



吉林化纤股份有限公司

2026 年半年度报告

法定代表人（签章）：金东杰

2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金东杰、主管会计工作负责人曲大军及会计机构负责人(会计主管人员)曲大军声明：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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 17 |
| 第五节 重要事项 .....        | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 24 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 30 |
| 第八节 财务报告 .....        | 31 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项                 | 指 | 释义内容                 |
|---------------------|---|----------------------|
| 吉林化纤、公司、股份公司        | 指 | 吉林化纤股份有限公司           |
| 中国证监会               | 指 | 中国证券监督管理委员会          |
| 深交所                 | 指 | 深圳证券交易所              |
| 省证监局                | 指 | 中国证监会吉林监管局           |
| 化纤集团                | 指 | 吉林化纤集团有限责任公司         |
| 奇峰公司                | 指 | 吉林奇峰化纤股份有限公司         |
| 吉林国鑫                | 指 | 吉林国鑫碳纤维有限公司          |
| 北京德皓国际会计师事务所、会计师事务所 | 指 | 北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国恒天                | 指 | 中国恒天集团有限公司           |
| 省国资委                | 指 | 吉林省人民政府国有资产监督管理委员会   |
| 省财政厅                | 指 | 吉林省财政厅               |
| 市国资委                | 指 | 吉林市人民政府国有资产监督管理委员会   |
| 省股权基金               | 指 | 吉林省股权基金投资有限公司        |
| 元、万元、亿元             | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |            |      |        |
|-------------|------------|------|--------|
| 股票简称        | 吉林化纤       | 股票代码 | 000420 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所    |      |        |
| 公司的中文名称     | 吉林化纤股份有限公司 |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 吉林化纤       |      |        |
| 公司的法定代表人    | 金东杰        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 曲大军                 | 徐鹏                  |
| 联系地址 | 吉林市经济技术开发区昆仑街 216 号 | 吉林市经济技术开发区昆仑街 216 号 |
| 电话   | 0432-63503660       | 0432-63502331       |
| 传真   | 0432-63502329       | 0432-63502329       |
| 电子信箱 | qdj@jlhxjt.com      | xxp9410@qq.com      |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、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 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 2,754,017,946.92  | 2,635,115,208.93  | 4.51%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 32,045,961.28     | 22,067,212.18     | 45.22%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 21,850,404.40     | 20,764,307.80     | 5.23%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -65,159,146.65    | 54,609,439.37     | -219.32%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0130            | 0.0090            | 44.44%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0130            | 0.0090            | 44.44%       |
| 加权平均净资产收益率                | 0.72%             | 0.50%             | 0.22%        |
|                           | 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）                    | 14,942,085,543.63 | 13,664,246,085.27 | 9.35%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,445,230,095.89  | 4,413,184,134.61  | 0.73%        |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明      |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 387,526.00    |         |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,507,173.08 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 1,666,741.74  |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | 30,254.38     | 个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额                                                         | 3,397,923.81  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -1,785.49     |         |
| 合计                                                               | 10,195,556.88 |         |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以粘胶纤维和碳纤维产品的生产、销售为主，包括粘胶长丝、粘胶短纤和碳纤维产品。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营业务所属行业为“制造业”（代码 C）中的“化学纤维制造业”（代码 C28）。

#### 1、公司所处纤维行业发展状况及总体供求趋势

（1）碳纤维：碳纤维被称为材料领域的“黑色黄金”，是一种比重不到钢的 1/4，而抗拉强度是钢的 7-9 倍，同时还具有轻质、高强度、高弹性模量、耐高低温、耐腐蚀、疲劳等优异特性的新型材料，通常与树脂、金属、陶瓷等复合后形成碳纤维复合材料，在各种工业领域中的应用非常广泛，如风电、交通工具、航空航天、压力容器、氢能利用等重点领域都有它的身影。

（2）粘胶长丝：又叫“人造丝”，是天然真丝的替代品，具有光滑凉爽、透气、抗静电、染色绚丽等特性，在主要纺织纤维中含湿率最符合人体皮肤的生理要求，主要应用于高端服装和家用纺织品。据统计，粘胶长丝全球总产能约为 25 万-28 万吨之间，我国粘胶长丝产能整体平稳，维持在 21 万-24 万吨左右，全球行业内主要厂商有吉林化纤、新乡化纤等。

（3）粘胶短纤：俗称“人造棉、人棉或粘纤”，与天然棉很像，具有“出于棉而优于棉”的特点，是我国纺织工业的重要原料，其生产原料资源丰富，具有吸湿性好，易于染色，织物穿着舒适的特点。粘胶短纤产品广泛应用于纺织领域，即可纯纺为人棉纱，亦可与棉花、涤纶短纤等混纺，制得混纺纱，终端主要应用于服装、家纺等领域。粘胶短纤全球产能也高度集中，中国产能居世界首位。

#### 2、对公司发展的影响及采取的应对措施

（1）碳纤维产品前景广阔，随着近几年产业的逐步成熟，和终端应用技术的顺利推进，大丝束碳纤维产品有望在十五五期间打开更多的工业使用场景，以风电为主的新能源转型以及民间体育休闲的快速增长拉动了大丝束碳纤维产品的需求，市场规模巨大，但行业内的竞争也在加剧。近年来，受复杂的内外环境，以及国内碳纤维行业呈现出“碳化企业产能持续扩张，原丝碳化逐步一体化，以降低整体成本、提升质量和性能”“碳纤维复材企业掌握终端客户，技术创新带来应用领域拓展，不断扩大应用场景”等新变化。

面对当前形势，公司将充分利用好国资平台优势和背靠的地方资源优势，抓住先机，积极进行资源整合，尽快实现大丝束碳纤维产品规模化，加大新材料市场的开拓力度，提高公司业务辐射区域和服务及时性，加强对市场机会的实时动态跟踪，以市场需求为核心实现精细化管理，全面有效地抓牢未来碳纤维复合材料发展的市场红利。

(2) 未来,随着汉服爱好者规模和汉服市场规模持续扩大,人造丝替代趋势持续发展,我国粘胶长丝行业仍有较大发展空间。将为粘胶长丝带来更多市场需求。粘胶长丝行业集中度越来越高,未来也难有新进入者,公司采取差异化产品战略,进一步增强龙头企业的市场控制力,不断提出新的攻关课题,促使粘胶长丝能够获取充足的发展动力。从近几年公司粘胶长丝品种的变化来看,差异化产品的数量以及质量都在不断提高,推动着粘胶长丝市场更新换代,为粘胶长丝发展营造了良好的空间,填补市场需求空白并进一步扩大竞争优势。

公司前些年抓住机遇扩建产能,抢占了市场,使得市场份额逐步增加,当前公司粘胶长丝产能约 11 万吨/年左右。公司粘胶长丝下游客户已遍及国内二十多个省、市、自治区,以及日本、韩国、土耳其、巴基斯坦、印度、意大利、德国等众多国家和地区。近年来全球粘胶长丝产能和需求较为稳定,所以价格变化相对平稳,但随着消费升级和行业集中度继续提升,从长期来看,市场前景仍然良好。

(3) 粘胶短纤行业公司将通过优化创新、纲举目张,生产质效促进竞争实力持续提升,只有技术不断跃升才可以推动行业可持续性发展,化解因市场带来的风险。

## 二、核心竞争力分析

公司拥有半个多世纪丰富的粘胶纤维生产、研发和销售经验,能深刻把握粘胶纤维行业发展趋势,生产技术与纤维产品不断推陈出新,竞争力稳步提升,是我国主要粘胶纤维生产企业。公司连续多年成为全球优质的粘胶长丝供应商之一,产品品质享誉海内外,公司还通过不断创新升级改造,有针对性的满足了下游客户的需要,进一步巩固了公司在长丝领域的领跑地位,同时公司逐步涉足碳纤维复合材料业务,为下一个增长期奠定坚实的基础。

### 1. 不断加强的粘胶长丝行业领跑地位

经过多年的发展,公司主要产品粘胶长丝,凭借突出的技术优势和质量优势,已成长为全球重要的粘胶长丝厂商,行业内竞争优势明显。当前,受到更高的环保要求及行业竞争压力影响,国内粘胶长丝落后产能已经退出,后来者也难以进入,公司有充足实力站稳地位,并深度优化产品性能,精准提高高端产品的差别化率,不断提升收入规模和利润规模,填补市场需求空白并进一步扩大竞争优势,实现行业领跑。

### 2. 迈入碳纤维产业链的独特优势

在国内碳纤维产业化与规模化的发展道路上,吉林市的碳纤维研发和生产起步较早,是国家科技部认定的唯一碳纤维产业化基地。为加快实现“十四五”战略目标,公司作为吉林省国资旗下的上市平台,在坚持“夯实主业,加快转型升级”的原则基础上,充分借力吉林本地碳纤维产业链优势,并结合自身在化学纤维行业的影响力,积极向碳纤维复合材料产业布局,找准第二增长曲线破局点,稳步推进“求壮大”的战略目标。

### 3. 持续提升的经营管理能力

作为大型化学纤维生产企业,规模化稳定运行、不断降低成本提高效率是公司不断积累竞争能力的重要基因特质,而公司的管理层也与公司特质高度匹配。公司目前核心管理团队稳定,主要成员均从公司基层培养并逐步委以重任,是

公司从经营低谷到走上崛起之路的亲历者，对于公司低成本、大规模、高效率生产的经营管理传统具有深厚的理解与认同，是公司持续健康经营的强力保障。

#### 4. 地方平台支撑并助力产业发展

作为地方国有控股的龙头企业，公司承担了国企改革与引领地方产业发展的重要职责，受到国家、吉林省、吉林市各级领导的高度重视与关注，充分肯定了公司在产品研发和转型升级方面做出的努力和取得的成就，并给予全力支持。2026 年 6 月，公司实际控制人由吉林市国资委变更为吉林省国资委。 公司将继续聚焦主业，加快创新升级，以强大的研发能力做出更多更好的产品，不断提升发展质量，为地区经济发展贡献力量。

#### 5. 长期的技术积淀和成熟的技术工人队伍

公司通过将近 60 年的积淀，拥有一支稳定且实力雄厚的研发团队和成熟技术工人队伍，公司秉持“有中生新、三化升级”要求，形成了数十项专利以及百余项工艺技术创新，为公司生产工艺进一步提升、产品不断升级及成本控制形成强有力且持续的支撑。

#### 6. 品牌效应的重要作用

公司相继通过了 ISO9001:2000 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系认证，并率先在全国同行业获得质量、环境、职业健康安全三体系整合注册认证。产品通过了国际环保纺织标准 Oeko-Tex Standard100 的认证，“白山”牌粘胶短纤获得国家唯一的最高级别银质奖，2007 年“白山牌”粘胶长丝、粘胶短纤双双荣获了“中国名牌产品”的殊荣。公司曾先后被评为“全国用户满意企业”“全国质量效益型先进企业”“中国企业信息化 500 强”等诸多殊荣。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因        |
|---------------|------------------|------------------|----------|-------------|
| 营业收入          | 2,754,017,946.92 | 2,635,115,208.93 | 4.51%    |             |
| 营业成本          | 2,450,983,095.77 | 2,324,484,248.03 | 5.44%    |             |
| 销售费用          | 28,852,359.37    | 21,706,676.20    | 32.92%   | 受外销费用影响     |
| 管理费用          | 57,627,541.98    | 58,435,412.22    | -1.38%   |             |
| 财务费用          | 151,109,028.80   | 128,000,189.34   | 18.05%   |             |
| 所得税费用         | -4,794,543.78    | 6,237,641.29     | -176.86% | 受递延所得税影响    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -65,159,146.65   | 54,609,439.37    | -219.32% | 受承兑回款占比增加影响 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -495,107,185.72  | -182,053,496.81  | 171.96%  | 受支付项目工程款影响  |

|               |                |                |          |            |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 549,062,094.21 | 390,039,897.48 | 40.77%   | 受项目贷款增加影响  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -19,595,668.52 | 267,493,467.53 | -107.33% | 受支付项目工程款影响 |

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减   |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计 | 2,754,017,946.92 | 100%    | 2,635,115,208.93 | 100%    | 4.51%  |
| 分行业    |                  |         |                  |         |        |
| 粘胶纤维   | 2,236,533,338.56 | 81.21%  | 2,130,696,264.27 | 80.86%  | 4.97%  |
| 碳纤维产品  | 459,265,220.08   | 16.68%  | 443,477,696.36   | 16.83%  | 3.56%  |
| 其他     | 58,219,388.28    | 2.11%   | 60,941,248.30    | 2.31%   | -4.47% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |        |
| 粘胶长丝   | 1,622,608,908.85 | 58.92%  | 1,483,689,727.30 | 56.30%  | 9.36%  |
| 粘胶短纤   | 613,924,429.71   | 22.29%  | 647,006,536.97   | 24.55%  | -5.11% |
| 碳纤维产品  | 459,265,220.08   | 16.68%  | 443,477,696.36   | 16.83%  | 3.56%  |
| 其他     | 58,219,388.28    | 2.11%   | 60,941,248.30    | 2.31%   | -4.47% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |        |
| 国内     | 1,933,619,755.54 | 70.21%  | 1,880,894,668.89 | 71.38%  | 2.80%  |
| 国外     | 820,398,191.38   | 29.79%  | 754,220,540.04   | 28.62%  | 8.77%  |

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   |                  |                  |        |             |             |            |
| 粘胶纤维  | 2,236,533,338.56 | 1,972,749,054.11 | 11.79% | 4.97%       | 6.77%       | -1.49%     |
| 碳纤维产品 | 459,265,220.08   | 453,314,905.94   | 1.30%  | 3.56%       | 0.20%       | 3.31%      |
| 其他    | 58,219,388.28    | 24,919,135.72    | 57.20% | -4.47%      | 2.10%       | -2.75%     |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 粘胶长丝  | 1,622,608,908.85 | 1,370,873,633.93 | 15.51% | 9.36%       | 15.51%      | -4.50%     |
| 粘胶短纤  | 613,924,429.71   | 601,875,420.18   | 1.96%  | -5.11%      | -8.93%      | 4.10%      |
| 碳纤维产品 | 459,265,220.08   | 453,314,905.94   | 1.30%  | 3.56%       | 0.20%       | 3.31%      |
| 其他    | 58,219,388.28    | 24,919,135.72    | 57.20% | -4.47%      | 2.10%       | -2.75%     |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内    | 1,933,619,755.54 | 1,749,193,488.13 | 9.54%  | 2.80%       | 1.29%       | 1.36%      |
| 国外    | 820,398,191.38   | 701,789,607.64   | 14.46% | 8.77%       | 17.45%      | -6.31%     |

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   | 1,161,443,603.78 | 7.77%  | 1,159,547,105.74 | 8.49%  | -0.72% |        |
| 应收账款   | 1,136,176,487.64 | 7.60%  | 849,527,113.42   | 6.22%  | 1.38%  |        |
| 存货     | 1,008,523,791.95 | 6.75%  | 797,629,862.17   | 5.84%  | 0.91%  |        |
| 长期股权投资 | 783,234,568.96   | 5.24%  | 778,126,610.60   | 5.69%  | -0.45% |        |
| 固定资产   | 7,807,861,138.31 | 52.25% | 8,143,790,746.20 | 59.60% | -7.35% |        |
| 在建工程   | 1,545,758,887.48 | 10.35% | 406,177,545.67   | 2.97%  | 7.38%  |        |
| 使用权资产  | 211,717,789.00   | 1.42%  | 216,005,145.58   | 1.58%  | -0.16% |        |
| 短期借款   | 2,874,400,519.45 | 19.24% | 2,174,914,700.02 | 15.92% | 3.32%  |        |
| 合同负债   | 28,983,363.13    | 0.19%  | 28,739,888.31    | 0.21%  | -0.02% |        |
| 长期借款   | 2,371,307,470.11 | 15.87% | 1,940,641,592.00 | 14.20% | 1.67%  |        |
| 租赁负债   | 220,931,604.65   | 1.48%  | 223,593,208.44   | 1.64%  | -0.16% |        |

### 2、主要境外资产情况

□适用 ☒不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 ☒不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面余额           | 期末账面价值           | 受限类型 | 受限情况       |
|------|------------------|------------------|------|------------|
| 货币资金 | 961,011,072.56   | 961,011,072.56   | 货币资金 | 保证金、ETC 押金 |
| 固定资产 | 2,807,194,004.30 | 1,099,658,309.39 | 固定资产 | 银行贷款、售后回租  |
| 无形资产 | 207,922,542.07   | 153,144,434.77   | 无形资产 | 抵押借款       |
| 合计   | 3,976,127,618.93 | 2,213,813,816.72 | ——   | ——         |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

□适用 ☒不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本           | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 吉林国鑫碳纤维有限公司  | 参股公司 | 碳纤维的研发、生产和销售 | 200,000,000.00 | 1,355,640,638.95 | 102,706,425.08   | 307,488,479.17   | -3,815,636.33 | -3,815,636.33 |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司 | 参股公司 | 腈纶纤维产品的生产与销售 | 883,980,000.00 | 7,667,202,160.13 | 1,523,799,445.76 | 2,498,803,044.26 | 61,744,038.78 | 45,708,942.76 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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）行业周期性风险和应对措施

