

泰和新材集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 7 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋西全、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)卢国启声明：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和市场竞争加剧的风险，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.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

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、报告期内在中国证监会指定网站上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 2023 年半年度报告原件。

以上文件置备于公司证券投资部备查。

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、国丰控股、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”
国盛投资	指	烟台国盛投资控股有限公司
裕兴纸制品	指	烟台裕兴纸制品有限公司
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
裕祥化工	指	烟台裕祥精细化工有限公司
泰和兴	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”
泰祥物业、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”
泰和时尚	指	烟台泰和时尚科技有限公司
宁夏宁东泰和公司、宁夏宁东泰和新材料、宁东泰和新材料	指	宁夏宁东泰和新材料有限公司
宁夏泰和芳纶公司、宁夏泰和芳纶	指	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司
民士达公司、民士达纸业	指	烟台民士达特种纸业股份有限公司
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”
经纬智能科技、经纬公司	指	烟台经纬智能科技有限公司
广瑞检测、广瑞公司	指	山东广瑞检测技术服务有限公司
纽士达氨纶	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	指	宁夏宁东泰和化学科技有限公司
高分子新材料研究院、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
智谷壹号	指	烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）
泰和兴技术	指	宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司
泰和兴防护	指	烟台泰和兴防护科技有限公司
民士达先进制造	指	烟台民士达先进制造有限公司
泰和电新	指	烟台泰和电池新材料科技有限公司
泰和乐彩	指	烟台泰和乐彩纺织科技有限公司
Tayho Hong Kong	指	Tayho Hongkong., Limited
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
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
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
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，其在国外的品牌仍沿用原

		来的 NEWSTAR
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 TAPARAN
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	2023 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
PTG/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
BDO	指	1,4-丁二醇,PTMEG 上游原料
DMAC	指	二甲基乙酰胺，一种氨纶生产溶剂
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	刘建宁
联系地址	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号	烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号
电话	0535-6394123	0535-6394123
传真	0535-6394123	0535-6394123
电子信箱	dongxuhai@tayho.com.cn	liujianning@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无变化，具体可参见 2022 年年报。

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 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,941,029,117.52	1,951,734,667.72	-0.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	215,043,489.52	291,420,960.66	-26.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,769,696.60	261,814,064.74	-26.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,293,767.52	187,067,911.06	-19.12%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.43	-39.53%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.43	-39.53%
加权平均净资产收益率	3.28%	7.19%	-3.91 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
总资产（元）	13,317,936,225.76	10,033,134,313.78	32.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,959,536,496.28	4,058,093,585.41	71.50%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-138,983.05	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,988,114.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	396,957.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	912,713.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,176,499.40	
减：所得税影响额	5,024,409.93	
少数股东权益影响额（税后）	5,037,099.51	
合计	23,273,792.92	

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

公司专业从事氨纶、芳纶等高性能纤维及其衍生品的研发、生产及销售，主导产品为氨纶、间位芳纶、对位芳纶及其上下游制品。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“化学纤维制造业”，分类代码为 C28。

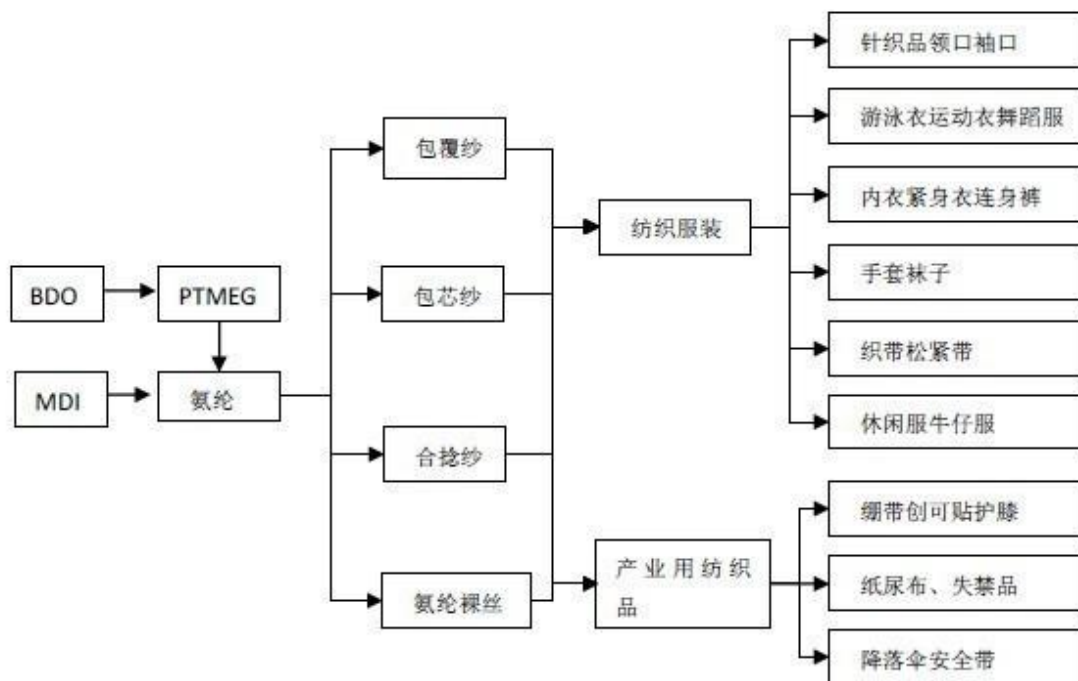
2023 年全球经济下行势头有所放缓，但宏观环境依然复杂，分化特征日益突出，全球服务业稳定复苏，制造业和商品贸易部门复苏疲软；国内经济反弹修复有所回落，持续增长动能略显不足。氨纶行业在下游纺织行业需求不景气、外单乏力及产能供大于求压制下，价格持续底部波动，盈利情况进一步恶化；芳纶行业维持增长态势，产销量持续上升。

（一）氨纶业务

1、氨纶行业概述

氨纶是一种聚氨酯弹性纤维，最早由德国拜耳公司开发成功，后由美国杜邦公司实现工业化生产，1989 年公司实现了氨纶的产业化生产，打破国际垄断。进入 21 世纪以来，随着我国纺织工业的迅速发展和应用领域的扩大，国内氨纶行业步入了快速成长期，目前中国已成为全球最大的氨纶生产国和消费国。

氨纶行业的上下游产业链情况如下：

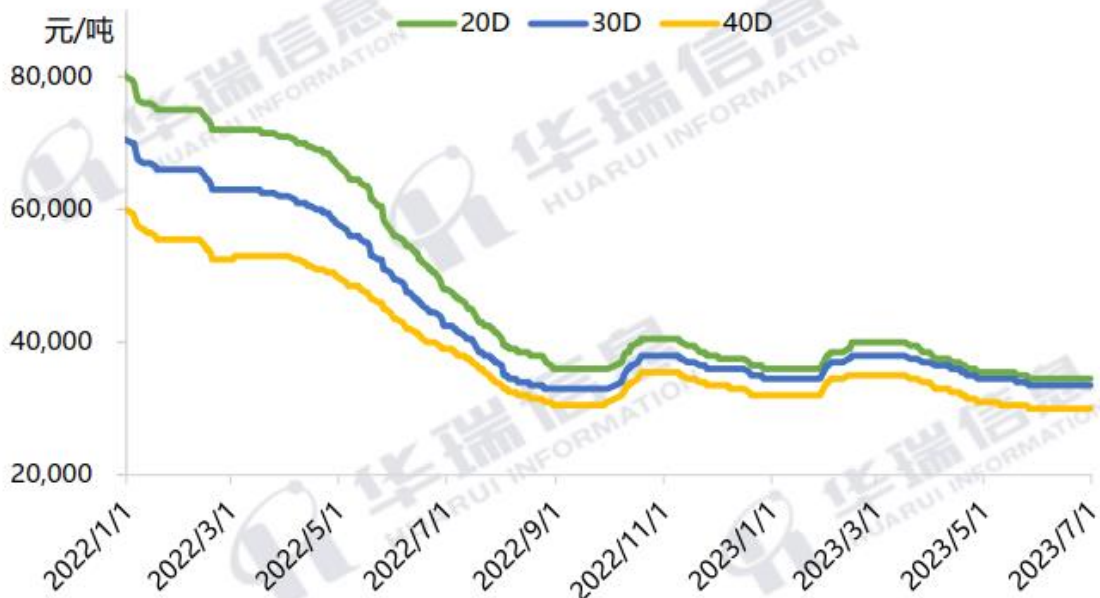


2、2023 年上半年行业发展情况

2023 年上半年氨纶行业在需求不达预期、产能增速较大的情况下，市场竞争更加激烈，产品价格延续去年四季度的底部区间，继续震荡调整。2023 年一季度，受宏观环境影响叠加原料 PTMG

价格上涨、需求增加等因素带动，氨纶价格出现了一波上涨，然而随着新增产能的集中投放和下游采购的逐步谨慎，二季度氨纶价格冲高回落，至年中常规品种价格较去年年底下跌，跌幅在 2.9%-6.3%，同比 2022 年上半年，均价出现了 30% 多的下跌；行业负荷均值在 79.8%，同比下降 7.4 个百分点。随着行业开工率的降低，偏厚面料生产预期的带动，部分下游买盘开始适当备货，6 月份下旬行业价格出现止跌转盘。

氨纶常规品种价格走势图



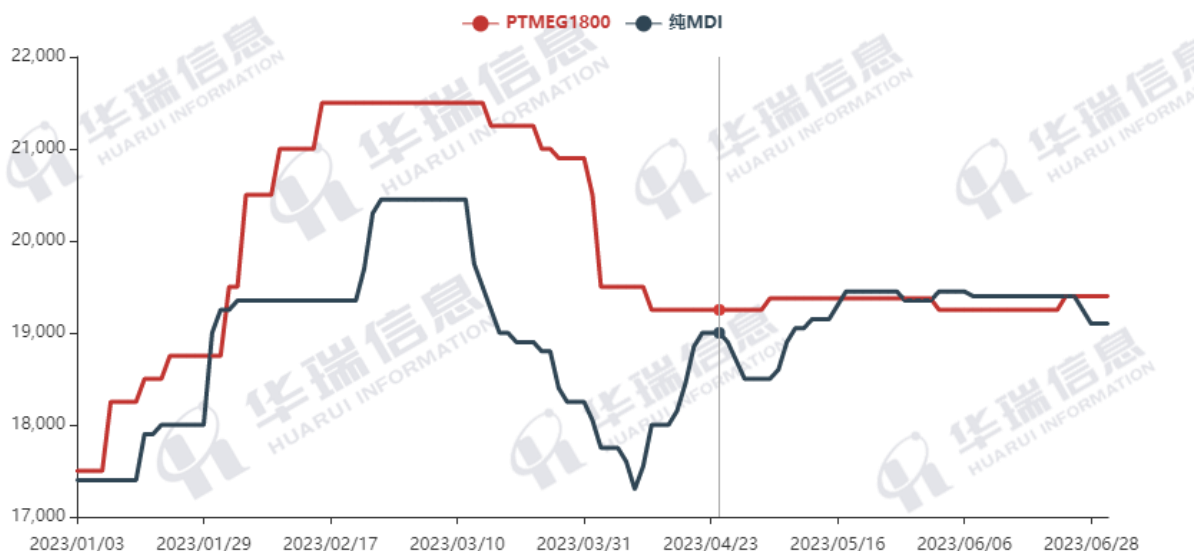
根据化纤信息网统计，2023 年 6 月底国内氨纶产能在 121.15 万吨，比 2022 年年底增加 11.5 万吨，产能环比 2022 年年底产能增加 10.5%，同比去年同期增加 14.5%。今年一季度氨纶新增产能释放集中达到 14.5 万吨，二季度新增产能量在 1.5 万吨，另上半年累计淘汰产能在 4.5 万吨；综合新增及淘汰后产能增加量在 11.5 万吨。



3、氨纶原料情况

氨纶产品的主要原料为 PTMG 和 MDI。PTMEG 在上半年由于供需面向好，且新产能投放较少，价格在一季度出现了短期上涨，后期价格下行进入横盘整理；下半年 PTMEG 扩能将大幅增加，场内竞争或加剧，价格震荡区间将进一步收窄。纯 MDI 市场相对稳定，随着供应的提升，价格将震荡窄幅调整。

2023 年上半年氨纶主要原料走势图



4、后市展望

2023 年上半年氨纶新增产能释放量达到 16 万吨，预计下半年氨纶新增产能释放量达到 7.2 万吨。目前氨纶价格位于历史低位区域，风险的释放及相对的低价将使得下游买盘重新青睐，上半年的需求更多靠防晒服、瑜伽服、男装、织造企业补库等需求的带动，而下半年预计随着海外补库需求及偏厚保暖等面料的带动，氨纶需求或将呈现增长，而在行业供大于求的制约下，价格难以出现明显反弹，盈利能力或将小幅恢复。

（本节氨纶行业相关数据及图表均引自中国化纤信息网）

5、公司的业务发展情况

公司是国内首家氨纶生产企业，目前产能居国内前五位，分布于烟台及宁夏两个基地。公司纽士达®氨纶具有高伸长、高回弹性能，产品品种丰富、规格齐全，可生产黑色氨纶、耐氯氨纶、阻燃氨纶、耐高温氨纶、超细氨纶、粗旦高伸长氨纶等多品种，满足大客户定制和市场差异化需求，主要应用在纺织领域及医疗卫生领域，用于增加织物的弹性，在纺织领域已得到了普及应用。

（1）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。

（2）报告期内氨纶业务发展情况

报告期内，受下游需求萎缩、外单乏力、产能持续增长的影响，氨纶行业价格同比出现大幅下跌，公司氨纶业务盈利水平同比大幅下降。

公司根据生产及市场情况，及时调整产品结构；加强质量管理和技术改造，提升作业稳定性、提高产品质量；加强差异化新产品开发，满足市场需求；烟台新园区差别化粗旦氨纶项目全线投产，生产效率和综合竞争力持续提升。

（二）芳纶业务

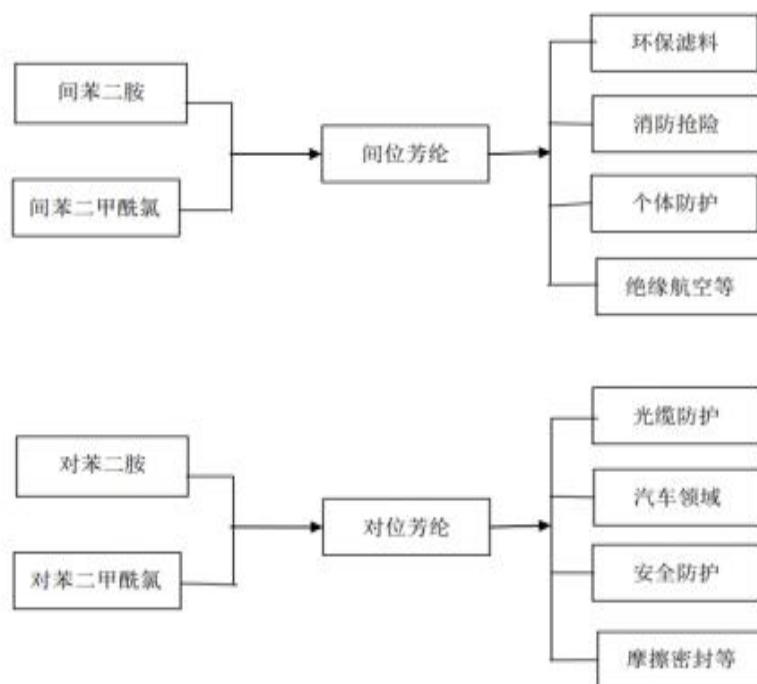
1、芳纶行业概述

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，目前商业化生产的芳纶产品主要有间位芳纶及对位芳纶两种。

间位芳纶具有优异的阻燃性、耐高温、绝缘性、化学稳定性和抗辐射性能，在防护服装、高温过滤材料、电气绝缘纸等方面有着广泛的应用。对位芳纶具有高强度、高模量、耐高温、阻燃、绝缘、耐化学腐蚀、尺寸稳定等优异性能和功能，在光缆增强、复合材料、个体防护、汽车工业等方面有着广泛且重要的用途。

由于生产工艺的复杂性，芳纶产业化具有极高的行业壁垒，行业格局较好，2004 年公司在国内率先实现了间位芳纶的产业化生产，并逐步发展成为全球第二大间位芳纶供应商；2011 年，公司在国内率先实现对位芳纶的产业化生产，打破国际垄断。随着技术的不断突破，公司芳纶产能和市场份额快速增长，在国内持续保持领先优势，并在全球范围内与国际龙头展开全方位的竞争，是芳纶产业参与全球化竞争的标杆企业。

芳纶行业的上下游产业链情况如下：



2、2023 年上半年行业发展情况

芳纶是一种全球化的商品，2023 年上半年全球名义产能约 15-16 万吨。

2023 年，全球芳纶市场的供求产生一定变化，国际龙头的供应逐步恢复，供应紧张的状况有所缓解。市场方面，间位芳纶国内防护领域价格依旧挺挺，工业过滤领域则受水泥、钢铁、筑路

等行业的影响产生较大波动；对位芳纶市场相对较好，国内、国外需求均保持增长状态，产品价格相对稳定。

3、芳纶上游原料情况

芳纶产品的主要原料为二胺和酰氯，2023 年上半年两种原料价格维持震荡下行趋势。

4、后市展望

安全、环保、节能是芳纶的主要应用领域，符合社会发展的潮流，预计 2023 年芳纶需求仍将维持增长态势。伴随我国个体防护装备标准的宣贯、国家对个体防护装备配备要求的提高，阻燃防护市场需求会不断扩大，防护服领域将成为间位芳纶下游第一大需求领域；与此同时，锂电隔膜芳纶涂覆也将打开芳纶新的成长空间。2023 年行业虽有新增产能投产，但需求也会在新领域的带动下出现较大增长，芳纶行业将在竞争中稳步增长。

