

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-071



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。

公司负责人王文博、主管会计工作负责人贺玉广及会计机构负责人(会计主管人员)魏雪莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

1、橡胶助剂行业竞争的风险

公司所处橡胶助剂行业集中度较低，从业企业较多，除少数企业外，大部分企业的市场份额都不大，市场较为分散，市场竞争较为激烈，因此，公司产品面临一定的市场竞争风险。在过去的几年中，公司加大了市场营销和技术研发的投入力度，未来公司将继续坚持在这些方面的投入，从而不断提升产品市场竞争力。

2、产品及原材料价格波动风险

公司及上游原材料供应商均属于化工行业企业，产品价格及原材料价格可能受供需关系、下游行业发展等多种因素影响。报告期内，公司产品价格及原材料价格存在一定波动，从而对公司经营业绩产生了一定影响。如果未来公司产品价格或原材料价格发生重大不利波动，将对公司经营业绩产生不利影响。公司将继续加大科技投入，利用新工艺、新技术在市场上掌握先机，降低产品及原材料价格波动带来的风险。

3、安全生产风险

公司作为精细化工行业企业，化学产品对人体和环境影响较大，面临因员工操作不当、化学试剂使用错误或机器设备故障带来的安全生产风险，进而对员工、周围环境和公司声誉造成负面影响。公司已建立较为完善的安全生产管理制度，要求员工严格按照生产流程组织生产，未来公司将进一步加强员工安全生产方面培训，以有效控制公司安全生产风险。

4、研发成果转化不及时的风险

橡胶助剂行业是技术密集型行业，能否通过研发不断提升产品质量，开发出更符合市场需要的产品，是公司能否在行业中持续保持领先并不断扩大优势的关键之一。由于橡胶助剂产品存在开发周期长、技术密集度高、技术垄断性强、技术人才的培养和储备时间长等因素，研发成果从实验室技术转化为产品一般需要较长的时间。若公司不能及时将研发成果转化为产品，则公司面临着研发费用高、被对手超越、在竞争中处于不利地位的风险。公司历来重视产品的研发，拥有国家级工程技术研发中心，在橡胶助剂新品种、新技术和新工艺开发方面处于国内领先地位。

5、应收账款回笼的风险

报告期末，公司应收账款净额 104,744.63 万元，受行业特性影响，应收账款占营业收入的比例相对较高，较大的应收账款可能给公司带来一定的营运资金周转压力。虽然公司应收账款客户主要为大中型信用较好的企业，发生坏账的风险较低，但依然存在因客户财务状况、信誉等恶化而出现坏账的风险。对此公司将一方面加强合同审核、发货控制、应收款催讨等各种措施，

实现应收款事前、事中、事后各阶段的控制，另一方面公司逐步建立大客户的战略合作关系，建立紧密型客户关系。

6、募集资金投资项目实施的风险

募集资金投资项目完成后，公司的业务规模和资产规模将有所扩大，橡胶助剂总产能也将进一步提高。虽然本次募集资金投资项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具有广阔的市场前景，公司也对本次募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，在市场、技术和人力资源等方面也做了精心准备，但由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因市场竞争格局变化、公司管理效率下降及其他不可预见的因素导致本次募集资金投资项目不能如期进行或项目实施后不能达到预期的收入和利润的风险。公司将按募投项目计划实施，严格按照《募集资金管理办法》的相关规定，监督项目的实施过程，使设备、人员同步到位，各项工作协调、有序进行。

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	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理、环境和社会.....	27
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 债券相关情况.....	43
第八节 财务报告	53