公司将对全球行业格局进行持续的深入分析，继续大力支持研发和创新，加大研发投入，不断提高粘胶长丝产品的科技含量和附加值。同时，积极进军碳纤维复合材料领域，布局新产品、新技术，通过核心技术的产业化，化解单一产品周期性波动带来的风险，提升公司核心竞争力。

### （2）经营风险和应对措施

全球大宗原料价格波动较大，公司主要原辅材料不同程度的上涨，另外燃料和能源价格的上涨，也导致生产成本增加；同时国外市场低迷的影响仍然存在，且同行业都有一定的库存，价格修复和传导还需要观察，这些都将对公司接下来的业绩产生一定的影响。

公司一方面强化市场趋势分析，仔细调研，精准研判，瞄准时机果断出击，通过底部建仓、大单采购、引入竞争渠道、拓展进口、加大直采等有效措施，最大限度的降低采购成本。另一方面，充分发挥多年积累的先进生产管理经验，坚持提速提产，优化资源配置，大力控本降费，努力改造和挖潜内部增效能力。销售端则加强与现有国外大客户的深度合作，紧跟行业主流客户，准确把握终端市场应用节奏，对细分市场进行更为透彻的研究，拓展客户群。整体上坚持供产销联动一体化调整，加大力度研究市场、研究客户、研究产品，强化短周期、快调度，灵活调整阶段策略、分类采取不同措施，充分发挥产业引领作用。

### （3）产业转型风险和应对措施

碳纤维复材复杂的工艺流程、高额的研发投入以及较长的研发、产业化周期，使得国际上真正具有研发和生产能力的公司屈指可数，相对于国外先进的碳纤维复材生产商，国内碳纤维复材产业化技术人员、生产工艺和设备装置跟国际水平相比存有差距，存在一定新产品开发风险，并且由于市场竞争加剧，产品应用增长也存在低于预期的风险。

公司将充分利用好国资平台优势和背靠的地域资源优势，加大研发投入力度，大力拓展市场，提高公司业务辐射区域和服务及时性，加强对市场机会的实时动态跟踪，实现精细化管理，加大新市场的拓展力度，进一步提升公司的市场占有率，全面有效地控制公司经营和管理风险。

### （4）安全生产风险和应对措施

安全生产是公司的第一要务。纤维生产过程中使用的部分辅料具有一定的腐蚀性、毒性和易燃性。尽管公司制定了全面的安全生产规章和责任制，并配备了专业安全生产管理人员，但仍存在因设备故障、自然灾害等不可抗原因导致安全生产事故发生的风险。

公司依托专业技术力量，定期对全部生产线实施彻底排查，对所有岗位安全风险和有害因素进行辨识评估，采取针对性措施，强化管理、堵塞漏洞，切实加强风险管控和隐患排查双重机制建设。同时强化教育培训，切实提高应急处置能力，及时修订安全生产事故应急救援预案，补齐现场处置方案，合理配备应急救援装备，做好事故应急救援演练，提高从业人员对事故预防、避险、逃生、自救、互救以及事故报告等知识的掌握，提高企业员工的安全意识和应急处置能力，确保突发情况时在第一时间有效处置，避免事态扩大或引发次生事故。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为切实推动吉林化纤股份有限公司提升投资价值，增强投资者回报，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《关于改进和加强中央企业控股上市公司市值管理工作的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，制定了《吉林化纤股份有限公司市值管理制度》。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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   |
|-----|-------|----|------------------|------|
| 宋德武 | 董事长   | 离任 | 2026 年 06 月 30 日 | 工作调动 |
| 李奎  | 副总经理  | 离任 | 2026 年 06 月 30 日 | 退休   |
| 安民  | 董事    | 离任 | 2026 年 06 月 30 日 | 工作调动 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |            | 1                                   |
|-------------------------|------------|-------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称       | 环境信息依法披露报告的查询索引                     |
| 1                       | 吉林化纤股份有限公司 | 关于向社会公布吉林市 2025 年吉林市环境信息依法披露企业名单的公告 |

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

无

五、社会责任情况

公司一直注重企业社会价值的实现，履行国有企业社会责任，遵守国家法律法规，合法经营，依法纳税。在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境良好、资源节约、循环经济等方面建设，以自身发展影响和带动地方经济的振兴。

（一）股东权益保护

公司持续关注所有股东尤其是中小股东利益，将严格规范运作作为企业发展的基础与根本，积极探索先进的治理结构，不断完善和健全公司制度，努力提升公司治理水平。公司严格遵守《公司法》《证券法》《股票上市规则》《公司章程》等相关规定，确保公司股东尤其是中小股东平等行使权利。在信息披露上始终遵循及时、真实、准确、完整的规

定，确保所有股东及其他相关权益人能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东及其他相关权益人的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、电子邮件等多种方式与投资者建立沟通交流的渠道，提高了公司的透明度和诚信度。

## （二）职工权益保护

员工是公司持续发展最宝贵的资源和财富。公司重视员工的权益保护，并能公平、公正地对待每位员工，始终坚持公司的人才任用标准、选拔标准和考核标准，秉承公开、平等、竞争、择优的原则，积极为员工搭建职业发展平台，促进员工的全面发展；依据国家规定和标准从社会保障、健康医疗、住房公积金等多方面保障员工权益。

## （三）供应商、客户权益保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与供应商、客户的互惠共赢关系，恪守诚信，用心服务客户，细化产品经营，坚持客户至上，增强市场敏感度，不断推动转型升级，全面提升产品附加值，在取得经济效益的同时为供应商和客户创造价值。

## （四）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程，强化制度建设，完善节能环保管理制度，确保管理要求全面覆盖、依法合规。依靠技术改造，推行清洁生产和节能降耗工艺，有效降低生产成本。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任，

## （五）热衷公益事业

企业是社会的一部分，企业的发展离不开社会的帮助和支持。公司积极参与地方的各项公益事业，按时足额缴纳各项税费。积极支持地方发展经济，以产业链带动当地上下游企业的发展。

## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由                                  | 承诺方                         | 承诺类型               | 承诺内容                | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|------------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 吉林化纤集团有限责任公司                | 大股东承诺              | 同业竞争                | 2021 年 11 月 03 日 | 长期   | 正在履行中 |
|                                       | 吉林化纤集团有限责任公司、公司董事、监事、高级管理人员 | 大股东、董事、监事、高级管理人员承诺 | 关于切实履行公司填补即期回报措施的承诺 | 2021 年 11 月 03 日 | 长期   | 正在履行中 |
| 其他承诺                                  | 吉林化纤集团有限责任公司                | 大股东承诺              | 资产注入承诺              | 2025 年 03 月 12 日 | 2 年  | 正在履行中 |
| 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 | 否                           |                    |                     |                  |      |       |

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方        | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引    |
|--------------|-------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---------|
| 吉林国兴复合材料有限公司 | 同一母公司 | 销售产品   | 销售产品   | 市场交易价格   | 市场交易价格 | 41,638.79  |            | 120,100     | 否        | 现金、承兑汇票  | 无          | 2026年04月29日 | 2026-05 |
| 吉林化纤福润       | 同一母公司 | 采购材料   | 采购材料   | 市场交易价格   | 市场交易价格 | 41,087.25  |            | 85,000      | 否        | 现金、承兑    | 无          | 2026年04月29日 | 2026-05 |

|                                           |       |       |       |        |        |            |    |         |    |         |    |             |         |
|-------------------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|------------|----|---------|----|---------|----|-------------|---------|
| 德纺织有限公司                                   |       |       |       |        |        |            |    |         |    | 汇票      |    | 日           |         |
| 吉林碳谷碳纤维股份有限公司                             | 同一母公司 | 采购原材料 | 采购原材料 | 市场交易价格 | 市场交易价格 | 26,998.66  |    | 70,000  | 否  | 现金、承兑汇票 | 无  | 2026年04月29日 | 2026-05 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司                          | 同一母公司 | 采购水电汽 | 采购水电汽 | 市场交易价格 | 市场交易价格 | 53,430.25  |    | 120,000 | 否  | 现金、承兑汇票 | 无  | 2026年04月29日 | 2026-05 |
| 合计                                        |       |       |       | --     | --     | 163,154.95 | -- | 395,100 | -- | --      | -- | --          | --      |
| 大额销货退回的详细情况                               |       |       |       | 无      |        |            |    |         |    |         |    |             |         |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |       |       |       | 无      |        |            |    |         |    |         |    |             |         |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |       |       |       | 无      |        |            |    |         |    |         |    |             |         |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

#### 十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 832,700       | 0.03%  |             |    |       | -58,500 | -58,500 | 774,200       | 0.03%  |
| 1、国家持股     |               |        |             |    |       |         |         |               |        |
| 2、国有法人持股   |               |        |             |    |       |         |         |               |        |
| 3、其他内资持股   | 832,700       | 0.03%  |             |    |       | -58,500 | -58,500 | 774,200       | 0.03%  |
| 其中：境内法人持股  | 693,200       | 0.03%  |             |    |       |         |         | 693,200       | 0.03%  |
| 境内自然人持股    | 139,500       | 0.01%  |             |    |       | -58,500 | -58,500 | 81,000        | 0.00%  |
| 4、外资持股     |               |        |             |    |       |         |         |               |        |
| 其中：境外法人持股  |               |        |             |    |       |         |         |               |        |
| 境外自然人持股    |               |        |             |    |       |         |         |               |        |
| 二、无限售条件股份  | 2,458,035,643 | 99.97% |             |    |       | 58,500  | 58,500  | 2,458,094,143 | 99.97% |
| 1、人民币普通股   | 2,458,035,643 | 99.97% |             |    |       | 58,500  | 58,500  | 2,458,094,143 | 99.97% |
| 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 | 2,458,868,343 | 100.00% |  |  |  |  |  | 2,458,868,343 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

## 2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |         | 125,337 |                | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |              |                | 0          |             |
|--------------------------------------|---------|---------|----------------|-----------------------------|--------------|----------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |         |                |                             |              |                |            |             |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例    | 报告期末持股数量       | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量   | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                      |         |         |                |                             |              |                | 股份状态       | 数量          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                         | 国有法人    | 12.95%  | 318,301,235.00 | 234,161.00                  | 234,161.00   | 318,067,074    | 质押         | 158,000,000 |
| 吉林市国有资本发展控股集团有限公司                    | 国有法人    | 4.99%   | 122,657,545.00 | 0                           | 0            | 122,657,545.00 | 质押         | 61,328,772  |
| 上海方大投资管理有限责任公司                       | 境内非国有法人 | 4.68%   | 115,099,417.00 | 0                           | 0            | 115,099,417.00 | 不适用        | 0           |

| 吉林化纤福润德纺织有限公司                           | 国有法人                                                                                        | 2.58%  | 63,556,800.00  | 0 | 0 | 63,556,800.00 | 不适用 | 0 |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|---|---|---------------|-----|---|
| 许高年                                     | 境内自然人                                                                                       | 0.67%  | 16,427,700.00  | 0 | 0 | 16,427,700.00 | 不适用 | 0 |
| 陈竽伶                                     | 境内自然人                                                                                       | 0.40%  | 9,900,000.00   | 0 | 0 | 9,900,000.00  | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人                                                                                        | 0.37%  | 9,188,692.00   | 0 | 0 | 9,188,692.00  | 不适用 | 0 |
| 娄张钿                                     | 境内自然人                                                                                       | 0.28%  | 6,768,800.00   | 0 | 0 | 6,768,800.00  | 不适用 | 0 |
| 杨红旗                                     | 境内自然人                                                                                       | 0.18%  | 4,454,452.00   | 0 | 0 | 4,454,452.00  | 不适用 | 0 |
| 傅林                                      | 境内自然人                                                                                       | 0.18%  | 4,410,700.00   | 0 | 0 | 4,410,700.00  | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                                                                           |        |                |   |   |               |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东中，国有股东——吉林化纤集团有限责任公司与吉林化纤福润德纺织有限公司是母子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |                |   |   |               |     |   |
| 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 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |                                                                                             |        |                |   |   |               |     |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                             | 股份种类   |                |   |   |               |     |   |
|                                         |                                                                                             | 股份种类   | 数量             |   |   |               |     |   |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 318,067,074.00                                                                              | 人民币普通股 | 318,067,074.00 |   |   |               |     |   |
| 吉林市国有资本发展控股集团有限公司                       | 122,657,545.00                                                                              | 人民币普通股 | 122,657,545.00 |   |   |               |     |   |
| 上海方大投资管理有限责任公司                          | 115,099,417.00                                                                              | 人民币普通股 | 115,099,417.00 |   |   |               |     |   |
| 吉林化纤福润德纺织有限公司                           | 63,556,800.00                                                                               | 人民币普通股 | 63,556,800.00  |   |   |               |     |   |
| 许高年                                     | 16,427,700.00                                                                               | 人民币普通股 | 16,427,700.00  |   |   |               |     |   |
| 陈竽伶                                     | 9,900,000.00                                                                                | 人民币普通股 | 9,900,000.00   |   |   |               |     |   |
| 香港中央结算有限公司                              | 9,188,692.00                                                                                | 人民币普通股 | 9,188,692.00   |   |   |               |     |   |
| 娄张钿                                     | 6,768,800.00                                                                                | 人民币普通股 | 6,768,800.00   |   |   |               |     |   |
| 杨红旗                                     | 4,454,452.00                                                                                | 人民币普通股 | 4,454,452.00   |   |   |               |     |   |
| 傅林                                      | 4,410,700.00                                                                                | 人民币普通股 | 4,410,700.00   |   |   |               |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限              | 上述股东中，国有股东——吉林化纤集团有限责任公司与吉林化纤福润德纺织有限公司是母子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办             |        |                |   |   |               |     |   |

|                                    |                                                                                            |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明       | 法》中规定的一致行动人。                                                                               |
| 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） | 傅林通过信用担保账户持有 3,898,000 股，杨红旗通过信用担保账户持有 4,454,452 股，上海方大投资管理有限责任公司通过信用担保账户持有 115,099,417 股， |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

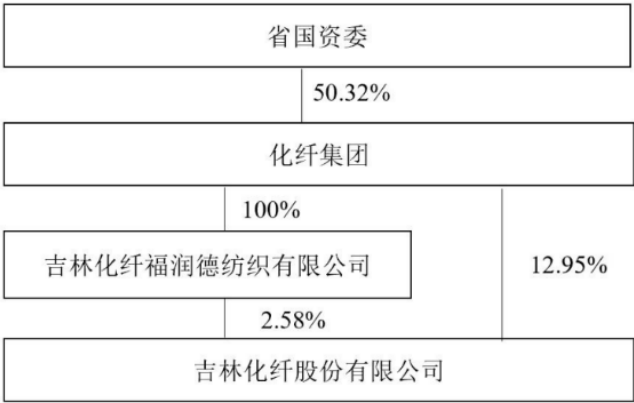
公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☒适用 ☐不适用

公司 2026 年 6 月 2 日披露了《关于实际控制人股权完成工商变更登记的公告》公告编号：2026-17，公司的实际控制人将由吉林市国资委变更为吉林省国资委。



控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☒适用 ☐不适用

|          |                           |
|----------|---------------------------|
| 原实际控制人名称 | 吉林市人民政府国有资产监督管理委员会        |
| 新实际控制人名称 | 吉林省人民政府国有资产监督管理委员会        |
| 变更日期     | 2026 年 06 月 02 日          |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网《关于实际控制人股权完成工商变更登记的公 |

|          |                  |
|----------|------------------|
|          | 告》公告编号 2026-17   |
| 指定网站披露日期 | 2026 年 06 月 02 日 |