5、公司的业务发展情况

公司是我国首家实现间位芳纶、对位芳纶及芳纶纸产业化的企业，主要产品包括泰美达®间位芳纶、民士达®芳纶纸以及泰普龙®对位芳纶及其深加工制品，间位芳纶产能居全球第 2 位；芳纶纸产能居全球第 2 位；对位芳纶产能居全球第 3 位，芳纶业务也是公司目前及未来重点发展的产业方向。随着公司芳纶产品质量的提升和产能的逐步释放，泰美达®间位芳纶、泰普龙®对位芳纶已在下游行业中形成良好口碑，市场地位领先，销量逐年提高，并畅销海外市场，受到越来越多的国际知名下游客户的认可。

(1) 主要产品及用途

产品	特点及用途
泰美达®间位芳纶	具有阻燃、耐高温等特点，广泛应用于个体防护、环境保护等领域。
民士达®芳纶纸	具有绝缘、高强度等特点，广泛应用于航空、轨道交通、电气绝缘及新能源等领域。
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、汽车、安全防护等领域。

(2) 报告期内芳纶业务发展情况

报告期内，公司芳纶业务发展良好，产销量、收入、利润均实现同比上升，募投项目进展顺利。间位芳纶方面，产能实现较大提升，随着新产能的投产，积极开拓市场，加大防护等高端领域的推广，适当增加工业过滤领域的销量，保证公司的市场竞争优势，但由于低端市场竞争加剧，过滤领域价格有所调整；对位芳纶方面，项目建设进展顺利，以室外光缆、汽车胶管、复合材料等为基础，提高防护、橡胶领域的推广力度，产销量实现较大提升。海外市场方面加大布局，各领域销量实现持续提升。

(三) 增量业务

公司聚焦高新技术材料主业，确定了新能源汽车、智能穿戴、绿色制造、生物基材料、信息通信、绿色化工六大新业务发展方向，相关项目陆续进入小试和中试、产业化阶段。

锂电池隔膜是隔离电池正负极防止短路、保证锂离子通过微孔实现充放电的关键材料，伴随新能源汽车领域的迅速发展，其市场前景十分广阔。芳纶作为综合性能最好的涂覆材料，能够为锂离子电池乃至新能源汽车行业的发展带来极大价值，芳纶涂覆隔膜具有比重小、强度高、耐穿刺、抗氧化、绝缘佳以及与电解液相容性好等优异性能，能够显著提高电池的制备效率、高低温

放电、循环寿命以及安全性能。2023 年 3 月，公司芳纶涂覆隔膜中试生产线实现稳定运转，目前正在与电池厂家进行技术交流和产品验证工作，已有若干客户的验证进入 B 阶段或 C 阶段。

2022 年，公司权属企业经纬智能科技实现了全球首创的莱特美®智能发光纤维产业化生产；2023 年 4 月，纤维状锂电池中试项目正式投产，为智能穿戴行业提供新型能源供应方式，突破智能穿戴能源供应瓶颈，推动我国智能穿戴领域创新升级。作为全球新型材料，相关产品正处于市场开拓期。

传统染整需要大量使用碱和盐，是一种高耗能、高耗水的工艺。随着国家双碳政策的提出，绿色发展越来越成为各行各业必要条件。公司推出了一种全新的纤维染色工艺——Ecody™纤维绿色化处理技术，该工艺可以对棉、麻、丝、毛、皮及粘胶等材料进行涂覆改性，使涂覆后的材料对染料具有优异的吸附性能，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；新技术是常温染色，染色效率高，吸附染色后水可以循环使用，大大降低生产过程中水和燃动力消耗；处理后的纤维、面料具有抗菌、远红外、负离子等多种功能，将给印染行业带来革命性的改变。

报告期内，公司持续进行 Ecody™技术开发，调度资源配合客户对产品进行应用开发和小批量打样，数码打印工厂和印染示范工厂将于 2023 年三季度建成投产。

（四）主要经营模式

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

报告期内，公司启动了“采购管理提升”项目，致力于构建以先进的管理理念为指导、以集中统一的管理体制为基础、以科学理性的运行机制为保障、以集团化专业化采购为主导、以数字化采购为手段、以供应商关系管理为重点的采购供应链管理体系。在原有采购体系的基础上重新梳理采购流程，修订采购制度，建立统一集团公司采购平台，统一采购方式、物料代码及供应商管理。

公司现拥有完善的采购控制程序，相关制度有《采购供应链管理制度》《供应商管理制度》《招议标管理制度》《采购方式管理办法》《生产物资采购管理办法》《工程物资采购管理办法》等。

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战略合作关系。主要原材料与行业内主要供应商如巴斯夫、万华化学签订长期采购协议，实时关注大宗物料的市场走势，持续把握阶段性价格低点。对于其他材料和物资，公司充分发挥集采优势，灵活运用招议标、框架协议、询比价等各种采购方式，持续提高采购效率，降低采购成本。

2、生产模式

公司实行以销定产的生产组织模式，以营销中心下达的内部订单以及相应的交货时间为依据组织生产和采购。

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。公司针对国外市场对其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

公司是国家创新型试点企业，先后研发形成了氨纶、间位芳纶、芳纶纸、对位芳纶的国产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，拥有国家芳纶工程技术研究中心、国家认定企业技术中心等 19 个行业领先的研发平台，3 次荣获国家科技进步二等奖，是国家创新型试点企业。打造了“1+1+N”的创新体系，与 5 所大学及 2 家世界 500 强企业合作，在烟台共建先进高分子材料研究院；在宁夏设立 1 个研发中心；与多家知名高校、科研院所进行了关键生产技术的合作攻关，组建 5 个联合实验室，获批“山东省芳纶产业技术创新中心”和“宁夏自治区企业技术中心”。

公司是相关领域国家和行业标准的制定者，先后承担国家级科研项目 25 项，授权专利 219 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®（NEWSTAR®）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，资产质量、财务状况、盈利能力等在业内处于较好水平。

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	1,941,029,117.52	1,951,734,667.72	-0.55%	
营业成本	1,419,385,105.21	1,459,361,895.60	-2.74%	
销售费用	51,233,363.33	25,507,772.31	100.85%	本期产品销量增加，运费仓储费增加；同时，公司进行薪酬改革且本年确认股权激励费用
管理费用	122,993,186.57	56,335,724.43	118.32%	公司进行薪酬改革且本年确认股权激励费用，同时安环费用及管理咨询等费用增加
财务费用	-19,830,646.41	-35,765,698.88	44.55%	上年同期收到财政贴息
所得税费用	25,215,377.61	44,818,686.89	-43.74%	氨纶盈利能力下降，所得税费用减少
研发投入	102,618,554.38	72,629,030.02	41.29%	研发项目增多，投入增加
经营活动产生的现金流量净额	151,293,767.52	187,067,911.06	-19.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,507,523,901.27	-351,752,455.71	-328.58%	上期结构性存款赎回较多
筹资活动产生的现金流量净额	2,962,845,018.81	-258,202,389.97	1,247.49%	公司非公开发行及民士达首次公开发行收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	1,616,837,009.76	-412,756,816.58	491.72%	公司及民士达收到募集资金

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	1,941,029,117.52	100%	1,951,734,667.72	100%	-0.55%
分行业					
化纤行业	1,910,333,923.66	98.42%	1,945,895,873.15	99.70%	-1.83%
其他行业	30,695,193.86	1.58%	5,838,794.57	0.30%	425.71%
分产品					
氨纶	718,335,345.17	37.01%	937,429,315.78	48.03%	-23.37%
芳纶	1,191,998,578.49	61.41%	1,008,466,557.37	51.67%	18.20%
其他	30,695,193.86	1.58%	5,838,794.57	0.30%	425.71%
分地区					
国内	1,452,836,556.78	74.85%	1,570,275,652.74	80.46%	-7.48%
国外	488,192,560.74	25.15%	381,459,014.98	19.54%	27.98%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化纤行业	1,910,333,923.66	1,396,765,912.29	26.88%	-1.83%	-4.07%	1.71%
分产品						
氨纶	718,335,345.17	692,077,618.52	3.66%	-23.37%	-17.33%	-7.03%
芳纶	1,191,998,578.49	704,688,293.77	40.88%	18.20%	13.87%	2.25%
分地区						
国内	1,452,836,556.78	1,119,544,565.96	22.94%	-7.13%	-7.94%	0.67%
国外	488,192,560.74	299,840,539.25	38.58%	27.98%	24.96%	1.48%

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	3,205,070,273.30	24.07%	1,569,389,760.41	15.64%	8.43 个百分点	本期非公开发行人股份募集资金到位
应收账款	378,156,122.77	2.84%	166,957,395.45	1.66%	1.18 个百分点	
存货	986,997,991.87	7.41%	718,962,574.09	7.17%	0.24 个百分点	
投资性房地产	29,447,619.36	0.22%	21,729,488.30	0.22%		
长期股权投资	84,295,980.69	0.63%	68,983,649.79	0.69%	-0.06 个百分点	
固定资产	3,206,759,555.01	24.08%	2,768,813,112.99	27.60%	-3.52 个百分点	
在建工程	1,963,064,028.07	14.74%	1,699,879,108.28	16.94%	-2.20 个百分点	
使用权资产	15,199,172.37	0.11%	15,768,380.14	0.16%	-0.05 个百分点	
短期借款	909,475,946.78	6.83%	913,609,257.90	9.11%	-2.28 个百分点	
合同负债	35,424,365.34	0.27%	41,937,183.05	0.42%	-0.15 个百分点	
长期借款	1,135,136,753.64	8.52%	1,223,160,926.31	12.19%	-3.67 个百分点	
租赁负债	16,015,549.55	0.12%	15,252,424.18	0.15%	-0.03 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（不含衍生金融资产）	40,166,535.64	1,176,499.40			372,000,000.00	230,000,000.00		183,343,035.04
上述合计	40,166,535.64	1,176,499.40			372,000,000.00	230,000,000.00		183,343,035.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	495,943,295.89	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、农民工工资保证金、复垦保证金
应收票据	33,855,424.38	票据质押
固定资产	335,217,878.12	借款抵押
合计	865,016,598.39	—

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
1,092,872,366.01	728,516,821.43	50.01%

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	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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
2020年	非公开发行	49,400.53	4.48	39,180.57	0	0	0.00%	10,219.96	存放于募集资金专户	0
2023年	非公开发行	297,763.26	147,892.22	147,892.22	0	0	0.00%	149,871.04	存放于募集资金专户	0
合计	--	347,163.79	147,896.7	187,072.79	0	0	0.00%	160,091	--	0

募集资金总体使用情况说明

经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吸收合并烟台泰和新材集团有限公司及向烟台国盛投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕1103号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）34,340,659股，每股发行价格14.56元，共计募集资金499,999,995.04元，扣除各项不含税发行费用5,994,744.24元，募集资金净额为494,005,250.80元。上述资金于2020年10月23日全部到位，已经天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（天圆全验字[2020]000013号）。

经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的批复》（证监许可[2022]1684号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）159,730,481股，每股发行价格18.70元，共计募集资金2,986,959,994.70元，扣除各项不含税发行费用9,327,398.87元，募集资金净额为2,977,632,595.83元。上述资金于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）验证，并出具了《验资报告》（XYZH/2023BJAA5B0002号）。

截至2023年6月30日，公司募集资金专项账户余额为1,612,860,872.62元。募集资金专户的使用情况如下：年初募集资金专户余额109,015,053.75元，2023年1-6月募集资金利息收入5,180,228.44元，本期非公开发行新增募集资金2,982,479,554.71元，置换发行费用4,846,958.88元，项目建设（包括置换前期投入）1,478,967,005.40元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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	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										
偿还银行贷款及补充流动资金(2020年非公开	否	24,600.53	24,600.53	0	24,612.83	100.05%			不适用	否

发行)										
年产 3000 吨高性能芳纶纸基材料产业化项目	否	24,800	24,800	4.48	14,567.74	58.74%			不适用	否
1.2 万吨/年防护用对位芳纶项目	否	124,815	124,815	51,922.09	51,922.09	41.60%			不适用	否
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	否	50,953	50,953	15,254.72	15,254.72	29.94%			不适用	否
应急救援用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	否	29,551.33	29,551.33	11,040	11,040	37.36%			不适用	否
功能化间位芳纶高效集成产业化项目	否	45,000	45,000	22,231.48	22,231.48	49.40%			不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金(2023 年非公开发行)	否	47,443.93	47,443.93	47,443.93	47,443.93	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	347,163.79	347,163.79	147,896.7	187,072.79	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	347,163.79	347,163.79	147,896.7	187,072.79	--	--	0	--	--
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)	不适用									
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									
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	<p>适用</p> <p>公司于 2020 年 11 月 27 日召开第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议，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》，同意公司及公司所属企业民士达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。民士达分别于 2021 年 8 月 24 日、2021 年 11 月 19 日、2022 年 2 月 15 日、2022 年 12 月 7 日将先期使用银行票据支付的募投项目建设费用 3,543.31 万元、1,000.02 万元、4,442.54 万元、5,000.00 万元进行置换，从民士达募集资金专户划转等额资金至民士达一般账户。</p> <p>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》，同意公司及控股子公司宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司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。</p> <p>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》，</p>									

	同意公司及控股子公司宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司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。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金 1,612,860,872.62 元全部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	无

(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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏泰和芳纶	子公司	芳纶产品的生产与销售	31,937	165,161.10	55,817.21	36,188.89	10,909.55	9,778.08
民士达	子公司	芳纶纸的生产与销售	14,625	75,657.01	59,960.75	17,374.96	4,467.09	4,002.65
宁夏宁东泰和	子公司	氨纶产品的生产与销售	140,000	278,855.05	89,567.10	67,421.92	-7,275.69	-6,706.68

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
烟台泰和电池新材料科技有限公司	新设	无重大影响
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	新设	无重大影响
烟台依柯达纺织科技有限公司	新设	无重大影响
佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	新设	无重大影响
烟台裕兴纸制品有限公司	新股东通过收购其他投资方股权取得控股地位	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

民士达净利润同比增长 49.09%，主要原因系销量增加以及上市补贴的影响。

2023 年 4 月 21 日，公司及全资子公司研究院公司参与设立烟台泰和电池新材料科技有限公司，认缴 3,000 万元，占比 60%，为其控股股东，烟台泰和电池新材料科技有限公司纳入公司合并报表范围。

2023 年 4 月 23 日，公司参与设立烟台泰和乐彩纺织科技有限公司，认缴 3,600 万元，占比 51.43%，为其控股股东；烟台依柯达纺织科技有限公司、佛山泰和乐彩纺织科技有限公司系泰和乐彩全资子公司，全部纳入公司合并报表范围。

2023 年 1 月 28 日，无锡泰极纸业有限公司与烟台裕恒投资管理有限公司（以下简称裕恒公司）签订股权转让协议，将其持有的烟台裕兴纸制品有限公司（以下简称裕兴公司）33.33%股权转让给裕恒公司；同日中山卫与裕恒公司签订股权转让协议，将其持有的 25%的股权转让给裕恒公司。裕兴公司股权于 2023 年 3 月 10 日完成变更登记，裕恒公司持有裕兴公司 58.3333%的股权，本公司持有裕兴公司 41.6667%股权，丧失裕兴公司的控制权，因此合并范围减少裕兴公司。

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。其主原料为煤化工、石油的下游产品，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，若未来原材料供应短缺或价格波动较大，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，优化成本投入；二是加强公司产品竞争力，部分转移原材料价格波动的风险；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；四是强化产业链布局，适当向上游延伸，提高公司综合竞争力。

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。2021 年受供需关系等诸多因素影响，氨纶价格处于近几年的历史高位；而 2022 年则出现了极大的反转，下游需求疲软，常规品种价格出现 50%左右的下滑，产品价格的波动直接带动公司业绩的下滑；2023 年上半年延续去年下跌趋势，年中常规品种价格较去年年底下跌 3%-6%。如产能扩张维持高速，将会对行业的供需造成较大压力，带来盈利的大幅下降。芳纶行业的竞争格局虽然相对较好，但随着产能的扩张及新竞争者的加入，不排除出现阶段性、结构性价格波动的风险。

为应对上述风险，公司积极实施双基地战略，增长板、补短板，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，通过质量、数量的优化来适当弥补价格下滑可能产生的风险。

3、市场竞争加剧的风险

近年来，氨纶头部企业进入扩产周期，尽管产能逐步向龙头企业集中，但产能过剩的情况仍然非常明显，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。芳纶是一个全球化的市场，技术难度相对较高，竞争格局相对较好，市场相对理性，但行业内企业也在积极进行扩建，也有新的企业正在筹划建设产能，未来随着新厂家的加入和新产能的投放，一旦供给大幅增加，竞争也有可能加剧。

为应对上述风险，公司将以国际、国内双循环和产业防护新国标为契机，加快芳纶业务的发展步伐，不断加快新产品、新技术的研发和产业化进度，主动实现产品升级和降本增效；抓紧推动优质项目的建设和达产，抢抓市场机遇，尽快实现从国内龙头向国际龙头的转变，保持芳纶业务在国内的绝对竞争优势；积极拓展芳纶在新能源汽车、信息通讯、橡胶等领域的布局，提升市场占有率。同时加快发展绿色印染、智能穿戴、新能源汽车、生物基纤维、绿色化工等增量业务，不断提高高附加值产品的比重，提升公司盈利能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.57%	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1215908262&orgId=9900004933&announcementTime=2023-02-21
2022 年度股东大会	年度股东大会	34.98%	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1216380538&orgId=9900004933&announcementTime=2023-04-12

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、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
邹志勇	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 11 日	
周国永	董事、副总裁	任期满离任	2023 年 04 月 11 日	
王蓓	监事会主席	任期满离任	2023 年 04 月 11 日	
王志新	副总裁	任期满离任	2023 年 04 月 11 日	
唐长江	独立董事	被选举	2023 年 04 月 11 日	
齐贵山	董事	被选举	2023 年 04 月 11 日	
马瑞军	监事	被选举	2023 年 03 月 31 日	

三、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

四、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（草案）》，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。

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享制度、创新业务跟投等中长期激励手段。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司遵守《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》等相关法律法规的规定及《地表水环境质量标准》《污水综合排放标准》等相关标准的要求。

