1,314,023,917.12
资产减值准备	18,841,784.55	13,118,808.49
信用减值准备	918,367.40	587,496.78
合计	1,443,098,106.49	1,327,730,222.39

(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			
2026 年			
2027 年	8,541,813.11	11,624,480.61	
2028 年	58,770,395.59	58,770,395.59	
2029 年	101,977,364.79	101,977,364.79	
2030 年	1,254,048,381.05	1,141,651,676.13	
合计	1,423,337,954.54	1,314,023,917.12	

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待处置财产损益	99,635,484.36		99,635,484.36	99,069,921.60		99,069,921.60
预付工程设备款	78,838,387.21		78,838,387.21	84,178,200.91		84,178,200.91
公共住房维修基金	2,472,685.08		2,472,685.08	2,472,685.08		2,472,685.08
合计	180,946,556.65		180,946,556.65	185,720,807.59		185,720,807.59

24、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	受限情况	账面余额	账面价值	受限类	受限情况

			型				型	
货币资金	508,599,063.39	508,599,063.39	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、复垦保证金、担保保证金、ETC 保证金	301,238,390.51	301,238,390.51	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、复垦保证金、担保保证金、ETC 保证金
固定资产	868,038,520.77	203,273,113.84	借款抵押	用于取得银行借款	970,466,081.05	667,716,558.25	借款抵押	用于取得银行借款
无形资产	24,950,448.71	17,462,870.00	借款抵押	用于取得银行借款	45,989,843.33	37,922,038.81	借款抵押	用于取得银行借款
在建工程	354,700,552.83	354,700,552.83	借款抵押	用于取得银行借款	396,401,711.10	396,401,711.10	借款抵押	用于取得银行借款
合计	1,756,288,585.70	1,084,035,600.06			1,714,096,025.99	1,403,278,698.67		

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,084,908,416.09	649,000,000.00
保证借款	0.00	247,089,833.33
信用借款	1,324,697,500.00	1,061,124,826.39
合计	2,409,605,916.09	1,957,214,659.72

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	534,812,168.48	667,050,388.69
合计	534,812,168.48	667,050,388.69

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	933,570,165.26	727,528,267.75
工程及设备款	648,206,112.03	548,422,548.62
其他	3,100,147.14	21,098,564.48
合计	1,584,876,424.43	1,297,049,380.85

(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
应付账款 1	35,813,596.25	未到结算期
应付账款 2	29,730,044.92	未到结算期
应付账款 3	13,292,580.00	未到结算期
应付账款 4	15,740,000.00	未到结算期
应付账款 5	13,354,612.81	未到结算期
应付账款 6	11,039,250.00	未到结算期
合计	118,970,083.98	

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	53,757,681.74	61,941,482.44
合计	53,757,681.74	61,941,482.44

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		47,451,300.00
押金质保金	7,877,998.37	6,373,116.48
往来款	40,489,456.64	3,924,094.98
职工押金	942,414.53	1,010,984.53
代扣职工款	3,615,141.63	2,655,442.86
其他	832,670.57	526,543.59
合计	53,757,681.74	61,941,482.44

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	0.00	14,820.00
合计	0.00	14,820.00

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	33,222,672.33	40,892,400.46
合计	33,222,672.33	40,892,400.46

31、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	65,730,817.84	217,876,721.30	231,063,707.33	52,543,831.81
二、离职后福利-设定提存计划	324,502.06	24,324,698.20	24,382,043.10	267,157.16
三、辞退福利	1,000,000.00	792,166.71	1,307,775.66	484,391.05
合计	67,055,319.90	242,993,586.21	256,753,526.09	53,295,380.02

(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	22,509,943.88	175,382,110.74	192,458,640.15	5,433,414.47
2、职工福利费		6,255,426.45	6,255,426.45	
3、社会保险费	63,565.49	13,191,101.65	13,213,535.65	41,131.49
其中：医疗保险费	56,329.00	11,997,637.98	12,016,627.46	37,339.52
工伤保险费	7,236.49	1,193,463.67	1,196,908.19	3,791.97
4、住房公积金	54,602.00	15,501,004.00	15,539,171.00	16,435.00
5、工会经费和职工教育经费	43,102,706.47	7,547,078.46	3,596,934.08	47,052,850.85
合计	65,730,817.84	217,876,721.30	231,063,707.33	52,543,831.81

(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	320,673.20	23,385,942.56	23,440,633.28	265,982.48
2、失业保险费	3,828.86	938,755.64	941,409.82	1,174.68
合计	324,502.06	24,324,698.20	24,382,043.10	267,157.16

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,876,294.84	3,652,597.30
企业所得税	6,931,861.71	19,426,377.72
个人所得税	886,912.30	787,749.93
房产税	6,403,654.31	4,974,022.16
印花税	1,223,430.59	1,318,039.43
土地使用税	2,063,340.28	1,860,896.66
其他	1,048,397.78	1,803,818.43
合计	21,433,891.81	33,823,501.63

33、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	561,643,218.39	728,217,789.58
一年内到期的租赁负债	1,098,588.89	2,001,622.23
合计	562,741,807.28	730,219,411.81

其他说明：

单位：元

项目	期末余额	期初金额
抵押及保证借款	96,134,565.42	108,442,506.00
信用借款	318,568,960.36	503,520,004.32
保证借款	146,939,692.61	116,255,279.26
合计	561,643,218.39	728,217,789.58

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收承兑汇票	321,442,227.84	304,456,360.11
待转销项税额	3,003,094.28	1,694,446.26
合计	324,445,322.12	306,150,806.37

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	590,017,979.83	556,526,038.76
信用借款	2,051,411,830.32	1,244,820,716.71
抵押及保证借款	338,025,752.62	451,676,877.55
一年内到期的长期借款	-561,643,218.39	-728,217,789.58
合计	2,417,812,344.38	1,524,805,843.44

其他说明，包括利率区间：

项目	利率区间	利率区间
信用借款	1.95%-2.95%	1.86%-2.95%
抵押及保证借款	2.3%-4.2%	2.3%-4.2%
保证借款	2.2%-3.95%	2.2%-3.95%
合计	-	-

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,001,813.25	18,382,449.87
未确认的融资费用	-3,536,318.85	-3,897,491.15
一年内到期的租赁负债	-1,098,588.89	-2,001,622.23
合计	11,366,905.51	12,483,336.49