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,161,443,603.78 | 1,159,547,105.74 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 190,779,222.60   | 135,273,094.35   |
| 应收账款        | 1,136,176,487.64 | 849,527,113.42   |
| 应收款项融资      | 25,054,865.67    | 12,745,374.28    |
| 预付款项        | 124,523,817.36   | 114,797,132.61   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 21,878,157.10    | 32,173,991.85    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,008,523,791.95 | 797,629,862.17   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 247,089,288.95   | 208,106,880.64   |
| 流动资产合计      | 3,915,469,235.05 | 3,309,800,555.06 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款   |                   |                   |
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     | 9,552,638.68      | 9,552,638.68      |
| 长期股权投资    | 783,234,568.96    | 778,126,610.60    |
| 其他权益工具投资  | 2,807,683.68      | 2,807,683.68      |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 7,807,861,138.31  | 8,143,790,746.20  |
| 在建工程      | 1,545,758,887.48  | 406,177,545.67    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 211,717,789.00    | 216,005,145.58    |
| 无形资产      | 338,235,660.90    | 351,198,915.06    |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      |                   |                   |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        |                   |                   |
| 长期待摊费用    | 177,089,439.62    | 175,376,135.14    |
| 递延所得税资产   | 84,838,446.29     | 80,042,487.72     |
| 其他非流动资产   | 65,520,055.66     | 191,367,621.88    |
| 非流动资产合计   | 11,026,616,308.58 | 10,354,445,530.21 |
| 资产总计      | 14,942,085,543.63 | 13,664,246,085.27 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 2,874,400,519.45  | 2,174,914,700.02  |
| 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      | 1,159,000,000.00  | 1,129,000,000.00  |
| 应付账款      | 1,670,249,961.32  | 1,479,153,767.56  |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 28,983,363.13     | 28,739,888.31     |
| 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    | 3,541,448.86      | 311,621.77        |
| 应交税费      | 20,113,673.55     | 26,323,763.92     |
| 其他应付款     | 32,785,118.76     | 34,754,750.13     |
| 其中：应付利息   |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付股利          | 2,549,144.91      | 2,549,144.91      |
| 应付手续费及佣金      |                   |                   |
| 应付分保账款        |                   |                   |
| 持有待售负债        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 828,974,305.59    | 1,006,300,893.11  |
| 其他流动负债        | 758,490,450.60    | 657,475,039.65    |
| 流动负债合计        | 7,376,538,841.26  | 6,536,974,424.47  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 2,371,307,470.11  | 1,940,641,592.00  |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 220,931,604.65    | 223,593,208.44    |
| 长期应付款         |                   | 14,338,603.66     |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 25,404,716.06     | 27,301,993.16     |
| 递延所得税负债       |                   |                   |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 2,617,643,790.82  | 2,205,875,397.26  |
| 负债合计          | 9,994,182,632.08  | 8,742,849,821.73  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,458,868,343.00  | 2,458,868,343.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,347,471,841.61  | 2,347,471,841.61  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 190,502,144.50    | 190,502,144.50    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -551,612,233.22   | -583,658,194.50   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,445,230,095.89  | 4,413,184,134.61  |
| 少数股东权益        | 502,672,815.66    | 508,212,128.93    |
| 所有者权益合计       | 4,947,902,911.55  | 4,921,396,263.54  |
| 负债和所有者权益总计    | 14,942,085,543.63 | 13,664,246,085.27 |

法定代表人：金东杰

主管会计工作负责人：曲大军

会计机构负责人：曲大军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |
| 货币资金  | 1,132,582,944.22 | 1,113,050,978.56 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 190,779,222.60    | 135,273,094.35    |
| 应收账款        | 1,029,998,051.05  | 777,661,508.31    |
| 应收款项融资      | 4,049,370.49      | 9,946,576.95      |
| 预付款项        | 119,812,459.92    | 113,261,794.75    |
| 其他应收款       | 892,895,836.15    | 1,002,762,252.17  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 962,119,558.60    | 761,614,157.45    |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 7,879,652.13      | 20,819,144.65     |
| 流动资产合计      | 4,340,117,095.16  | 3,934,389,507.19  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 9,552,638.68      | 9,552,638.68      |
| 长期股权投资      | 1,489,026,941.13  | 1,483,918,982.77  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 6,015,984,580.78  | 6,294,387,118.48  |
| 在建工程        | 314,031,511.50    | 78,005,299.19     |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 211,717,789.00    | 216,005,145.58    |
| 无形资产        | 201,899,574.69    | 213,468,246.07    |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        |                   |                   |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 177,089,439.62    | 175,376,135.14    |
| 递延所得税资产     | 91,832,945.60     | 88,973,104.30     |
| 其他非流动资产     | 32,073,285.79     | 28,697,531.92     |
| 非流动资产合计     | 8,543,208,706.79  | 8,588,384,202.13  |
| 资产总计        | 12,883,325,801.95 | 12,522,773,709.32 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 2,598,286,413.89  | 2,174,914,700.02  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 1,159,000,000.00  | 1,129,000,000.00  |
| 应付账款        | 989,262,508.34    | 1,062,385,868.20  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 20,597,507.65     | 24,111,449.68     |
| 应付职工薪酬      | 2,593,972.05      | 234,706.53        |
| 应交税费        | 19,147,172.78     | 19,368,154.73     |
| 其他应付款       | 31,184,817.32     | 34,087,248.33     |
| 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 | 733,018,791.67    | 948,518,350.73    |
| 其他流动负债      | 757,518,903.35    | 657,097,477.13    |
| 流动负债合计      | 6,310,610,087.05  | 6,049,717,955.35  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 1,832,000,000.00  | 1,753,750,000.00  |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 220,931,604.65    | 223,593,208.44    |
| 长期应付款       |                   | 14,338,603.66     |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 23,838,782.00     | 25,643,823.56     |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 2,076,770,386.65  | 2,017,325,635.66  |
| 负债合计        | 8,387,380,473.70  | 8,067,043,591.01  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,458,868,343.00  | 2,458,868,343.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 2,279,232,364.50  | 2,279,232,364.50  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 190,502,144.50    | 190,502,144.50    |
| 未分配利润       | -432,657,523.75   | -472,872,733.69   |
| 所有者权益合计     | 4,495,945,328.25  | 4,455,730,118.31  |
| 负债和所有者权益总计  | 12,883,325,801.95 | 12,522,773,709.32 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 2,754,017,946.92 | 2,635,115,208.93 |
| 其中：营业收入             | 2,754,017,946.92 | 2,635,115,208.93 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 2,733,665,782.55 | 2,571,597,853.21 |
| 其中：营业成本             | 2,450,983,095.77 | 2,324,484,248.03 |
| 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               | 33,847,651.70    | 29,438,194.02    |
| 销售费用                | 28,852,359.37    | 21,706,676.20    |
| 管理费用                | 57,627,541.98    | 58,435,412.22    |
| 研发费用                | 11,246,104.93    | 9,533,133.40     |
| 财务费用                | 151,109,028.80   | 128,000,189.34   |
| 其中：利息费用             | 113,434,570.94   | 104,004,695.61   |
| 利息收入                | 1,913,504.55     | 1,741,347.03     |
| 加：其他收益              | 11,537,427.46    | 3,385,421.02     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 7,267,958.36     | -23,931,436.79   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -21,165,802.40   | -10,585,093.07   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 6,013,918.70     | -3,817,520.91    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 392,384.96       |                  |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 24,398,051.45    | 28,568,725.97    |
| 加：营业外收入             | 2,430,184.20     | 90,911.66        |
| 减：营业外支出             | 768,301.42       | 1,759,702.97     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号    | 26,059,934.23    | 26,899,934.66    |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 填列)                        |               |               |
| 减：所得税费用                    | -4,794,543.78 | 6,237,641.29  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 30,854,478.01 | 20,662,293.37 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 30,854,478.01 | 20,662,293.37 |
| 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） | 32,045,961.28 | 22,067,212.18 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -1,191,483.27 | -1,404,918.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额              |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |               |               |
| 5.其他                       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |               |               |
| 5.现金流量套期储备                 |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额               |               |               |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 七、综合收益总额                   | 30,854,478.01 | 20,662,293.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 32,045,961.28 | 22,067,212.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -1,191,483.27 | -1,404,918.81 |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.0130        | 0.0090        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0130        | 0.0090        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：金东杰      主管会计工作负责人：曲大军      会计机构负责人：曲大军

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 2,546,164,073.34 | 2,548,714,423.73 |
| 减：营业成本                        | 2,269,538,206.83 | 2,245,312,467.82 |
| 税金及附加                         | 28,776,138.81    | 25,966,189.85    |
| 销售费用                          | 24,602,447.55    | 19,625,428.44    |
| 管理费用                          | 49,290,659.60    | 52,733,160.92    |
| 研发费用                          | 11,246,104.93    | 9,533,133.40     |
| 财务费用                          | 144,400,704.90   | 125,098,341.59   |
| 其中：利息费用                       | 110,808,942.29   | 101,258,784.11   |
| 利息收入                          | 1,902,796.76     | 1,730,065.30     |
| 加：其他收益                        | 11,440,377.18    | 3,290,338.79     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 12,920,128.36    | -24,131,436.79   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -14,183,548.87   | -24,924,552.63   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | 7,188,686.53     | -3,749,455.61    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 35,675,453.92    | 20,930,595.47    |
| 加：营业外收入                       | 2,321,289.05     | 47,211.66        |
| 减：营业外支出                       | 641,374.33       | 1,548,251.58     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 37,355,368.64    | 19,429,555.55    |
| 减：所得税费用                       | -2,859,841.30    | 2,824,867.12     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 40,215,209.94    | 16,604,688.43    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 40,215,209.94    | 16,604,688.43    |
| （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              | 40,215,209.94 | 16,604,688.43 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            | 0.0164        | 0.0068        |
| (二) 稀释每股收益            | 0.0164        | 0.0068        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,457,692,811.53 | 1,601,453,221.85 |
| 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         | 43,279,687.36    | 9,789,795.26     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 13,200,456.99    | 6,834,678.40     |
| 经营活动现金流入小计      | 1,514,172,955.88 | 1,618,077,695.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,119,810,343.90 | 1,169,132,483.04 |
| 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 | 385,653,150.33   | 315,597,530.89   |
| 支付的各项税费         | 44,587,679.73    | 40,262,305.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 29,280,928.57    | 38,475,936.26    |
| 经营活动现金流出小计      | 1,579,332,102.53 | 1,563,468,256.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -65,159,146.65   | 54,609,439.37    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,160,000.00     | 200,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |
| 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            | 3,137,665.00     | 805,122.90       |
| 投资活动现金流入小计                | 5,297,665.00     | 1,005,122.90     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 499,636,352.82   | 182,306,197.71   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 768,497.90       | 752,422.00       |
| 投资活动现金流出小计                | 500,404,850.72   | 183,058,619.71   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -495,107,185.72  | -182,053,496.81  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 2,317,219,571.11 | 1,587,200,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,126,630,872.00 | 2,020,011,704.73 |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,443,850,443.11 | 3,607,211,704.73 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,361,306,557.00 | 999,560,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 114,929,639.08   | 102,010,586.01   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,418,552,152.82 | 2,115,601,221.24 |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,894,788,348.90 | 3,217,171,807.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 549,062,094.21   | 390,039,897.48   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -8,391,430.36    | 4,897,627.49     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -19,595,668.52   | 267,493,467.53   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 220,028,199.74   | 203,266,024.12   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 200,432,531.22   | 470,759,491.65   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,496,976,708.23 | 1,494,535,228.37 |
| 收到的税费返还         | 23,495,131.55    | 9,789,795.26     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 12,781,341.39    | 6,755,554.30     |
| 经营活动现金流入小计      | 1,533,253,181.17 | 1,511,080,577.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,104,791,941.96 | 1,125,316,194.52 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 287,222,849.45   | 251,620,053.45   |
| 支付的各项税费         | 28,851,694.92    | 35,096,156.13    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 27,630,687.96    | 37,290,209.35    |
| 经营活动现金流出小计      | 1,448,497,174.29 | 1,449,322,613.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 84,756,006.88    | 61,757,964.48    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 7,812,170.00     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |
| 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            | 2,427,465.00     | 615,622.90       |
| 投资活动现金流入小计                | 10,239,635.00    | 615,622.90       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,573,584.25    | 16,919,268.53    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 531,997.90       | 752,422.00       |
| 投资活动现金流出小计                | 16,105,582.15    | 17,671,690.53    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -5,865,947.15    | -17,056,067.63   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,586,220,000.00 | 1,587,200,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,298,470,000.00 | 1,962,800,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,884,690,000.00 | 3,550,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,296,330,000.00 | 998,810,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 97,606,157.00    | 99,287,105.01    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,564,841,265.64 | 2,232,712,301.24 |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,958,777,422.64 | 3,330,809,406.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -74,087,422.64   | 219,190,593.75   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -6,762,822.81    | 4,907,234.11     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,960,185.72    | 268,799,724.71   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 173,592,115.64   | 191,193,997.54   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 171,631,929.92   | 459,993,722.25   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                 |    |                  |                |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                 |    |                  | 少数股东权益         |
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 小计               |                |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |        |                 |    |                  |                |
| 一、上年期末余额 | 2,458,868,343.00 |        |     |    | 2,347,471,841.61 |       |        |      | 190,502,144.50 |        | -583,658,194.50 |    | 4,413,184,134.61 | 508,212,289.93 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                 |    |                  |                |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                 |    |                  |                |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,458,868,343.00 |  |  |  | 2,347,471,841.61 |  |  |  | 190,502,144.50 |  | -583,658,194.50 |  | 4,413,184,134.61 | 508,212,289.93 | 4,921,396,263.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 32,045,961.28   |  | 32,045,961.28    | -5,539,313.27  | 26,506,648.01    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 32,045,961.28   |  | 32,045,961.28    | -1,191,483.27  | 30,854,478.01    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  | -4,347,830.00  | -4,347,830.00    |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 3．对所有（或股东）的分配         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  | -4,347,830.00  | -4,347,830.00    |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                 |  |                  |                |                  |

|                                |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|-------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 6. 其他                          |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| (五) 专项<br>储备                   |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 本期使<br>用                    |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| (六) 其他                         |                                      |  |  |  |                                      |  |  |  |                                |  |                                     |  |                                      |                                |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 2,4<br>58,<br>868<br>,34<br>3.0<br>0 |  |  |  | 2,3<br>47,<br>471<br>,84<br>1.6<br>1 |  |  |  | 190<br>,50<br>2,1<br>44.<br>50 |  | -<br>551<br>,61<br>2,2<br>33.<br>22 |  | 4,4<br>45,<br>230<br>,09<br>5.8<br>9 | 502<br>,67<br>2,8<br>15.<br>66 | 4,9<br>47,<br>902<br>,91<br>1.5<br>5 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2025 年半年度                            |             |        |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        |                                      |                                |                                      |
|--------------|--------------------------------------|-------------|--------|--|--------------------------------------|-------------------|----------------|----------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益                          |             |        |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        | 少数<br>股东<br>权益                       | 所有者<br>权益<br>合计                |                                      |
|              | 股本                                   | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积                             | 减<br>：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈<br>余<br>公<br>积               | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润               | 其<br>他 |                                      |                                | 小<br>计                               |
| 优<br>先<br>股  |                                      | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        |                                      |                                |                                      |
| 一、上年期<br>末余额 | 2,4<br>58,<br>868<br>,34<br>3.0<br>0 |             |        |  | 2,3<br>47,<br>471<br>,84<br>1.6<br>1 |                   |                |          | 190<br>,50<br>2,1<br>44.<br>50 |                            | -<br>606<br>,38<br>8,5<br>81.<br>00 |        | 4,3<br>90,<br>453<br>,74<br>8.1<br>1 | 501<br>,17<br>1,2<br>90.<br>94 | 4,8<br>91,<br>625<br>,03<br>9.0<br>5 |
| 加：会<br>计政策变更 |                                      |             |        |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        |                                      |                                |                                      |
| 前<br>期差错更正   |                                      |             |        |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        |                                      |                                |                                      |
| 其<br>他       |                                      |             |        |  |                                      |                   |                |          |                                |                            |                                     |        |                                      |                                |                                      |
| 二、本年期<br>初余额 | 2,4<br>58,<br>868                    |             |        |  | 2,3<br>47,<br>471                    |                   |                |          | 190<br>,50<br>2,1              |                            | -<br>606<br>,38                     |        | 4,3<br>90,<br>453                    | 501<br>,17<br>1,2              | 4,8<br>91,<br>625                    |

|                                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
|---------------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|-----------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                                       | , 34<br>3.0<br>0 |  |  |  | , 84<br>1.6<br>1 |  |  |  | 44.<br>50 |  | 8, 5<br>81.<br>00              |  | , 74<br>8.1<br>1               | 90.<br>94                       | , 03<br>9.0<br>5               |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“—”号填<br>列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  | 22,<br>067<br>, 21<br>2.1<br>8 |  | 22,<br>067<br>, 21<br>2.1<br>8 | -<br>1, 4<br>04,<br>918<br>. 81 | 20,<br>662<br>, 29<br>3.3<br>7 |
| （一）综合<br>收益总额                         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  | 22,<br>067<br>, 21<br>2.1<br>8 |  | 22,<br>067<br>, 21<br>2.1<br>8 | -<br>1, 4<br>04,<br>918<br>. 81 | 20,<br>662<br>, 29<br>3.3<br>7 |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 4. 其他                                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| （三）利润<br>分配                           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 2. 提取一<br>般风险准备                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 4. 其他                                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |           |  |                                |  |                                |                                 |                                |

|                 |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
|-----------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|--|-------------|--|--------------|------------|--|--------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| 6. 其他           |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| （五）专项储备         |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| 1. 本期提取         |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| 2. 本期使用         |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| （六）其他           |              |  |  |  |              |  |  |            |  |             |  |              |            |  |              |
| 四、本期期末余额        | 2,458,343.00 |  |  |  | 2,347,471.84 |  |  | 190,521.44 |  | -584,321.36 |  | 4,412,520.96 | 499,766.72 |  | 4,912,287.33 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,458,868,343.00 |        |     |    | 2,279,232,364.50 |       |        |      | 190,502,144.50 | -472,872,733.69 |    | 4,455,730,118.31 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,458,868,343.00 |        |     |    | 2,279,232,364.50 |       |        |      | 190,502,144.50 | -472,872,733.69 |    | 4,455,730,118.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 40,215,209.94   |    | 40,215,209.94    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 40,215,209.94   |    | 40,215,209.94    |
| （二）所有者投入和减            |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |    |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 少资本                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| （三）利润分配            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,458,868,343.00 |  |  |  | 2,279,232,364.50 |  |  |  | 190,502,144.50 | -432,657,523.75 |  | 4,495,945,328.25 |