环境保护行政许可情况

序号	资质名称	持证人	证书编号	申领时间	有效期
1	排污许可证	本公司	91370000165052087E001V		至 2028 年 7 月 12 日
2	排污许可证	本公司	91370000165052087E003V		至 2028 年 6 月 27 日
3	固定污染源排污登记回执	民士达	913706006894842353001Z		至 2025 年 6 月 16 日
4	排污许可证	裕兴纸制品	913706867456783262001P		至 2028 年 7 月 8 日
5	排污许可证	宁东泰和新材	91641200MA76CTRP62001V		至 2023 年 8 月 16 日
6	排污许可证	宁夏泰和芳纶	91641200MA7743BJ1C001V		至 2026 年 6 月 28 日
7	固定污染源排污登记回执	泰和兴	91370600067379115G001P		至 2025 年 11 月 11 日
8	固定污染源排污登记回执	经纬智能科技	91370600MA949URA1W001X		至 2026 年 12 月 29 日
9	固定污染源排污登记回执	广瑞检测	91370600MA942QA7XF001X		至 2027 年 09 月 14 日

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泰和新材	总挥发性有机物(气)	挥发性有机物	有组织排放	35	烟台东厂区 4 个, 西厂区 1 个, 新园区 31 个	1.58mg/m ³	60mg/m ³	2.77 吨	37.88 吨	无
泰和新材	二氧化硫(气)	二氧化硫	有组织排放	3	烟台东厂区 2 个, 新园区 1 个	0.67mg/m ³	50mg/m ³	0.072 吨	/	无
泰和新材	烟尘(气)	颗粒物	有组织排放	3	烟台东厂区 2 个, 新园区 1 个	3.06mg/m ³	10mg/m ³	0.33 吨	/	无
泰和新材	氮氧化物(气)	氮氧化物	有组织排放	3	烟台东厂区 2 个, 新园区 1 个	50.60mg/m ³	100mg/m ³	5.455 吨	/	无
泰和新材	化学需氧量(COD _{Cr})	COD	有组织排放	3	烟台东厂区 1 个, 西厂区 1 个, 新园区 1 个	60.63mg/L	500mg/L	52.3 吨	742.74 吨	无

	(水)				个					
泰和新材	氨氮 (水)	氨氮	有组织 排放	3	烟台东厂区 1 个, 西厂区 1 个, 新园区 1 个	3.81mg/ L	45mg/L	3.29 吨	64.23 吨	无
宁夏宁 东泰和 公司	二氧化 硫 (气)	二氧化 硫	有组织 排放	1	宁夏宁东厂 区 1 个	84.252m g /m ³	200mg/m ³	22.3524 3 吨	175.672 8 吨	无
宁夏宁 东泰和 公司	烟尘 (气)	颗粒物	有组织 排放	1	宁夏宁东厂 区 1 个	17.381m g /m ³	30mg/m ³	4.61463 吨	33.083 吨	无
宁夏宁 东泰和 公司	氮氧化 物 (气)	氮氧化 物	有组织 排放	1	宁夏宁东厂 区 1 个	154.25m g /m ³	200mg/m ³	40.6676 6 吨	182.07 吨	无
宁夏泰 和芳纶 公司	总挥发 性有机 物 (气)	挥发性 有机物	有组织 排放	1	宁东园区 1 个	2.075mg /m ³	70mg/m ³	0.212 吨	7.128 吨	无
宁夏泰 和芳纶 公司	烟尘 (气)	颗粒物	有组织 排放	1	宁东园区 1 个	5.9mg/m ³	20mg/m ³	0.964 吨	7.128 吨	无

对污染物的处理

(1) 废气处理:

- ①挥发性有机物采用水喷淋塔, 喷淋后污水进入生化污水站处理, 废气排入大气。
- ②燃气锅炉的氮氧化物采用低氮燃烧器, 废气排入大气。

(2) 污水处理:

化学需氧量和氮氧化物采用厌氧-耗氧工艺, 处理后经城镇污水管网排污城镇污水厂。

突发环境事件应急预案

公司及子公司执行的应急预案包括《泰和新材集团股份有限公司黑龙江路厂区东部厂区拆除活动环境应急预案》《泰和新材集团股份有限公司高分子新材料产业园突发环境事件应急预案》《宁夏宁东泰和新材有限公司突发环境事件应急预案》《宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司突发环境事件应急预案》《泰和新材集团股份有限公司黑龙江路厂区突发环境事件应急预案》《泰和新材集团股份有限公司峨眉山路厂区突发环境事件应急预案》《泰和新材集团股份有限公司西部厂区拆除活动应急预案》。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环保运行费用约 2,000 万元。

环境保护税全部按时缴纳。

环境自行监测方案

泰和新材集团股份有限公司编制了《山东省排污单位自行监测方案》, 已上传系统备案。

宁夏宁东泰和新材有限公司编制了《宁夏宁东泰和新材有限公司环境污染源自行检测方案》, 已上传系统备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

(1) 公司积极履行社会责任，提出以新能源领域、节能降耗、绿色发展、绿色化工循环经济等领域作为企业未来增量领域的“新赛道”，努力践行可持续发展使命。

(2) 在分子新材料产业园停车场进行光伏发电项目建设，年发电量约 40 万度，年减少碳排放量约 450 吨。

(3) 开展蒸汽能量梯级利用，针对蒸汽入口处的高品质蒸汽热量，通过汽轮机进行热量的利用，实现发电、节电的同时，达到蒸汽的减温减压；针对生产排放的蒸汽冷凝水，通过溴化锂机组，制取 7℃ 冷水，减少电制冷机组的使用。

(4) 推广使用纳米陶瓷新型绝热保温材料，该保温材料保温效果好，材料外表面温度与环境温度的差值可控制在 15℃ 之内，比传统保温材料保温性能提升 30% 以上。

(5) 通过使用空气源热泵系统，在实现为办公楼供暖的同时，降低了耗电量。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

2023 年，泰和新材持续展现国企担当，进行乡村帮扶工作，从助力东西部合作、建设农村基础设施等方面深入推进乡村振兴工作。

促进东西部对口帮扶成效，助推产业发展。今年上半年接待巫山县代表来公司考察，就深化产业合作、创新发展等进行了深入的交流。六月捐助巫山县三十万元用于提升乡村基础设施建设，七月为助力稳定增收，公司党委向巫山县两坪乡花费四万余元购买了五百箱巫山脆李，解决了农民销售困难。

为乡村解决急难愁困问题，打造美好乡村。公司党委对口帮扶莱阳市照旺庄镇薛家沟村，为提高薛家沟村集体经济产出能力，解决农民的出行难问题，正在组织开展对薛家沟村的村内道路和上山路硬化工程，真正建设打造出农民的幸福路、致富路。

此外，泰和新材党委带领全体党员积极下沉双报到社区，为保证消防安全，在小区内铺设 30 套灭火器；与社区干部一起举办党员政治生日活动，提升信仰的力量；响应居民的需求，开展清理养护宣传栏等设施的工作。泰和新材通过创新领跑行业发展，不断积极服务人民群众，创造更加美好的生活。

第六节 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
资产重组时所作承诺	王志新;烟台国丰投资控股集团有限公司;烟台国盛投资控股有限公司;烟台裕泰投资股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	交易对手方国丰控股、裕泰投资、国盛控股及王志新保证,从本次发行股份吸收合并及发行股份购买资产实施完毕当年起的三个会计年度内,民士达每年实现的经审计的实际收入数额不低于15,120.00万元、16,480.80万元和17,194.89万元。	2020年09月29日	2023年04月28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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

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	受同一控股股东控制	日常关联交易	购买商品、租赁管廊	市场价格	市场价格	13,574.55		60,350	否	电汇、银行承兑汇票等	基本一致	2023年03月21日	巨潮资讯网，2023-028《关于2023年度日常关联交易预计公告》
合计				--	--	13,574.55	--	60,350	--	--	--	--	--
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

公司 2023 年度日常关联交易预计公告已在指定媒体披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联方共同投资的公告	2023 年 02 月 03 日	巨潮资讯网，2023-013《关于与关联方共同投资的公告》
关于与专业机构暨关联方共同投资的补充公告	2023 年 02 月 04 日	巨潮资讯网，2023-015《关于与专业机构暨关联方共同投资的补充公告》
关于 2023 年度日常关联交易预计公告	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网，2023-028《关于 2023 年度日常关联交易预计公告》
关于芳纶涂覆隔膜、绿色印染项目跟投暨关联交易的公告	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网，2023-033《关于芳纶涂覆隔膜、绿色印染项目跟投暨关联交易的公告》

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
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2019年08月16日	4,222.83	连带责任担保			2019.08.16-2027.08.06	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2021年06月30日	15,774.19	连带责任担保			2021.06.30-2029.06.29	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2021年07月07日	4,727.38	连带责任担保			2021.07.07-2031.03.11	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2021年09月13日	11,429.28	连带责任担保			2021.09.13-2029.09.13	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2021年12月16日	13,812.27	连带责任担保			2021.12.16-2029.12.26	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2022年11月01日	4,417.1	连带责任担保			2022.11.01-2029.11.01	否	否
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	120,000	2022年11月01日	10,259.32	连带责任担保			2022.11.01-2029.11.07	否	否
宁夏泰和芳纶公司	2023年03月21日	50,000	2019年06月27日	18,740.12	连带责任担保			2019.06.27-2029.06.26	否	否
宁夏泰和芳纶公司	2023年03月21日	50,000	2019年04月25日	801.66	连带责任担保			2019.04.25-2026.04.24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				350,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5,699.03		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				350,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			84,184.15		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行	是否为关

	公告披露日期					有)	(如有)		完毕	关联方担保	
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	4,600	2019年08月16日	630.27	连带责任担保			2019.08.16-2027.08.06	否	否	
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	4,600	2021年07月07日	389.62	连带责任担保			2021.07.07-2031.03.11	否	否	
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	4,600	2021年09月13日	941.97	连带责任担保			2021.09.13-2029.09.13	否	否	
宁夏宁东泰和公司	2023年03月21日	4,600	2021年12月16日	1,138.37	连带责任担保			2021.12.16-2029.12.26	否	否	
宁夏泰和兴公司	2023年03月21日	3,000	2021年09月30日	1,400	连带责任担保			2021.09.30-2028.09.19	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				7,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					111.62	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				7,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					4,500.23	
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)				357,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					5,810.65	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				357,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					88,684.38	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									12.74%		
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)									0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0		
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、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司控股子公司烟台民士达特种纸业股份有限公司于 2023 年 4 月 25 日在北京证券交易所上市，控股子公司烟台泰和兴材料科技股份有限公司于 2023 年 5 月 8 日在新三板挂牌，相关进展情况请见以下公告：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于控股子公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导验收完成的提示性公告	2022 年 09 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1214629129 & orgId=9900004933 & announcementTime=2022-09-20
关于控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市申请获得北交所受理的提示性公告	2022 年 09 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1214680463 & orgId=9900004933 & announcementTime=2022-09-27
关于控股子公司首次公开发行股票获北京证券交易所审核通过的提示性公告	2023 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1215871889 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-02-16
关于控股子公司泰和兴拟申请新三板挂牌的公告	2023 年 02 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1215908251 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-02-21
关于控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市获得中国证监会同意批复的提示性公告	2023 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1216138111 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-03-17
关于控股子公司收到全国股转系统同意挂牌函的公告	2023 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1216410248 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-04-15
关于控股子公司民士达在北交所上市的提示性公告	2023 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1216487776 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-04-21
关于控股子公司在全国股转系统正式挂牌的公告	2023 年 05 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254 & announcementId=1216756269 & orgId=9900004933 & announcementTime=2023-05-06

第七节 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	276,508,436	39.32%	159,730,481			-431	159,730,050	436,238,486	50.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股	138,083,133	19.64%	43,850,267				43,850,267	181,933,400	21.08%
3、其他内资持股	138,425,303	19.68%	104,543,317			-431	104,542,886	242,968,189	28.16%
其中：境内法人持股	119,552,623	17.00%	104,543,317				104,543,317	224,095,940	25.97%
境内自然人持股	18,872,680	2.68%				-431	-431	18,872,249	2.19%
4、外资持股			11,336,897				11,336,897	11,336,897	1.31%
其中：境外法人持股			11,336,897				11,336,897	11,336,897	1.31%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	426,696,066	60.68%				431	431	426,696,497	49.45%
1、人民币普通股	426,696,066	60.68%				431	431	426,696,497	49.45%
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	703,204,502	100.00%	159,730,481				159,730,481	862,934,983	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司 2021 年度非公开发行新增股份 159,730,481 股，于 2023 年 2 月 3 日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 3 日收到中国证券监督管理委员会出具的《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），核准公司非公开发行不超过 205,318,350 股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。

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

	2022 年度		2023 年 1-6 月	
	非公开发行前	非公开发行后	非公开发行前	非公开发行后
股份总数（股）	703,204,502	862,934,983	703,204,502	862,934,983
基本每股收益（元/股）	0.64	0.51	0.31	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.51	0.31	0.26
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.77	4.70	9.90	8.06

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	124,835,896		32,139,038	156,974,934	增发新增限售股	重大资产重组增发股份 2023 年 09 月 29 日解除限售，募集配套资金非公开发行认购股份 2023 年 11 月 05 日解除限售，2021 年度非公开发行认购股份 2026 年 02 月 03 日解除限售。
烟台裕泰投资股份有限公司	119,552,623			119,552,623	增发新增限售股	2023 年 09 月 29 日
烟台国盛投资控股有限公司	13,247,237			13,247,237	增发新增限售股	2023 年 09 月 29 日
王志新	52,649			52,649	高管锁定股	离职后 6 个月内不得转让。
王蓓	6,581		2,194	8,775	高管锁定股	离职后 6 个月内不得转让。
董旭海	2,625	2,625		0	高管锁定股	每年年末解除限售不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。
徐立新	825			825	高管锁定股	每年年末解除限售不超过其持股总数的 25%，离职后 6 个月内不得转让。

董旭海	190,000			190,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
徐立新	450,000			450,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
宋西全	1,000,000			1,000,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
迟海平	800,000			800,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
马千里	450,000			450,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
姜茂忠	450,000			450,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日

						起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
顾裕梅	450,000			450,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
徐冲	450,000			450,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
中层管理人员及核心骨干	14,570,000			14,570,000	股权激励	若满足解限条件，其中 40%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；30%的解除限售日期为自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
贵州铁路发展基金管理有限公司-贵州铁路人保壹期壹号股权投资基金中心(有限合伙)			5,080,213	5,080,213	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
中欧基金管理有限公司			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
睿远基金管理有限公司			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
湘江产业投资有限责任			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发	2023 年 08 月 03 日

公司					行限售股	
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001深			5,347,593	5,347,593	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
新华人寿保险股份有限公司-新华人寿保险股份有限公司稳得盈两全保险(分红型)			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
榆林市煤炭资源转化引导基金合伙企业(有限合伙)			4,278,074	4,278,074	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
济南江山投资合伙企业(有限合伙)			6,951,871	6,951,871	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
烟台蓝泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)			6,898,395	6,898,395	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
工银瑞信基金管理有限公司			11,229,946	11,229,946	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
大成基金管理有限公司			29,839,572	29,839,572	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
烟台山高致远私募(投资)基金合伙企业(有限合伙)			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
摩根士丹利国际股份有限公司			3,743,315	3,743,315	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
国泰君安证券股份有限公司			7,967,914	7,967,914	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
财通基金管理有限公司			12,139,037	12,139,037	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
UBS AG			7,593,582	7,593,582	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
诺德基金管理有限公司			4,278,074	4,278,074	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日
贵州省金产壹号股权投资基金合伙企业(有限合			3,527,282	3,527,282	2021 年度非公开发行限售股	2023 年 08 月 03 日

伙)						
合计	276,508,436	2,625	159,732,675	436,238,486	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行	2023年01月20日	18.70元/股	159,730,481	2023年02月03日	159,730,481		巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002254&announcementId=1215734289&orgId=9900004933&announcementTime=2023-02-01	2023年02月01日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司 2021 年度非公开发行股票新增股份 159,730,481 股，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2023 年 1 月 20 日出具的《股份登记申请受理确认书》等材料，公司已办理了本次非公开发行新增股份的登记手续。本次非公开发行新增的股份，于 2023 年 2 月 3 日在深圳证券交易所上市。

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	22,185	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	18.44%	159,134,515	32,139,038	156,974,934	2,159,581	
烟台裕泰投资股份有限公司	境内非国有法人	13.85%	119,552,623	0	119,552,623	0	
基本养老保险基金一六零三二组合	其他	1.83%	15,795,588	3,283,276	4,278,076	11,517,512	
基本养老保险基金一零零一组合	其他	1.62%	13,979,624	12,834,224	12,834,224	1,145,400	
烟台国盛投资控股集团有限公司	国有法人	1.54%	13,247,237	0	13,247,237	0	
招商银行股份有限公司－睿远均衡价	其他	1.39%	12,000,063	2,600,063	3,743,315	8,256,748	

值三年持有期混合型证券投资基金								
吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦消费升级私募证券投资基金	其他	1.16%	10,010,825	4,201,825	0	10,010,825		
吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦百纳创新驱动私募证券投资基金	其他	1.15%	9,926,527	5,476,500	0	9,926,527		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	9,647,169	2,205,013	0	9,647,169		
基本养老保险基金一六零三一组合	其他	0.99%	8,574,737	1,583,737	2,139,037	6,435,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，烟台国盛投资控股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	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
基本养老保险基金一六零三二组合	11,517,512	人民币普通股	11,517,512					
吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦消费升级私募证券投资基金	10,010,825	人民币普通股	10,010,825					
吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦百纳创新驱动私募证券投资基金	9,926,527	人民币普通股	9,926,527					
香港中央结算有限公司	9,647,169	人民币普通股	9,647,169					
招商银行股份有限公司一睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	8,256,748	人民币普通股	8,256,748					
柴长茂	8,080,000	人民币普通股	8,080,000					
宁波昆仑信元股权投资管理合伙企业（有限合伙）一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					
基本养老保险基金一六零三一组合	6,435,700	人民币普通股	6,435,700					
全国社保基金四一三组合	5,488,200	人民币普通股	5,488,200					
上海盘京投资管理中心（有限合伙）一盛信 2 期私募证券投资基金	5,279,500	人民币普通股	5,279,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 名普通股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）	吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦消费升级私募证券投资基金信用证券账户持有数量 10,010,825 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 10,010,825 股；吉林省融悦股权投资基金管理有限公司一融悦百纳创							