37、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	908,294,844.42	14,597,672.29	37,740,665.30	885,151,851.41	
合计	908,294,844.42	14,597,672.29	37,740,665.30	885,151,851.41	

38、其他非流动负债

单位：元

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

39、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	857,057,183.00						857,057,183.00

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,744,596,969.60	2,754,535.21		3,747,351,504.81
其他资本公积	195,910,399.44			195,910,399.44
合计	3,940,507,369.04	2,754,535.21		3,943,261,904.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2026 年 5 月，本公司与少数股东对烟台泰和电池新材料有限公司（以下简称“烟台电新”）进行增资，本次增资完成后，本公司对烟台电新公司的持股比例为 72.23%（直接+间接），本次交易导致资本公积减少 258,830.52 元。

（2）2026 年 6 月，本公司对烟台电新进行增资，本次增资完成后，本公司对烟台电新公司的持股比例为 73.48%（直接+间接），本次交易导致资本公积减少 707,035.79 元。

（3）2026 年 6 月，本公司对宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司（以下简称“宁夏芳纶”）进行增资，本次增资完成后，本公司对宁夏芳纶公司的持股比例为 85.91%，本次交易导致资本公积增加 3,720,401.52 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	47,451,300.00			47,451,300.00
股份回购	99,998,673.07			99,998,673.07
合计	147,449,973.07			147,449,973.07

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,312,000.00	5,043,024.98		15,383,374.58		-12,312,000.00	1,971,650.40	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	12,312,000.00	5,043,024.98		15,383,374.58		-12,312,000.00	1,971,650.40	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	85,016.82	201,669.00				201,669.00		286,685.82
外币财务报表折算差额	85,016.82	201,669.00				201,669.00		286,685.82
其他综合收益合计	12,397,016.82	5,244,693.98		15,383,374.58		-12,110,331.00	1,971,650.40	286,685.82

43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,737,559.44	337,180.52	337,180.52	6,737,559.44
合计	6,737,559.44	337,180.52	337,180.52	6,737,559.44

44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	369,611,664.79			369,611,664.79
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	437,272,555.43			437,272,555.43

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,952,529,135.75	1,953,770,323.83
调整后期初未分配利润	1,952,529,135.75	1,953,770,323.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,253,202.26	23,480,980.36
减：应付普通股股利	16,964,661.20	42,706,083.00
加：其他综合收益结转留存收益	15,383,374.58	
期末未分配利润	2,006,201,051.39	1,934,545,221.19

46、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	2,113,889,111.15	1,675,179,067.03	1,897,782,913.14	1,561,542,742.10
其他业务	6,669,838.81	4,369,312.21	5,489,371.65	5,224,121.19
合计	2,120,558,949.96	1,679,548,379.24	1,903,272,284.79	1,566,766,863.29

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
化学纤维产品	2,071,581,173.94	1,632,281,854.01	2,071,581,173.94	1,632,281,854.01
其他	48,977,776.02	47,266,525.23	48,977,776.02	47,266,525.23
按经营地区分类				
其中：				
国内地区	1,754,626,010.24	1,417,095,862.99	1,754,626,010.24	1,417,095,862.99
国外地区	365,932,939.72	262,452,516.25	365,932,939.72	262,452,516.25
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：				
在某一时点确认	2,119,171,392.32	1,678,480,870.89	2,119,171,392.32	1,678,480,870.89
租赁收入	1,387,557.64	1,067,508.35	1,387,557.64	1,067,508.35
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	1,637,053.92	1,332,421.85
房产税	11,160,622.75	8,399,926.56
土地使用税	4,118,605.44	3,207,912.09
印花税	3,270,805.42	3,371,370.73
城市维护建设税	3,780,160.87	2,956,675.36
地方教育费附加	1,091,367.30	888,281.23
其他	898,777.06	1,038,866.01
合计	25,957,392.76	21,195,453.83

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,034,823.56	51,458,896.39
折旧和摊销	33,534,268.67	31,475,177.83
股权激励		6,260,790.94
租赁费	10,004,635.66	10,912,276.08
安环费	3,651,109.21	4,347,424.02
中介费	3,936,808.84	4,659,926.29
其他	17,896,607.47	17,422,017.86
合计	120,058,253.41	126,536,509.41

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,723,163.88	22,297,773.60
装卸仓储费	10,458,640.27	6,011,245.72
业务招待费	3,395,919.90	4,558,072.69
差旅费	5,694,735.11	4,543,304.94
展会费	2,015,421.78	1,478,492.16
样品费	825,977.25	2,542,409.40
股权激励		1,354,198.20
其他	9,704,007.64	6,945,348.19
合计	56,817,865.83	49,730,844.90

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	74,630,571.94	58,723,817.24
人工费	26,916,971.31	29,425,093.81
燃料动力费	12,304,572.57	12,551,018.67
折旧及摊销	15,519,686.04	11,082,772.29
技术服务费	4,476,243.86	493,410.91
委托及合作开发费用	2,266,165.96	2,583,993.14
股权激励		597,830.99
其他	1,635,055.87	3,597,595.91
合计	137,749,267.55	119,055,532.96

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,703,329.87	40,742,726.49
减：利息收入	14,756,300.28	7,746,140.62
汇兑损益	7,942,822.78	-7,680,048.79
手续费及其他	1,769,056.48	1,695,606.42
合计	58,658,908.85	27,012,143.50

52、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	40,830,051.89	34,090,015.02
增值税进项加计抵减	8,882,839.43	9,632,003.27
个人所得税手续费返还	332,446.09	277,350.95
合计	50,045,337.41	43,999,369.24

53、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	22,449,611.90	1,729,758.84
处置长期股权投资产生的投资收益		54,016.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,903,248.18	1,105,769.71
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,989,689.35	9,282,310.93
合计	36,342,549.43	12,171,855.56

54、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	600,311.09	404,904.81
应收账款坏账损失	-20,667,776.97	-7,155,420.67
其他应收款坏账损失	-2,563.13	-118,707.71
合计	-20,070,029.01	-6,869,223.57

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,131,892.31	-15,000,234.51
合计	-1,131,892.31	-15,000,234.51

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	300,919.34	-92,143.66
合计	300,919.34	-92,143.66

57、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
保险赔款	55,323.47	1,382,209.39	55,323.47
罚款净收入	161,878.31		161,878.31
其他	11,600.32	6,277.03	11,600.32
合计	228,802.10	1,388,486.42	228,802.10