上年金额

单位：元

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

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

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

根据公司 2020 年 5 月 7 日第九届第八次董事会决议和 2019 年年度股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]2076 号）核准，拟向不超过 35 名特定投资者非公开发行不超过 30,000.00 万股股票，截至 2020 年 12 月 28 日止，本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 197,604,787.00 股，每股发行价格 1.67 元，共计募集货币资金人民币 329,999,994.29 元，扣除各项发行费用人民币 5,146,514.17 元且不包括人民币普通股（A 股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币 324,853,480.12 元。其中新增注册资本人民币 197,604,787.00 元，增加资本公积人民币 127,248,693.12 元，变更后股本总额为 2,168,311,443.00 元。

根据公司 2021 年 11 月 3 日第九届第二十三次董事会决议及 2021 年 11 月 26 日第三次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]689 号）核准，公司非公开发行不超过 30,000.00 万股股票，截至 2022 年 7 月 5 日止，本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 290,556,900.00 股，每股发行价格 4.13 元，共计募

集货币资金人民币 1,199,999,997.00 元，扣除各项发行费用人民币 18,247,924.48 元，实际募集资金净额为人民币 1,181,752,072.52 元。其中新增注册资本人民币 290,556,900.00 元，增加资本公积人民币 891,195,172.52 元，变更后股本总额为 2,458,868,343.00 元。

公司在吉林市市场监督管理局注册登记，具有法人资格。

企业统一社会信用代码为：91220201124496079Q。

公司法定代表人：金东杰

注册地址：吉林省吉林市吉林经济技术开发区昆仑街 216 号

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

财务报告批准报出日：2026 年 8 月 27 日

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投

资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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

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

### 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

- 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

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

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

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

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

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

## 11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

#### 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金

额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

（1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

（2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面档载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的

公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

（3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- （1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- （2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- （3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- （4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- （5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征：账龄组合。对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

#### 各类金融资产信用损失的确定方法

| 项目   | 确定组合的依据                       | 确定组合的依据                                  | 计量预期信用损失方法                                                           |
|------|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 应收票据 | 应收信用级别较高的银行承兑的银行承兑汇票组合        | 信用风险极低金融资产组合                             | 结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；直接判断为较低信用风险组合损失率为零 |
|      | 应收信用级别一般的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票组合 | 正常信用风险金融资产组合                             | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失      |
| 应收账款 | 信用风险特征-账龄组合                   | 根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。     |

|      |                                       |                                     |                                                                          |
|------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款 | 信用风险特征-单项重大<br>(100 万以上且账龄 1 年<br>以上) | 根据以前年度与之相同或<br>类似的、金额较大、期限<br>较长的组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预<br>测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计<br>算预期信用损失 |
| 应收账款 | 信用风险特征-风险特征<br>明显增加                   | 按照债务人信誉、款项性<br>质、期限较长的组合            | 结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%<br>单独评价计算预期信用损失                          |

- 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）6. 金融资产减值。

公司应收票据按照承兑人风险组合主要分为两类：信用级别较高的银行承兑汇票、信用级别一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票承兑银行信用评级较高，且信用风险极低，考虑历史违约率为零的情况下，对应收信用级别较高的银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零；信用级别一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）6. 金融资产减值。

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

本公司将该应收账款主要按照三种风险特征计量预期信用风险：对于单项重大（100 万以上且账龄 1 年以上）为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于账龄 1 年以上风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄损失率进行计提：

| 账龄   | 应收款项预期信用损失率 |
|------|-------------|
| 一年以内 | 5%          |
| 一至二年 | 10%         |
| 二至三年 | 20%         |
| 三至四年 | 60%         |
| 四至五年 | 80%         |
| 五年以上 | 100%        |

#### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、（十一）金融工具。

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）6. 金融资产减值。

#### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）6. 金融资产减值。

## 17、存货

### 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要分为产成品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

### 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销进行摊销；

包装物采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）6. 金融资产减值。

### 22、长期股权投资

#### 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 长期股权投资核算方法的转换

#### 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### **共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

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

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

## 25、在建工程

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

### 在建工程初始计量

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

### 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

## 26、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **暂停资本化期间**

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

### **借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

### 34、预计负债

#### 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售商品产生的收入。

### 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 收入确认的具体方法

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

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

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

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

### 38、合同成本

#### 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府档规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

##### 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三、（二十四）和（三十一）。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 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。
- 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。
- 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，本公司也可能分类为融资租赁：

- 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。

## （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 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。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                        | 税率        |
|---------|-----------------------------|-----------|
| 增值税     | 境内销售应税收入                    | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                     | 7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 25%       |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                     | 3%        |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                     | 2%        |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）<br>为纳税基准 | 1.2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 56,108.75        | 6,192.30         |
| 银行存款   | 200,379,361.13   | 220,251,738.10   |
| 其他货币资金 | 961,008,133.90   | 939,289,175.34   |
| 合计     | 1,161,443,603.78 | 1,159,547,105.74 |

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 200,820,234.32 | 142,392,730.90 |
| 减：坏账准备 | -10,041,011.72 | -7,119,636.55  |
| 合计     | 190,779,222.60 | 135,273,094.35 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 200,820,234.32 | 100.00% | 10,041,011.72 | 5.00% | 190,779,222.60 | 142,392,730.90 | 100.00% | 7,119,636.55 | 5.00% | 135,273,094.35 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 其中：            | 200,820        | 100.00% | 10,041,       | 5.00% | 190,779        | 142,392        | 100.00% | 7,119,6      | 5.00% | 135,273        |

|             |                   |          |                  |        |                   |                   |          |                 |        |                   |
|-------------|-------------------|----------|------------------|--------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|--------|-------------------|
| 账龄组合-商业承兑汇票 | , 234. 32         |          | 011. 72          |        | , 222. 60         | , 730. 90         |          | 36. 55          |        | , 094. 35         |
| 合计          | 200, 820, 234. 32 | 100. 00% | 10, 041, 011. 72 | 5. 00% | 190, 779, 222. 60 | 142, 392, 730. 90 | 100. 00% | 7, 119, 636. 55 | 5. 00% | 135, 273, 094. 35 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额            | 本期变动金额          |       |    |    | 期末余额             |
|--------|-----------------|-----------------|-------|----|----|------------------|
|        |                 | 计提              | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                  |
| 商业承兑汇票 | 7, 119, 636. 55 | 2, 921, 375. 17 |       |    |    | 10, 041, 011. 72 |
| 合计     | 7, 119, 636. 55 | 2, 921, 375. 17 |       |    |    | 10, 041, 011. 72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额         |
|--------|----------|-------------------|
| 商业承兑票据 |          | 199, 801, 083. 96 |
| 合计     |          | 199, 801, 083. 96 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,172,891,144.22 | 880,698,030.98 |
| 1 至 2 年      | 23,499,412.69    | 17,824,008.88  |
| 2 至 3 年      | 4,639,736.51     | 2,370.00       |
| 3 年以上        | 1,281,738.28     | 1,312,818.78   |
| 5 年以上        | 1,281,738.28     | 1,312,818.78   |
| 合计           | 1,202,312,031.70 | 899,837,228.64 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |        |               |         |                  | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额               | 比例     | 金额            | 计提比例    |                  | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,532,800.00     | 0.29%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                  | 3,532,800.00   | 0.39%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                |
| 其中：            |                  |        |               |         |                  |                |        |               |         |                |
| 单项计提           | 3,532,800.00     | 0.29%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                  | 3,532,800.00   | 0.39%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,198,779,231.70 | 99.71% | 62,602,744.06 | 5.22%   | 1,136,176,487.64 | 896,304,428.64 | 99.61% | 46,777,315.22 | 5.22%   | 849,527,113.42 |
| 其中：            |                  |        |               |         |                  |                |        |               |         |                |
| 账龄组合           | 1,198,779,231.70 | 99.71% | 62,602,744.06 | 5.22%   | 1,136,176,487.64 | 896,304,428.64 | 99.61% | 46,777,315.22 | 5.22%   | 849,527,113.42 |
| 合计             | 1,202,312,031.70 |        | 66,135,544.06 | 5.50%   | 1,136,176,487.64 | 899,837,228.64 |        | 50,310,115.22 | 5.59%   | 849,527,113.42 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 3,532,800.00  |               |       |    |    | 3,532,800.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 46,777,315.22 | 15,825,428.84 |       |    |    | 62,602,744.06 |
| 合计             | 50,310,115.22 | 15,825,428.84 |       |    |    | 66,135,544.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 260,535,622.45 |          | 260,535,622.45 | 21.67%               | 13,026,781.12         |
| 客户二  | 242,269,934.91 |          | 242,269,934.91 | 20.15%               | 12,113,496.75         |
| 客户三  | 206,178,101.47 |          | 206,178,101.47 | 17.15%               | 10,308,905.07         |
| 客户四  | 105,752,154.77 |          | 105,752,154.77 | 8.80%                | 5,287,607.74          |
| 客户五  | 61,883,629.32  |          | 61,883,629.32  | 5.15%                | 3,094,181.47          |
| 合计   | 876,619,442.92 |          | 876,619,442.92 | 72.92%               | 43,830,972.15         |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

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

|    |      |  |  |  |  |  |
|----|------|--|--|--|--|--|
| 合计 | 0.00 |  |  |  |  |  |
|----|------|--|--|--|--|--|

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 25,054,865.67 | 12,745,374.28 |
| 合计   | 25,054,865.67 | 12,745,374.28 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,462,855,299.18 |           |
| 合计     | 1,462,855,299.18 |           |

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 21,878,157.10 | 32,173,991.85 |
| 合计    | 21,878,157.10 | 32,173,991.85 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 往来款  | 19,917,145.65 | 23,747,305.73 |
| 保证金  | 4,508,000.00  | 8,808,000.00  |
| 备用金  | 1,420,781.87  | 1,167,458.15  |
| 其他   | 112,824.80    | 112,824.80    |
| 合计   | 25,958,752.32 | 33,835,588.68 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,228,166.88 | 28,838,060.05 |
| 1 至 2 年      | 2,933,001.17  | 1,275,199.91  |
| 2 至 3 年      | 1,079,482.19  | 40,632.83     |
| 3 年以上        | 3,718,102.08  | 3,681,695.89  |
| 3 至 4 年      | 1,717,698.89  | 1,678,016.06  |
| 4 至 5 年      | 1,855,161.02  | 1,854,211.02  |
| 5 年以上        | 145,242.17    | 149,468.81    |
| 合计           | 25,958,752.32 | 33,835,588.68 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|--------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 单位一  | 经营性往来款 | 13,404,051.31 | 1 年以内       | 51.64%           | 670,202.57   |
| 单位二  | 保证金    | 4,508,000.00  | 2-3 年、3-5 年 | 17.37%           | 2,658,600.00 |
| 单位三  | 往来款    | 2,931,079.05  | 1-2 年以内     | 11.29%           | 293,107.91   |
| 单位四  | 经营性往来款 | 1,991,752.62  | 1 年以内       | 7.67%            | 99,587.63    |
| 单位五  | 备用金    | 856,040.85    | 1 年以内       | 3.30%            | 42,802.04    |
| 合计   |        | 23,690,923.83 |             | 91.27%           | 3,764,300.15 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 130,161,939.64 | 99.37% | 119,869,090.35 | 99.57% |
| 1 至 2 年 | 296,186.16     | 0.23%  | 33,103.54      | 0.03%  |
| 2 至 3 年 | 10,123.44      | 0.01%  | 330,034.71     | 0.27%  |
| 3 年以上   | 514,650.39     | 0.39%  | 154,831.79     | 0.13%  |
| 合计      | 130,982,899.63 |        | 120,387,060.39 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) | 账龄    | 款项性质  |
|------|----------------|---------------|-------|-------|
| 供应商一 | 45,612,918.93  | 34.82         | 1 年以内 | 材料采购款 |
| 供应商二 | 40,433,492.70  | 30.87         | 1 年以内 | 能源采购款 |
| 供应商三 | 19,348,486.84  | 14.77         | 1 年以内 | 材料采购款 |
| 供应商四 | 7,128,291.27   | 5.44          | 1 年以内 | 材料采购款 |
| 供应商五 | 1,844,880.01   | 1.41          | 1 年以内 | 能源采购款 |
| 合 计  | 114,368,069.75 | 87.31         |       |       |

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额           |                           |                |
|------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 396,022,334.77   |                           | 396,022,334.77   | 328,956,082.72 |                           | 328,956,082.72 |
| 在产品  | 53,591,727.30    |                           | 53,591,727.30    | 47,495,571.15  |                           | 47,495,571.15  |
| 库存商品 | 534,222,131.74   | 1,163,959.09              | 533,058,172.65   | 380,355,983.83 | 8,047,032.28              | 372,308,951.55 |
| 发出商品 | 25,851,557.23    |                           | 25,851,557.23    | 48,869,256.75  |                           | 48,869,256.75  |
| 合计   | 1,009,687,751.04 | 1,163,959.09              | 1,008,523,791.95 | 805,676,894.45 | 8,047,032.28              | 797,629,862.17 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 8,047,032.28 | 889,125.38 |    | 7,772,198.57 |    | 1,163,959.09 |
| 合计   | 8,047,032.28 | 889,125.38 |    | 7,772,198.57 |    | 1,163,959.09 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税      | 239,176,695.22 | 200,111,181.27 |
| 预缴五险一金      | 3,044,742.25   | 2,978,205.70   |
| 预缴税金        | 471,976.48     | 621,618.67     |
| 一年内到期的长期应收款 | 4,395,875.00   | 4,395,875.00   |
| 合计          | 247,089,288.95 | 208,106,880.64 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位: 元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位: 元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位: 元

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

(3) 减值准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称       | 确认的股利收入 | 累计利得       | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 吉林三源化工有限公司 |         | 200,000.00 |      |                 | 持有该金融资产的目的不是交易性的          |                 |

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目            | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              | 折现率区间 |
|---------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
|               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |       |
| 风险抵押金         | 9,636,900.00 |      | 9,636,900.00 | 9,636,900.00 |      | 9,636,900.00 |       |
| 信托保障金         | 4,395,875.00 |      | 4,395,875.00 | 4,395,875.00 |      | 4,395,875.00 |       |
| 减：未实现融资收益     | -84,261.32   |      | -84,261.32   | -84,261.32   |      | -84,261.32   |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 4,395,875.00 |      | 4,395,875.00 | 4,395,875.00 |      | 4,395,875.00 |       |

|    |              |  |              |              |  |              |  |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|--|
| 合计 | 9,552,638.68 |  | 9,552,638.68 | 9,552,638.68 |  | 9,552,638.68 |  |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|--|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|----|----------------|--------------|
|              |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业       |                |              |        |      |               |          |        |              |        |    |                |              |
| 二、联营企业       |                |              |        |      |               |          |        |              |        |    |                |              |
| 吉林国鑫碳纤维有限公司  | 109,055,869.99 |              |        |      | -1,869,661.80 |          |        |              |        |    | 107,186,208.19 |              |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司 | 669,070,740.61 |              |        |      | 9,137,620.16  |          |        | 2,160,000.00 |        |    | 676,048,360.77 |              |
| 小计           | 778,126,610.60 |              |        |      | 7,267,958.36  |          |        | 2,160,000.00 |        |    | 783,234,568.96 |              |
| 合计           | 778,126,610.60 |              |        |      | 7,267,958.36  |          |        | 2,160,000.00 |        |    | 783,234,568.96 |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 7,807,861,138.31 | 8,143,790,746.20 |
| 合计   | 7,807,861,138.31 | 8,143,790,746.20 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备           | 合计                |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值：   |                  |                  |               |                |                   |
| 1. 期初余额   | 3,197,118,708.24 | 8,884,586,357.39 | 29,475,276.26 | 564,725,384.04 | 12,675,905,725.93 |
| 2. 本期增加金额 | 2,367,393.30     | 8,575,045.28     | 467,514.17    | 155,575.22     | 11,565,527.97     |
| （1）购置     |                  | 8,575,045.28     | 346,275.23    | 155,575.22     | 9,076,895.73      |
| （2）在建工程转入 | 2,367,393.30     |                  | 121,238.94    |                | 2,488,632.24      |
| （3）企业合并增加 |                  |                  |               |                |                   |
| 3. 本期减少金额 |                  | 47,716.88        | 326,452.99    |                | 374,169.87        |
| （1）处置或报废  |                  | 47,716.88        | 326,452.99    |                | 374,169.87        |
| 其他减少      |                  |                  |               |                |                   |
| 4. 期末余额   | 3,199,486,101.54 | 8,893,113,685.79 | 29,616,337.44 | 564,880,959.26 | 12,687,097,084.03 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |               |                |                   |
| 1. 期初余额   | 832,680,720.24   | 3,403,568,631.9  | 17,269,608.09 | 278,596,019.48 | 4,532,114,979.7   |