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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、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
公司、本公司、阳谷华泰	指	山东阳谷华泰化工股份有限公司
戴瑞克	指	山东戴瑞克新材料有限公司
特硅新材料	指	山东特硅新材料有限公司
上海橡实	指	上海橡实化学有限公司
华泰进出口	指	山东阳谷华泰进出口有限公司
地瑞化工	指	鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司
木源生物	指	山东华泰木源生物工程有限公司
本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东阳谷华泰化工股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
橡胶助剂	指	在生橡胶加工成具备优良弹性和物性的橡胶制品过程中添加的、用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称
防焦剂	指	能够避免胶料在贮存和加工过程中发生早期硫化，并能显著改善胶料高温下压延安全性的一种助剂
硫化促进剂	指	能够加快硫化反应速度，缩短硫化时间，降低硫化温度，减少硫化剂用量，并能提高或改善硫化胶物理机械性能的橡胶助剂
胶母粒	指	一种按“绿色化工”新概念所开发的，以橡胶为载体将普通橡胶助剂粉体加工成预分散的颗粒，从而可以提升计量准确性，降低下游客户使用过程中粉尘污染的一种橡胶助剂
防护蜡	指	一种物理防老剂，能为橡胶制品提供较长时间的臭氧防护，防止橡胶制品龟裂的橡胶防护蜡
不溶性硫磺	指	一般用于高硫配方体系中，能够有效防止混炼胶中的硫磺喷霜，增强胶体黏性的一种橡胶助剂
均匀剂	指	一种可以改善不同胶种并用时混练均匀性的橡胶助剂，可改善不同极性和不同粘度橡胶之间的均匀性，特别适用于气密层中，可以促进丁基胶和天然胶的混合效果，提高填料的分散性

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	阳谷华泰	股票代码	300121
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东阳谷华泰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	阳谷华泰		
公司的外文名称（如有）	Shandong Yanggu Huatai Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yanggu Huatai		
公司的法定代表人	王文博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王超	卢杰
联系地址	山东省阳谷县清河西路 399 号	山东省阳谷县清河西路 399 号
电话	0635-5106606	0635-5106606
传真	0635-5106609	0635-5106609
电子信箱	wangc@yghuatai.com	info@yghuatai.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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2025 年 11 月 04 日	山东省聊城市	91370000168015871H

报告期末注册	2026 年 05 月 20 日	山东省聊城市	91370000168015871H
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 05 月 21 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2026-058）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,871,620,939.83	1,722,245,967.56	8.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,698,632.96	127,098,442.87	-53.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,193,957.53	124,205,472.07	-38.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,983,001.10	187,288,504.91	-32.73%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.28	-53.57%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.28	-53.57%
加权平均净资产收益率	1.65%	3.57%	-1.92%
	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）	4,687,128,374.35	4,526,470,805.61	3.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,632,183,840.18	3,608,291,208.73	0.66%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1341

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）	-817,888.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,439,911.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-972,580.87	
委托他人投资或管理资产的损益	597,657.68	
债务重组损益	-82,275.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,532,068.14	
减：所得税影响额	-2,871,918.97	
合计	-16,495,324.57	

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

（一）主要业务

公司属于橡胶助剂行业，主要从事橡胶助剂的生产、研发、销售。产品主要包括防焦剂 CTP、不溶性硫磺、胶母粒、促进剂 NS、促进剂 CBS、促进剂 DPG、防护蜡、硅烷偶联剂等品种。橡胶助剂是在天然橡胶和合成橡胶（合称“生胶”）加工成橡胶制品过程中添加的，用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称。橡胶助剂通过与橡胶生胶进行科学配比，可以赋予橡胶制品高强度、高弹性、耐老化、耐磨耗、耐高温、耐低温、抗湿滑、抗撕裂、消音等性能，橡胶助剂对改善橡胶加工工艺、提高产品品质至关重要。

公司的主要客户为国内外大中型轮胎企业，公司采用“大客户战略”，持续关注大客户需求的变化，加强有关客户合作的深度和广度。公司主导产品防焦剂 CTP 产销量约占全球 60% 以上的市场份额，同时公司是全球橡胶助剂产品序列最齐全的供应商之一。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品的具体用途和特点如下表所示：