58、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
罚款支出	373.84	2,066,894.83	373.84
滞纳金支出	748,138.68	701,178.47	748,138.68
其他	9,000.00		9,000.00
合计	757,512.52	2,768,073.30	757,512.52

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,074,039.52	39,304,750.58
递延所得税费用	18,329,555.74	-22,017,195.12
合计	35,403,595.26	17,287,555.46

(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	106,727,056.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,009,058.51
子公司适用不同税率的影响	-1,379,055.48
调整以前期间所得税的影响	12,085,327.34
非应税收入的影响	-1,198,453.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,172,673.21

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,003,385.52
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	27,004,369.94
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-267,354.31
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-20,147,828.93
西部大开发减免地方征收部分	-171,671.81
其他	2,299,915.71
所得税费用	35,403,595.26

60、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,924,163.83	21,255,405.04
退回的保证金等	5,730,448.12	335,718,920.97
利息收入	6,141,559.80	7,746,140.62
其他	3,219,892.43	2,866,247.12
合计	34,016,064.18	367,586,713.75

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、备用金及退押金	11,214,625.02	226,453,715.47
往来款		14,450,000.00
付现费用	45,051,556.94	58,880,955.53
其他	5,166,517.79	9,520,088.06
合计	61,432,699.75	309,304,759.06

（2）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
合计	0.00	0.00

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
股票回购款	47,448,373.28	40,683,819.20
票据保证金	251,800,000.00	30,000,000.00
偿还租赁负债款	2,380,636.62	7,647,998.86
购买少数股东股权		260,809.00
合计	301,629,009.90	78,592,627.06

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	1,957,214,659.72	2,367,690,457.75	11,979,060.74	1,872,024,039.90	55,254,222.22	2,409,605,916.09
长期借款	2,253,023,633.02	1,684,885,989.98	30,483,489.59	988,937,549.82		2,979,455,562.77
租赁负债	14,484,958.72			2,380,636.62		12,104,322.10
合计	4,224,723,251.46	4,052,576,447.73	42,462,550.33	2,863,342,226.34	55,254,222.22	5,401,165,800.96

61、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	71,323,461.50	8,517,417.62
加：资产减值准备	21,201,921.32	21,869,458.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	309,867,720.10	341,638,544.37
使用权资产折旧	1,268,139.81	5,154,874.66
无形资产摊销	14,473,798.82	13,290,514.93
长期待摊费用摊销	2,393,585.22	2,993,773.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-300,919.34	92,143.66
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）	71,646,152.65	33,062,677.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,342,549.43	-12,171,855.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,322,590.13	-18,630,925.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,006,965.61	-3,386,269.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,178,073.69	108,535,641.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-307,568,846.47	-179,211,937.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,200,974.30	-734,695,533.70
其他		9,278,621.52
经营活动产生的现金流量净额	74,314,920.53	-403,662,855.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,952,545,545.68	1,865,020,967.44
减：现金的期初余额	1,646,024,358.46	1,527,647,998.35
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	306,521,187.22	337,372,969.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	48,000,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,416,462.93
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	40,583,537.07

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,952,545,545.68	1,646,024,358.46
其中：库存现金	16,207.79	46,461.26
可随时用于支付的银行存款	1,952,527,688.04	1,645,574,270.43
可随时用于支付的其他货币资金	1,649.85	403,626.77
三、期末现金及现金等价物余额	1,952,545,545.68	1,646,024,358.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	508,599,063.39	301,238,390.51

62、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	6,789,419.00	6.8109	46,242,053.87
欧元	4,241,074.89	7.7671	32,940,852.78
港币	12,398.13	0.8686	10,768.40
瑞士法郎	17,521.00	8.4228	147,575.88
应收账款			
其中：美元	10,937,251.20	6.8109	74,492,524.20
欧元	1,870,797.47	7.7671	14,530,671.03
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：欧元	54,450.00	7.7671	422,918.60
应付账款			
其中：美元	467,904.81	6.8109	3,186,852.87
欧元	42,343.94	7.7671	328,889.62
日元	15,139,752.00	0.0420	636,550.87
瑞士法郎	4,232.25	8.4228	35,647.40

63、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额（单位：元）
短期租赁费用	10,004,635.66
低价值租赁费用	-
合计	10,004,635.66

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,613,124.69	0.00
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00	0.00
合计	1,613,124.69	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	5,031,587.44	2,201,398.76
第二年	3,979,722.37	206,137.46
第三年	178,614.52	178,614.52
第四年	96,045.71	96,045.71
第五年	0.00	0.00
五年后未折现租赁收款额总额	0.00	0.00

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	74,630,571.94	58,723,817.24
人工费	26,916,971.31	29,425,093.81
燃料动力费	12,304,572.57	12,551,018.67
折旧及摊销	15,519,686.04	11,082,772.29
技术服务费	4,476,243.86	493,410.91
委托及合作开发费用	2,266,165.96	2,583,993.14
股权激励	0.00	597,830.99
其他	1,635,055.87	3,597,595.91
合计	137,749,267.55	119,055,532.96
其中：费用化研发支出	137,749,267.55	119,055,532.96
资本化研发支出	0.00	0.00

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
南通中菱电力科技有限公司	2026 年 06 月 30 日	80,000,000.00	51.00%	购买	2026 年 06 月 30 日	取得实际控制权	0.00	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	80,000,000.00
--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	80,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	70,601,089.43
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	9,398,910.57

合并成本公允价值的确定方法：

按购买日实际支付或应支付的现金金额确定。

或有对价及其变动的说明：

本集团的上述企业合并交易包含相关方的业绩承诺与补偿安排，业绩承诺期为 2026 年至 2028 年，各年度承诺净利润分别不低于 1,700 万元、2,040 万元及 2,100 万元。如未完成业绩承诺，业绩承诺方将以业绩承诺期各期承诺净利润与实际净利润的差额占当期承诺净利润的比值乘以交易总对价向本集团进行现金补偿，每个业绩承诺期单独计算、独立支付，已经支付的现金补偿不予退还。于购买日，基于南通中菱公司未来业绩预测情况，本集团预计触发业绩补偿的概率极低，因业绩承诺形成的或有对价的公允价值并不重大。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	南通中菱电力科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	7,416,462.93	7,416,462.93
应收款项	29,052,200.00	29,052,200.00
存货	25,430,490.61	23,450,691.35
固定资产	37,640,024.96	14,316,095.56
无形资产	68,424,400.00	4,677,677.28
在建工程	4,757,535.54	4,687,227.13
其他资产小计	7,713,328.09	7,279,430.11
负债：		
借款		
应付款项	8,338,736.55	8,338,736.55
递延所得税负债	22,388,664.44	
应付职工薪酬	4,079,276.72	4,079,276.72
其他负债小计	7,194,255.74	7,194,255.74
净资产	138,433,508.68	71,267,515.35
减：少数股东权益	67,832,419.25	34,921,082.52
取得的净资产	70,601,089.43	36,346,432.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