|               |                  |                  |               |                |                  |
|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
|               |                  | 2                |               |                | 3                |
| 2. 本期增加<br>金额 | 50,672,666.59    | 265,901,037.90   | 890,611.69    | 30,012,111.17  | 347,476,427.35   |
| (1) 计<br>提    | 50,672,666.59    | 265,901,037.90   | 890,611.69    | 30,012,111.17  | 347,476,427.35   |
|               |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少<br>金额 |                  | 45,331.02        | 310,130.34    |                | 355,461.36       |
| (1) 处<br>置或报废 |                  | 45,331.02        | 310,130.34    |                | 355,461.36       |
|               |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额       | 883,353,386.83   | 3,669,424,338.80 | 17,850,089.44 | 308,608,130.65 | 4,879,235,945.72 |
| 三、减值准备        |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额       |                  |                  |               |                |                  |
| 2. 本期增加<br>金额 |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 计<br>提    |                  |                  |               |                |                  |
|               |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少<br>金额 |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                  |                  |               |                |                  |
|               |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额       |                  |                  |               |                |                  |
| 四、账面价值        |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期末账面<br>价值 | 2,316,132,714.71 | 5,223,689,346.99 | 11,766,248.00 | 256,272,828.61 | 7,807,861,138.31 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 2,364,437,988.00 | 5,481,017,725.47 | 12,205,668.17 | 286,129,364.56 | 8,143,790,746.20 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 608,453,134.17 | 尚未办理竣工决算   |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,543,734,992.35 | 406,177,545.67 |
| 工程物资 | 2,023,895.13     |                |
| 合计   | 1,545,758,887.48 | 406,177,545.67 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                                 | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|------------------------------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|                                    | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 厂内技改工程                             | 60,150,353.04    |      | 60,150,353.04    | 36,376,140.35  |      | 36,376,140.35  |
| 长丝生产装置<br>升级改造项目                   | 33,940,382.99    |      | 33,940,382.99    | 19,042,096.37  |      | 19,042,096.37  |
| 2024 年股份公<br>司短纤生产装<br>置升级改造项<br>目 | 47,582,803.94    |      | 47,582,803.94    | 22,587,062.47  |      | 22,587,062.47  |
| 年产 5 万吨原<br>液扩建项目                  | 129,164,571.24   |      | 129,164,571.24   |                |      |                |
| 高性能生物基<br>纤维素长丝项<br>目              | 41,169,505.16    |      | 41,169,505.16    |                |      |                |
| 年产 3.5 万吨<br>生物质新型人<br>造丝项目        | 1,231,727,375.98 |      | 1,231,727,375.98 | 328,172,246.48 |      | 328,172,246.48 |
| 合计                                 | 1,543,734,992.35 |      | 1,543,734,992.35 | 406,177,545.67 |      | 406,177,545.67 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目<br>名称 | 预算<br>数 | 期初<br>余额 | 本期<br>增加<br>金额 | 本期<br>转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额 | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比 | 工程<br>进度 | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 |
|----------|---------|----------|----------------|----------------------------|----------------------|----------|----------------------------|----------|---------------------------|---------------------------------|----------------------|----------|
|----------|---------|----------|----------------|----------------------------|----------------------|----------|----------------------------|----------|---------------------------|---------------------------------|----------------------|----------|

|                     |                  |                |                  |            |  |                  | 例       |       |              | 额            |       |           |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|------------|--|------------------|---------|-------|--------------|--------------|-------|-----------|
| 年产 5 万吨原液扩建项目       | 583,064,100.00   |                | 129,164,571.24   |            |  | 129,164,571.24   | 114.08% | 二期在建中 |              |              |       | 其他        |
| 年产 3.5 万吨生物质新型人造丝项目 | 3,280,241,600.00 | 328,172,246.48 | 903,676,368.44   | 121,238.94 |  | 1,231,727,375.98 | 79.77%  | 85%   | 7,903,334.53 | 7,890,834.53 | 3.00% | 金融机构贷款、其他 |
| 高性能生物基纤维素长丝项目       | 52,958,200.00    |                | 41,169,505.16    |            |  | 41,169,505.16    | 77.74%  | 80%   |              |              |       | 其他        |
| 合计                  | 3,916,263,900.00 | 328,172,246.48 | 1,074,010,444.84 | 121,238.94 |  | 1,402,061,452.38 |         |       | 7,903,334.53 | 7,890,834.53 |       |           |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 2,023,895.13 |      | 2,023,895.13 |      |      |      |
| 合计   | 2,023,895.13 |      | 2,023,895.13 |      |      |      |

其他说明：

年产 3.5 万吨生物质新型人造丝项目预算总投资额变更，相关备案手续正在办理中。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备 | 运输工具 | 合计             |
|-----------|----------------|------|------|----------------|
| 一、账面原值    |                |      |      |                |
| 1. 期初余额   | 237,969,685.69 |      |      | 237,969,685.69 |
| 2. 本期增加金额 |                |      |      |                |
| 3. 本期减少金额 |                |      |      |                |
| 4. 期末余额   | 237,969,685.69 |      |      | 237,969,685.69 |
| 二、累计折旧    |                |      |      |                |
| 1. 期初余额   | 21,964,540.11  |      |      | 21,964,540.11  |
| 2. 本期增加金额 | 4,287,356.58   |      |      | 4,287,356.58   |
| (1) 计提    |                |      |      |                |
| 3. 本期减少金额 |                |      |      |                |
| (1) 处置    |                |      |      |                |
| 4. 期末余额   | 26,251,896.69  |      |      | 26,251,896.69  |
| 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 | 211,717,789.00 |  |  | 211,717,789.00 |
| 2. 期初账面价值 | 216,005,145.58 |  |  | 216,005,145.58 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 443,179,807.58 | 31,967,200.00 |       | 5,540,351.66 | 480,687,359.24 |
| 2. 本期增加金额  | 214,945.12     |               |       |              | 214,945.12     |
| (1) 购置     | 214,945.12     |               |       |              | 214,945.12     |
| (2) 内部研发   |                |               |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 8,308,052.00   |               |       |              | 8,308,052.00   |
| (1) 处置     |                |               |       |              |                |
| 4. 期末余额    | 435,086,700.70 | 31,967,200.00 |       | 5,540,351.66 | 472,594,252.36 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 92,542,527.36  | 31,967,200.00 |       | 4,978,716.82 | 129,488,444.18 |
| 2. 本期增加金额  | 4,800,807.62   |               |       | 69,339.66    | 4,870,147.28   |
| (1) 计提     | 4,800,807.62   |               |       | 69,339.66    | 4,870,147.28   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       |              |                |
| (1) 处置     |                |               |       |              |                |
| 4. 期末余额    | 97,343,334.98  | 31,967,200.00 |       | 5,048,056.48 | 134,358,591.46 |

|               |                |  |  |            |                |
|---------------|----------------|--|--|------------|----------------|
| 三、减值准备        |                |  |  |            |                |
| 1. 期初余额       |                |  |  |            |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |  |  |            |                |
| (1) 计<br>提    |                |  |  |            |                |
|               |                |  |  |            |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |  |  |            |                |
| (1) 处<br>置    |                |  |  |            |                |
|               |                |  |  |            |                |
| 4. 期末余额       |                |  |  |            |                |
| 四、账面价值        |                |  |  |            |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 337,743,365.72 |  |  | 492,295.18 | 338,235,660.90 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 350,637,280.22 |  |  | 561,634.84 | 351,198,915.06 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额           |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| 租入厂房改良支出 | 175,376,135.14 | 3,944,954.14 | 2,231,649.66 |        | 177,089,439.62 |
| 合计       | 175,376,135.14 | 3,944,954.14 | 2,231,649.66 |        | 177,089,439.62 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 7,325,540.06   | 1,831,385.02   | 13,636,960.06  | 3,409,240.01   |
| 可抵扣亏损  | 215,840,883.28 | 53,960,220.82  | 215,840,883.28 | 53,960,220.82  |
| 信用减值准备 | 80,142,099.99  | 20,035,524.99  | 59,091,348.60  | 14,772,837.15  |
| 租赁负债   | 247,763,050.82 | 61,940,762.71  | 247,605,904.61 | 61,901,476.15  |
| 合计     | 551,071,574.15 | 137,767,893.54 | 536,175,096.55 | 134,043,774.13 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 使用权资产 | 211,717,789.00 | 52,929,447.25 | 216,005,145.58 | 54,001,286.41 |
| 合计    | 211,717,789.00 | 52,929,447.25 | 216,005,145.58 | 54,001,286.41 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 52,929,447.25    | 84,838,446.29     | 54,001,286.41    | 80,042,487.72     |
| 递延所得税负债 | 52,929,447.25    |                   | 54,001,286.41    |                   |

## (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 | 9,021,948.59 | 12,851,577.65 |
| 合计    | 9,021,948.59 | 12,851,577.65 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额          | 备注 |
|--------|--------------|---------------|----|
| 2025 年 |              |               |    |
| 2026 年 |              | 3,829,629.06  |    |
| 2027 年 | 464,189.18   | 464,189.18    |    |
| 2028 年 | 5,427,691.69 | 5,427,691.69  |    |
| 2029 年 | 3,130,067.72 | 3,130,067.72  |    |
| 合计     | 9,021,948.59 | 12,851,577.65 |    |

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

|           |               |  |               |                |  |                |
|-----------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 未结算工程及设备款 | 65,520,055.66 |  | 65,520,055.66 | 191,367,621.88 |  | 191,367,621.88 |
| 合计        | 65,520,055.66 |  | 65,520,055.66 | 191,367,621.88 |  | 191,367,621.88 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末               |                  |      |            | 期初               |                  |      |            |
|------|------------------|------------------|------|------------|------------------|------------------|------|------------|
|      | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况       | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况       |
| 货币资金 | 961,011,072.56   | 961,011,072.56   | 货币资金 | 保证金、ETC 押金 | 939,518,906.00   | 939,518,906.00   | 货币资金 | 保证金、ETC 押金 |
| 固定资产 | 2,807,194,004.30 | 1,099,658,309.39 | 固定资产 | 银行贷款、售后回租  | 4,192,474,173.83 | 2,552,473,897.67 | 固定资产 | 银行贷款、售后回租  |
| 无形资产 | 207,922,542.07   | 153,144,434.77   | 无形资产 | 抵押借款       | 327,329,911.84   | 272,350,425.92   | 无形资产 | 抵押借款       |
| 合计   | 3,976,127,618.93 | 2,213,813,816.72 |      |            | 5,459,322,991.67 | 3,764,343,229.59 |      |            |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 抵押借款      | 185,500,000.00   | 171,000,000.00   |
| 保证借款      | 2,585,300,000.00 | 2,001,500,000.00 |
| 质押、保证借款本金 | 100,000,000.00   |                  |
| 未到期应付利息   | 3,600,519.45     | 2,414,700.02     |
| 合计        | 2,874,400,519.45 | 2,174,914,700.02 |

短期借款分类的说明：

注①：公司于 2025 年 9 月 6 日、2025 年 11 月 6 日、2025 年 9 月 10 日、2026 年 1 月 1 日与中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行（以下简称“工行哈达支行”）签订流动资金借款合同，借款金额分别为 5,000 万元、3,000 万元、2,100 万元、1450 万元；公司与工行哈达支行签订最高额抵押合同为借款提供抵押担保，以房屋与土地作为抵押物，最高担保额为 1.19 亿元，抵押期限为 2022 年 11 月 23 日至 2027 年 11 月 22 日。截至 2026 年 6 月 30 日工行哈达支行流动资金借款余额为 11550 万元。

注②：公司于 2025 年 10 月 14 日与中国建设银行股份有限公司吉林市分行（以下简称“建行吉林分行”）签订人民币流动资金借款合同，借款金额为 7,000 万元。公司与建行吉林分行签订最高额抵押合同为借款提供抵押担保，以房屋与土地作为抵押物，最高担保额为 1.71 亿元，抵押期限为 2022 年 10 月 14 日至 2027 年 10 月 14 日。公司于 2025 年 9 月 5 日与建行吉林分行分别签订 5000 万、4500 万流动资金借款合同；截至 2026 年 6 月 30 日建行吉林分行流动资金借款余额为 16500 万元。

注③：2026 年 6 月 30 日保证借款中 233030 万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证；9500 万元由吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司共同提供连带责任保证；16,000 万元由吉林银行股份有限公司吉林分行提供连带责任保证，同时约定由公司存入 3,520 万元保证金、吉林化纤集团有限责任公司共同为吉林银行股份有限公司吉林分行上述担保提供反担保。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 银行承兑汇票 | 1,079,000,000.00 | 1,049,000,000.00 |
| 合计     | 1,159,000,000.00 | 1,129,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 1,378,661,946.64 | 1,021,345,058.63 |
| 一至二年 | 177,381,295.14   | 326,634,791.62   |
| 二至三年 | 29,600,189.97    | 24,396,200.76    |
| 三年以上 | 84,606,529.57    | 106,777,716.55   |
| 合计   | 1,670,249,961.32 | 1,479,153,767.56 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 吉林市第一建筑工程股份有限公司 | 65,152,805.61 | 未到结算期     |
| 合计              | 65,152,805.61 |           |

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 2,549,144.91  | 2,549,144.91  |
| 其他应付款 | 30,235,973.85 | 32,205,605.22 |
| 合计    | 32,785,118.76 | 34,754,750.13 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 715,192.47   | 715,192.47   |
| 社会法人股 | 1,833,952.44 | 1,833,952.44 |
| 合计    | 2,549,144.91 | 2,549,144.91 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 30,235,973.85 | 32,205,605.22 |
| 合计    | 30,235,973.85 | 32,205,605.22 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 25,815,008.97 | 25,872,606.79 |
| 一至二年 | 539,340.52    | 218,578.90    |
| 二至三年 | 390,580.44    | 210,627.02    |
| 三年以上 | 2,238,433.20  | 2,438,075.60  |
| 合计   | 28,983,363.13 | 28,739,888.31 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 311,621.77 | 351,796,450.25 | 348,566,623.16 | 3,541,448.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 40,464,555.39  | 40,464,555.39  |              |
| 三、辞退福利         |            | 16,459.63      | 16,459.63      |              |
| 合计             | 311,621.77 | 392,277,465.27 | 389,047,638.18 | 3,541,448.86 |

## (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 |            | 284,173,819.73 | 284,173,819.73 |              |
| 2、职工福利费       |            | 10,553,867.95  | 10,553,867.95  |              |
| 3、社会保险费       |            | 21,470,671.09  | 21,470,671.09  |              |
| 其中：医疗保险费      |            | 19,332,756.41  | 19,332,756.41  |              |
| 工伤保险费         |            | 2,137,914.68   | 2,137,914.68   |              |
| 4、住房公积金       |            | 28,967,961.00  | 28,967,961.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 311,621.77 | 6,630,130.48   | 3,400,303.39   | 3,541,448.86 |
| 合计            | 311,621.77 | 351,796,450.25 | 348,566,623.16 | 3,541,448.86 |

## (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 |      | 38,040,896.80 | 38,040,896.80 |      |
| 2、失业保险费  |      | 2,423,658.59  | 2,423,658.59  |      |
| 合计       |      | 40,464,555.39 | 40,464,555.39 |      |

其他说明

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 602,851.25 | 80,895.62    |
| 企业所得税   |            | 6,122,368.55 |
| 个人所得税   | 73,145.83  | 235,841.59   |
| 城市维护建设税 | 607,402.16 |              |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 地方水利建设基金 | 18,364,451.53 | 17,857,291.71 |
| 印花税      | 11,182.24     | 1,717,925.56  |
| 环境保护税    |               | 288,659.04    |
| 房产税      | 20,781.85     | 20,781.85     |
| 教育费附加    | 260,315.21    |               |
| 地方教育费附加  | 173,543.48    |               |
| 合计       | 20,113,673.55 | 26,323,763.92 |

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额             |
|-------------|----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 769,957,401.42 | 943,824,980.60   |
| 一年内到期的长期应付款 | 32,185,458.00  | 35,963,216.34    |
| 一年内到期的租赁负债  | 26,831,446.17  | 26,512,696.17    |
| 合计          | 828,974,305.59 | 1,006,300,893.11 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 信用证融资款        | 555,150,000.00 | 516,900,000.00 |
| 已背书未到期的商业承兑票据 | 199,801,083.96 | 137,143,024.43 |
| 待转销项税额        | 3,539,366.64   | 3,432,015.22   |
| 合计            | 758,490,450.60 | 657,475,039.65 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款         | 158,550,000.00   | 159,050,000.00   |
| 保证借款         | 2,329,923,014.11 | 1,822,510,000.00 |
| 信用借款         | 449,650,000.00   | 449,800,000.00   |
| 抵押、质押及保证借款   |                  | 299,400,000.00   |
| 抵押及保证借款      | 200,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 未到期应付利息      | 3,141,857.42     | 3,706,572.60     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -769,957,401.42  | -943,824,980.60  |
| 合计           | 2,371,307,470.11 | 1,940,641,592.00 |