产品名称	产品用途	产品特点
防焦剂 CTP	天然橡胶、合成橡胶的传统硫磺硫化体系的有效防焦剂，特别适用于含有次磺酰胺促进剂的传统硫化体系，如轮胎、胶管、胶带等橡胶制品。	有效提高胶料的加工安全性，延长胶料的储存时间和焦烧时间。
促进剂 NS	天然橡胶、合成橡胶硫磺硫化体系的促进剂，用于轮胎、胶带、胶管、其它工业制品等。	焦烧时间长，硫化速度快。
促进剂 CBS	天然橡胶、合成橡胶硫磺硫化体系的促进剂，用于轮胎、胶带、胶管、其它工业制品等。	焦烧时间长，硫化速度快。
促进剂 DPG	在天然橡胶和丁苯橡胶胶料中，与噻唑类和次磺酰胺类化合物一起用作辅助促进剂。可用于白炭黑胶料，促进白炭黑分散并提供良好的硫化平坦性。	延长橡胶加工工艺的焦烧时间，为复杂模具完全填充提供保障。改善橡胶制品耐老化性能，提高橡胶制品的拉伸强度及抗撕裂性能。
不溶性硫磺	用于天然橡胶等的硫化剂。	高分散性、高热稳定性、高含量。
防护蜡	轮胎和橡胶制品的物理防老剂，提高轮胎和橡胶制品的臭氧防护性能。	在制品表面形成稳定的蜡膜，为轮胎和橡胶制品提供长效防护。
胶母粒	替代普通粉体橡胶助剂。	无粉尘、易分散、自动称量、适合自动连续低温混炼、高混炼效率、储存稳定。
均匀剂	可解决不同胶种共混时遇到的分散不良的问题，提高气密胶料粘性，提高气密层气密性。	PAHs 含量低，满足欧盟法规要求。
硅烷偶联剂	主要用于白炭黑配方胶料，改善白炭黑的分散与加工工艺，可以降低胶料的门尼粘度、生热和滚动阻力，改善胶料的加工性能，提高硫化胶的力学性能和耐磨性。	降低滚阻、提升橡胶加工性能和力学性能。根据不同的性能需求，可进行硅烷偶联剂新品种的设计与定制。

（三）公司所属行业发展情况及行业地位

2026 年上半年，橡胶助剂行业传统产品同质化竞争压力犹存，行业同时加快向绿色化、高端化方向转型升级，行业产销有所恢复，但企业盈利存在分化，部分企业面临增产不增利的经营压力。根据中国橡胶工业协会发布的运行情况数据，2026 年上半年橡胶助剂板块工业总产值、销售收入同比增幅均超 10%，总产量随下游轮胎及橡胶制品需求回暖继续释放产能。2026 年 1-6 月出口交货值同比实现超过 10% 的增长，扭转上年同期出口下滑局面。

随着我国橡胶助剂生产企业的崛起，国外橡胶助剂生产厂商市场份额正在下降，世界助剂看中国的格局已经形成。与此同时，国内也涌现出一批具有国际竞争力的龙头橡胶助剂企业，我国橡胶助剂企业规模化、集约化优势不断凸显。根据中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会于 2025 年 10 月发布的《橡胶助剂行业“十五五”发展规划指导纲要》设定的

发展目标，行业发展主要围绕以下方面推进。

（1）行业保持稳定发展态势

“十五五”期间，中国橡胶助剂行业发展将趋于平稳状态，国内龙头企业在“十四五”期间产能扩张明显，“十五五”期间将是产能释放期，头部企业主导增强，到 2030 年，5 亿元以上企业销售占国内总销售收入的 90%。

（2）行业竞争力进一步增强

产量：到 2030 年，行业总产量≥180 万吨，平均年增长率 2.1%左右。

工业销售收入：到 2030 年，行业总销售收入≥350 亿元，其中 30-40 亿元以上企业≥3 家，20~30 亿元企业≥2 家，10 亿元-20 亿元 5 家。行业龙头骨干企业销售额保持年平均增长 5%以上，全行业销售额保持年增长 3%左右。