南通中菱公司于购买日可辨认资产、负债的公允价值根据中联资产评估集团山东有限公司出具的编号为中联鲁评报字[2026]第 13287 号的购买对价分摊报告确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本集团于上述企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

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	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	------	-----	------	------	------

		地			直接	间接	
烟台星华氨纶有限公司	206,922,250.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	100.00%		设立
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	53,375,400.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	58.45%		设立
宁夏泰和兴材料科技有限公司	10,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	生产		100.00%	设立
宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司	5,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	生产		40.00%	设立
烟台泰和兴防护科技有限公司	20,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产		100.00%	设立
烟台泰祥物业管理有限公司	40,037,365.00	山东省烟台市	山东省烟台市	投资	100.00%		设立
宁夏宁东泰和新材料有限公司	1,400,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	生产	78.80%		设立
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	319,370,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	生产	85.91%		设立
烟台纽士达氨纶有限公司	202,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	60.00%		设立
烟台泰和新材料销售有限公司	10,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	销售	100.00%		设立
山东广瑞检测技术服务有限公司	6,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	技术服务	73.33%		设立
烟台经纬智能科技有限公司	30,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	41.00%		设立
烟台泰和新材料高分子新材料研究院有限公司	500,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	研发	100.00%		设立
泰和新材（宁夏）科技研发有限公司	100,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	研发		100.00%	设立
烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	管理服务	60.60%	0.20%	设立
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	336,300,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	生产	68.19%		设立
烟台泰和化学有限公司	20,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产		100.00%	设立
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	70,366,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	72.22%		设立
烟台依柯达纺织科技有限公司	35,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产		100.00%	设立
佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	15,000,000.00	广东省佛山市	广东省佛山市	生产		100.00%	设立
烟台泰和电池新材料科技有限公司	100,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	65.98%	7.50%	设立
烟台泰和新材料智能装备有限公司	200,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	100.00%		设立
泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司	10,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	管理服务	100.00%		设立
泰和新材（宁夏）能源发展有限公司	200,000,000.00	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	管理服务	100.00%		设立

烟台民士达特种纸业股份有限公司	146,250,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产	66.23%		非同一控制下企业合并
烟台民士达先进制造有限公司	50,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产		61.00%	设立
Tayho Hong Kong Limited	1,000,000.00	香港特别行政区	香港特别行政区	管理服务	100.00%		设立
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	100,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	管理服务	100.00%		设立
烟台泰达产业园区发展有限公司	140,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	管理服务	100.00%		同一控制下企业合并
烟台泰和安防科技有限公司	7,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	批发零售业	100.00%		设立
烟台纤元泰新材料有限责任公司	10,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	生产		100.00%	设立
山东高性能芳纶技术创新有限公司	8,020,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	技术服务	62.34%	17.46%	设立
南通中菱电力科技有限公司	10,000,000.00	江苏省南通市	江苏省南通市	生产		51.00%	非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：

①宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司，系本公司之子公司烟台泰和兴公司 2022 年与常州柏泰企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称常州柏泰，持有宁夏资源利用公司 25%的股权）、Canada FILI New Technology Inc.（以下简称 Canada FILI，持有宁夏资源利用公司 35%的股权）共同出资组建，烟台泰和兴公司与常州柏泰、Canada FILI 签订一致行动协议，烟台泰和兴公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

②烟台经纬智能科技有限公司，本公司持股比例 41.00%，经纬智能公司设 5 名董事会成员，本公司占 3 名，本公司能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏宁东公司	21.20%	-6,421,053.90		12,122,184.56
泰和芳纶公司	14.09%	3,311,216.18		171,194,283.51
纽士达公司	40.00%	851,752.04		62,581,347.23
烟台泰和兴公司	41.55%	9,397,623.18	7,761,390.00	84,113,446.96
宁东化学公司	31.81%	-214,379.08		115,325,506.50
民士达公司	33.77%	19,075,237.83	9,878,000.00	293,498,478.81

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏宁东公司	1,017,745,733.11	1,422,771,308.38	2,440,517,041.49	1,815,150,345.69	569,577,502.40	2,384,727,848.09	806,773,625.46	1,537,297,065.73	2,344,070,691.19	1,779,389,542.12	478,603,965.58	2,257,993,507.70

泰和芳纶公司	885,656,630.56	1,851,179,325.90	2,736,835,956.46	917,721,887.40	789,611,090.98	1,707,332,978.38	848,830,102.82	1,878,373,707.41	2,727,203,810.23	1,544,613,369.18	274,509,937.08	1,819,123,306.26
纽士达公司	219,534,137.65	333,079,021.13	552,613,158.78	395,773,566.98		395,773,566.98	167,918,803.31	350,147,237.57	518,066,040.88	363,355,829.17		363,355,829.17
烟台泰和兴公司	197,469,727.04	165,034,100.40	362,503,827.44	149,348,918.11	3,352,428.48	152,701,346.59	155,670,252.77	171,707,309.89	327,377,562.66	116,756,884.75	4,457,038.88	121,213,923.63
宁东化学公司	337,083,425.61	799,375,112.86	1,136,458,538.47	541,088,355.01	233,018,507.98	774,106,862.99	136,924,905.08	788,313,864.91	925,238,769.99	371,009,731.86	191,203,508.24	562,213,240.10
民士达公司	594,653,339.19	665,518,198.98	1,260,171,538.17	184,679,283.57	121,882,658.89	306,561,942.46	532,963,840.31	532,549,713.60	1,065,513,553.91	99,794,891.08	106,024,106.36	205,818,997.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏宁东公司	740,136,806.45	-30,287,990.09	-30,287,990.09	371,620,349.90	682,464,502.91	-160,690,321.22	-160,690,321.22	109,492,126.27
泰和芳纶公司	414,595,118.33	21,422,474.11	21,422,474.11	-322,543,826.17	364,701,189.21	-35,331,867.97	-35,331,867.97	-16,075,434.17
纽士达公司	162,145,252.18	2,129,380.09	2,129,380.09	-44,806,961.64	102,477,484.60	62,700.70	62,700.70	18,712,201.89
烟台泰和兴公司	98,956,402.50	22,357,421.30	22,357,421.30	81,064,523.33	107,807,115.70	24,211,157.44	24,211,157.44	12,025,544.51
宁东化学公司	207,964,699.42	-673,854.41	-673,854.41	91,061,044.42	183,769,423.25	-5,044,357.62	-5,044,357.62	-664,933.40
民士达公司	230,782,682.48	55,332,620.00	55,332,620.00	73,063,256.08	237,494,209.44	61,945,767.07	61,945,767.07	44,354,279.90