长期借款分类的说明：

注①：公司于 2023 年 10 月 17 日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款 12640 万元。2023 年 10 月 17 日，公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以房产土地作为抵押，最高担保额为 1.57 亿元，抵押期限为 2023 年 10 月 17 日至 2026 年 10 月 16 日。截至 2026 年 6 月 30 日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为 11640 万元。

注②：公司于 2023 年 12 月 8 日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款 3,465 万元。2023 年 9 月 18 日公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以机器设备作为抵押，抵押期限为 2023 年 9 月 18 日至 2026 年 9 月 17 日。截至 2026 年 6 月 30 日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为 3415 万元。

注③：公司于 2023 年 10 月 17 日与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订一笔三年期的借款合同，取得长期借款 1,000 万元。2023 年 9 月 18 日公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同为该笔借款提供抵押担保，以机器设备作为抵押，抵押期限为 2023 年 9 月 18 日至 2026 年 9 月 17 日。截至 2026 年 6 月 30 日中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行长期借款余额为 950 万元。

注④：公司于 2026 年 6 月 29 日与中国进出口银行吉林省分行（以下简称“进出口吉林省分行”）签订借款合同，借款金额为 20000 万元。同日，公司与进出口吉林省分行签订抵押合同、质押合同，以房屋与土地作为抵押物，抵押期限为 24 个月；同时，签订保证合同，由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。截至 2026 年 6 月 30 日进出口吉林省分行长期借款余额为 20000 万元。

注⑤：子公司吉林绿纤高科纤维有限公司（以下简称“绿纤公司”）于 2025 年 12 月 31 日与中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行、吉林银行股份有限公司吉林分行签订“年产 3.5 万吨生物质新型人造丝项目二期”固定资产银团贷款合同，借款金额 63,900 万元。合同约定绿纤公司“年产 3.5 万吨生物质新型人造丝项目”建成后的一期土地、建筑物及本项目土地、建筑物、机器设备等资产及其项下权益用于本贷款抵押，并于 2026 年末前办妥抵押登记手续。同日，签订保证合同，由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。截至 2026 年 6 月 30 日长期借款余额为 54097 万元。

注⑥：2026 年 6 月 30 日公司保证借款中 161112 万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证；20000 万元由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证，以房产作为抵押；38960 万元由吉林银行股份有限公司吉林分行提供连带责任保证，同时约定由公司存入 8,580 万元保证金、吉林化纤集团有限责任公司共同为吉林银行股份有限公司吉林分行上述担保提供反担保；30960 万元由吉林化纤集团有限责任公司、东北中小企业融资再担保股份有限公司吉林分公司共同提供连带责任保证，同时约定由公司存入 930 万元保证金、吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司共同为东北中小企业融资再担保股份有限公司吉林分公司上述担保提供反担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 吉林经济技术开发区经济技术开发总公司 | 242,918,890.23 | 241,375,768.89 |
| 吉林国兴碳纤维有限公司        | 4,844,160.59   | 8,730,135.72   |
| 减：一年内到期的租赁负债       | -26,831,446.17 | -26,512,696.17 |
| 合计                 | 220,931,604.65 | 223,593,208.44 |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额          |
|-------|------|---------------|
| 长期应付款 |      | 14,338,603.66 |
| 合计    |      | 14,338,603.66 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

注：（1）公司与远东国际融资租赁有限公司签订三笔售后回租赁合同，公司将生产设备转让给出租方并回租使用：①第一笔租赁物转让价款为 15,000,000.00 元，租金总额为 16,512,817.29 元，融资租赁起止日为从 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 392,700.00 元，风险抵押金 1,363,500.00 元，截止 2026 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 11,430,278.47 元，尚需支付租金本息合计为 4,689,838.82 元，其中未确认融资费用 135,282.82 元。②第二笔租赁物转让价款为 15,000,000.00 元，租金总额为 16,512,817.29 元，融资租赁起止日为从 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 392,700.00 元，风险抵押金 1,363,500.00 元，截止 2026 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 11,430,278.47 元，尚需支付租金本息合计为 4,689,838.82 元，其中未确认融资费用 135,292.82 元。③第三笔租赁物转让价款为 76,000,000.00 元，租金总额为 83,667,244.84 元，融资租赁起止日为从 2024 年 4 月 25 日到 2027 年 4 月 25 日，租赁手续费 1,989,680.00 元，风险抵押金 6,909,900.00 元，截止 2026 年 06 月 30 日已偿还租金本息合计为 57,915,437.06 元，尚需支付租金本

息合计为 23,762,127.78 元，其中未确认融资费用 685,761.87 元。三笔融资租赁均由吉林化纤集团有限责任公司提供连带责任保证。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 27,301,993.16 |      | 1,897,277.10 | 25,404,716.06 | 详见下表 |

|    |               |  |              |               |  |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|
| 合计 | 27,301,993.16 |  | 1,897,277.10 | 25,404,716.06 |  |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|

其他说明：

| 负债项目                   | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额   | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|-------------|
| 10000 吨可降解生物质连续纺长丝项目   | 965,952.48    |          | 89,714.28    | 876,238.20    | 与资产相关       |
| 能效综合提升工程               | 1,809,523.76  |          | 169,642.86   | 1,639,880.90  | 与资产相关       |
| 高改性复合强韧丝               | 7,105,582.15  |          | 311,111.10   | 6,794,471.05  | 与资产相关       |
| 玉米秸秆生物质纤维              | 427,314.77    |          | 18,055.56    | 409,259.21    | 与资产相关       |
| 5000 吨高性能纤维            | 4,734,285.96  |          | 591,785.70   | 4,142,500.26  | 与资产相关       |
| 5000 吨溶剂法纤维项目          | 571,428.81    |          | 71,428.56    | 500,000.25    | 与资产相关       |
| 中试厂改造                  | 114,285.98    |          | 14,285.70    | 100,000.28    | 与资产相关       |
| 芒硝项目                   | 447,999.62    |          | 16,000.02    | 431,999.60    | 与资产相关       |
| 年产 10000 吨人造丝细旦化升级改造项目 | 1,636,905.36  |          | 178,571.40   | 1,458,333.96  | 与资产相关       |
| 六纺升级改造项目               | 907,291.46    |          | 81,250.02    | 826,041.44    | 与资产相关       |
| 年产 1 万吨高性能差别化人造丝       | 500,000.24    |          | 28,571.40    | 471,428.84    | 与资产相关       |
| 年产 2 万吨醋酐产业化项目         | 170,990.00    |          | 15,312.48    | 155,677.52    | 与资产相关       |
| 碳化项目补贴款                | 1,487,179.60  |          | 76,923.06    | 1,410,256.54  | 与资产相关       |
| 智改数转-1 万吨超细旦项目         | 1,880,952.38  |          | 71,428.56    | 1,809,523.82  | 与资产相关       |
| 短纤系统装置升级改造             | 4,542,300.59  |          | 163,196.40   | 4,379,104.19  | 与资产相关       |
| 合计                     | 27,301,993.16 |          | 1,897,277.10 | 25,404,716.06 |             |

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期              |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期期末未分配利润      | -583,658,194.50 | -606,388,581.00 |
| 调整后期初未分配利润        | -583,658,194.50 | -606,388,581.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,045,961.28   | 22,730,386.50   |
| 期末未分配利润           | -551,612,233.22 | -583,658,194.50 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,702,820,012.27 | 2,435,200,829.28 | 2,580,698,171.30 | 2,306,928,351.77 |
| 其他业务 | 51,197,934.65    | 15,782,266.49    | 54,417,037.63    | 17,555,896.26    |
| 合计   | 2,754,017,946.92 | 2,450,983,095.77 | 2,635,115,208.93 | 2,324,484,248.03 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 本公司              |                  | 合计               |                  |
|------|------|------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型 |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：  |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 粘胶长丝 |      |      |      |      | 1,622,608,908.85 | 1,370,873,633.93 | 1,622,608,908.85 | 1,370,873,633.93 |
| 粘胶短纤 |      |      |      |      | 613,924,429.71   | 601,875,420.18   | 613,924,429.71   | 601,875,420.18   |
| 碳纤维产 |      |      |      |      | 459,265,2        | 453,314,9        | 459,265,2        | 453,314,9        |

|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|------------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 品          |  |  |  |  | 20.08            | 05.94            | 20.08            | 05.94            |
| 其他         |  |  |  |  | 58,219,388.28    | 24,919,135.72    | 58,219,388.28    | 24,919,135.72    |
| 按经营地区分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 国内         |  |  |  |  | 1,933,619,756.00 | 1,749,193,488.00 | 1,933,619,756.00 | 1,749,193,488.00 |
| 国外         |  |  |  |  | 820,398,191.38   | 701,789,607.64   | 820,398,191.38   | 701,789,607.64   |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 合同类型       |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 合计         |  |  |  |  | 2,754,017,946.92 | 2,450,983,095.77 | 2,754,017,946.92 | 2,450,983,095.77 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,571,442.64  | 5,718,678.40  |
| 教育费附加   | 5,408,173.32  | 4,084,770.30  |
| 房产税     | 13,160,301.82 | 12,049,037.44 |
| 土地使用税   | 6,648,567.42  | 6,648,567.42  |
| 印花税     | 708,536.95    | 662,636.94    |
| 环境保护税   | 350,629.55    | 274,503.52    |
| 合计      | 33,847,651.70 | 29,438,194.02 |

其他说明：

**63、管理费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 22,461,522.37 | 25,098,090.96 |
| 修理及仓储费  | 15,275,507.27 | 12,804,144.18 |
| 折旧费及保险费 | 3,119,829.84  | 3,358,115.28  |
| 无形资产摊销  | 4,870,147.28  | 5,136,190.71  |
| 供热费     | 1,784,765.58  | 2,184,419.48  |
| 办公费     | 2,009,457.50  | 1,852,573.59  |
| 中介费     | 2,411,873.31  | 2,597,945.65  |
| 排污及环卫费  | 640,739.83    | 669,917.10    |
| 业务费     | 128,418.97    | 136,361.66    |
| 其他      | 4,925,280.03  | 4,597,653.61  |
| 合计      | 57,627,541.98 | 58,435,412.22 |

其他说明

**64、销售费用**

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 外销费用      | 15,475,408.38 | 5,382,341.07  |
| 职工薪酬      | 12,638,067.85 | 13,145,833.79 |
| 业务招待费和差旅费 | 381,042.07    | 354,358.62    |
| 保险费       | 123,603.66    | 2,263,213.30  |
| 办公费       | 59,454.13     | 71,632.10     |
| 宣传及广告费    |               | 9,399.00      |
| 其他        | 174,783.28    | 479,898.32    |
| 合计        | 28,852,359.37 | 21,706,676.20 |

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,334,211.00 | 2,597,218.24 |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 材料费用  | 4,032,284.56  | 2,610,977.41 |
| 燃料及动力 | 1,768,890.17  | 1,097,993.56 |
| 折旧与摊销 | 2,110,719.20  | 3,226,944.19 |
| 合计    | 11,246,104.93 | 9,533,133.40 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 113,434,570.94 | 104,004,695.61 |
| 减：利息收入 | 1,913,504.55   | 1,741,347.03   |
| 汇兑损益   | 20,069,708.85  | -4,199,868.23  |
| 银行手续费  | 19,518,253.56  | 29,936,708.99  |
| 合计     | 151,109,028.80 | 128,000,189.34 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 政府补助            | 11,449,423.08 | 3,371,771.18 |
| 个税、代扣代缴增值税手续费返还 | 30,254.38     | 13,649.84    |
| 退役军人增值税优惠       | 57,750.00     |              |
| 合计              | 11,537,427.46 | 3,385,421.02 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额          |
|----------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,267,958.36 | -23,931,436.79 |
| 合计             | 7,267,958.36 | -23,931,436.79 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -2,921,375.17  | -2,174,675.74  |
| 应收账款坏账损失  | -15,825,428.84 | -8,251,380.61  |
| 其他应收款坏账损失 | -2,418,998.39  | -159,036.72    |
| 合计        | -21,165,802.40 | -10,585,093.07 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------------|--------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 6,883,073.19 |               |
| 十二、其他               | -869,154.49  | -3,817,520.91 |
| 合计                  | 6,013,918.70 | -3,817,520.91 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 处置房屋废旧料   | 392,384.96 |       |
| 合计        | 392,384.96 |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|-----------|---------------|
| 考核收入  | 169,400.00   | 90,911.00 | 169,400.00    |
| 废旧料收入 | 2,260,784.14 |           | 2,260,784.14  |
| 其他    | 0.06         | 811.66    | 0.06          |
| 合计    | 2,430,184.20 | 90,911.66 | 2,430,184.20  |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,858.96   |              | 4,858.96      |
| 防洪基金        | 763,442.46 | 1,571,802.67 | 763,442.46    |
| 赔偿款         |            | 97,900.30    |               |
| 扶贫款         |            | 90,000.00    |               |

|    |            |              |            |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 768,301.42 | 1,759,702.97 | 768,301.42 |
|----|------------|--------------|------------|

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,414.79      |              |
| 递延所得税费用 | -4,795,958.57 | 6,237,641.29 |
| 合计      | -4,794,543.78 | 6,237,641.29 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 26,059,934.23  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 6,514,983.56   |
| 非应税收入的影响                       | -1,816,989.59  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,327,399.94   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -13,650,501.34 |
| 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 | -957,407.27    |
| 核销和转销减值损失的影响                   | -1,503,479.68  |
| 信用减值损失影响                       | 5,291,450.60   |
| 所得税费用                          | -4,794,543.78  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 代收代付款项  | 117,249.51   |              |
| 收到政府补助款 | 9,584,215.62 | 3,675,171.61 |
| 利息收入    | 1,913,504.55 | 1,741,347.03 |
| 罚款收入    | 156,900.00   | 60,800.00    |
| 备用金     | 1,428,587.25 | 1,181,245.30 |
| 其他      | 0.06         | 811.66       |
| 单位往来    |              | 175,302.80   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 13,200,456.99 | 6,834,678.40 |
|----|---------------|--------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 单位往来款  | 9,091,556.30  | 5,595,193.69  |
| 期间费用   | 16,259,364.68 | 29,739,805.38 |
| 备用金借款  | 3,186,254.55  | 2,890,432.86  |
| 代收代付款项 | 743,753.04    | 62,604.03     |
| 其它     |               | 187,900.30    |
| 合计     | 29,280,928.57 | 38,475,936.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 收到工程项目保证金 | 3,137,665.00 | 805,122.90 |
| 合计        | 3,137,665.00 | 805,122.90 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 返还工程项目保证金 | 768,497.90 | 752,422.00 |
| 合计        | 768,497.90 | 752,422.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 收到其他往来款  | 2,041,380,872.00 | 1,919,958,920.00 |
| 收到的票据融资款 | 85,250,000.00    | 100,052,784.73   |
| 合计       | 2,126,630,872.00 | 2,020,011,704.73 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 票据融资款      | 727,192,166.56   | 790,023,757.87   |
| 支付其他往来款    | 1,667,993,440.00 | 1,283,200,000.00 |
| 偿还租赁本金及利息款 | 19,200,837.93    | 34,655,463.37    |
| 融资手续费      | 4,165,708.33     | 7,722,000.00     |
| 合计         | 2,418,552,152.82 | 2,115,601,221.24 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目          | 期初余额             | 本期增加             |               | 本期减少             |                | 期末余额             |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
|             |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动          |                  |
| 短期借款        | 2,174,914,700.02 | 1,638,300,000.00 | 46,357,178.60 | 985,171,359.17   | 0.00           | 2,874,400,519.45 |
| 长期借款        | 1,940,641,592.00 | 631,919,571.11   |               | 75,206,557.00    | 126,047,136.00 | 2,371,307,470.11 |
| 长期应付款       | 14,338,603.66    |                  |               |                  | 14,338,603.66  |                  |
| 租赁负债        | 223,593,208.44   |                  |               |                  | 2,661,603.79   | 220,931,604.65   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,006,300,893.11 |                  | 42,477,266.94 | 218,056,821.46   | 1,747,033.00   | 828,974,305.59   |
| 合计          | 5,359,788,997.23 | 2,270,219,571.11 | 88,834,445.54 | 1,278,434,737.63 | 144,794,376.45 | 6,295,613,899.80 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |                |                |
| 净利润                     | 30,854,478.01  | 20,662,293.37  |
| 加：资产减值准备                | 15,151,883.70  | 14,402,613.98  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 347,476,427.35 | 303,253,824.23 |
| 使用权资产折旧                 | 4,287,356.58   | 2,868,183.06   |
| 无形资产摊销                  | 4,870,147.28   | 5,136,190.71   |
| 长期待摊费用摊销                | 2,231,649.66   | 2,582,937.58   |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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） | -392,384.96     |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 113,434,570.94  | 104,004,695.61  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -7,267,958.36   | 23,931,436.79   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -4,795,958.57   | 6,237,641.29    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -204,010,856.59 | -58,441,485.24  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -392,878,252.17 | -300,959,296.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 25,879,750.48   | -69,069,595.59  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -65,159,146.65  | 54,609,439.37   |
| 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                          | 200,432,531.22  | 470,759,491.65  |
| 减：现金的期初余额                        | 220,028,199.74  | 203,266,024.12  |
| 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                     | -19,595,668.52  | 267,493,467.53  |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 200,432,531.22 | 220,028,199.74 |
| 其中：库存现金        | 56,108.75      | 6,192.30       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 200,374,861.13 | 219,987,649.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,561.34       | 34,358.32      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 200,432,531.22 | 220,028,199.74 |