人均年销售收入：到 2030 年，行业人均年销售额≥190 万元。行业前十名人均年销售额≥240 万元。

出口量：到 2030 年，出口量将稳定在 43 万吨左右，平均年增长率不到 1%。

（3）技术创新能力进一步强化

全行业技术创新能力有效提升，高性能绿色产品比重显著提高。鼓励支持企业创建“国家级、省级技术研究中心”“企业技术中心”“工程研究中心”等各类科技创新平台，鼓励企业与高校、科研院所开展合作，通过协作承接相关院校科研成果产业化项目。

到 2030 年，规模以上企业研发经费支出占销售收入比重达到 3.0%，高新技术产品产值占比超过 60%；品牌附加值和品牌经济比重不断提高；两化融合发展水平总指数达到 100%。

（4）低碳绿色智慧发展进一步深化

全行业加大绿色工艺技术开发与推广应用，结合传统产业焕新和设备更新等政策实施，积极应用先进装备和工艺，加快重点产品绿色改造升级。加大清洁能源使用比例，提升资源循环利用水平。强化企业能耗在线监测，提高节能管理信息化水平，探索“零碳”发展模式。持续推进智能制造车间和智能制造工厂建设，树立一批数字化转型的标杆企业。

到 2030 年，全行业创建省级以上绿色工厂 10 家，危险废物安全处置率达到 100%；尝试创建一批“零碳”工厂与产品，绿电使用比例达到国家相关要求；主要企业碳排下降率（以 2025 年为基准）达到 5%，新建装置通用用能设备能效水平全部达到 1 级或先进水平，能源在线管控覆盖率达到 100%。

在“双碳”目标下，近年来新能源汽车发展迅速，高续航里程、超低噪声、超低滚阻、安全美观的新能源电动汽车轮胎迎来发展机遇，在新能源汽车轮胎所用橡胶助剂中，白炭黑、硅烷偶联剂、白炭黑分散剂、胎面树脂等橡胶助剂也迎来发展机遇。

中国橡胶助剂行业竞争格局较为集中，头部企业的市场份额较大。公司作为以防焦剂、促进剂、不溶性硫磺、防护蜡、母胶粒等为核心产品的综合性橡胶助剂供应商，在全球范围内具有较强的竞争力。公司的防焦剂 CTP 产销量约占全球 60%以上的市场份额，保持领先优势；公司目前是继美国富莱克斯、日本四国化成工业株式会社之后第三家掌握连续法不溶性硫磺产业化技术的公司，市场份额占据国内第一；公司促进剂 M 采用的“溶剂萃取法”大幅度减少了“三废”排放；在配方型产品领域，为解决轮胎喷霜而研发的新型防护蜡代表了细分领域未来发展的方向之一；在新能源汽车配套轮胎所应用的助剂中，公司已布局硅烷偶联剂、白炭黑分散剂、高档防护蜡、胎面树脂等品种，部分产品已得到良好市场推广。公司的“多效蒸发+生化”组合工艺很好地解决了橡胶助剂废水高盐、高 COD 的治理难题。此外，公司拥有国家级橡胶助剂工程技术研究中心，是国内助剂行业专业的橡胶助剂研发、检测、评价中心，并设有博士后科研工作站，其检测中心通过了 CNAS 认证，并与国内知名轮胎企业及大学建立合作实验室，共同探索橡胶助剂前沿领域。公司经过多年的发展，荣获“国家绿色工厂”、“国家绿色供应链管理企业”、“国家知识产权示范企业”、“全国质量标杆企业”、“制造业单项冠军企业”、“中国民营企业社会责任优秀案例”、“中国精细化工百强”、“山东省省长质量提名奖”、“好品山东”、“山东名牌产品”、“山东省著名商标”等荣誉。