	新驱动私募证券投资基金信用证券账户持有数量 9,560,027 股，普通账户持有数量 366,500 股，实际合计持有 9,926,527 股。
--	--

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、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,205,070,273.30	1,569,389,760.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	183,343,035.04	40,166,535.64
衍生金融资产		
应收票据	629,659,244.58	677,458,588.49
应收账款	378,156,122.77	166,957,395.45
应收款项融资	131,516,875.05	237,420,154.20
预付款项	64,975,354.17	41,103,764.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,851,586.31	75,199,307.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	986,997,991.87	718,962,574.09
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	572,042,983.59	529,789,664.06
流动资产合计	6,189,613,466.68	4,056,447,744.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	662,620,987.32	325,440,917.77
其他债权投资		
长期应收款	6,300,000.00	4,300,000.00
长期股权投资	84,295,980.69	68,983,649.79
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,447,619.36	21,729,488.30
固定资产	3,206,759,555.01	2,768,813,112.99
在建工程	1,963,064,028.07	1,699,879,108.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,199,172.37	15,768,380.14
无形资产	387,961,460.38	370,320,098.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,477,098.67	15,942,095.62
递延所得税资产	25,664,188.19	15,359,077.43
其他非流动资产	727,532,669.02	665,150,640.79
非流动资产合计	7,128,322,759.08	5,976,686,569.35
资产总计	13,317,936,225.76	10,033,134,313.78
流动负债：		
短期借款	909,475,946.78	913,609,257.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,274,361,246.56	1,084,479,700.17
应付账款	924,115,140.66	1,033,378,609.51
预收款项	11,000,000.00	11,000,000.00

合同负债	35,424,365.34	41,937,183.05
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	45,145,172.57	69,274,543.85
应交税费	21,545,462.31	28,392,980.56
其他应付款	186,681,068.23	186,578,129.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	261,655,838.84	317,643,641.10
其他流动负债	426,255,986.70	316,211,402.20
流动负债合计	4,095,660,227.99	4,002,505,448.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,135,136,753.64	1,223,160,926.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,015,549.55	15,252,424.18
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,388,920.87	102,116,559.88
递延所得税负债	107,293,990.78	86,297,629.92
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	1,348,669,376.53	1,427,661,701.98
负债合计	5,444,329,604.52	5,430,167,150.10
所有者权益：		
股本	862,934,983.00	703,204,502.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,821,153,005.78	1,035,571,482.86
减：库存股	173,992,500.00	173,992,500.00
其他综合收益		
专项储备	6,890,029.35	6,922,117.02
盈余公积	434,740,372.27	434,740,372.27
一般风险准备		
未分配利润	2,007,810,605.88	2,051,647,611.26
归属于母公司所有者权益合计	6,959,536,496.28	4,058,093,585.41
少数股东权益	914,070,124.96	544,873,578.27
所有者权益合计	7,873,606,621.24	4,602,967,163.68
负债和所有者权益总计	13,317,936,225.76	10,033,134,313.78

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：卢国启

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,116,713,791.95	649,745,299.41
交易性金融资产	101,202,465.76	
衍生金融资产		
应收票据	157,619,274.62	217,098,575.17
应收账款	143,661,137.27	97,364,372.20
应收款项融资	97,798,758.82	159,850,366.13
预付款项	122,945,625.76	72,307,296.30
其他应收款	493,625,338.25	251,811,007.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	499,061,597.17	345,845,492.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	502,496,645.08	471,039,958.07

流动资产合计	4,235,124,634.68	2,265,062,367.12
非流动资产：		
债权投资	662,620,987.32	325,440,917.77
其他债权投资		
长期应收款	4,000,000.00	3,100,000.00
长期股权投资	1,980,763,942.12	1,908,349,398.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,868,365.54	774,195.93
固定资产	1,472,657,047.27	967,851,682.89
在建工程	571,816,877.07	708,359,802.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,199,172.37	15,768,380.14
无形资产	196,289,984.22	196,456,573.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	182,613.37	
递延所得税资产	12,378,484.32	7,172,628.22
其他非流动资产	311,465,586.11	319,836,653.56
非流动资产合计	5,229,243,059.71	4,453,110,233.71
资产总计	9,464,367,694.39	6,718,172,600.83
流动负债：		
短期借款	828,445,827.34	763,485,646.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	495,928,976.07	543,645,572.77
应付账款	423,724,579.74	442,272,111.05
预收款项		177,678,470.32
合同负债	289,754,845.64	115,001,984.69
应付职工薪酬	32,938,091.21	45,191,264.66
应交税费	4,801,633.08	7,982,893.53
其他应付款	192,149,896.98	179,871,905.76
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	918,825.18	1,163,714.07
其他流动负债	110,459,778.78	104,614,422.90
流动负债合计	2,379,122,454.02	2,380,907,986.54
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,015,549.55	15,252,424.18
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,709,053.34	52,282,453.82
递延所得税负债	88,423,422.38	67,259,178.49
其他非流动负债	834,161.69	834,161.69
非流动负债合计	244,982,186.96	435,628,218.18
负债合计	2,624,104,640.98	2,816,536,204.72
所有者权益：		
股本	862,934,983.00	703,204,502.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,109,632,987.05	1,252,441,697.24
减：库存股	173,992,500.00	173,992,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	429,490,308.34	429,490,308.34
未分配利润	1,612,197,275.02	1,690,492,388.53
所有者权益合计	6,840,263,053.41	3,901,636,396.11
负债和所有者权益总计	9,464,367,694.39	6,718,172,600.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,941,029,117.52	1,951,734,667.72
其中：营业收入	1,941,029,117.52	1,951,734,667.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,685,272,925.71	1,588,683,115.60
其中：营业成本	1,419,385,105.21	1,459,361,895.60
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	8,873,362.63	10,614,392.12
销售费用	51,233,363.33	25,507,772.31
管理费用	122,993,186.57	56,335,724.43
研发费用	102,618,554.38	72,629,030.02
财务费用	-19,830,646.41	-35,765,698.88
其中：利息费用	19,053,347.39	1,413,327.72
利息收入	32,861,151.82	25,187,200.77
加：其他收益	30,988,114.07	17,107,861.83
投资收益（损失以“-”号填列）	4,506,505.31	8,576,519.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,092,519.41	2,347,845.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,176,499.40	-385,789.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,794,510.73	-8,741,019.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,326,334.58	-1,341,222.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-138,983.05	12,787.18

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	275,167,482.23	378,280,689.10
加：营业外收入	1,029,703.59	355,908.22
减：营业外支出	116,989.85	610,836.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	276,080,195.97	378,025,760.85
减：所得税费用	25,215,377.61	44,818,686.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	250,864,818.36	333,207,073.96
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	250,864,818.36	333,207,073.96
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）	215,043,489.52	291,420,960.66
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	35,821,328.84	41,786,113.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	250,864,818.36	333,207,073.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,043,489.52	291,420,960.66
归属于少数股东的综合收益总额	35,821,328.84	41,786,113.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.43

(二) 稀释每股收益	0.26	0.43
------------	------	------

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：卢国启

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	942,979,141.51	1,082,464,989.46
减：营业成本	665,489,023.00	816,492,512.29
税金及附加	4,386,838.96	5,981,773.19
销售费用	15,015,719.27	629,572.95
管理费用	82,727,041.45	36,517,092.04
研发费用	32,001,464.33	33,081,964.18
财务费用	-29,714,816.56	-11,408,050.47
其中：利息费用	14,644,992.19	22,063,518.56
利息收入	36,579,040.53	21,369,539.85
加：其他收益	14,086,283.93	4,837,096.91
投资收益（损失以“-”号填列）	7,654,879.38	9,060,698.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,092,519.41	2,321,691.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,202,465.76	15,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,419,585.07	-1,420,804.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,372,866.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,860.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	192,214,187.38	213,662,746.82
加：营业外收入	159,061.47	353,057.66
减：营业外支出	80,977.51	567,469.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,292,271.34	213,448,335.32
减：所得税费用	12,659,553.99	25,691,434.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,632,717.35	187,756,900.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,632,717.35	187,756,900.87
（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	179,632,717.35	187,756,900.87
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	2023 年半年度	2022 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	1,367,587,070.92	1,211,532,766.07
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	157,273,163.53	111,630,270.64

收到其他与经营活动有关的现金	233,318,223.17	68,772,357.77
经营活动现金流入小计	1,758,178,457.62	1,391,935,394.48
购买商品、接受劳务支付的现金	939,211,725.27	616,720,644.94
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	246,291,110.90	172,563,951.82
支付的各项税费	72,926,062.42	96,144,824.91
支付其他与经营活动有关的现金	348,455,791.51	319,438,061.75
经营活动现金流出小计	1,606,884,690.10	1,204,867,483.42
经营活动产生的现金流量净额	151,293,767.52	187,067,911.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	1,242,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,652,995.81	10,007,394.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,166,308.56	-1,894,679.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,376,903.38	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	239,442,400.99	1,250,112,714.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	959,261,302.26	530,455,219.76
投资支付的现金	787,705,000.00	933,000,000.00
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		138,409,950.81
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,746,966,302.26	1,601,865,170.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,507,523,901.27	-351,752,455.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,263,473,576.41	44,760,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	280,994,021.70	44,760,000.00
取得借款收到的现金	965,015,506.80	638,890,955.95
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,228,489,083.21	683,650,955.95

偿还债务支付的现金	907,529,757.64	572,710,517.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	305,673,185.06	367,365,570.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,185,875.00	3,431,947.13
支付其他与筹资活动有关的现金	52,441,121.70	1,777,257.22
筹资活动现金流出小计	1,265,644,064.40	941,853,345.92
筹资活动产生的现金流量净额	2,962,845,018.81	-258,202,389.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,222,124.70	10,130,118.04
五、现金及现金等价物净增加额	1,616,837,009.76	-412,756,816.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,092,289,967.65	2,348,383,623.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,709,126,977.41	1,935,626,806.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	759,846,218.68	691,669,591.60
收到的税费返还	100,503,135.99	34,111,900.81
收到其他与经营活动有关的现金	977,551,877.15	174,730,592.26
经营活动现金流入小计	1,837,901,231.82	900,512,084.67
购买商品、接受劳务支付的现金	773,516,588.91	435,736,436.86
支付给职工以及为职工支付的现金	120,452,094.78	92,167,048.04
支付的各项税费	14,884,196.92	42,777,263.83
支付其他与经营活动有关的现金	587,525,863.70	145,020,641.41
经营活动现金流出小计	1,496,378,744.31	715,701,390.14
经营活动产生的现金流量净额	341,522,487.51	184,810,694.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		435,500,000.00
取得投资收益收到的现金	4,500,000.00	4,879,861.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,177,663.36	112,624.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,677,663.36	440,492,486.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,034,376.14	105,683,677.12
投资支付的现金	509,135,000.00	203,030,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,000,000.00	148,409,950.81
支付其他与投资活动有关的现金	519,228,218.38	
投资活动现金流出小计	1,268,397,594.52	457,123,627.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,257,719,931.16	-16,631,141.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,982,479,554.71	
取得借款收到的现金	300,000,000.00	248,124,061.15
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,282,479,554.71	248,124,061.15
偿还债务支付的现金	620,000,000.00	418,887,335.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	270,558,362.48	363,933,623.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	890,558,362.48	782,820,959.28
筹资活动产生的现金流量净额	2,391,921,192.23	-534,696,898.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,681,858.89	9,975,875.31
五、现金及现金等价物净增加额	1,481,405,607.47	-356,541,470.08
加：期初现金及现金等价物余额	482,108,501.75	1,707,488,400.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,963,514,109.22	1,350,946,930.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	703,204,502.00				1,035,571,482.86	173,992,500.00		6,922,117.02	434,740,372.27		2,051,647,611.26		4,058,093,585.41	544,873,578.27	4,602,967,163.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	703,204,502.00				1,035,571,482.86	173,992,500.00		6,922,117.02	434,740,372.27		2,051,647,611.26		4,058,093,585.41	544,873,578.27	4,602,967,163.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	159,730,481.00				2,785,581,522.92			-32,087.67			-43,837,005.38		2,901,442,910.87	369,196,546.69	3,270,639,457.56
（一）综合收益总额											215,043,489.52		215,043,489.52	35,821,328.84	250,864,818.36
（二）所有者投入和减少资本	159,730,481.00				2,785,581,522.92								2,945,312,003.92	335,561,092.85	3,280,873,096.77
1. 所有者投入的普通股	159,730,481.00				2,817,902,114.83								2,977,632,595.83	278,802,267.21	3,256,434,863.04
2. 其他权益工具持有者投入资本															

(六) 其他															
四、本期期末余额	862,934,983.00				3,821,153,005.78	173,992,500.00		6,890,029.35	434,740,372.27		2,007,810,605.88		6,959,536,496.28	914,070,124.96	7,873,606,621.24

上年金额

单位：元

项目	2022 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	684,394,502.00				879,921,596.22			4,733,421.59	434,740,372.27		1,957,957,978.30		3,961,747,870.38	595,542,058.89	4,557,289,929.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	684,394,502.00				879,921,596.22			4,733,421.59	434,740,372.27		1,957,957,978.30		3,961,747,870.38	595,542,058.89	4,557,289,929.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-			613,047.05			-		-	-	-
(一) 综合收益总额					2,012,878.04						50,776,290.34		52,176,121.33	33,775,473.70	85,951,595.03
(二) 所有者投入和减少资本											291,420,960.66		291,420,960.66	41,786,113.30	333,207,073.96
1. 所有者投入的普通股														74,046,952.85	74,046,952.85
														61,727,769.11	61,727,769.11

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												135,774,721.96	135,774,721.96	
(三) 利润分配									-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									342,197,251.00	342,197,251.00	1,600,000.00	343,797,251.00	343,797,251.00	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-	-	-	-	-	-
4. 其他									342,197,251.00	342,197,251.00	1,600,000.00	343,797,251.00	343,797,251.00	
(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								613,047.05			613,047.05	85,365.85	698,412.90	
1. 本期提取								894,542.22			894,542.22	135,901.37	1,030,443.59	
2. 本期使用								281,495			281,495.17	50,535.5	332,030.69	

							. 17						2	
(六) 其他													-	-
													2, 012, 878.04	2, 012, 878.04
四、本期期末余额	684, 394, 502.00				877, 908, 718.18		5, 346, 468.64	434, 740, 372.27		1, 907, 181, 687.96		3, 909, 571, 749.05	561, 766, 585.19	4, 471, 338, 334.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	703, 204, 502.00				1, 252, 441, 697.24	173, 992, 500.00			429, 490, 308.34	1, 690, 492, 388.53		3, 901, 636, 396.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	703, 204, 502.00				1, 252, 441, 697.24	173, 992, 500.00			429, 490, 308.34	1, 690, 492, 388.53		3, 901, 636, 396.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	159, 730, 481.00	0.00	0.00	0.00	2, 857, 191, 289.81	0.00	0.00	0.00	0.00	78, 295, 113.51	0.00	2, 938, 626, 657.30
（一）综合收益总额										179, 632, 717.35		179, 632, 717.35
（二）所有者投入和减少资本	159, 730, 481.00	0.00	0.00	0.00	2, 857, 191, 289.81	0.00	0.00	0.00	0.00	952, 664.04	0.00	3, 017, 874, 434.85
1. 所有者投入的普通股	159, 730, 481.00				2, 817, 902, 114.83							2, 977, 632, 595.83
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					39,289,387.50							39,289,387.50
4. 其他					-212.52					952,664.04		952,451.52
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	258,880,494.90	0.00	258,880,494.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										258,880,494.90		258,880,494.90
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	862,934,983.00				4,109,632,987.05	173,992,500.00			429,490,308.34	1,612,197,275.02		6,840,263,053.41

上年金额

单位：元

项目	2022 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	684,394,502.00				1,015,545,748.78				429,490,308.34	1,376,310,679.90		3,505,741,239.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	684,394,502.00				1,015,545,748.78				429,490,308.34	1,376,310,679.90		3,505,741,239.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-		-
（一）综合收益总额										154,440,350.13		154,440,350.13
（二）所有者投入和减少资本										187,756,900.87		187,756,900.87
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										342,197,251.00		342,197,251.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
3. 其他										342,197,251.00		342,197,251.00
（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	684,394,502.00				1,015,545,748.78				429,490,308.34	1,221,870,329.77		3,351,300,888.89

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，在包含子公司时统称本集团）是于 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。1997 年，根据国务院国发[1995]17 号和山东省人民政府鲁政发[1995]126 号文件，本公司依照《公司法》进行规范，经山东省经济体制改革委员会《关于同意确认烟台氨纶股份有限公司的函》（鲁体改函字[1997]22 号），对本公司重新进行确认，山东省人民政府颁发了《山东省股份有限公司批准证书》（鲁政股字[1997]17 号）。

本公司设立时股本总额为 7,000 万股。根据烟台市国有资产管理局《关于核定烟台氨纶厂国家股份的通知》（烟国资字[1993]第 18 号），烟台氨纶厂以其经评估确认的生产经营性资产中的 2,500 万元按 1:1 的比例折为 2,500 万股国家股；本公司同时以每股 1.6 元的价格向内部职工定向发行 4,500 万股。

1999 年，本公司临时股东大会通过《关于国家股增资扩股的决议》，并经山东省经济体制改革委员会《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整股本结构的函》（鲁体改函字[1999]8 号）及烟台市国有资产管理局《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整国家股本的批复》（烟国资字[1999]1 号）批准，本公司以 1998 年 6 月 30 日为基准日经评估的每股净资产 3.01 元作为折股价格，以吸收投入现金 7,073.5 万元方式增加国家股 2,350 万股，股本总额变更为 9,350 万股，其中：国家股增至 4,850 万股，内部职工股 4,500 万股保持不变。

2006 年 12 月 4 日，根据烟台市人民政府办公室《关于划转烟台氨纶股份有限公司国有股权有关问题的复函》（烟政办函[2006]44 号），烟台市国有资产监督管理委员会将其持有的本公司 4,850 万股国有股划转给烟台氨纶集团有限公司（现已更名为烟台泰和新材集团有限公司）持有，股权性质变更为国有法人股，并于 2006 年 12 月 15 日完成国有产权变动登记。

经中国证券监督管理委员会《关于核准烟台氨纶股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]756 号）核准，本公司于 2008 年 6 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,200 万股，增加注册资本 3,200 万元，并于 2008 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市交易，股本总额增至 12,550 万股。