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 10,477,620.33 | 6.8109 | 71,362,012.79 |
| 欧元    | 75,369.06     | 7.7671 | 585,399.03    |
| 港币    |               |        |               |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 64,460,219.57 | 6.8109 | 439,032,120.96 |
| 欧元    | 141,977.55    | 7.7671 | 1,102,753.83   |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 7,075,966.51  | 6.8109 | 48,193,700.32  |
| 欧元    | 46,328.80     | 7.7671 | 359,840.42     |
| 日元    | 66,511,500.00 | 0.0420 | 2,796,476.02   |

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

## 82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称        | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式      |
|--------------|------------------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
|              |                  |       |     |      | 直接      | 间接 |           |
| 吉林绿纤高科纤维有限公司 | 1,150,000,000.00 | 吉林市   | 吉林市 | 纤维制造 | 56.52%  |    | 出资设立      |
| 吉林凯美克化工有限公司  | 55,564,600.00    | 吉林市   | 吉林市 | 化工制造 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

|         |  |
|---------|--|
| 调整未分配利润 |  |
|---------|--|

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 吉林国鑫碳纤维有限公司      | 吉林国鑫碳纤维有限公司      |
| 流动资产                 | 573,806,643.27   | 338,532,088.89   |
| 非流动资产                | 781,833,995.68   | 805,049,004.75   |
| 资产合计                 | 1,355,640,638.95 | 1,143,581,093.64 |
| 流动负债                 | 1,038,441,790.61 | 833,840,531.28   |
| 非流动负债                | 214,492,423.26   | 203,218,500.95   |
| 负债合计                 | 1,252,934,213.87 | 1,037,059,032.23 |
|                      |                  |                  |
| 少数股东权益               |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 102,706,425.08   | 106,522,061.41   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 50,326,148.29    | 52,195,810.09    |
| 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       | 107,186,208.19   | 109,055,869.99   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 307,488,479.17   | 139,838,105.34   |
| 净利润                  | -3,815,636.33    | -31,758,747.63   |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | -3,815,636.33    | -31,758,747.63   |
|                      |                  |                  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                  |                  |

其他说明

### (4) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目   | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|------|------------------|------------------|
|      | 吉林奇峰化纤股份有限公司     | 吉林奇峰化纤股份有限公司     |
| 流动资产 | 2,556,339,072.65 | 2,805,377,873.97 |

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产            | 5,110,863,087.48 | 4,014,565,117.52 |
| 资产合计             | 7,667,202,160.13 | 6,819,942,991.49 |
| 流动负债             | 4,134,296,355.21 | 4,276,545,339.50 |
| 非流动负债            | 2,009,106,359.16 | 1,059,186,544.33 |
| 负债合计             | 6,143,402,714.37 | 5,335,731,883.83 |
| 少数股东权益           | 196,307,789.96   | 192,902,252.56   |
| 归属于母公司股东权益       | 1,327,491,655.80 | 1,291,308,855.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 286,740,852.64   | 278,925,295.32   |
| 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   | 676,048,360.77   | 669,070,740.61   |
| 营业收入             | 2,498,803,044.26 | 2,165,359,507.09 |
| 净利润              | 45,708,942.76    | -45,013,113.78   |
| 终止经营的净利润         |                  |                  |
| 其他综合收益           |                  |                  |
| 综合收益总额           | 45,708,942.76    | -45,013,113.78   |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 2,160,000.00     |                  |

#### (5) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (6) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (7) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (8) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (9) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质   | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|--------|------------------|--------------|---------------|
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 吉林省 | 国有资产经营 | 2,508,365,800.00 | 15.53%       | 15.53%        |

本企业的母公司情况的说明

吉林化纤集团有限公司直接对本公司的持股比例为 12.95%；通过子公司吉林化纤福润德纺织有限公司间接持股比例为 2.58%，母公司合计持股比例为 15.53%。本公司的最终控制方是吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                          | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------------|-------------|
| 吉林国兴复合材料有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国兴道生科技有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林大盘特种装备车辆有限公司（曾用名：吉林国兴氢能科技有限公司） | 受同一母公司控制的公司 |
| 内蒙古国兴复合材料有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 江苏国兴复合材料有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国兴售电有限公司                       | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林市国兴物流有限责任公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司                 | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林碳谷碳纤维股份有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林碳谷科技有限公司                       | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国兴宝冠助剂有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国兴纺织科技有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林化纤新能源有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林吉纤高科新材料有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林吉润新材料有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国盛碳纤维装备制造有限公司                  | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林化纤福润德纺织有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林化纤集团进出口有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林富博纤维研究院有限公司                    | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林市拓普贸易有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国兴碳纤维有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国鑫碳纤维有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林国楹新材料有限公司                      | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司                     | 受同一母公司控制的公司 |
| 吉林吉盟腈纶有限公司                       | 受同一母公司控制的公司 |

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容   | 本期发生额          | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|-----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 吉林奇峰化纤股份有限公司    | 采购压缩空气   | 2,407,939.19   | 150,000,000.00 | 否        | 1,984,639.32   |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司    | 采购材料、劳务等 | 632,991.03     | 150,000,000.00 | 否        | 862,848.45     |
| 吉林吉盟腈纶有限公司      | 采购压缩空气   | 222,952.90     | 3,000,000.00   | 否        | 167,545.56     |
| 吉林国盛碳纤维装备制造有限公司 | 采购设备     | 17,721,436.45  | 100,000,000.00 | 否        | 29,178,636.27  |
| 吉林化纤福润德纺织有限公司   | 采购材料     | 410,872,497.27 | 850,000,000.00 | 否        | 150,748,082.01 |
| 吉林碳谷碳纤维股份有限公司   | 采购原材料    | 269,986,629.48 | 700,000,000.00 | 否        | 215,257,020.71 |

|                  |          |                |                  |   |                |
|------------------|----------|----------------|------------------|---|----------------|
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 采购水电汽    | 534,302,549.68 | 1,200,000,000.00 | 否 | 479,758,853.77 |
| 吉林市国兴物流有限责任公司    | 货物运输、装卸  | 9,228,452.59   | 20,000,000.00    | 否 | 8,653,459.32   |
| 吉林国兴碳纤维有限公司      | 采购压缩空气   | 2,126,780.76   | 15,000,000.00    | 否 | 2,831,758.95   |
| 吉林国兴碳纤维有限公司      | 采购材料     | 185,218.92     | 15,000,000.00    | 否 | 216,241.17     |
| 吉林国兴碳纤维有限公司      | 租赁       | 1,500,000.00   | 3,000,000.00     | 否 | 1,000,000.00   |
| 吉林国兴复合材料有限公司     | 采购材料、劳务等 | 12,849,642.18  | 2,000,000.00     | 是 |                |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 吉林国兴碳纤维有限公司      | 材料     |                | 1,937,879.64   |
| 吉林国兴碳纤维有限公司      | 提供劳务   |                | 6,875.00       |
| 吉林化纤福润德纺织有限公司    | 销售产品   | 3,179,584.34   | 48,602,471.31  |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司     | 材料     | 4,991,928.62   | 3,564,158.80   |
| 吉林奇峰化纤股份有限公司     | 提供劳务   | 269,005.00     | 644,272.00     |
| 吉林吉盟腈纶有限公司       | 材料     | 92,311.45      | 74,140.26      |
| 吉林吉盟腈纶有限公司       | 提供劳务   | 462,208.00     | 343,087.00     |
| 吉林市拓普贸易有限公司      | 销售产品   | 4,275,673.31   | 2,968,448.69   |
| 吉林碳谷碳纤维股份有限公司    | 材料     | 134,412.46     | 127,569.87     |
| 吉林碳谷碳纤维股份有限公司    | 劳务     | 31,298,719.00  | 30,684,011.29  |
| 吉林国兴新材料贸易有限公司    | 销售产品   |                | 43,071,538.63  |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 材料     | 2,226,799.50   | 2,346,456.11   |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 劳务     | 175,244.00     | 219,629.00     |
| 吉林国兴复合材料有限公司     | 销售产品   | 416,387,945.89 | 322,954,302.74 |
| 吉林国兴复合材料有限公司     | 劳务     | 1,818,507.00   | 4,939,504.34   |
| 吉林国鑫碳纤维有限公司      | 材料     | 403,099.84     | 189,022.33     |
| 江苏国兴复合材料有限公司     | 固定资产   |                | 1,083,185.84   |
| 江苏国兴复合材料有限公司     | 销售产品   | 398,725.66     | 2,370,265.48   |
| 吉林国兴道生科技有限公司     | 劳务     | 32,110.00      |                |
| 吉林国兴纺织科技有限公司     | 劳务     |                | 26,763.00      |
| 吉林国兴纺织科技有限公司     | 销售产品   | 66,636,761.31  | 77,334,270.32  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》（2025 年修订）第二十四条“上市公司对日常关联交易进行预计，在适用关于实际执行超出预计金额的规定时，以同一控制下的各个关联人与上市公司实际发生的各类关联交易合计金额与对应的预计总金额进行比较。非同一控制下的不同关联人与上市公司的关联交易金额不合并计算”之规定，属于同一控制下的企业开展的交易为日常关联交易，发生额度未超过公司及子公司实际关联交易额度，具体交易金额及内容以签订的合同为准。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入     | 上期确认的租赁收入     |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 吉林国兴复合材料有限公司     | 房产     | 2,239,512.18  | 4,026,089.16  |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 房屋、设备  | 9,595,368.72  | 8,238,302.46  |
| 吉林市国兴物流有限责任公司    | 房屋、设备  | 1,776,864.36  | 1,776,864.36  |
| 合计               |        | 13,611,745.26 | 14,041,255.98 |

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 |
| 吉林国兴碳纤维有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 4,087,500.00 |       | 114,024.87  |       |          |       |
| 合计          | ——     |                             |       |                        |       | 4,087,500.00 |       | 114,024.87  |       |          |       |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                                     | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 200,000,000.00 | 2026年06月30日 | 2028年06月21日 | 否          |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司担保反担保、吉林化纤集团有限责任公司担保反担保 | 309,600,000.00 | 2025年07月22日 | 2026年08月20日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 200,000,000.00 | 2025年10月24日 | 2026年10月23日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 300,000,000.00 | 2026年06月29日 | 2027年06月28日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 213,300,000.00 | 2024年10月31日 | 2027年05月20日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 86,900,000.00  | 2025年01月03日 | 2027年05月20日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 81,370,000.00  | 2025年01月16日 | 2027年05月20日 | 否          |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司           | 50,000,000.00  | 2025年09月05日 | 2026年09月05日 | 否          |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司           | 45,000,000.00  | 2025年09月05日 | 2026年09月05日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 80,000,000.00  | 2025年11月11日 | 2026年11月11日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 20,000,000.00  | 2026年04月13日 | 2026年10月13日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 13,280,000.00  | 2025年02月27日 | 2027年02月27日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 23,720,000.00  | 2026年02月02日 | 2027年02月02日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 10,080,000.00  | 2025年06月30日 | 2027年06月29日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 20,000,000.00  | 2026年06月29日 | 2027年06月23日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 30,000,000.00  | 2025年09月30日 | 2026年09月29日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 20,000,000.00  | 2025年09月30日 | 2026年09月29日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司、吉林凯美克化工有限公司   | 19,600,000.00  | 2025年01月15日 | 2027年01月15日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 59,400,000.00  | 2025年09月28日 | 2028年09月27日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 20,000,000.00  | 2023年07月18日 | 2026年07月17日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 20,000,000.00  | 2025年09月18日 | 2026年09月17日 | 否          |
| 吉林化纤集团有限责任公司                            | 10,000,000.00  | 2025年12月12日 | 2026年12月11日 | 否          |

|                               |                |                  |                  |   |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 任公司                           |                |                  |                  |   |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 22 日 | 2026 年 09 月 04 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2026 年 01 月 15 日 | 2026 年 08 月 26 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 50,000,000.00  | 2025 年 11 月 06 日 | 2026 年 11 月 06 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2026 年 05 月 26 日 | 2027 年 05 月 26 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2025 年 12 月 29 日 | 2026 年 12 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 200,000,000.00 | 2026 年 01 月 13 日 | 2027 年 01 月 12 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 65,500,000.00  | 2025 年 09 月 01 日 | 2026 年 08 月 28 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 20,000,000.00  | 2025 年 09 月 16 日 | 2026 年 09 月 15 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 38,000,000.00  | 2025 年 09 月 23 日 | 2026 年 09 月 21 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 50,000,000.00  | 2025 年 12 月 18 日 | 2026 年 12 月 15 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 40,000,000.00  | 2025 年 12 月 18 日 | 2026 年 12 月 15 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 33,000,000.00  | 2025 年 12 月 18 日 | 2026 年 12 月 15 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 150,000,000.00 | 2025 年 11 月 28 日 | 2026 年 11 月 27 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 50,000,000.00  | 2026 年 05 月 27 日 | 2027 年 05 月 26 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 50,000,000.00  | 2026 年 01 月 12 日 | 2027 年 01 月 11 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2026 年 03 月 23 日 | 2026 年 12 月 30 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 228,000,000.00 | 2026 年 06 月 11 日 | 2027 年 06 月 10 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 47,000,000.00  | 2024 年 05 月 24 日 | 2027 年 05 月 22 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 100,000,000.00 | 2026 年 03 月 30 日 | 2027 年 03 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 32,180,000.00  | 2024 年 04 月 28 日 | 2027 年 04 月 25 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 205,800,000.00 | 2023 年 03 月 29 日 | 2028 年 03 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 126,300,000.00 | 2023 年 04 月 18 日 | 2028 年 03 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 89,500,000.00  | 2023 年 11 月 07 日 | 2028 年 03 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 247,760,000.00 | 2020 年 12 月 31 日 | 2027 年 02 月 28 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 35,000,000.00  | 2026 年 06 月 29 日 | 2026 年 12 月 16 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 25,000,000.00  | 2026 年 06 月 02 日 | 2026 年 12 月 01 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 15,000,000.00  | 2026 年 06 月 03 日 | 2026 年 12 月 02 日 | 否 |

|                                       |                |                  |                  |   |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 72,000,000.00  | 2026 年 06 月 24 日 | 2026 年 12 月 23 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 50,000,000.00  | 2026 年 03 月 12 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 25,000,000.00  | 2026 年 03 月 23 日 | 2026 年 09 月 22 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司、吉林凯美克化工有限公司 | 55,000,000.00  | 2026 年 01 月 29 日 | 2026 年 07 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 70,000,000.00  | 2026 年 03 月 30 日 | 2026 年 09 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 23,100,000.00  | 2026 年 02 月 10 日 | 2026 年 08 月 07 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 30,000,000.00  | 2026 年 03 月 09 日 | 2026 年 09 月 09 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 50,000,000.00  | 2026 年 04 月 28 日 | 2026 年 10 月 28 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 35,000,000.00  | 2026 年 04 月 30 日 | 2026 年 10 月 30 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司、吉林凯美克化工有限公司 | 25,000,000.00  | 2026 年 03 月 04 日 | 2026 年 09 月 04 日 | 否 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司         | 50,000,000.00  | 2026 年 01 月 08 日 | 2026 年 07 月 08 日 | 否 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司         | 50,000,000.00  | 2026 年 01 月 18 日 | 2026 年 07 月 18 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 140,000,000.00 | 2026 年 04 月 30 日 | 2026 年 10 月 30 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 50,000,000.00  | 2025 年 07 月 11 日 | 2026 年 07 月 10 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 50,000,000.00  | 2025 年 07 月 23 日 | 2026 年 07 月 23 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 50,000,000.00  | 2025 年 07 月 30 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 30,000,000.00  | 2025 年 09 月 25 日 | 2026 年 09 月 24 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 30,000,000.00  | 2025 年 10 月 13 日 | 2026 年 10 月 08 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 25,000,000.00  | 2026 年 02 月 04 日 | 2027 年 01 月 28 日 | 否 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司         | 9,900,000.00   | 2025 年 09 月 11 日 | 2026 年 08 月 25 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 46,500,000.00  | 2026 年 01 月 12 日 | 2027 年 06 月 21 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 30,000,000.00  | 2024 年 04 月 30 日 | 2027 年 04 月 29 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                          | 17,000,000.00  | 2024 年 05 月 08 日 | 2027 年 04 月 29 日 | 否 |