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

① 2026 年 5 月，本公司与少数股东对烟台泰和电池新材料有限公司（以下简称“烟台电新”）进行增资，本次增资完成后，本公司对烟台电新公司的持股比例为 72.23%（直接+间接），本次交易导致资本公积减少 258,830.52 元。

② 2026 年 6 月，本公司对烟台电新进行增资，本次增资完成后，本公司对烟台电新公司的持股比例为 73.48%（直接+间接），本次交易导致资本公积减少 707,035.79 元。

③ 2026 年 6 月，本公司对宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司（以下简称“宁夏芳纶”）进行增资，本次增资完成后，本公司对宁夏芳纶公司的持股比例为 85.91%，本次交易导致资本公积增加 3,720,401.52 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	烟台电新公司	烟台电新公司	宁夏芳纶公司
购买成本/处置对价	3,000,000.00	3,000,000.00	100,000,000.00
--现金	3,000,000.00	3,000,000.00	100,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,741,169.48	2,292,964.21	103,720,401.52
差额			
其中：调整资本公积	-258,830.52	-707,035.79	3,720,401.52
调整盈余公积			
调整未分配利润			

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏泰极纸业有限责任公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	35.00%		权益法
烟台伯和投资管理合伙企业（有限合伙）	山东省烟台市福山区	山东省烟台市福山区	投资	18.23%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	泰极纸业	伯和投资	泰极纸业	伯和投资
流动资产	43,758,655.15	5,092,616.11	38,075,654.42	5,091,536.51
非流动资产	4,389,753.96	388,184,078.04	4,700,134.20	274,814,632.95
资产合计	48,148,409.11	393,276,694.15	42,775,788.62	279,906,169.46
流动负债	8,949,899.30		7,417,157.70	
非流动负债				
负债合计	8,949,899.30		7,417,157.70	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	39,198,509.81	393,276,694.15	35,358,630.92	279,906,169.46
按持股比例计算的净资产份额	13,719,478.44	71,698,455.09	12,375,520.83	51,031,205.25
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	13,719,478.44	71,698,455.09	12,375,520.83	51,031,205.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	26,329,424.47		21,892,977.14	
净利润	3,839,878.89	113,370,524.69	2,798,847.25	33,901.48
终止经营的净利润				
其他综合收益	3,839,878.89	113,370,524.69	2,798,847.25	33,901.48
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利			5,765,531.36	

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	3,634,736.65	3,021,220.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	613,515.79	123,314.82
--综合收益总额	613,515.79	123,314.82
联营企业：		
投资账面价值合计	17,039,697.70	15,214,809.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-175,111.34	620,667.20
--综合收益总额	-175,111.34	620,667.20

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

应收款项的期末余额：1,088,570,642.07 元。
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	908,294.84	14,597,672		37,740,665		885,151.85	与资产/收

	4.42	.29		.30		1.41	益相关
--	------	-----	--	-----	--	------	-----

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	50,045,337.41	43,999,369.24

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质

并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 11.72%（2025 年：18.33%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.81%（2025 年：99.72%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 442,652.69 万元（上年年末：253,901.16 万元）。

本公司也会考虑与供应商协商，采用供应商融资安排以延长了付款期，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	240,960.59	-	-	240,960.59
应付票据	53,481.22	-	-	53,481.22
应付账款	134,555.21	22,220.47	1,711.96	158,487.64
其他应付款	3,238.69	2,097.08	40.00	5,375.77
其他流动负债（不含递延收益）	32,444.53	-	-	32,444.53
长期借款（含一年内到期）	56,107.94	240,382.91	1,454.71	297,945.56
租赁负债（含一年内到期）	109.86	583.98	552.71	1,246.55
金融负债和或有负债合计	520,898.04	265,284.44	3,759.38	789,941.86

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	195,721.47	-	-	195,721.47
应付票据	66,705.04	-	-	66,705.04
应付账款	100,379.30	27,518.36	1,807.27	129,704.93
其他应付款	1,190.53	4,963.62	40.00	6,194.15
其他流动负债（不含递延收益）	30,615.08	-	-	30,615.08

项目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
长期借款（含一年内到期）	72,821.78	147,169.71	5,310.88	225,302.37
租赁负债（含一年内到期）	200.16	434.95	813.38	1,448.49
金融负债和或有负债合计	467,633.36	180,086.64	7,971.53	655,691.53

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 3,944,325,243.33 元（2025 年 12 月 31 日：2,471,093,400.42 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 1,444,736,235.53 元（2025 年 12 月 31 日：1,739,144,892.32 元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、日元、瑞士法郎）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初金额	期末余额	期初金额
美元	318.69	3,254.96	12,073.46	11,574.23
欧元	32.89	241.85	4,789.44	2,753.56
港币	-	-	1.08	1.12
日元	63.66	100.35	-	-
瑞士法郎	3.56	3.75	14.76	-

合计	418.79	3,600.91	16,878.74	14,328.91
----	--------	----------	-----------	-----------

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，对于本公司以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、港币、欧元、日元和瑞士法郎）升值或贬值 5%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 823.00 万元（上年年末：约 536.40 万元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 53.23%（上年年末：49.62%）。

2、金融资产

（1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收票据	372,052,717.90	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书/贴现	应收款项融资	582,463,552.18	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		954,516,270.08		

（2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现	582,463,552.18	0.00
合计		582,463,552.18	0.00

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产		775,803,754.27		775,803,754.27

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		775,803,754.27		775,803,754.27
(三) 其他权益工具投资			583,867.98	583,867.98
(三) 应收款项融资		195,019,560.76		195,019,560.76
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	970,823,315.03	583,867.98	971,407,183.01
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