2009 年 7 月 13 日，本公司实施每 10 股转增 3 股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本 3,765 万股。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 16,315.00 万股，其中：有限售条件股份 6,369.766 万股，占总股本的 39.04%，无限售条件股份 9,945.234 万股，占股本总额的 60.96%。

2010 年 6 月 11 日，本公司实施每 10 股转增 6 股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本 9,789 万股。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 26,104 万股，其中：有限售条件股份 10,191.6256 万股，占总股本的 39.04%，无限售条件股份 15,912.3744 万股，占股本总额的 60.96%。

2011 年 6 月 8 日，本公司实施每 10 股转增 5 股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本 13,052 万股。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 39,156 万股，其中：有限售条件股份 16.785 万股，占总股本的 0.04%，无限售条件股份 39,139.215 万股，占股本总额的 99.96%。

2013 年 5 月 16 日，本公司实施每 10 股转增 3 股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本 11,746.80 万股。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 50,902.80 万股，其中：有限售条件股份 19.6852 万股，占总股本的 0.04%，无限售条件股份 50,883.1148 万股，占股本总额的 99.96%。

2015 年 7 月 10 日，本公司实施每 10 股转增 2 股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本 10,180.56 万股。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 61,083.36 万股，其中：有限售条件股份 23.875 万股，占总股本的 0.04%，无限售条件股份 61,059.485 万股，占股本总额的 99.96%。

本公司 2020 年 2 月 12 日第一次临时股东大会审议通过了吸收合并烟台泰和新材集团有限公司及发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组相关议案，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于 2020 年 6 月 8 日审核通过本公司重大资产重组之交易事项。2020 年 7 月 1 日，上述重大资产重组完成资产交割，本公司股本增加 7,356.09 万股。

本公司 2022 年 11 月 24 日第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并经烟台市人民政府国有资产监督管理委员会《关于烟台泰和新材料股份有限公司实施 2022 年限制性股票激励计划的批复》（烟国资〔2022〕65 号）批准，本公司向本集团任职的董事、高级管理人员、享受高管待遇的其他班子成员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员首次授予 1,881 万股限制性股票，授予价格为 9.25 元/股，本公司总股本增加至 70,320.45 万股。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 70,320.45 万股，其中：有限售条件股份 27,650.84 万股，占总股本的 39.32%，无限售条件股份 42,669.61 万股，占股本总额的 60.68%。

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的批复》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，本公司总股本变更为人民币 86,293.50 万股。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 86,293.50 万股，其中：有限售条件股份 43,623.85 万股，占总股本的 50.55%，无限售条件股份 42,669.65 万股，占股本总额的 49.45%。

烟台市市场监督管理局于 2023 年 2 月 23 日为本公司换发了注册号为 91370000165052087E 的营业执照，注册地址：烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号；法定代表人：宋西全；注册资本：86,293.50 万元。

本公司属特种化纤行业，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；纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品（不含化学危险品）的批发、零售；备案范围进出口业务。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。

本公司之控股股东为烟台国丰投资控股集团有限公司（以下简称烟台国丰集团），最终控制方为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括能源与工程装备部、证券投资部、财务部、人力资源部、审计合规部、氨纶事业部、间位芳纶事业部、对位芳纶事业部、化工事业部、战略规划研究院、营销中心、市场部、安全环保部、办公室、品质管理部、采购部等。

本集团 2023 半年度合并财务报表范围包括本公司及民士达公司、泰和芳纶公司等 16 家二级子公司、6 家三级子公司。具体名单如下：

序号	公司全称	公司简称
1	泰和新材集团股份有限公司	本公司
2	烟台民士达特种纸业股份有限公司	民士达公司
2-1	烟台民士达先进制造有限公司	民士达先进制造
3	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	泰和芳纶公司
4	烟台泰和兴材料科技股份有限公司	烟台泰和兴公司
4-1	宁夏泰和兴材料科技有限公司	宁夏泰和兴公司
4-2	宁夏泰和兴资源再生利用技术有限公司	泰和兴技术公司
4-3	烟台泰和兴防护科技有限公司	泰和兴防护公司
5	烟台泰祥物业管理有限公司	泰祥公司
6	宁夏宁东泰和新材有限公司	宁夏宁东公司
7	烟台纽士达氨纶有限公司	纽士达公司
8	烟台星华氨纶有限公司	星华公司
9	烟台裕祥精细化工有限公司	裕祥公司
10	烟台泰和新材销售有限公司	销售公司
11	山东广瑞检测技术服务有限公司	广瑞检测公司
12	烟台经纬智能科技有限公司	经纬智能公司
13	烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司	研究院公司
14	烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	智谷壹号
15	Tayho Hong Kong Limited	Tayho Hong Kong

序号	公司全称	公司简称
16	烟台泰和乐彩纺织科技有限公司	泰和乐彩公司
16-1	烟台依柯达纺织科技有限公司	依柯达公司
16-2	佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	佛山乐彩公司
17	烟台泰和电池新材料科技有限公司	泰和电新公司

与上年相比，本年因设立增加泰和乐彩公司、泰和电新公司 2 家二级子公司，依柯达公司、佛山乐彩公司 2 家三级子公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集

团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产,按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件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:①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债的终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计

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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

本集团取得的银行承兑汇票，如果票据到期日在 1 年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果票据到期日超过 1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

本集团取得的商业承兑汇票，按照应收账款政策划分组合计提坏账准备。

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

1) 对关联方销售或提供服务形成的应收款项以及合并范围内子公司、对政府部门等销售或提供服务形成的应收款项，确定为无信用风险的应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的应收账款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

14、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 应收票据及 12. 应收账款相关内容。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易在合并日，

根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因

采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	受益年限	0	—
房屋建筑物	20	5	4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

19、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10 年	5%-10%	9.00%-11.875%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	11.25%-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%

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

20、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

22、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，以及为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在年度报告期结束后十二个月内完全支付确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付内退（内待）补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

28、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

30、收入

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

本集团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，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计

客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

31、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，

按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团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) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

34、其他重要的会计政策和会计估计

（1）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（2）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

35、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

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称 16 号解释），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。

16 号解释中，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的

所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。该会计政策变更对本公司及本集团财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

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	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应税所得额	25%、20%、15%
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%、1.5%
地方教育费附加	应纳流转税	2%、1%
水利建设基金	应纳流转税/销售货物收入	1%、0%、0.07%
水资源税	实际用水量	0.4 元/立方米

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	20%
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	15%
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%
烟台泰祥物业管理有限公司	20%
宁夏宁东泰和新材有限公司	15%
烟台纽士达氨纶有限公司	25%
烟台星华氨纶有限公司	25%
烟台裕祥精细化工有限公司	25%
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	20%

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	25%
烟台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	20%
佛山泰和乐彩纺织科技有限公司	20%
烟台泰和电池新材料科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司 2020 年取得高新技术企业证书，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率；本公司所属企业宁夏宁东公司 2022 年取得高新技术企业证书，有效期三年，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率；本公司所属企业烟台泰和兴公司、泰和芳纶公司、民士达公司 2021 年取得高新技术企业证书，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据财税[2018]76 号《财政部税务总局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 2020 年第 23 号《财政部、税务总局和国家发展改革委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。宁夏宁东公司、泰和芳纶公司、宁夏泰和兴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。

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》“自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳

企业所得税。”根据财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”本公司所属企业民士达先进制造、泰和兴技术公司、泰和兴防护公司、泰祥公司、广瑞检测公司、经纬智能公司、泰和乐彩公司、依柯达公司、佛山乐彩公司、泰和电新公司企业所得税的适用税率为 20%。

（2）其他税种

根据《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号），2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税，有效期至 2022 年 1 月 26 日。根据《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法[2021]6 号），该税收优惠有效期延长至 2025 年 12 月 31 日。本公司 2023 年度按照现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

根据宁地税发〔2015〕102 号《自治区地税局关于执行自治区加快开放宁夏建设有关税收优惠政策的通知》规定，对在宁投资新办且从事国家不限制或鼓励发展的产业，企业自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税实行“三免三减半”优惠。宁夏宁东公司、泰和芳纶公司和宁夏泰和兴公司 2020 年已办理相关减免税备案登记表，对于自用部分的土地使用税和房产税进行免税处理。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。泰祥公司 2023 年度按照适用税率的 50% 缴纳城市维护建设税、城镇土地使用税、印花税、教育费附加、地方教育附加。

根据鲁政办字〔2017〕83 号文件规定，自 2017 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减半征收地方水利建设基金。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%”。

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	48,374.12	39,053.32
银行存款	2,709,078,602.50	1,092,250,913.54
其他货币资金	495,943,296.68	477,099,793.55
合计	3,205,070,273.30	1,569,389,760.41
其中：存放在境外的款项总额	1,001,999.81	0.00

其他说明

期末受限使用资金为 495,943,295.89 元，其中银行承兑汇票保证金 434,898,509.81 元、信用证保证金 45,623,119.45 元、保函保证金 12,500,000.00 元、农民工工资保证金 2,684,689.04 元以及复垦保证金 236,977.59 元。

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	183,343,035.04	40,166,535.64
其中：		
结构性存款	183,343,035.04	40,166,535.64
其中：		
合计	183,343,035.04	40,166,535.64

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	619,375,787.63	661,085,184.46
商业承兑票据	10,283,456.95	16,373,404.03
合计	629,659,244.58	677,458,588.49

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	630,200,479.16	100.00%	541,234.58	0.09%	629,659,244.58	678,320,346.60	100.00%	861,758.11	0.13%	677,458,588.49
其中：										
银行承兑汇票	619,375,787.63	98.28%	0.00	0.00%	619,375,787.63	661,085,184.46	97.46%	0.00	0.00%	661,085,184.46
商业承兑汇票	10,824,691.53	1.72%	541,234.58	5.00%	10,283,456.95	17,235,162.14	2.54%	861,758.11	5.00%	16,373,404.03
合计	630,200,479.16	100.00%	541,234.58	0.09%	629,659,244.58	678,320,346.60	100.00%	861,758.11	0.13%	677,458,588.49

按组合计提坏账准备： 541,234.58 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据—银行承兑	619,375,787.63	0.00	0.00%
应收票据—商业承兑	10,824,691.53	541,234.58	5.00%
合计	630,200,479.16	541,234.58	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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	861,758.11	-320,523.53				541,234.58
合计	861,758.11	-320,523.53				541,234.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,855,424.38
合计	33,855,424.38

(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		424,021,378.28
商业承兑票据		207,404.30
合计		424,228,782.58

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	398,070,245.63	100.00%	19,914,122.86	5.00%	378,156,122.77	175,762,271.20	100.00%	8,804,875.75	5.01%	166,957,395.45
其中：										
账龄组合	396,896,036.23	99.71%	19,855,412.39	5.00%	377,040,623.84	175,188,277.44	99.67%	8,776,176.06	5.01%	166,412,101.38
关联方组合	1,174,209.40	0.29%	58,710.47	5.00%	1,115,498.93	573,993.76	0.33%	28,699.69	5.00%	545,294.07
合计	398,070,245.63	100.00%	19,914,122.86	5.00%	378,156,122.77	175,762,271.20	100.00%	8,804,875.75	5.01%	166,957,395.45

按组合计提坏账准备：19,914,122.86 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款—账龄组合	396,896,036.23	19,855,412.39	5.00%
应收账款—关联方组合	1,174,209.40	58,710.47	5.00%
合计	398,070,245.63	19,914,122.86	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	398,027,803.34
2 至 3 年	42,442.29
合计	398,070,245.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,804,875.75	11,115,034.26			-5,787.15	19,914,122.86
合计	8,804,875.75	11,115,034.26			-5,787.15	19,914,122.86

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	33,615,266.51	8.44%	1,680,763.33
单位 2	31,186,937.41	7.83%	1,559,346.87
单位 3	13,876,215.08	3.49%	693,810.75
单位 4	13,374,578.20	3.36%	668,728.91
单位 5	11,540,601.60	2.90%	577,030.08
合计	103,593,598.80	26.02%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,516,875.05	237,420,154.20
合计	131,516,875.05	237,420,154.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

项目	期末终止确认金额（元）
银行承兑汇票	613,407,088.78
合计	613,407,088.78

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,445,326.59	99.18%	40,860,074.98	99.41%
1 至 2 年	471,227.56	0.73%	128,416.95	0.31%
2 至 3 年	58,800.02	0.09%	115,272.51	0.28%
合计	64,975,354.17		41,103,764.44	

（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	年末余额（元）	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例（%）
单位 6	17,437,120.00	一年以内	26.84
单位 7	13,035,634.74	一年以内	20.06
单位 8	6,772,942.18	一年以内	10.42
单位 9	2,000,000.00	一年以内	3.08
单位 10	1,830,666.86	一年以内	2.82
合计	41,076,363.78		63.22

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,851,586.31	75,199,307.65
合计	37,851,586.31	75,199,307.65

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收财政贴息款	26,370,067.10	43,820,000.00
押金及保证金	8,120,361.38	30,277,310.06
往来款	2,371,652.69	927,322.40
备用金	989,505.14	174,675.19
合计	37,851,586.31	75,199,307.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,713,900.93
1 至 2 年	6,941,334.06
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	1,096,351.32
3 至 4 年	1,000,200.00
4 至 5 年	
5 年以上	96,151.32
合计	37,851,586.31

3) 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
单位 11	财政贴息及保证金	32,043,343.10	1 年以内, 1-2 年	84.66%	
单位 12	保证金	1,699,942.43	1-2 年, 3-4 年	4.49%	
单位 13	往来款	1,126,665.72	1 年以内	2.98%	
单位 14	往来款	353,875.25	2 年以内	0.93%	
单位 15	保证金	350,295.63	1-2 月	0.93%	

合计		35,574,122.13		93.98%	
----	--	---------------	--	--------	--

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会		26,370,067.10	一年以内	预计 2024 年 2 月收取 26,370,067.10 元，依据为宁东基地管委会财政金融局关于拨付宁夏宁东泰和新材有限公司氨纶二期项目和宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司芳纶项目贴息补贴资金的通知。

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	127,023,255.48	174,138.75	126,849,116.73	109,799,915.87	353,373.03	109,446,542.84
在产品	198,075,919.25	1,371,351.53	196,704,567.72	150,082,181.56	15,578.37	150,066,603.19
库存商品	610,748,010.04	10,419,941.73	600,328,068.31	400,199,315.53	7,684,197.77	392,515,117.76
发出商品	4,038,167.50		4,038,167.50			
委托加工物资	59,078,071.61		59,078,071.61	66,934,310.30		66,934,310.30
合计	998,963,423.88	11,965,432.01	986,997,991.87	727,015,723.26	8,053,149.17	718,962,574.09

(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	353,373.03				179,234.28	174,138.75
在产品	15,578.37	1,529,911.91			174,138.75	1,371,351.53
库存商品	7,684,197.77	4,796,422.67		1,432,827.51	627,851.20	10,419,941.73
合计	8,053,149.17	6,326,334.58		1,432,827.51	981,224.23	11,965,432.01

本年转回或转销存货跌价准备中，因销售商品转销金额为 1,432,827.51 元。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单及利息	502,922,743.77	432,747,949.24
待抵扣进项税	62,730,513.65	57,107,677.18
预缴企业所得税	6,130,810.70	36,975,358.39
发行费用		2,958,679.25
待认证进项税	159,484.05	0.00
预缴其他税费	99,431.42	0.00
合计	572,042,983.59	529,789,664.06

10、债权投资

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
一年以上的大额存单	652,000,000.00		652,000,000.00	322,000,000.00		322,000,000.00
加：大额存单的利息	10,620,987.32		10,620,987.32	3,440,917.77		3,440,917.77
合计	662,620,987.32		662,620,987.32	325,440,917.77		325,440,917.77

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				

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

11、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	
员工购房无息借款	6,300,000.00		6,300,000.00	4,300,000.00		4,300,000.00	
合计	6,300,000.00		6,300,000.00	4,300,000.00		4,300,000.00	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

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

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业(有限合伙)	48,413,779.16			-236,146.74						48,177,632.42	
烟台泰广德电气设备安装有限公司	590,844.50			15,685.95						606,530.45	
烟台伯和投资管理合伙企业(有限合伙)	10,020,565.41			8,522.05						10,029,087.46	
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	951,300.12			-44,007.23						907,292.89	
宁夏泰极纸业有限责任公司	7,689,187.69			2,776,707.21						10,465,894.90	
烟台泰和时尚科技有限公司	1,317,972.91			61,442.85						1,379,415.76	
烟台裕兴纸制品有限公司				589,703.21				3,005,423.60		3,595,126.81	
朴悦企业发展(上海)有限公司		6,000,000.00								6,000,000.00	
烟台伯智股权投资合伙企业(有限合伙)		3,135,000.00								3,135,000.00	
小计	68,983,649.79	9,135,000.00		3,171,907.30				3,005,423.60		84,295,980.69	
合计	68,983,649.79	9,135,000.00		3,171,907.30				3,005,423.60		84,295,980.69	

其他说明

2023 年 1 月 28 日，无锡泰极纸业有限责任公司与烟台裕恒投资管理有限公司（以下简称裕恒公司）签订股权转让协议，将其持有的烟台裕兴纸制品有限公司（以下简称裕兴公司）33.33%股权转让

给裕恒公司；同日中山卫与裕恒公司签订股权转让协议，将其持有的 25% 的股权转让给裕恒公司。裕兴公司股权于 2023 年 3 月 10 日完成变更登记，裕恒公司持有裕兴公司 58.3333% 的股权，本公司持有裕兴公司 41.6667% 股权，丧失裕兴公司的控制权，长期股权投资由成本法转权益法核算，导致长期股权投资本年其他增加 3,005,423.60 元。

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
嘉兴雅港复合材料有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
嘉兴雅港复合材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	

14、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	28,830,014.63	1,222,703.45		30,052,718.08
2. 本期增加金额	12,057,232.12	1,572,736.18		13,629,968.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,057,232.12	1,572,736.18		13,629,968.30
(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	40,887,246.75	2,795,439.63		43,682,686.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,916,994.17	406,235.61		8,323,229.78