|                           |                |                  |                  |   |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 任公司                       |                |                  |                  |   |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 145,070,796.00 | 2025 年 12 月 31 日 | 2034 年 12 月 31 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 96,713,864.00  | 2026 年 01 月 01 日 | 2034 年 12 月 21 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 179,887,324.00 | 2026 年 01 月 22 日 | 2034 年 12 月 31 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 32,882,630.00  | 2026 年 01 月 30 日 | 2034 年 12 月 31 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 19,536,200.00  | 2026 年 02 月 06 日 | 2034 年 12 月 31 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 66,882,200.11  | 2026 年 03 月 30 日 | 2034 年 12 月 31 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 275,800,000.00 | 2026 年 06 月 18 日 | 2027 年 06 月 17 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司反担保           | 189,800,000.00 | 2025 年 12 月 12 日 | 2027 年 12 月 09 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司反担保           | 160,000,000.00 | 2025 年 09 月 15 日 | 2026 年 09 月 14 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司反担保           | 199,800,000.00 | 2025 年 12 月 19 日 | 2027 年 12 月 16 日 | 否 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 50,000,000.00  | 2025 年 01 月 10 日 | 2026 年 01 月 09 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 47,250,000.00  | 2023 年 01 月 16 日 | 2026 年 01 月 15 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 200,000,000.00 | 2025 年 01 月 16 日 | 2026 年 01 月 15 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 10,000,000.00  | 2025 年 07 月 18 日 | 2026 年 01 月 17 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 07 月 28 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 33,000,000.00  | 2025 年 08 月 08 日 | 2026 年 02 月 06 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 10,000,000.00  | 2025 年 08 月 26 日 | 2026 年 02 月 25 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 20,000,000.00  | 2025 年 08 月 26 日 | 2026 年 02 月 25 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司              | 20,000,000.00  | 2025 年 08 月 26 日 | 2026 年 02 月 25 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化        | 20,000,000.00  | 2025 年 09 月 03 日 | 2026 年 03 月 03 日 | 是 |

|                               |                |                  |                  |   |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 纤股份有限公司                       |                |                  |                  |   |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林奇峰化纤股份有限公司     | 30,000,000.00  | 2025 年 09 月 03 日 | 2026 年 03 月 03 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 03 月 08 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 03 月 08 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 03 月 08 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 03 月 08 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司、吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 10,000,000.00  | 2025 年 09 月 08 日 | 2026 年 03 月 08 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2025 年 09 月 10 日 | 2026 年 03 月 09 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2025 年 03 月 13 日 | 2026 年 03 月 12 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 40,000,000.00  | 2025 年 09 月 16 日 | 2026 年 03 月 16 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2025 年 09 月 17 日 | 2026 年 03 月 17 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 40,000,000.00  | 2025 年 09 月 18 日 | 2026 年 03 月 18 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 70,000,000.00  | 2025 年 09 月 19 日 | 2026 年 03 月 19 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 40,000,000.00  | 2025 年 09 月 24 日 | 2026 年 03 月 24 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 60,000,000.00  | 2025 年 09 月 24 日 | 2026 年 03 月 24 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 100,000,000.00 | 2025 年 09 月 28 日 | 2026 年 03 月 27 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 18,200,000.00  | 2024 年 03 月 29 日 | 2026 年 03 月 29 日 | 是 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 10 月 13 日 | 2026 年 04 月 13 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 159,600,000.00 | 2025 年 03 月 20 日 | 2026 年 04 月 17 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 50,000,000.00  | 2025 年 12 月 02 日 | 2026 年 06 月 01 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司                  | 30,000,000.00  | 2025 年 12 月 02 日 | 2026 年 06 月 01 日 | 是 |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司、吉林化纤集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 12 月 11 日 | 2026 年 06 月 11 日 | 是 |

| 公司           |                  |                  |                  |   |
|--------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 50,000,000.00    | 2025 年 06 月 12 日 | 2026 年 06 月 11 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 30,000,000.00    | 2025 年 06 月 27 日 | 2026 年 06 月 18 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 139,800,000.00   | 2025 年 05 月 27 日 | 2026 年 06 月 20 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 80,000,000.00    | 2025 年 12 月 23 日 | 2026 年 06 月 22 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 70,000,000.00    | 2025 年 12 月 26 日 | 2026 年 06 月 25 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 300,000,000.00   | 2025 年 06 月 30 日 | 2026 年 06 月 27 日 | 是 |
| 吉林化纤集团有限责任公司 | 100,000,000.00   | 2025 年 06 月 30 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 是 |
| 合计           | 8,838,013,014.11 |                  |                  |   |

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方              | 拆借金额             | 起始日              | 到期日              | 说明                        |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 拆入               |                  |                  |                  |                           |
| 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 2,172,220,000.00 | 2026 年 01 月 01 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 公司从该关联方拆入资金，截至 6 月末均已归还   |
| 吉林国兴复合材料有限公司     | 50,000,000.00    | 2026 年 01 月 01 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 同上                        |
| 吉林化纤福润德纺织有限公司    | 90,000,000.00    | 2026 年 01 月 01 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 同上                        |
| 吉林化纤集团有限责任公司     | 100,000,000.00   | 2026 年 01 月 01 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 期末余额本期拆入 14,655,630.43 元。 |
| 拆出               |                  |                  |                  |                           |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

#### (8) 其他关联交易

| 商标名称 | 所有权人         | 使用人        | 使用费  | 期限                  |
|------|--------------|------------|------|---------------------|
| 白山   | 吉林化纤集团有限责任公司 | 吉林化纤股份有限公司 | 无偿使用 | 2010-7-7 至 2030-7-6 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方              | 期末余额           |               | 期初余额           |              |
|--------|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
|        |                  | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备         |
| 应收账款   | 吉林国兴复合材料有限公司     | 260,535,622.45 | 13,026,781.12 | 100,024,441.92 | 5,001,222.10 |
| 应收账款   | 吉林国兴纺织科技有限公司     | 35,637,429.91  | 1,781,871.50  | 347,889.63     | 17,394.48    |
| 应收账款   | 吉林化纤福润德纺织有限公司    |                |               | 9,802.94       | 490.15       |
| 应收账款   | 吉林市拓普贸易有限公司      | 300,750.84     | 15,037.54     |                |              |
| 应收款项融资 | 吉林国兴碳纤维有限公司      |                |               | 3,529.24       |              |
| 预付账款   | 吉林化纤福润德纺织有限公司    |                |               | 25,352,918.10  | 1,267,645.91 |
| 预付账款   | 吉林国兴碳纤维有限公司      |                |               | 578,560.37     | 28,928.02    |
| 预付账款   | 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 40,433,492.70  | 2,021,674.64  | 668,459.25     | 33,422.96    |
| 预付账款   | 吉林碳谷碳纤维股份有限公司    | 936,313.43     | 46,815.67     |                |              |
| 其他应收款  | 吉林奇峰化纤股份有限公司     | 13,404,051.31  | 670,202.57    | 16,191,109.72  | 809,555.49   |
| 其他应收款  | 吉林吉盟腈纶有限公司       | 405,039.03     | 27,674.28     | 78,563.05      | 7,856.31     |
| 其他应收款  | 吉林国兴道生科技有限公司     | 84,914.98      | 4,245.75      | 48,630.68      | 2,431.53     |
| 其他应收款  | 吉林国鑫碳纤维有限公司      | 530,137.12     | 26,506.86     | 74,634.31      | 3,731.72     |
| 其他应收款  | 吉林市国兴物流有限责任公司    | 1,991,752.62   | 99,587.63     |                |              |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 应付账款  | 吉林碳谷碳纤维股份有限公司    | 206,093,794.79   | 191,390,408.92   |
| 应付账款  | 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 101,899,207.06   | 105,512,542.59   |
| 应付账款  | 吉林市国兴物流有限责任公司    | 6,896,240.61     | 650,085.23       |
| 应付账款  | 吉林国兴碳纤维有限公司      | 2,629,693.32     | 29,838.28        |
| 应付账款  | 吉林化纤福润德纺织有限公司    | 25,524,559.79    | 15,040.00        |
| 应付账款  | 吉林国盛碳纤维装备制造有限公司  | 38,213,641.20    | 23,205,913.84    |
| 应付账款  | 吉林国兴复合材料有限公司     | 24,000.00        | 5,309.73         |
| 应付票据  | 吉林市国兴新材料产业投资有限公司 | 1,109,000,000.00 | 1,029,000,000.00 |
| 应付票据  | 吉林碳谷碳纤维股份有限公司    | 50,000,000.00    | 100,000,000.00   |
| 合同负债  | 吉林市拓普贸易有限公司      |                  | 3,716.81         |
| 合同负债  | 吉林化纤福润德纺织有限公司    | 1,944,483.88     |                  |
| 其他应付款 | 吉林吉盟腈纶有限公司       |                  | 48,194.22        |
| 其他应付款 | 吉林化纤集团有限责任公司     | 14,655,630.43    | 22,963,682.43    |

|                          |             |              |              |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债-租赁付款额(包含一年内到期的租赁负债) | 吉林国兴碳纤维有限公司 | 5,000,000.00 | 9,000,000.00 |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,061,124,368.86 | 805,050,025.60 |
| 1 至 2 年      | 23,499,412.69    | 17,824,008.88  |
| 2 至 3 年      | 4,639,736.51     | 2,370.00       |
| 3 年以上        | 1,281,738.28     | 1,312,818.78   |
| 5 年以上        | 1,281,738.28     | 1,312,818.78   |
| 合计           | 1,090,545,256.34 | 824,189,223.26 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |       |              |         |      | 期初余额         |       |              |         |      |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,532,800.00 | 0.32% | 3,532,800.00 | 100.00% |      | 3,532,800.00 | 0.43% | 3,532,800.00 | 100.00% |      |

|                |                  |        |               |         |                  |                |        |               |         |                |
|----------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| 其中：            |                  |        |               |         |                  |                |        |               |         |                |
| 单项计提           | 3,532,800.00     | 0.32%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                  | 3,532,800.00   | 0.43%  | 3,532,800.00  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,087,012,456.34 | 99.68% | 57,014,405.29 | 5.25%   | 1,029,998,051.05 | 820,656,423.26 | 99.57% | 42,994,914.95 | 5.24%   | 777,661,508.31 |
| 其中：            |                  |        |               |         |                  |                |        |               |         |                |
| 账龄组合           | 1,087,012,456.34 | 99.68% | 57,014,405.29 | 5.25%   | 1,029,998,051.05 | 820,656,423.26 | 99.57% | 42,994,914.95 | 5.24%   | 777,661,508.31 |
| 合计             | 1,090,545,256.34 |        | 60,547,205.29 |         | 1,029,998,051.05 | 824,189,223.26 |        | 46,527,714.95 |         | 777,661,508.31 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 3,532,800.00  |               |       |    |    | 3,532,800.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 42,994,914.95 | 14,019,490.34 |       |    |    | 57,014,405.29 |
| 合计             | 46,527,714.95 | 14,019,490.34 |       |    |    | 60,547,205.29 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 其他应收款 | 892,895,836.15 | 1,002,762,252.17 |
| 合计    | 892,895,836.15 | 1,002,762,252.17 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|--------|----------------|------------------|
| 往来款    | 939,657,726.33 | 1,048,243,613.40 |
| 保证金    | 4,508,000.00   | 8,808,000.00     |
| 备用金    | 1,204,666.86   | 942,512.45       |
| 其他     | 112,824.80     | 112,824.80       |
| 减：坏账准备 | -52,587,381.84 | -55,344,698.48   |
| 合计     | 892,895,836.15 | 1,002,762,252.17 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|--------------|----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 886,712,401.55 | 1,003,441,550.82 |
| 1 至 2 年      | 54,055,714.36  | 50,976,071.11    |
| 2 至 3 年      | 1,030,000.00   | 34,032.83        |
| 3 年以上        | 3,685,102.08   | 3,655,295.89     |
| 3 至 4 年      | 1,684,698.89   | 1,651,616.06     |
| 4 至 5 年      | 1,855,161.02   | 1,854,211.02     |
| 5 年以上        | 145,242.17     | 149,468.81       |
| 合计           | 945,483,217.99 | 1,058,106,950.65 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段      | 第三阶段      | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |

|                         | 损失 | 损失（未发生信用减值）   | 损失（已发生信用减值） |               |
|-------------------------|----|---------------|-------------|---------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额        |    | 55,344,698.48 |             | 55,344,698.48 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |    |               |             |               |
| 本期计提                    |    | -2,757,316.64 |             | -2,757,316.64 |
| 2026 年 6 月 30 日余额       |    | 52,587,381.84 |             | 52,587,381.84 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 单位一  | 往来款   | 791,000,543.84 | 1 年以内       | 83.66%           | 39,550,027.19 |
| 单位二  | 往来款   | 133,255,456.27 | 2 年以内       | 14.09%           | 9,218,908.47  |
| 单位三  | 往来款   | 11,009,622.85  | 1 年以内       | 1.16%            | 550,481.14    |
| 单位四  | 保证金   | 4,508,000.00   | 2-3 年、3-5 年 | 0.48%            | 2,658,600.00  |
| 单位五  | 往来款   | 2,931,079.05   | 1-2 年以内     | 0.31%            | 293,107.91    |
| 合计   |       | 942,704,702.01 |             | 99.70%           | 52,271,124.71 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 705,792,372.17   |      | 705,792,372.17   | 705,792,372.17   |      | 705,792,372.17   |
| 对联营、合营企业投资 | 783,234,568.96   |      | 783,234,568.96   | 778,126,610.60   |      | 778,126,610.60   |
| 合计         | 1,489,026,941.13 |      | 1,489,026,941.13 | 1,483,918,982.77 |      | 1,483,918,982.77 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

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

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位        | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|             |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业      |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业      |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 吉林国鑫碳纤维有限公司 | 109,055,869.99 |              |        |      | -1,869,661.80 |          |        |             |        |    | 107,186,208.19 |              |
| 吉林          | 669,0          |              |        |      | 9,137         |          |        | 2,160       |        |    | 676,0          |              |

|                            |                        |  |  |  |                      |  |  |                      |  |  |                        |  |
|----------------------------|------------------------|--|--|--|----------------------|--|--|----------------------|--|--|------------------------|--|
| 奇峰<br>化纤<br>股份<br>有限<br>公司 | 70,74<br>0.61          |  |  |  | ,620.<br>16          |  |  | ,000.<br>00          |  |  | 48,36<br>0.77          |  |
| 小计                         | 778,1<br>26,61<br>0.60 |  |  |  | 7,267<br>,958.<br>36 |  |  | 2,160<br>,000.<br>00 |  |  | 783,2<br>34,56<br>8.96 |  |
| 合计                         | 778,1<br>26,61<br>0.60 |  |  |  | 7,267<br>,958.<br>36 |  |  | 2,160<br>,000.<br>00 |  |  | 783,2<br>34,56<br>8.96 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,300,325,896.48 | 2,057,165,896.48 | 2,388,403,752.42 | 2,120,215,591.53 |
| 其他业务 | 245,838,176.86   | 212,372,310.35   | 160,310,671.31   | 125,096,876.29   |
| 合计   | 2,546,164,073.34 | 2,269,538,206.83 | 2,548,714,423.73 | 2,245,312,467.82 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类        | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 本公司                  |                      | 合计                   |                      |
|-------------|------|------|------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 |
| 业务类型        |      |      |      |      |                      |                      |                      |                      |
| 其中：         |      |      |      |      |                      |                      |                      |                      |
| 粘胶长丝        |      |      |      |      | 1,225,181<br>,081.36 | 996,730,5<br>44.26   | 1,225,181<br>,081.36 | 996,730,5<br>44.26   |
| 粘胶短纤        |      |      |      |      | 613,924,4<br>29.71   | 601,875,4<br>20.18   | 613,924,4<br>29.71   | 601,875,4<br>20.18   |
| 碳纤维产<br>品   |      |      |      |      | 459,265,2<br>20.08   | 453,314,9<br>05.94   | 459,265,2<br>20.08   | 453,314,9<br>05.94   |
| 其他          |      |      |      |      | 247,793,3<br>42.20   | 217,617,3<br>36.50   | 247,793,3<br>42.20   | 217,617,3<br>36.50   |
| 按经营地<br>区分类 |      |      |      |      |                      |                      |                      |                      |
| 其中：         |      |      |      |      |                      |                      |                      |                      |
| 国内          |      |      |      |      | 1,907,315<br>,435.15 | 1,749,848<br>,101.30 | 1,907,315<br>,435.15 | 1,749,848<br>,101.30 |
| 国外          |      |      |      |      | 638,848,6<br>38.19   | 519,690,1<br>05.53   | 638,848,6<br>38.19   | 519,690,1<br>05.53   |

|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|------------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 合同类型       |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 合计         |  |  |  |  | 2,546,164,073.34 | 2,269,538,206.83 | 2,546,164,073.34 | 2,269,538,206.83 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,920,128.36 | -24,131,436.79 |
| 合计             | 12,920,128.36 | -24,131,436.79 |

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明      |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 387,526.00    |         |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,507,173.08 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 1,666,741.74  |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | 30,254.38     | 个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额                                                         | 3,397,923.81  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -1,785.49     |         |
| 合计                                                               | 10,195,556.88 | --      |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.72%      | 0.0130      | 0.0130      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.49%      | 0.0089      | 0.0089      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 4、其他