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

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

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

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，公司参考近期是否存在被投资单位引入外部投资者、股东之间转让股权等作为公允价值的参考依据，结合公司获取的相关信息分析计量年末公允价值。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，公司参考近期是否存在被投资单位引入外部投资者、股东之间转让股权等作为公允价值的参考依据，结合公司获取的相关信息分析计量年末公允价值。

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
烟台国丰投资控股集团有限公司	烟台市	国有资本运营	1,107,151.38 万元	18.57%	18.57%

本企业最终控制方是烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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
宁夏泰极纸业有限责任公司	联营企业
烟台裕兴纸制品有限公司	联营企业
泰和仕上（山东）安全科技有限公司	联营企业
烟台星和电池材料科技有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冰轮环境技术股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（宁夏）有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学集团股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）销售有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学集团环保科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（烟台）电池产业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台万华成达化学有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台兴华能源有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
林德气体（烟台）有限公司	控股股东施加重大影响的其他企业
烟台东方电子电气有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台东方纵横科技股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
冰轮环境技术股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
顿汉布什（中国）工业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台东方能源科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台石川密封科技股份有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（蓬莱）有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
万华化学（宁波）有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
烟台港万华工业园码头有限公司	控股股东施加重大影响的其他企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万华化学（宁夏）有限公司	采购商品	98,780,866.97	470,000,000.00	否	56,186,019.46
万华化学集团股份有限公司	采购商品		470,000,000.00	否	43,077,522.29
宁夏泰极纸业有限责任公司	采购商品	35,387,642.14			35,632,385.54
万华化学（烟台）销售有限公司	采购商品	22,276,142.58	470,000,000.00	否	14,937,309.73

烟台裕兴纸制品有限公司	采购商品、接受劳务	9,382,384.60			11,010,108.87
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	采购商品	1,191,634.16	470,000,000.00	否	1,105,222.21
万华化学集团环保科技有限公司	采购商品	44,402,765.66	470,000,000.00	否	
万华化学（烟台）电池产业有限公司	采购商品	1,514,336.28	470,000,000.00	否	
烟台万华成达化学有限公司	采购商品	3,107,469.01	470,000,000.00	否	1,860,037.17
烟台兴华能源有限公司	采购商品	44,767,755.97	470,000,000.00	否	49,991,150.06
林德气体（烟台）有限公司	采购商品	3,000,921.62			2,924,902.46
泰和仕上（山东）安全科技有限公司	采购商品、接受劳务	332,298.23			456,200.88
烟台东方电子电气有限公司	采购商品	6,353,982.30			
烟台东方纵横科技股份有限公司	采购商品	5,588.05			430,658.04
冰轮环境技术股份有限公司	采购商品	192,432.45			2,477.88
顿汉布什（中国）工业有限公司	采购商品、接受劳务				25,782.30
烟台东方能源科技有限公司	采购商品	141,642.48			247,690.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰和仕上（山东）安全科技有限公司	出售商品、提供劳务	1,191,024.77	4,215,666.21
宁夏泰极纸业有限责任公司	出售商品、提供劳务	473,675.56	421,740.24
烟台裕兴纸制品有限公司	出售商品、提供劳务	214,802.38	187,176.75
烟台石川密封科技股份有限公司	出售商品	336,106.19	376,946.90
万华化学集团股份有限公司	出售商品	103,600.89	269,753.10
万华化学（蓬莱）有限公司	出售商品		286,681.42
万华化学（宁波）有限公司	出售商品	35,482.31	
烟台港万华工业园码头有限公司	出售商品	201,582.30	
烟台星和电池材料科技有限公司	出售商品	2,400,751.64	553,405.58

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁夏泰极纸业有限责任公司	房屋建筑物	987,306.12	905,785.44
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋建筑物	244,095.72	244,090.44
泰和仕上（山东）安全科技有限公司	房屋建筑物	60,110.08	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
万华化学集团	管廊管道					2,700,253.63	3,210,291.41	314,088.56	335,642.44		

股份有 限公司											
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏宁东泰和新材料有限公司	89,818,600.00	2021 年 06 月 22 日	2029 年 06 月 29 日	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	123,095,900.00	2021 年 07 月 06 日	2031 年 03 月 11 日	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	60,840,700.00	2021 年 09 月 13 日	2029 年 09 月 12 日	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	99,890,000.00	2021 年 12 月 16 日	2029 年 12 月 15 日	否
宁夏宁东泰和新材料有限公司	28,683,200.00	2022 年 11 月 04 日	2029 年 11 月 03 日	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	88,400,000.00	2019 年 06 月 25 日	2029 年 06 月 24 日	否
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	137,580,900.00	2026 年 05 月 13 日	2030 年 07 月 01 日	否
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	19,076,400.00	2023 年 04 月 25 日	2029 年 06 月 21 日	否
烟台泰和新材料销售有限公司	165,500,000.00	2024 年 10 月 25 日	2027 年 10 月 25 日	否
烟台泰和新材料销售有限公司	45,000,000.00	2025 年 04 月 10 日	2026 年 09 月 20 日	否
烟台泰和新材料销售有限公司	65,000,000.00	2025 年 02 月 17 日	2026 年 08 月 05 日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,871,357.00	2,866,143.20

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	烟台星和电池材料科技有限公司	549,177.92	26,360.54	590,853.05	28,360.95
应收账款	万华化学集团股份有限公司	108,669.00	5,216.11	487,641.00	23,406.77
应收账款	烟台裕兴纸制品有限公司	203,953.33	9,789.76	438,964.47	21,070.29
应收账款	烟台石川密封科技股份有限公司	174,800.00	8,390.40	331,000.00	15,888.00
应收账款	烟台万旭新材料有限公司			67,518.00	3,240.86
应收账款	万华化学（蓬莱）有限公司			51,348.00	2,464.70
应收账款	万华化学（北京）有限公司			18,128.00	870.14
应收账款	万华化学（宁波）有限公司	51,689.00	2,481.07	11,594.00	556.51
应收账款	万华化学（烟台）电池产业有限公司			781.00	37.49
应收账款	烟台泰盛特新材料有限公司	567,184.00	27,224.83	680,184.00	62,032.78
应收账款	宁夏泰极纸业有限责任公司	1,578,591.47	75,772.39		
预付款项	烟台兴华能源有限公司	11,219,196.71		11,040,573.90	
预付款项	万华化学集团股份有限公司	9,282,661.38		9,282,661.38	
预付款项	烟台东方电子电气有限公司			2,154,000.00	
预付款项	万华化学（宁夏）有限公司			562,003.98	
预付款项	万华化学（烟台）销售有限公司			561,947.40	
预付款项	烟台星和电池材料科技有限公司			166,667.77	
预付款项	万华化学（烟台）电池材料科技有限公	21,360.00		21,360.00	