2. 本期增加金额	5,435,953.52	475,883.72		5,911,837.24
(1) 计提或摊销	1,306,032.56	29,663.88		1,335,696.44
(2) 固定资产转入	4,129,920.96	446,219.84		4,576,140.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,352,947.69	882,119.33		14,235,067.02
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	27,534,299.06	1,913,320.30		29,447,619.36
2. 期初账面价值	20,913,020.46	816,467.84		21,729,488.30

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
烟台泰祥物业管理有限公司厂房	10,981,168.47	正在办理中
烟台泰祥物业管理有限公司土地	1,913,320.30	正在办理中

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,206,759,555.01	2,768,813,112.99
固定资产清理		0.00
合计	3,206,759,555.01	2,768,813,112.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
----	-------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	1,256,942,504.36	2,993,966,650.87	10,168,045.73	118,702,007.26	4,379,779,208.22
2. 本期增加金额	187,631,315.78	493,461,693.66	2,510,294.03	33,132,374.90	716,735,678.37
(1) 购置	7,539,600.00	40,352,894.58	1,628,878.10	9,848,103.70	59,369,476.38
(2) 在建工程转入	180,091,715.78	453,108,799.08	881,415.93	23,284,271.20	657,366,201.99
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	155,901,100.48	411,788,661.78	866,021.97	4,529,825.76	573,085,609.99
(1) 处置或报废			618,001.46		618,001.46
(2) 待处置	126,354,721.38	410,520,890.78	59,829.06	4,529,825.76	541,465,266.98
(3) 其他	29,546,379.10	1,267,771.00	188,191.45		31,002,341.55
4. 期末余额	1,288,672,719.66	3,075,639,682.75	11,812,317.79	147,304,556.40	4,523,429,276.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	299,632,498.57	1,256,384,927.00	5,067,186.19	42,215,908.16	1,603,300,519.92
2. 本期增加金额	25,717,112.86	144,566,117.12	334,153.64	9,648,503.64	180,265,887.26
(1) 计提	25,717,112.86	144,566,117.12	334,153.64	9,648,503.64	180,265,887.26
3. 本期减少金额	96,517,416.25	370,073,897.39	520,158.80	7,419,773.47	474,531,245.91
(1) 处置或报废			485,227.26		485,227.26
(2) 待处置	96,517,416.25	370,073,897.39	34,931.54	7,419,773.47	474,046,018.65
4. 期末余额	228,832,195.18	1,030,877,146.73	4,881,181.03	44,444,638.33	1,309,035,161.27
三、减值准备					
1. 期初余额		7,655,506.70		10,068.61	7,665,575.31
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		31,014.99			31,014.99
(1) 处置或报废		31,014.99			31,014.99
4. 期末余额		7,624,491.71		10,068.61	7,634,560.32
四、账面价值					
1. 期末账面	1,059,840,524.48	2,037,138,044.31	6,931,136.76	102,849,849.46	3,206,759,555.01

价值					
2. 期初账面价值	957,310,005.79	1,729,926,217.17	5,100,859.54	76,476,030.49	2,768,813,112.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	25,335,804.06	14,891,208.61	7,533,161.25	2,911,434.20	

其他说明

固定资产账面原值及累计折旧本年减少主要系根据本公司 2022 年 3 月与烟台经济技术开发区自然资源和规划局签订的《国有建设用地使用权收回补偿协议书》，烟台经济技术开发区自然资源和规划局拟收储本公司位于烟台经济技术开发区编号为鲁（2018）烟台市开不动产权第 0020420 号的土地及地上建筑物、附属物，本公司将拟收储的房屋建筑物、拆除的机器设备等资产转入其他非流动资产科目列报。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团用于抵押的固定资产账面价值为 335,217,878.12 元。

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,921,565,276.65	1,660,243,306.41
工程物资	41,498,751.42	39,635,801.87
合计	1,963,064,028.07	1,699,879,108.28

(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
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	863,608,776.63		863,608,776.63	677,509,760.92		677,509,760.92
防护性用对位芳纶项目	441,573,988.40		441,573,988.40	262,328,650.14		262,328,650.14
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	231,056,118.46		231,056,118.46	115,112,392.85		115,112,392.85
职工公寓（马尔贝拉）	90,801,795.33		90,801,795.33			
应急救援用间位芳纶项目	81,550,748.25		81,550,748.25	69,663,630.71		69,663,630.71

宁夏分公司员工公寓项目	41,890,739.87		41,890,739.87		
纤维绿色化处理技术产业化项目	69,821,423.54		69,821,423.54	10,983,241.16	10,983,241.16
泰和新材高分子新材料研究院创新创业中心项目	31,661,889.45		31,661,889.45	5,836,933.81	5,836,933.81
功能化间位芳纶高效集成产业化项目	17,192,958.90		17,192,958.90	86,204,528.85	86,204,528.85
芳纶深加工项目	14,233,786.21		14,233,786.21	11,815,137.86	11,815,137.86
间位芳纶中试基地工程	12,486,016.89		12,486,016.89	6,663,910.32	6,663,910.32
宁夏宁东泰和高性能纤维原料项目	4,383,032.56		4,383,032.56	52,830.19	52,830.19
间位芳纶色丝扩建工程	3,324,000.77		3,324,000.77	3,600,663.36	3,600,663.36
高效差别化粗旦氨纶				305,226,161.94	305,226,161.94
防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目				80,991,248.25	80,991,248.25
高性能芳纶纸基材料产业化				9,150,680.74	9,150,680.74
其他零星工程	17,980,001.39		17,980,001.39	15,103,535.31	15,103,535.31
合计	1,921,565,276.65		1,921,565,276.65	1,660,243,306.41	1,660,243,306.41

(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
绿色差别化氨纶智能制造工程项目	1,280,000.00	677,509.76	187,352.87	1,253,861.35		863,608.77	103.45%	94.04%	664,231.91			金融机构贷款
高效差别化粗旦氨纶	500,111.00	305,226.16	60,891,767.87	366,117,929.81			74.06%	100.00%				其他
防护性用对位芳纶项目	1,290,000.00	262,328.65	179,245.33			441,573.98	35.90%	35.90%				募股资金
高伸长低模量对位芳纶产业化项目	620,000.00	115,112.39	181,349.12	65,405,400.64		231,056.11	44.35%	44.35%				募股资金
功能化间位芳纶高效集成产业化项目	450,000.00	86,204.528	52,984,666.77	121,996,236.72		17,192,958.90	50.09%	50.09%				募股资金

防护用高性能间位芳纶高效集成产业化项目	874,986,700.00	80,991,248.25		23,322,377.14	57,668,871.11		90.25%	100.00%	7,323,642.45			其他
应急救援间位芳纶项目	325,013,300.00	69,663,630.71	11,887,117.54			81,550,748.25	40.30%	40.30%				募股资金
职工公寓(马尔贝拉)	111,000,000.00		90,801,795.33			90,801,795.33	79.69%	81.80%				其他
宁夏分公司员工公寓项目	50,910,000.00		43,054,182.83		1,163,442.96	41,890,739.87	84.57%	84.57%				其他
纤维绿色化处理技术产业化项目	293,427,300.00	10,983,241.16	58,838,182.38			69,821,423.54	23.80%	23.80%				其他
泰和新材高分子新材料研究院创新创业中心项目	550,000,000.00	5,836,933.81	25,824,955.64			31,661,889.45	5.76%	5.76%				其他
高性能芳纶纸基材料产业化	250,000,000.00	9,150,680.74	4,995,849.65	14,146,530.39			73.98%	90.00%				募股资金
合计	6,595,448,300.00	1,623,007,229.37	897,225,859.58	592,242,336.05	58,832,314.07	1,869,158,438.83			7,987,874.36			

(3) 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	41,498,751.42		41,498,751.42	39,635,801.87		39,635,801.87
合计	41,498,751.42		41,498,751.42	39,635,801.87		39,635,801.87

17、使用权资产

单位：元

项目	管廊管道	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,140,176.40	18,140,176.40
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	18,140,176.40	18,140,176.40

二、累计折旧		
1. 期初余额	2,371,796.26	2,371,796.26
2. 本期增加金额	569,207.77	569,207.77
(1) 计提	569,207.77	569,207.77
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,941,004.03	2,941,004.03
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	15,199,172.37	15,199,172.37
2. 期初账面价值	15,768,380.14	15,768,380.14

18、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	316,709,167.09	57,310,372.49		27,512,578.22	401,532,117.80
2. 本期增加金额	21,520,000.00			3,866,236.01	25,386,236.01
(1) 购置	21,520,000.00			3,866,236.01	25,386,236.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,572,736.18				1,572,736.18
(1) 处置					
(2) 其他	1,572,736.18				1,572,736.18
4. 期末余额	336,656,430.91	57,310,372.49		31,378,814.23	425,345,617.63
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,520,457.40	1,366,232.78		7,325,329.38	31,212,019.56

2. 本期增加金额	3,560,461.94	2,670,942.72		402,405.69	6,633,810.35
(1) 计提	3,560,461.94	2,670,942.72		402,405.69	6,633,810.35
3. 本期减少金额	461,672.66				461,672.66
(1) 处置					
(2) 其他	461,672.66				461,672.66
4. 期末余额	25,619,246.68	4,037,175.50		7,727,735.07	37,384,157.25
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	311,037,184.23	53,273,196.99		23,651,079.16	387,961,460.38
2. 期初账面价值	294,188,709.69	55,944,139.71		20,187,248.84	370,320,098.24

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司所属民士达公司峨眉山路厂区的搬迁工作尚未完成，将待处置土地原值 4,613,545.10 元、累计摊销 1,071,347.37 元，转至其他非流动资产科目列报。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	6,239,597.01	188,910.39	662,510.42		5,765,996.98
水权转让费	3,528,000.00		201,600.00		3,326,400.00
厂房车间改造支出	3,284,921.03		128,820.42		3,156,100.61
办公楼装修费	1,918,425.87		407,632.62		1,510,793.25
展厅装修支出	971,151.71		253,343.88		717,807.83
合计	15,942,095.62	188,910.39	1,653,907.34		14,477,098.67

20、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	19,599,992.33	2,825,793.56	14,857,057.10	2,133,555.69
内部交易未实现利润	36,486,188.89	5,828,187.27	33,502,880.73	5,025,432.11
可抵扣亏损	2,240.96	560.24		
坏账准备	20,494,638.64	3,314,602.03	5,613,705.95	930,243.25
应付职工薪酬	44,423,562.47	6,804,502.54	41,024,569.60	6,330,465.88
股权激励	45,837,618.75	6,890,542.55	6,238,400.02	939,380.50
合计	166,844,242.04	25,664,188.19	101,236,613.40	15,359,077.43

(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
资产评估增值	30,868,482.96	4,854,578.64	31,717,120.98	4,987,890.55
固定资产折旧年限差异	681,751,614.53	102,262,742.18	541,970,589.53	81,295,588.43
交易性金融资产公允价值变动	1,176,499.40	176,669.96	94,339.62	14,150.94
合计	713,796,596.89	107,293,990.78	573,782,050.13	86,297,629.92

(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		25,664,188.19		15,359,077.43
递延所得税负债		107,293,990.78		86,297,629.92

(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	221,872,524.75	149,666,327.47
坏账准备		4,052,927.91
资产减值准备		861,667.38
合计	221,872,524.75	154,580,922.76

(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
2027	15,706,288.41	15,706,288.41	
2027 年以后	206,166,236.34	133,960,039.06	
合计	221,872,524.75	149,666,327.47	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	444,639,518.52		444,639,518.52	370,601,295.37		370,601,295.37
待处置财产损失	280,428,376.42		280,428,376.42	206,130,333.34		206,130,333.34
预付购房款				84,331,521.85		84,331,521.85
公共住房维修基金	842,057.93		842,057.93	2,464,774.08		2,464,774.08
建房资金	1,622,716.15		1,622,716.15	1,622,716.15		1,622,716.15
合计	727,532,669.02		727,532,669.02	665,150,640.79		665,150,640.79

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		100,077,777.78
信用借款	909,475,946.78	813,531,480.12
合计	909,475,946.78	913,609,257.90

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,274,361,246.56	1,084,479,700.17
合计	1,274,361,246.56	1,084,479,700.17

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	609,942,616.41	734,215,762.61
货款	314,172,524.25	299,162,846.90
合计	924,115,140.66	1,033,378,609.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 16	40,991,473.72	尚未结算
单位 17	34,523,253.77	尚未结算
单位 18	16,855,709.77	尚未结算
单位 19	11,629,611.64	尚未结算
单位 20	10,288,012.79	尚未结算
单位 21	7,552,152.50	尚未结算
单位 22	5,745,283.02	尚未结算
单位 23	4,587,155.96	尚未结算
单位 24	4,169,566.98	尚未结算
单位 25	3,945,213.64	尚未结算
单位 26	3,836,479.52	尚未结算
单位 27	3,616,456.51	尚未结算
单位 28	2,710,000.00	尚未结算
单位 29	2,498,160.05	尚未结算
单位 30	2,361,000.00	尚未结算
单位 31	2,304,198.00	尚未结算
单位 32	2,182,895.00	尚未结算
单位 33	2,013,403.55	尚未结算
合计	161,810,026.42	

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收储补偿款	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,424,365.34	41,937,183.05
合计	35,424,365.34	41,937,183.05

27、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	69,274,543.85	209,730,116.83	233,859,488.11	45,145,172.57
二、离职后福利-设定提存计划		17,135,151.13	17,135,151.13	
三、辞退福利		1,893,576.09	1,893,576.09	
合计	69,274,543.85	228,758,844.05	252,888,215.33	45,145,172.57

(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	27,537,114.00	163,095,110.55	190,598,024.55	34,200.00
2、职工福利费		13,607,792.11	13,607,792.11	
3、社会保险费		9,496,892.80	9,496,892.80	
其中：医疗保险费		8,502,792.06	8,502,792.06	
工伤保险费		994,100.74	994,100.74	
4、住房公积金	26,329.30	10,932,444.90	10,958,774.20	
5、工会经费和职工教育经费	41,711,100.55	5,976,832.24	2,576,960.22	45,110,972.57
6、劳务费		6,621,044.23	6,621,044.23	
合计	69,274,543.85	209,730,116.83	233,859,488.11	45,145,172.57

(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		16,478,981.79	16,478,981.79	
2、失业保险费		656,169.34	656,169.34	
合计		17,135,151.13	17,135,151.13	

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,473,448.07	10,793,745.79
企业所得税	12,607,004.80	9,694,289.25
个人所得税	2,036,728.10	1,893,815.35
城市维护建设税	74,724.15	946,524.62
房产税	2,198,242.47	1,879,100.65
印花税	1,668,221.16	960,824.73
土地使用税	808,662.29	850,289.08
水利建设基金	247,642.24	341,222.07
教育费附加	57,852.62	405,492.61
其他	372,936.41	627,676.41
合计	21,545,462.31	28,392,980.56

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	186,681,068.23	186,578,129.78
合计	186,681,068.23	186,578,129.78

(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	173,992,500.00	173,992,500.00
往来款	9,858,188.79	9,947,823.41
职工押金	1,525,191.87	1,255,252.87
代扣职工款	689,985.46	801,163.43
其他	615,202.11	581,390.07
合计	186,681,068.23	186,578,129.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 18	2,503,500.00	对方未催收
单位 19	1,400,000.00	对方未催收
合计	3,903,500.00	

30、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	260,814,791.44	316,802,593.70
一年内到期的租赁负债	841,047.40	841,047.40
合计	261,655,838.84	317,643,641.10

31、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	424,228,782.58	313,551,797.27
待转销项税	2,027,204.12	2,659,604.93
合计	426,255,986.70	316,211,402.20

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		300,000,000.00
保证借款	574,002,199.10	850,857,626.29
信用借款	160,000,000.00	
抵押及保证借款	401,134,554.54	72,303,300.02
合计	1,135,136,753.64	1,223,160,926.31

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为 2.70%—4.65%。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付管廊管道租赁款	16,015,549.55	15,252,424.18
合计	16,015,549.55	15,252,424.18

34、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	102,116,559.88	8,874,915.00	21,602,554.01	89,388,920.87	-
合计	102,116,559.88	8,874,915.00	21,602,554.01	89,388,920.87	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黑龙江路东侧设备搬迁补偿款	25,025,668.00			9,667,587.16			15,358,080.84	与资产相关
资源再生水循环利用项目-2020年新型工业化发展专项资金（技术改造综合奖补资金）	16,328,125.00			1,031,250.00			15,296,875.00	与资产相关
先进制造业和现代服务业发展专项	12,026,103.26			312,583.98			11,713,519.28	与资产相关
峨眉山路设备搬迁补偿款	10,659,891.00						10,659,891.00	与资产相关
工业企业技术改造综合奖补资金产业结构优化升级	5,155,164.54			372,662.52			4,782,502.02	与资产相关
年产1500吨风力发电用关键纸基材料重大技术的研发及产业化	4,807,134.63			355,193.82			4,451,940.81	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品实施方案	2,756,783.33						2,756,783.33	与资产相关
2020年自治区高新技术企业发展专项资金	2,833,325.00			250,002.00			2,583,323.00	与资产相关
2019年自治区战略性新兴产业发展专项资金	2,370,370.26			222,222.24			2,148,148.02	与资产相关
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备	2,790,921.32			705,254.35			2,085,666.97	与资产相关
2018年宁东基地工业企业技术改造综合奖补资金	2,125,000.00			187,500.00			1,937,500.00	与资产相关
中央引导地方科技发展资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2022年科技创新配套第一批专项资金	0.00	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
阻燃被装用原液着色对位芳纶纤维研发	1,600,000.00			492,552.73			1,107,447.27	与资产相关
2022年制造业强市战略	1,149,383.00			62,215.50			1,087,168.00	与资产相

奖补资金	67			1			.16	关
泰山领军人才	0.00	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
2023 年自治区企业技术中心奖励资金	0.00	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
基础条件与创新平台建设	916,666.70			49,999.98			866,666.72	与资产相关
高频高压电器用导热型芳纶绝缘纸基材料的研制	1,305,844.03			770,912.22			534,931.81	
国产间位芳纶纸的研制	0.00	1,026,000.00		524,740.51			501,259.49	与收益相关
2022 年科技创新配套第一批专项资金	0.00	500,000.00		0.00			500,000.00	与资产相关
高性能对位芳纶规模化制备技术工业化示范	975,000.00			487,500.00			487,500.00	与资产相关
其他	7,791,179.14	4,148,915.00		5,110,376.99	1,000,000.00		5,829,717.15	