（四）主要经营模式

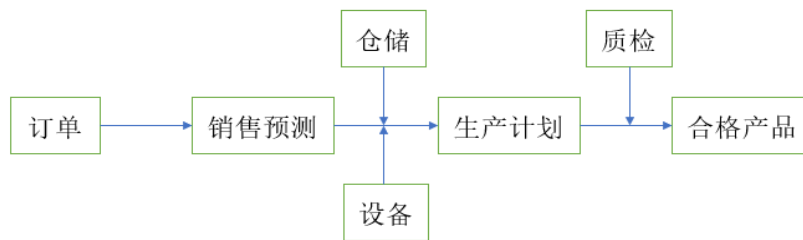
1、采购模式

在原材料采购环节，公司销售部门根据订单情况及市场供求分析制定月度销售计划并提交生产部，生产部根据销售计划确定耗料单，供应部再根据耗料单结合库存情况进行原材料采购。公司的物资采购在综合考虑产品质量及价格、供货能力、品牌信誉等多个因素的基础上，选择两家以上作为稳定供货商。此外，公司对主要物资采购及有特殊要求的物资采购实行现场审货制度，并及时掌握其质量、价格、供应商信誉等变化情况。

在原材料质量把控环节，一方面，公司的原材料供应商主要为大型知名企业；另一方面，公司制定了《阳谷华泰采购与供方管理程序》等内部控制制度，并通过严格执行相关制度进一步保证原材料质量。

2、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。首先，销售部门根据订单情况及市场供求分析制定月度销售计划，并提交生产部；其次，生产部根据销售计划结合原材料仓储、生产设备运转、生产线人员配置等情况协调生产资源配备，制定生产计划进行生产；最后，质检部门针对客户要求对产品进行质检，最终生产出合格产品。公司主要产品为橡胶助剂，从产品标准角度可以分为标准橡胶化学品和非标准橡胶化学品，其中非标准橡胶化学品是指提供满足客户特定性能、参数指标需求的橡胶助剂。在生产细节上，对于非标准橡胶化学品还会重点检测其是否满足客户特定的性能、参数指标需求。除此之外，在生产环节公司还建立了安全库存制度，以及时响应客户对公司产品的需求。



3、销售模式

公司设有销售部和出口部，分别负责产品的境内销售和境外销售。

（1）境内销售模式

公司产品的境内销售一般采用直销方式。公司根据客户下达的订单签订购销合同，并将产成品交由物流公司发货至客户指定地点。对于小批量需求的客户，公司通过寄送的方式完成产品销售。

（2）境外销售模式

公司产品的境外销售以直销模式为主。公司一般通过展会以及直接拜访境外客户等方式进行公司产品的推销，并根据客户下达的订单签订合同，合同订单一般分为月度合同、季度合同、半年合同及单独签订的合同等形式。

（3）产品定价

在销售产品的定价环节，由公司总经理及分管销售副总经理根据财务、生产数据结合市场状况核定销售价格；除此之外，销售部门还将根据客户的具体情况制定相适应的信用政策和建立客户信用登记档案，并且由法律事务部监督信用政策的执行情况。

4、研发模式

公司研发工作由研发部门牵头，具体由各产品细分课题组全流程负责。公司的研发流程主要分为四个阶段：第一阶段为项目立项阶段，通过成立研发小组，对制定的技术方案进行论证，在合成实验室进行产品的初步研发；第二阶段为项目产品小试阶段，根据产品合成的实际情况对产品进行技术评估、检验；第三阶段为项目产品中试阶段，对产品的实际参数及运用性能进行测试及应用评价；第四阶段为项目产品定型阶段，主要通过扩大试用范围，并在进一步听取客户意见基础上进行试车运行及量产等工作。

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 187,162.09 万元，同比增加 8.67%，实现利润总额 10,452.62 万元，同比减少 38.12%，实现归属于上市公司股东的净利润 5,969.86 万元，同比减少 53.03%。公司营业收入较上年同期增长的主要原因是报告期内公司主要产品销售价格及销量同比增长所致；净利润较上年同期下降的主要原因是本报告期受汇率波动导致财务费用增加，以及补缴公司历史年度税费及滞纳金所致。