	司				
--	---	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏泰极纸业有限责任公司	84,383,312.71	57,662,085.07
应付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	10,915,166.53	10,147,948.46
应付账款	万华化学集团环保科技有限公司	6,900,348.62	3,786,861.74
应付款项	烟台兴华能源有限公司		1,170,984.69
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	794,600.00	794,600.00
应付账款	冰轮环境技术股份有限公司	198,260.00	723,500.00
应付款项	林德气体（烟台）有限公司	577,645.06	625,159.16
应付账款	烟台东方能源科技有限公司	37,700.00	287,040.00
应付账款	华陆工程科技有限责任公司	177,500.00	177,500.00
应付账款	泰和仕上（山东）安全科技有限公司	47,543.41	76,208.41
应付账款	烟台东方纵横科技股份有限公司	57,387.43	57,387.43
应付账款	烟台黄渤海投资发展集团有限公司		23,559.04
应付账款	万华化学（宁夏）有限公司	1,520,934.67	
应付账款	烟台东方电子电气有限公司	718,000.00	
应付账款	万华化学（烟台）电池产业有限公司	694,400.00	
应付账款	烟台万华成达化学有限公司	3,170,880.00	

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额（万元）	期初金额（万元）
购建长期资产承诺	4,438.08	8,867.43
大额发包合同	31,880.47	37,266.35
对外投资承诺	3,150.00	3,350.00

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额（万元）	期初金额（万元）
购建长期资产承诺	4,438.08	8,867.43
大额发包合同	31,880.47	37,266.35
对外投资承诺	3,150.00	3,350.00

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2026 年 8 月 21 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的所有业务均属于同一个分部。

分部报告信息根据向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

按产品的对外交易收入：

主要业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化学纤维产品	2,071,581,173.94	1,632,281,854.01	1,887,611,439.03	1,552,401,573.94
其他	48,977,776.02	47,266,525.23	15,660,845.76	14,365,289.35
合计	2,120,558,949.96	1,679,548,379.24	1,903,272,284.79	1,566,766,863.29

十八、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）	664,784,477.58	577,902,672.26
1 至 2 年	62,122,771.39	62,093,662.55
2 至 3 年	537,708.09	1,115,823.71
合计	727,444,957.06	641,112,158.52

(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	727,444,957.06	100.00%	3,879,230.99	0.53%	723,565,726.07	641,112,158.52	100.00%	2,387,191.84	0.37%	638,724,966.68
其中:										
账龄组合	80,530,196.73	11.07%	3,879,230.99	4.82%	76,650,965.74	49,543,690.94	7.73%	2,387,191.84	4.82%	47,156,499.10
关联方组合	646,914,760.33	88.93%			646,914,760.33	591,568,467.58	92.27%			591,568,467.58
合计	727,444,957.06	100.00%	3,879,230.99	0.53%	723,565,726.07	641,112,158.52	100.00%	2,387,191.84	0.37%	638,724,966.68

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	80,370,407.63	3,857,779.57	4.80%
1 至 2 年	126,845.36	11,568.30	9.12%
2 至 3 年	32,943.74	9,883.12	30.00%
合计	80,530,196.73	3,879,230.99	

确定该组合依据的说明:

该组合具有相似的信用风险。

按组合计提坏账准备类别名称: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	646,914,760.33	0.00	0.00%
合计	646,914,760.33	0.00	

确定该组合依据的说明:

该组合具有相似的信用风险。

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	
账龄组合	2,387,191.84	1,492,039.15				3,879,230.99
合计	2,387,191.84	1,492,039.15				3,879,230.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收单位 1	269,909,103.45	0.00	269,909,103.45	37.10%	0.00
应收单位 2	60,711,806.61	0.00	60,711,806.61	8.35%	0.00
应收单位 3	57,905,067.36	0.00	57,905,067.36	7.96%	0.00
应收单位 4	56,128,242.10	0.00	56,128,242.10	7.72%	0.00
应收单位 5	48,581,486.68	0.00	48,581,486.68	6.68%	0.00
合计	493,235,706.20	0.00	493,235,706.20	67.81%	0.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	250,100.00
其他应收款	2,572,790,637.56	3,215,017,586.22
合计	2,572,790,637.56	3,215,267,686.22

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
烟台裕兴纸制品有限公司	0.00	250,100.00
合计	0.00	250,100.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府收储款	909,573,446.00	909,573,446.00
押金及保证金	479,179.00	579,179.00
往来款	1,687,971,629.95	2,330,521,613.03
备用金	410,659.79	93,399.52
合计	2,598,434,914.74	3,240,767,637.55

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)	2,189,737,453.18	2,771,947,772.20

1 至 2 年	249,077,774.68	308,885,663.30
2 至 3 年	151,116,168.84	151,160,684.01
3 年以上	8,503,518.04	8,773,518.04
3 至 4 年	8,347,566.72	8,517,566.72
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00
5 年以上	55,951.32	155,951.32
合计	2,598,434,914.74	3,240,767,637.55

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	909,573,446.00	35.00%	25,577,587.07	2.81%	883,995,858.93	909,573,446.00	28.07%	25,577,587.07	2.81%	883,995,858.93
其中：										
单项计提	909,573,446.00	35.00%	25,577,587.07	2.81%	883,995,858.93	909,573,446.00	28.07%	25,577,587.07	2.81%	883,995,858.93
按组合计提坏账准备	1,688,861,468.74	65.00%	66,690.11	0.00%	1,688,794,778.63	2,331,194,191.55	71.93%	172,464.26	0.01%	2,331,021,727.29
其中：										
账龄组合	513,185.88	0.02%	41,619.37	8.11%	471,566.51	1,712,871.40	0.05%	138,797.32	8.10%	1,574,074.08
低风险组合	889,838.79	0.03%	25,070.74	2.82%	864,768.05	672,578.52	0.02%	33,666.94	5.01%	638,911.58
合并范围内关联方组合	1,687,458,444.07	64.95%			1,687,458,444.07	2,328,808,741.63	71.86%	0.00	0.00%	2,328,808,741.63
合计	2,598,434,914.74	100.00%	25,644,277.18	0.99%	2,572,790,637.56	3,240,767,637.55	100.00%	25,750,051.33	0.79%	3,215,017,586.22