35、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

36、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	703,204,502.00	159,730,481.00				159,730,481.00	862,934,983.00

37、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）	900,105,096.22	2,827,229,513.70	9,327,398.87	3,718,007,211.05
其他资本公积	135,466,386.64	39,289,387.50	71,609,979.41	103,145,794.73
合计	1,035,571,482.86	2,866,518,901.20	80,937,378.28	3,821,153,005.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准烟台泰和新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1684 号），本年收到认股款，形成股本溢价 2,827,229,513.70 元，发行费用冲减资本公积 9,327,398.87 元。

注 2：本公司本年因民士达股权被动稀释导致资本公积减少 69,603,864.62 元，具体详见本报告附注“九、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情况”的相关内容。

注 3：本公司本年因泰和兴发行股份形式购买宁夏泰和兴 25%的股权被动稀释导致资本公积减少 2,006,114.78 元，具体详见本报告附注“九、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情况”的相关内容。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	173,992,500.00			173,992,500.00
合计	173,992,500.00			173,992,500.00

39、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	6,922,117.02		32,087.67	6,890,029.35
合计	6,922,117.02		32,087.67	6,890,029.35

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

40、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	367,079,481.63			367,079,481.63
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	434,740,372.27			434,740,372.27

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,051,647,611.26	1,957,957,978.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,043,489.52	291,420,960.66
应付普通股股利	258,880,494.90	342,197,251.00
期末未分配利润	2,007,810,605.88	1,907,181,687.96

42、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	1,921,749,668.15	1,407,281,724.89	1,945,895,873.15	1,456,039,557.10
其他业务	19,279,449.37	12,103,380.32	5,838,794.57	3,322,338.50
合计	1,941,029,117.52	1,419,385,105.21	1,951,734,667.72	1,459,361,895.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
氨纶产品	718,335,345.17		718,335,345.17
芳纶产品	1,191,998,578.49		1,191,998,578.49
其他	30,695,193.86		30,695,193.86
按经营地区分类			
其中：			
国内地区	1,452,836,556.78		1,452,836,556.78
国外地区	488,192,560.74		488,192,560.74
市场或客户类型			
其中：			
化纤行业	1,910,333,923.66		1,910,333,923.66
其他	30,695,193.86		30,695,193.86
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按履约时点	1,939,660,109.34		1,939,660,109.34
按履约时段	1,369,008.18		1,369,008.18
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计	1,941,029,117.52		1,941,029,117.52

与履约义务相关的信息：

上述合同所述履约义务已经履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,424,365.34 元，其中，35,424,365.34 元预计将于 2023 年度确认收入。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	945,919.39	2,005,444.29
教育费附加	409,967.19	859,476.11
资源税	136,082.40	112,569.00
房产税	2,994,807.94	3,419,865.51
土地使用税	1,629,123.74	1,590,871.75
印花税	1,776,122.40	1,340,753.98
地方水利建设基金	560,433.13	635,200.63
地方教育费附加	270,311.43	575,984.05
环境保护税	90,981.52	73,342.55
其他	59,613.49	884.25
合计	8,873,362.63	10,614,392.12

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,734,590.52	12,688,815.96
股权激励	7,122,637.50	
业务招待费	5,997,838.48	1,938,131.25
销售佣金	4,415,186.04	2,258,468.44
差旅费	3,905,089.42	1,660,266.87
装卸仓储费	3,300,725.20	1,522,325.62
广告及业务宣传费	1,657,802.21	1,361,944.15
样品费	1,165,112.08	806,003.48
展览费	918,179.77	477,051.99
保险费	816,197.27	1,652,593.49

折旧	683,758.16	456,692.34
办公费	512,533.87	97,497.57
其他	2,003,712.81	587,981.15
合计	51,233,363.33	25,507,772.31

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,633,021.82	27,543,289.72
折旧和摊销	13,029,177.39	12,057,623.45
安环费	7,162,906.05	3,385,751.50
后勤服务费	1,463,956.98	2,530,261.58
材料消耗	2,267,109.12	1,887,114.51
咨询费	4,230,768.68	1,806,215.26
中介费	3,244,706.72	1,557,512.60
修理费	1,736,887.71	775,079.67
业务招待费	1,173,171.16	718,729.04
办公费	2,630,600.73	553,741.43
租赁费	3,941,915.86	406,873.95
差旅费	1,657,294.17	388,952.58
离职补偿金	1,567,594.53	337,802.72
股权激励	28,500,614.43	
其他	5,753,461.22	2,386,776.42
合计	122,993,186.57	56,335,724.43

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	49,940,429.11	43,094,200.74
人工费	18,318,527.54	9,526,705.80
折旧及摊销	13,493,125.87	6,561,316.65
燃料动力费	9,618,338.65	8,064,353.68
委托或合作开发费用	5,177,990.27	2,258,917.39
股权激励费	1,785,572.96	

测试化验加工费	1,556,388.42	830,771.07
差旅费	969,971.16	40,449.25
专家咨询费	884,059.60	780,126.72
间接费用	314,601.32	1,064,261.23
其他	559,549.48	407,927.49
合计	102,618,554.38	72,629,030.02

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,053,347.39	1,413,327.72
减：利息收入	32,861,151.82	25,187,200.77
加：汇兑损失	-7,736,073.10	-13,349,554.43
其他支出	1,713,231.12	1,357,728.60
合计	-19,830,646.41	-35,765,698.88

其他说明

财务费用相较上年增加 1,593.51 万元，主要系 22 年上半年收到财政贴息所致。

48、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
黑龙江路东侧搬迁	9,667,587.16	
资本市场发展扶持资金	8,972,400.00	
2022 年宁东基地重点特色优势产业规上企业电价补贴	1,500,100.00	
2022 年首次入规工业企业奖励资金	1,100,000.00	
资源再生水循环利用项目-2020 年新型工业化发展专项资金（技术改造综合奖补资金）	1,031,250.00	4,125,000.00
2022 年扩大有效投资奖励资金	800,000.00	
高频高压电器用导热型芳纶绝缘纸基材料的研制	770,912.22	
纤维状储能器件的一体化成型与工程化制备	705,254.35	244,495.50
救火消防员防护装备	630,435.58	
工业企业技术改造综合奖补资金产业结构优化升级	560,162.52	560,162.52
国产间位芳纶纸的研制	524,740.51	898,709.28
阻燃被装用原液着色对位芳纶纤维研发	492,552.73	
高性能对位芳纶规模化制备技术工业化示范	487,500.00	

年产 1500 吨风力发电用关键纸基材料重大技术的研发及产业化	355,193.82	177,592.92
先进制造业和现代服务业发展专项	312,583.98	
知识产权奖补资金	300,000.00	
代扣代缴手续费	293,040.06	328,498.72
泰和兴阻燃被装用原液着色对位芳纶纤维研发	273,618.27	
2020 年自治区高新技术企业发展专项资金	250,002.00	250,002.00
高性能减振橡胶用高端芳纶浆粕制备技术（山东省拨款）	250,000.00	
2019 年自治区战略性新兴产业专项专项资金	222,222.24	222,222.24
可熔融间位芳纶产业化技术开发	171,874.98	171,874.98
高性能对位芳纶规模化稳定化制备关键技术	137,931.06	137,931.06
碳纳米基纤维规模化制备关键技术	130,434.78	130,434.78
省级工业提质增效专项补助资金（对位芳纶一期纺丝续建项目）	124,999.98	124,999.98
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金 3	96,774.18	
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金 2	93,750.00	
2013 年新兴产业和重点行业发展专项资金（结构调整类）-对位芳纶织物工程项目资金	62,500.02	62,500.02
防弹用对位芳纶织物技术开发 2-烟台市科学技术发展计划资金	62,500.02	62,500.02
超高模对位芳纶长丝制备关键技术	62,500.02	62,500.02
应急救援防护装备用高伸长间位芳纶制备关键技术	62,500.02	62,500.02
2022 年制造业强市战略奖补资金	62,215.51	
大型舰船用国产对位芳纶及其复合材料开发	55,125.00	55,125.00
锅炉烟气超低排放改造项目		424,999.98
防弹用对位芳纶织物技术开发 1-烟台市科学技术发展计划资金		62,500.02
2021 年自治区重点研发计划引导项目		1,800,000.00
自治区重点研发计划前引导项目专项		1,500,000.00
2021 年技术改造综合奖补资金		1,500,000.00
高性能湿法非织造材料制品成型技术的研究		1,038,708.38
高强度间位芳纶制备与工程化关键技术		1,000,000.00
高强高模对位芳纶及其关键原料产业化技术开发		624,999.78
省级工业转型发展专项资金		421,217.20
国家芳纶工程技术研究中心实验室建设专项资金		190,524.18
前期工作经费奖励资金		166,672.00
2021 年度省级商贸资金进口贴息		60,700.00
2022 年工业领域电力需求侧管理专项资金		60,400.00
高新技术企业复审补助		50,000.00

烟台市第六届创业大赛一等奖奖金		50,000.00
2022 年高企补助		50,000.00
稳岗补贴	52,500.00	2,976.42
零星政府补助	312,953.06	427,114.81

49、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	3,171,907.30	2,347,845.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,334,598.01	6,228,674.06
合计	4,506,505.31	8,576,519.83

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,176,499.40	-385,789.72
合计	1,176,499.40	-385,789.72

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,115,034.26	-8,796,501.34
应收票据坏账损失	320,523.53	55,482.00
合计	-10,794,510.73	-8,741,019.34

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,326,334.58	-1,341,222.80
合计	-6,326,334.58	-1,341,222.80

53、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
非流动资产处置收益	-138,983.05	12,787.18

其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-138,983.05	12,787.18
其中:固定资产处置收益	-138,983.05	12,787.18
无形资产处置收益		

54、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
非流动资产处置利得	719,664.00	332,140.31	719,664.00
减免税款	0.30	284.28	0.30
保险赔款	1,055.00		1,055.00
因债权人原因确实无法支付的应付款项	13,846.11		13,846.11
其他	295,138.18	23,483.63	295,138.18
合计	1,029,703.59	355,908.22	1,029,703.59

55、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
对外捐赠	116,000.00	536,000.00	116,000.00
非流动资产毁损报废损失		65,251.05	
其他	989.85	9,585.42	989.85
合计	116,989.85	610,836.47	116,989.85

56、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	19,609,285.15	42,352,178.49
递延所得税费用	5,606,092.46	2,466,508.40
合计	25,215,377.61	44,818,686.89

(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	276,080,195.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,412,029.40
子公司适用不同税率的影响	988,741.91
调整以前期间所得税的影响	-7,810,681.44
非应税收入的影响	-1,230,148.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,033,495.04
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	14,668,145.83
所得税地方享有部分“三免三减半”	-3,873,910.16
加计扣除的影响	-27,972,294.91
所得税费用	25,215,377.61

57、现金流量表项目

(1) 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
退回的保证金等	141,759,673.41	35,571,577.85
政府补助	62,808,016.26	17,548,393.46
利息收入	25,683,897.73	9,988,217.40
其他	3,066,635.77	5,664,169.06
合计	233,318,223.17	68,772,357.77

(2) 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	256,703,476.78	258,321,758.64
销售费用	40,077,429.11	34,298,735.83
管理费用	45,069,270.44	19,533,449.81
其他	6,605,615.18	7,284,117.47
合计	348,455,791.51	319,438,061.75

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	47,000,000.00	

租赁付款额		1,777,257.22
上市费用	5,441,121.70	
合计	52,441,121.70	1,777,257.22

58、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	250,864,818.36	333,207,073.96
加：资产减值准备	6,326,334.58	1,341,222.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,265,887.26	129,496,065.99
使用权资产折旧	569,207.77	595,530.14
无形资产摊销	6,633,810.35	3,205,111.63
长期待摊费用摊销	1,653,907.34	660,976.50
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）	138,983.05	12,787.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-719,664.00	-272,074.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,176,499.40	-385,789.72
财务费用（收益以“－”号填列）	19,053,347.39	1,413,327.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,506,505.31	-8,576,519.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,305,110.76	2,359,330.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	20,996,360.86	107,178.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-271,947,700.62	-120,085,536.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	67,580,094.27	-240,412,218.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-124,928,014.35	75,660,426.12
其他	10,794,510.73	8,741,019.34
经营活动产生的现金流量净额	151,293,767.52	187,067,911.06
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	2,709,126,977.41	1,935,626,806.73

减：现金的期初余额	1,092,289,967.65	2,348,383,623.31
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	1,616,837,009.76	-412,756,816.58

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,709,126,977.41	1,092,289,967.65
其中：库存现金	48,374.12	26,327.34
可随时用于支付的银行存款	2,709,078,602.50	1,935,599,993.61
可随时用于支付的其他货币资金	0.79	485.78
三、期末现金及现金等价物余额	2,709,126,977.41	1,092,289,967.65

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	495,943,295.89	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、农民工工资保证金、复垦保证金
应收票据	33,855,424.38	票据质押
固定资产	335,217,878.12	借款抵押
合计	865,016,598.39	

60、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			206,063,562.03
其中：美元	23,681,383.47	7.2258	171,116,940.69
欧元	4,436,483.14	7.8771	34,946,621.34
港币			
应收账款			65,219,275.63
其中：美元	7,691,776.33	7.2258	55,579,237.47
欧元	1,223,805.48	7.8771	9,640,038.16
港币			

长期借款			17,896,024.57
其中：美元	2,476,684.18	7.2258	17,896,024.57
欧元			
港币			
应付账款			3,195,256.07
其中：美元	81,549.30	7.2258	589,258.93
欧元	250.00	7.8771	1,969.28
日元	51,301,752.74	0.0501	2,569,910.00
瑞士法郎	4,232.25	8.0614	34,117.86
一年内到期非流动负债			17,896,024.57
其中：美元	2,476,684.18	7.2258	17,896,024.57
合同负债			7,835,399.28
其中：美元	878,534.88	7.2258	6,348,117.32
欧元	188,810.85	7.8771	1,487,281.96

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	82,841,008.74	递延收益	
与资产相关	15,397,171.88	其他收益	15,397,171.88
与资产相关	6,547,912.13	递延收益	
与收益相关（与日常经营活动相关）	15,590,942.19	其他收益	15,590,942.19
与收益相关（与日常经营活动相关）	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00
合计	121,377,034.94		31,988,114.07

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

本集团本年度未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本集团本年度未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

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

与上年相比，本年因设立增加泰和乐彩公司、泰和电新公司 2 家二级子公司，依柯达公司、佛山乐彩公司 2 家三级子公司。

2023 年 1 月 28 日，无锡泰极纸业有限公司与烟台裕恒投资管理有限公司（以下简称裕恒公司）签订股权转让协议，将其持有的烟台裕兴纸制品有限公司（以下简称裕兴公司）33.33%股权转让给裕恒公司；同日中山卫与裕恒公司签订股权转让协议，将其持有的 25%的股权转让给裕恒公司。裕兴公司股权于 2023 年 3 月 10 日完成变更登记，裕恒公司持有裕兴公司 58.3333%的股权，本公司持有裕兴公司 41.6667%股权，丧失裕兴公司的控制权，因此合并范围减少裕兴公司。

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
星华公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	100.00%	0.00%	设立
裕祥公司	山东烟台福山经济开发区	山东烟台福山经济开发区	生产	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
烟台泰和兴公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	67.31%	0.00%	设立
宁夏泰和兴公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	0.00%	100.00%	设立
泰和兴技术公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	0.00%	40.00%	设立
泰和兴防护	山东省烟台市栖霞市	山东省烟台市栖霞市	生产	0.00%	100.00%	设立
泰祥公司	山东烟台福山经济开发区	山东烟台福山经济开发区	投资	81.83%	18.17%	设立
宁夏宁东公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	78.80%	0.00%	设立
泰和芳纶公司	宁夏宁东煤化工园区	宁夏宁东煤化工园区	生产	65.00%	0.00%	设立
纽士达公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	60.00%	0.00%	设立
民士达公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	66.23%	0.00%	非同一控制下企业合并

民士达先进制造	山东省烟台市栖霞市	山东省烟台市栖霞市	生产	0.00%	100.00%	设立
销售公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	销售	100.00%	0.00%	设立
广瑞检测公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	78.57%	0.00%	设立
经纬智能公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	41.00%	0.00%	设立
研究院公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	技术服务	100.00%	0.00%	设立
智谷壹号	山东烟台开发区	山东烟台开发区	管理服务	60.60%	0.20%	设立
Tayho Hong Kong	香港特别行政区	香港特别行政区	销售	100.00%	0.00%	设立
泰和乐彩公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	41.67%	0.00%	设立
依柯达公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	0.00%	100.00%	设立
佛山乐彩公司	广东佛山市三水区	广东佛山市三水区	生产	0.00%	100.00%	设立
泰和电新公司	山东烟台开发区	山东烟台开发区	生产	27.48%	0.00%	设立

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

泰和兴技术公司系本公司所属企业烟台泰和兴公司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，持有泰和兴技术 25%的股权）、Canada FILI New Technology Inc.（以下简称 Canada FILI，持有泰和兴技术 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，本公司所属企业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。

经纬智能公司，本公司持股比例 41.00%，同时本公司与跟投人员签署了一致行动协议，本公司共持有经纬智能公司 51.00%的表决权；经纬智能公司设 5 名董事会成员，本公司占 3 名，能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

泰和乐彩公司，本公司认缴比例为 51.43%，泰和乐彩公司设 3 名董事会成员，本公司占 2 名，能够主导其相关活动并享有可变回报，拥有实际控制权。

泰和电新公司，本公司认缴比例为 50.00%，本公司全资子公司研究院公司认缴比例为 10.00%，本公司共持有泰和电新公司 60.00%的表决权；本公司派驻一名执行董事，且拥有核心技术，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%	-14,218,160.04	0.00	189,496,669.71
泰和芳纶公司	35.00%	34,223,278.32	0.00	223,773,056.37
纽士达公司	40.00%	-88,180.63	0.00	81,525,614.77
民士达公司	33.77%	7,427,723.92	0.00	284,325,077.99