二、核心竞争力分析

1、领先的研发及技术创新能力

公司拥有国家橡胶助剂工程技术研究中心，非常重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，通过自主培养、引进人才及联合高校和科研院所等方式形成了专业稳定的科研队伍，具有独立的设计和开发能力。公司是国家高新技术企业、国家知识产权示范企业、工信部“第四批国家级绿色工厂”企业、工信部单项冠军产品企业、山东省“十强”产业集群领军企业，拥有山东省院士工作站、山东省橡胶助剂技术创新中心、山东省企业技术中心、山东省工业设计中心、山东省一企一技术研究中心、博士后科研工作站等研究平台，公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书。

2、技术工艺优势

近年来，公司通过不断的技术攻关，形成多项核心技术。促进剂 M、NS 绿色新工艺的研发成功，解决了一直困扰促进剂行业的三废问题；高端防护蜡、连续法高热稳定高分散型不溶性硫磺、高端硅烷偶联剂、特种功能树脂等产品成功实现了国产化，打破了国外技术垄断；公司深耕胎面技术领域，以市场需求和高端轮胎发展方向为导向，自主设计、开发了多款高性能胎面树脂。

3、环保优势

生产过程产生的废水如何处理一直是困扰橡胶助剂行业发展的一个难题，橡胶助剂废水具有含盐量高、COD 高、难以生化的特点，传统的污泥生化法等废水治理工艺无法实现对该类废水的有效治理。随着公司生产规模的不断扩大，为了进一步提高废水处理装置的处理能力和处理效果，公司自主开发了“多效蒸发+生化”处理组合工艺，将生产过程产生的高盐废水进行多效蒸发，实现了无机盐和废水的分离，采用复合生化法，提高了废水的可生化性，解决了橡胶助剂废水难以生化处理的难题，该项技术开发获得了国家科技支撑计划的支持。该技术的开发成功，有效解决了橡胶助剂废水的治理难题，该技术已经在橡胶助剂行业逐步进行推广应用。

4、产品品质优势

公司十分重视质量管理，生产和检测设备配置完善。每条生产线均配有完善的生产设备，各批次产品均经过严格检测。公司严格按照 ISO9001：2015 质量管理体系、ISO14001：2015 环境管理体系、ISO45001：2018 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系、IATF16949 质量管理体系运行，达到汽车工业严格的质量检验标准。以上体系的有效运行，充分保证了产品的质量。

5、人才优势

公司制定了形式多样的人才激励政策和绩效考核制度，高度重视对员工的再培养，注重提高研发人员的积极性，为公司技术创新提供保障。近年来，公司注重人才梯队建设，规划以行政管理和科研晋升双主线的全员职业发展通道，形成公平、竞争、激励的人力资源管理体系，构建良好、向上的发展氛围。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,871,620,939.83	1,722,245,967.56	8.67%	
营业成本	1,511,955,271.16	1,399,470,773.73	8.04%	
销售费用	36,023,347.64	37,780,409.19	-4.65%	
管理费用	79,245,532.56	78,533,792.58	0.91%	

财务费用	37,610,618.96	-5,905,592.30	736.86%	汇率变动形成的汇兑损失所致
所得税费用	41,926,760.87	40,916,175.52	2.47%	
研发投入	27,200,327.32	51,123,331.21	-46.79%	本期研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	125,983,001.10	187,288,504.91	-32.73%	购买商品、接受劳务支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-104,466,957.01	-80,529,391.00	-29.73%	收回投资所收到的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-14,800,337.81	71,907,122.43	-120.58%	借款所收到的现金减少、收到的其他与筹资活动有关的现金减少
现金及现金等价物净增加额	-3,122,700.56	181,957,127.42	-101.72%	