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	909,573,446.00	25,577,587.07	909,573,446.00	25,577,587.07	2.81%	金额重大且需单独评估
合计	909,573,446.00	25,577,587.07	909,573,446.00	25,577,587.07		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	513,185.88	41,619.37	8.11%
合计	513,185.88	41,619.37	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	889,838.79	25,070.74	2.82%
合计	889,838.79	25,070.74	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	1,687,458,444.07	0.00	0.00%
合计	1,687,458,444.07	0.00	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似的信用风险。

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	25,750,051.33			25,750,051.33
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	105,774.15			105,774.15
2026 年 6 月 30 日余额	25,644,277.18			25,644,277.18

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	
单项计提	25,577,587.07		0.00			25,577,587.07

账龄组合	138,797.32		97,177.95			41,619.37
低风险组合	33,666.94		8,596.20			25,070.74
合并范围内关联方组合	0.00		0.00			0.00
合计	25,750,051.33		105,774.15			25,644,277.18

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
其他应收单位 1	政府收储款	882,532,671.00	1 年以内	33.96%	23,543,128.54
其他应收单位 2	往来款	551,621,776.21	1 年以内	21.23%	
其他应收单位 3	往来款	246,638,870.14	1 年以内, 1 至 2 年	9.49%	
其他应收单位 4	往来款	232,352,812.40	1 年以内, 1 至 2 年	8.94%	
其他应收单位 5	往来款	209,831,111.16	1 年以内	8.08%	
合计		2,122,977,240.91		81.70%	23,543,128.54

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	3,538,230,217.76		3,538,230,217.76	3,412,230,217.76		3,412,230,217.76
对联营、合营 企业投资	103,184,578.56		103,184,578.56	79,225,779.29		79,225,779.29
合计	3,641,414,796.32		3,641,414,796.32	3,491,455,997.05		3,491,455,997.05

(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		
宁夏宁东泰和新材有限公司	789,843,37 4.85						789,843, 374.85	
烟台泰和新材高分子新材料研究院有 限公司	503,405,91 1.39						503,405, 911.39	
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	490,686,51 6.28		100,000 ,000.00				590,686, 516.28	
烟台民士达特种纸业股份有限公司	303,754,60 1.97						303,754, 601.97	
烟台星华氨纶有限公司	251,593,60 0.00						251,593, 600.00	
宁夏宁东泰和化学科技有限公司	246,197,31 8.71						246,197, 318.71	
烟台纽士达氨纶有限公司	121,922,50 0.28						121,922, 500.28	
烟台泰祥物业管理有限公司	86,807,200 .47						86,807,2 00.47	

烟台泰和新材智能装备有限公司	80,000,000 .00						80,000,0 00.00	
泰和新材（烟台）能源发展有限公司	41,000,000 .00						41,000,0 00.00	
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	67,277,200 .55						67,277,2 00.55	
烟台泰和电池新材料科技有限公司	38,205,575 .94		6,000,0 00.00				44,205,5 75.94	
烟台经纬智能科技有限公司	13,223,062 .67						13,223,0 62.67	
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	9,646,956. 11						9,646,95 6.11	
泰和新材（宁夏）产业发展服务有限公司	10,381,235 .56						10,381,2 35.56	
烟台泰和新材销售有限公司	10,000,000 .00						10,000,0 00.00	
泰和新材（宁夏）能源发展有限公司	201,054,86 5.17						201,054, 865.17	
山东广瑞检测技术服务有限公司	4,940,960. 01						4,940,96 0.01	
烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	3,030,000. 00						3,030,00 0.00	
烟台民士达先进制造有限公司	421,308.61						421,308. 61	
泰和新材(宁夏)科技研发有限公司	117,962.22						117,962. 22	
烟台泰达产业园区发展有限公司	133,620,06 6.97		20,000, 000.00				153,620, 066.97	
烟台泰和安防科技有限公司	5,100,000. 00						5,100,00 0.00	
合计	3,412,230, 217.76		126,000 ,000.00				3,538,23 0,217.76	

(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												
烟台星和电 池材料科技 有限公司	604,2 44.17				122,703 .16						726,94 7.33	
小计	604,2 44.17				122,703 .16						726,94 7.33	
二、联营企业												
宁夏泰极纸 业有限责任 公司	12,37 5,520 .83				1,343,9 57.61						13,719 ,478.4 4	
烟台伯和投 资管理合伙 企业（有限 合伙）	51,03 1,205 .25				20,667, 249.84						71,698 ,455.0 9	

朴悦企业发展(上海)有限公司	3,995,123.70				-321,040.94						3,674,082.76	
烟台裕兴纸制品有限公司	5,578,620.04				494,509.23						6,073,129.27	
烟台伯智股权投资合伙企业(有限合伙)	3,138,002.30										3,138,002.30	
泰和仕上(山东)安全科技有限公司	1,657,016.11				-368,017.82						1,288,998.29	
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	846,046.89				19,438.19						865,485.08	
烟台泰盛特新材料有限公司			2,000,000.00								2,000,000.00	
小计	78,621,535.12		2,000,000.00		21,836,096.11						102,457,631.23	
合计	79,225,779.29		2,000,000.00		21,958,799.27						103,184,578.56	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	910,154,775.63	721,797,636.73	967,443,644.49	757,065,963.60
其他业务	11,868,972.90	11,539,398.11	26,540,347.08	5,040,565.70
合计	922,023,748.53	733,337,034.84	993,983,991.57	762,106,529.30

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,624,771.37	31,372,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,958,799.27	1,631,106.95
处置长期股权投资产生的投资收益		54,016.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,771,461.12	648,472.61

债权投资在持有期间取得的利息收入	7,755,211.43	9,282,310.92
合计	80,110,243.19	42,987,906.56

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	300,919.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	41,162,497.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	22,910,716.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-528,710.42	
减：所得税影响额	15,764,490.82	
少数股东权益影响额（税后）	3,838,076.21	
合计	44,242,856.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.01	0.01

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

☐适用 ☒不适用

（此页无正文）

泰和新材集团股份有限公司
法定代表人：宋西全

二〇二六年八月二十一日