(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	831,867,586.11	1,956,682,915.29	2,788,550,501.40	955,926,144.91	936,953,350.82	1,892,879,495.73	1,121,715,985.95	1,865,785,047.31	2,987,501,033.26	1,390,157,249.45	637,446,685.52	2,027,603,934.97
泰和芳纶公司	439,084,791.82	1,212,526,218.27	1,651,611,010.09	712,598,304.92	380,840,568.23	1,093,438,873.15	460,346,305.84	941,365,365.73	1,401,711,671.57	636,147,397.11	306,029,320.23	942,176,717.34
纽士达公司	205,110,611.20	78,328.12	205,188,939.32	269,463.90	0.00	269,463.90	26,770,674.72	177,678,470.32	204,449,145.04	422,697.48	0.00	422,697.48
民士达公司	494,837,196.70	290,358,285.31	785,195,482.01	116,564,669.55	30,378,533.89	146,943,203.44	239,739,657.74	281,289,515.43	521,029,173.17	138,183,536.13	31,692,438.04	169,875,974.17

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	674,219,227.83	-67,066,792.62	-67,066,792.62	-144,364,100.74	596,059,085.49	38,769,506.79	38,769,506.79	-4,820,595.21
泰和芳纶公司	361,888,876.80	97,780,795.21	97,780,795.21	119,612,616.72	260,568,876.47	78,661,694.65	78,661,694.65	-63,867,650.55
纽士达公司	10,761,868.16	-220,284.64	-220,284.64	10,448,959.92	0.00	579,276.04	579,276.04	49,623.88
民士达公司	173,749,604.96	38,218,940.15	38,218,940.15	38,033,563.15	131,007,655.19	26,848,097.65	26,848,097.65	-16,043,744.63

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

本公司所属企业民士达公司经北京证券交易所审核并于 2023 年 3 月 10 日经中国证券监督管理委员会作出同意注册的決定，向不特定合格投资者发行人民币普通股 4,025 万股，于 2023 年 4 月 25 日在北交所上市。增发完成后本公司对民士达公司的持股比例由 91.38% 下降为 66.23%，导致资本公积减少 69,603,864.63 元。

2022 年 12 月 30 日，本公司所属企业烟台泰和兴公司召开临时股东大会，审议通过了《关于公司增资方案的议案》、《关于收购子公司宁夏泰和兴材料科技有限公司少数股权的议案》。烟

台泰和兴公司以增发股份为对价收购宁夏泰和兴公司少数股东 25%股权，宁夏泰和兴公司于 2023 年 1 月 26 日办理股权登记变更。变更完成后本公司对烟台泰和兴公司的持股比例有 75.00%下降为 67.31%，导致资本公积减少 2,006,114.78 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

	民士达公司	泰和兴公司
购买成本/处置对价		
—现金		
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-69,603,864.63	-2,006,114.78
差额	69,603,864.63	2,006,114.78
其中：调整资本公积	-69,603,864.63	-2,006,114.78
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营安排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	
宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省宁波市北仑区	浙江省宁波市北仑区	投资	49.50%	0.00%	权益法
烟台伯和投资管理合伙企业（有限合伙）	山东省烟台市开发区	山东省烟台市开发区	投资	18.23%	0.00%	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	
	烟台伯和投资管理合伙企业（有限合伙）	宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）	烟台伯和投资管理合伙企业（有限合伙）	宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	5,009,558.23	79,332,944.33	4,962,810.83	79,810,008.46
非流动资产	50,000,000.00	18,000,000.00	50,000,000.00	18,000,000.00
资产合计	55,009,558.23	97,332,944.33	54,962,810.83	97,810,008.46
流动负债		4,394.00		4,394.00

非流动负债				
负债合计		4,394.00		4,394.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	55,009,558.23	97,328,550.33	54,962,810.83	97,805,614.46
按持股比例计算的净资产份额	10,029,087.46	48,177,632.42	10,020,565.41	48,413,779.16
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	10,029,087.46	48,177,632.42	10,020,565.41	48,413,779.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	46,747.40	-477,064.13	46,127.26	1,583,679.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	46,747.40	-477,064.13	46,127.26	1,583,679.88
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	26,089,260.81	10,549,305.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,399,531.98	1,555,515.22
--综合收益总额	3,399,531.98	1,555,515.22

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元、日元和瑞士法郎有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除本附注“七、60. 外币货币性项目”所述资产及负债的美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2023 年 6 月 30 日，本集团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 912,501,646.96 元（2022 年 12 月 31 日：1,522,349,066.94 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 1,392,925,844.89 元（2022 年 12 月 31 日：928,870,368.98 元）。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售氨纶、芳纶等系列产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

截至 2023 年 6 月 30 日应收账款前五名金额合计：103,593,598.80 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、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	0.00	0.00	183,343,035.04	183,343,035.04
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	183,343,035.04	183,343,035.04
（1）结构性存款	0.00	0.00	183,343,035.04	183,343,035.04
（二）应收款项融资	0.00	0.00	131,516,875.05	131,516,875.05
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量	0.00	0.00	319,859,910.09	319,859,910.09

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

列入第三层次公允价值计量的项目主要为本公司及所属企业持有的未上市股权投资、结构性存款等。

对于持有的重大的未上市股权投资，本公司聘请专业评估机构依据资产评估准则及有关规定进行评估并考虑流动性折扣等因素确定其公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十二、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	1,000,000 万元	18.44%	18.44%

本企业的母公司情况的说明

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。

其他说明：

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额（元）	本年增加	本年减少	期末余额（元）
烟台国丰投资控股集团有限公司	10,000,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000,000.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
烟台国丰投资控股集团有限公司	159,134,515.00	126,995,477.00	18.44	18.06

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

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九、3.（1）重要的联营企业。

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
烟台泰广德电气设备安装有限公司	联营企业
宁夏泰极纸业有限责任公司	联营企业
烟台泰和时尚科技有限公司	联营企业
烟台裕兴纸制品有限公司	联营企业
烟台泰和工程材料有限公司	原合营企业

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
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
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
烟台冰轮压力容器有限公司	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）氯碱热电有限公司	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
烟台兴华能源有限公司	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

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（烟台）销售有限公司	采购原料	92,135,727.53			57,068,230.31
万华化学集团股份有限公司	采购原料	42,645,903.35			26,033,540.88
宁夏泰极纸业有限责任公司	采购包装物	34,168,024.28			20,395,919.88
烟台兴华能源有限公司	采购原料	37,977,539.09			12,361,628.50
烟台泰广德电气设备安装有限公司	接受维修劳务	1,089,148.51			1,133,340.00
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	采购原料	963,848.24			1,038,362.39
烟台冰轮压力容器有限公司	采购设备	204,424.78			

烟台泰和时尚科技有限公司	采购民品	1,247,213.27			
烟台裕兴纸制品有限公司	采购包装物	10,565,876.10			
合计	—	220,997,705.15			118,031,021.96

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
烟台泰和时尚科技有限公司	销售商品	6,033,488.50	
烟台裕兴纸制品有限公司	销售商品	112,106.14	
烟台石川密封科技股份有限公司	销售商品	411,858.41	591,000.00
宁夏泰极纸业有限责任公司	销售商品	498,555.79	338,634.79
烟台泰和工程材料有限公司	销售商品		586,260.50
合计	—	7,056,008.84	1,515,895.29

(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	907,909.32	907,909.32
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋	202,990.24	
烟台裕兴纸制品有限公司	房屋	26,681.64	
烟台泰和工程材料有限公司	房屋		365,586.30
烟台泰和工程材料有限公司	房屋		2,160.00

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
万华化学集团股份有限公司	管廊管道						1,172,475.32				

(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
宁夏宁东泰和新材有限公司	42,228,318.62	2019年08月16日	2027年08月06日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	157,741,883.50	2021年06月30日	2029年06月29日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	47,273,839.02	2021年07月07日	2031年03月11日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	114,292,827.42	2021年09月13日	2029年09月13日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	138,122,716.73	2021年12月16日	2029年12月26日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	44,171,024.80	2022年11月01日	2029年11月01日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	102,593,237.95	2022年11月01日	2029年11月07日	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	187,401,240.00	2019年06月27日	2029年06月26日	否
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	8,016,608.60	2019年04月25日	2026年04月24日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	6,302,734.12	2019年08月16日	2027年08月06日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	3,896,195.52	2021年07月07日	2031年03月11日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	9,419,738.52	2021年09月13日	2029年09月13日	否
宁夏宁东泰和新材有限公司	11,383,740.39	2021年12月16日	2029年12月26日	否
宁夏泰和兴材料科技有限公司	14,000,000.00	2021年09月30日	2028年09月19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
薪酬合计	7,280,315.52	2,353,929.94

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	烟台泰和时尚科技有限公司			289,534.65	14,476.73
应收账款	烟台石川密封科技股份有限公司	289,859.11	14,492.96	284,459.11	14,222.96
应收账款	宁夏泰极纸业有限责任公司	842,203.29	42,110.16	0.00	0.00
应收账款	烟台泰和工程材料有限公司				
应收账款	烟台裕兴纸制品有限公司	42,147.00	2,107.35		
应收款项融资	烟台石川密封科技股份有限公司	200,000.00		0.00	0.00
其他应收款	烟台泰和时尚科技有限公司			13,900.00	0.00

预付款项	烟台兴华能源有限公司	6,772,942.18		3,604,542.12	0.00
预付账款	烟台裕兴纸制品有限公司	561,538.67		0.00	0.00
合计	-	8,708,690.25	58,710.47	4,192,435.88	28,699.69

(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	284,558.40	10,411,926.30
应付账款	万华化学集团股份有限公司	4,936,098.75	6,534,341.27
应付账款	烟台泰广德电气设备安装有限公司	1,470,346.68	783,049.68
应付账款	顿汉布什（中国）工业有限公司	160,000.00	160,000.00
应付账款	烟台泰和时尚科技有限公司	255,663.41	37,036.41
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	53,490.00	36,690.00
应付账款	冰轮环境技术股份有限公司	580.00	580.00
其他应付款	烟台泰广德电气设备安装有限公司	20,060.00	20,060.00
合同负债	烟台泰广德电气设备安装有限公司	2,242.48	2,242.48
合同负债	烟台泰和时尚科技有限公司	123.89	
一年内到期的非流动负债	万华化学集团股份有限公司	841,047.40	841,047.40
租赁负债	万华化学集团股份有限公司	16,015,549.55	15,252,424.18
合计	-	24,039,760.56	34,079,397.72

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

其他说明

2022年11月24日，本公司召开第十届董事会第二十三次会议审议通过了《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》，拟向激励对象授予限制性股票1,889.00万股，授予价格为9.25元/股，实际授予限制性股票1,881.00万股。2022年限制性股票激励计划分

三期解限：第一个解除限售期解限比例为 40%，自相应的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期解限比例为 30%，自相应的限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期解限比例为 30%，自相应的限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，公司以授予日股票收盘价与授予价格之间的差额作为每股限制性股票的股份支付成本，并将最终确认本激励计划的股份支付费用。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,837,618.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	39,289,387.50

十四、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

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 93,828.31 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司提供的担保，详见本附注十二、5、（3）.关联担保情况所述内容。

除上述或有事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、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

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氨纶业务	芳纶业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	776,913,933.40	1,933,882,683.35	2,951,581.87	-791,998,530.47	1,921,749,668.15
主营业务成本	743,493,795.11	1,424,515,932.80	1,843,529.51	-762,571,532.53	1,407,281,724.89
资产总额	5,213,388,403.37	11,200,846,785.17	298,517,589.97	-3,394,816,552.75	13,317,936,225.76
负债总额	3,728,643,022.69	2,842,650,144.93	42,414,715.36	-1,169,378,278.46	5,444,329,604.52

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账	147,958,048.05	100.00%	4,296,910.78	2.90%	143,661,137.27	99,800,911.91	100.00%	2,436,539.71	2.44%	97,364,372.20

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	85,938,215.61	58.08%	4,296,910.78	5.00%	81,641,304.83	48,730,794.20	48.83%	2,436,539.71	5.00%	46,294,254.49
关联方组合	62,019,832.44	41.92%	0.00	0.00%	62,019,832.44	51,070,117.71	51.17%	0.00	0.00%	51,070,117.71
合计	147,958,048.05	100.00%	4,296,910.78	2.90%	143,661,137.27	99,800,911.91	100.00%	2,436,539.71	2.44%	97,364,372.20

按组合计提坏账准备：4,296,910.78 元

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	85,938,215.61	4,296,910.78	5.00%
关联方组合	62,019,832.44		
合计	147,958,048.05	4,296,910.78	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	147,958,048.05
合计	147,958,048.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,436,539.71	1,860,371.07				4,296,910.78
合计	2,436,539.71	1,860,371.07				4,296,910.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 20	35,971,898.69	24.31%	

单位 1	32,297,152.50	21.83%	1,614,857.63
单位 21	14,182,612.29	9.59%	
单位 22	6,454,579.74	4.36%	322,728.99
单位 23	5,376,347.66	3.63%	
合计	94,282,590.88	63.72%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	493,625,338.25	251,811,007.59
合计	493,625,338.25	251,811,007.59

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	301,051.32	220,000.00
往来款	492,556,338.59	251,459,507.59
备用金	767,948.34	131,500.00
合计	493,625,338.25	251,811,007.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	493,240,290.93
1 至 2 年	229,096.00
2 至 3 年	0.00

3 年以上	155,951.32
3 至 4 年	100,000.00
5 年以上	55,951.32
合计	493,625,338.25

3) 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
单位 24	关联往来	321,458,903.83	1 年以内	65.12%	0.00
单位 25	关联往来	127,726,539.00	1 年以内	25.88%	0.00
单位 26	关联往来	25,940,455.79	1 年以内	5.26%	0.00
单位 21	关联往来	9,922,064.93	1 年以内	2.01%	0.00
单位 20	关联往来	2,956,000.00	1 年以内	0.60%	0.00
合计		488,003,963.55		98.87%	0.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,896,467,961.43		1,896,467,961.43	1,839,365,748.93		1,839,365,748.93
对联营、合营企业投资	84,295,980.69		84,295,980.69	68,983,649.79		68,983,649.79
合计	1,980,763,942.12		1,980,763,942.12	1,908,349,398.72		1,908,349,398.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
烟台星华氨纶有限公司	251,593,600.00					251,593,600.00	
烟台裕祥精细化工有限公司	66,801,630.47	417,750.00				67,219,380.47	
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	6,271,537.50	1,629,225.00				7,900,762.50	

烟台纽士达氨纶有限公司	121,200,000.00	313,312.50				121,513,312.50	
烟台泰祥物业管理有限公司	20,020,887.50	125,325.00				20,146,212.50	
宁夏宁东泰和新材有限公司	782,561,014.24	2,840,700.00				785,401,714.24	
烟台裕兴纸制品有限公司	2,070,000.00		2,070,000.00				
烟台民士达特种纸业股份有限公司	299,855,985.47	2,151,412.50				302,007,397.97	
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	117,142,731.25	856,387.50				117,999,118.75	
烟台泰和新材销售有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
山东广瑞检测技术服务有限公司	4,438,293.75	229,762.50				4,668,056.25	
烟台经纬智能科技有限公司	12,380,068.75	480,412.50				12,860,481.25	
烟台智谷壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	3,030,000.00					3,030,000.00	
烟台泰和新材高分子新材料研究院有限公司	142,000,000.00	35,127,925.00				177,127,925.00	
烟台泰和乐彩纺织科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
烟台泰和电池新材料科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	1,839,365,748.93	59,172,212.50	2,070,000.00			1,896,467,961.43	

（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）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波梅山保税港区康舜股权投资合伙企业（有限合伙）	48,413,779.16			-236,146.74						48,177,632.42	
烟台泰广德电气设备安装有限公司	590,844.50			15,685.95						606,530.45	
烟台伯和投资管理合伙企业（有限	10,020,565.41			8,522.05						10,029,087.46	

合伙)											
烟台国丰芝 财中泰股权 投资基金合 伙企业(有限 合伙)	951,300 .12			- 44,007.2 3						907,292. 89	
宁夏泰极纸 业有限责任 公司	7,689,1 87.69			2,776,70 7.21						10,465,8 94.90	
烟台泰和时 尚科技有限 公司	1,317,9 72.91			61,442.8 5						1,379,41 5.76	
烟台裕兴纸 制品有限公司				589,703. 21				3,005,42 3.60		3,595,12 6.81	
朴悦企业发 展(上海) 有限公司		6,000,00 0.00								6,000,00 0.00	
烟台伯智股 权投资合伙 企业(有限 合伙)		3,135,00 0.00								3,135,00 0.00	
小计	68,983, 649.79	9,135,00 0.00		3,171,90 7.30				3,005,42 3.60		84,295,9 80.69	
合计	68,983, 649.79	9,135,00 0.00		3,171,90 7.30				3,005,42 3.60		84,295,9 80.69	

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	931,283,577.56	664,853,001.90	1,078,776,207.96	814,071,306.56
其他业务	11,695,563.95	636,021.10	3,688,781.50	2,421,205.73
合计	942,979,141.51	665,489,023.00	1,082,464,989.46	816,492,512.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
氨纶产品	125,080,152.66		125,080,152.66
芳纶产品	806,203,424.90		806,203,424.90
其他	11,695,563.95		11,695,563.95
按经营地区分类			
其中：			
国内地区	599,421,021.73		599,421,021.73

国外地区	343,558,119.78		343,558,119.78
市场或客户类型			
其中:			
化纤行业	931,283,577.56		931,283,577.56
其他	11,695,563.95		11,695,563.95
合同类型			
其中:			
按商品转让的时间分类			
其中:			
按履约时点	942,979,141.51		942,979,141.51
按合同期限分类			
其中:			
按销售渠道分类			
其中:			
合计	942,979,141.51		942,979,141.51

与履约义务相关的信息:

上述履约义务已经全部履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 289,754,845.64 元,其中,289,754,845.64 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,500,000.00	5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,154,879.38	2,347,845.77
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,712,853.01
合计	7,654,879.38	9,060,698.78

十八、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-138,983.05	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,988,114.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	396,957.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	912,713.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,176,499.40	
减：所得税影响额	5,024,409.93	
少数股东权益影响额	5,037,099.51	
合计	23,273,792.92	--

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	3.28%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.23	0.23

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

(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

二〇二三年七月二十八日