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒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
分产品或服务						
高性能橡胶助剂	1,067,195,248.67	913,737,737.21	14.38%	9.64%	14.71%	-3.79%
多功能橡胶助剂	796,829,970.68	594,399,405.38	25.40%	7.49%	-0.95%	6.35%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,971,100.10	2.84%	主要系报告期收到现金管理收益、公司对联营企业确认投资收益所致	公司对联营企业确认的投资收益具有持续性
公允价值变动损益	-972,580.87	-0.93%	主要系报告期川流基金公允价值变动	
资产减值	-41,262,804.48	-39.48%	存货、固定资产计提减值增加所致	
营业外收入	429,427.45	0.41%		
营业外支出	22,961,495.59	21.97%	支付历史年度税费滞纳金及事故损失增加所致	

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	561,561,257.12	11.98%	548,683,957.66	12.12%	-0.14%	
应收账款	1,047,446,251.19	22.35%	938,421,591.04	20.73%	1.62%	
存货	519,689,425.54	11.09%	490,816,782.85	10.84%	0.25%	
长期股权投资	43,236,551.67	0.92%	42,640,293.87	0.94%	-0.02%	
固定资产	1,218,094,163.39	25.99%	1,263,255,413.27	27.91%	-1.92%	
在建工程	416,838,243.15	8.89%	358,378,610.31	7.92%	0.97%	
短期借款	230,578,419.97	4.92%	207,028,096.85	4.57%	0.35%	
合同负债	10,355,342.88	0.22%	5,121,712.19	0.11%	0.11%	
长期借款	45,000,000.00	0.96%	45,000,000.00	0.99%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,364,940.00	-314,666.02			565,008,000.00	610,008,000.00		55,050,273.98
5. 其他非流动金融资产	12,750,662.36	-2,171,502.64						10,579,159.72
应收款项融资	190,397,003.37						478,425.31	190,875,428.68
上述合计	303,512,605.73	-2,486,168.66			565,008,000.00	610,008,000.00	478,425.31	256,504,862.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动的内容是企业在日常经营中新增收到银行承兑汇票及将部分银行承兑汇票背书或贴现。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,000,129.51	22,000,129.51	保证金	票据保证金
合计	22,000,129.51	22,000,129.51	—	—

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,236,551.67	39,765,984.25	8.73%

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、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	15,000,000.00	-2,171,502.64						10,579,159.72	自有资金
其他	290,761,943.37	-314,666.02		565,008,000.00	610,008,000.00		478,425.31	245,925,702.66	自有资金、募集资金
合计	305,761,943.37	-2,486,168.66	0.00	565,008,000.00	610,008,000.00	0.00	478,425.31	256,504,862.38	—

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	以简易程序向特定对象发行股票	2022年09月05日	28,506	28,129.15	216.25	28,032.55	99.66%	0	0	0.00%	395.94	全部存放于募集资金专户。	0
2023	向不特定对象发行可转换公司债券	2023年08月14日	65,000	64,415.23	3,277.16	44,032.71	68.36%	7,540.51	7,540.51	11.71%	21,924.35	其中9,982.19万元经批准用于暂时补充流动资金, 11,942.15万元存放于募集资金专户。	0
合计	--	--	93,506	92,544.38	3,493.41	72,065.26	77.87%	7,540.51	7,540.51	8.15%	22,320.29	--	0

募集资金总体使用情况说明：

1、2022 年以简易程序向特定对象发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1822 号）同意，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股（A 股）24,015,164 股，每股发行价格 11.87 元，募集资金总额为 285,059,996.68 元，扣除发行费用 3,768,453.68 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 281,291,543.00 元。截至 2022 年 8 月 26 日，本公司上述发行的募集资金已经全部到位，业经信永中和会计师事务所

（特殊普通合伙）验证，并出具了 XYZH/2022JNAA30519 号验资报告。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 25,313.07 万元，累计收到的募集资金专户存款利息、募集资金理财收益扣除银行手续费等的净额为 299.34 万元，节余募集资金（含利息收入）转出 2,719.48 万元，募集资金余额为 395.94 万元，全部存放于募集资金专户。

2024 年 1 月，“阳谷华泰智能工厂建设项目”已投资完毕，已达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将上述募投项目进行结项。截至 2024 年 1 月 30 日，公司已将项目节余资金及其利息 0.85 万元转出用于补充流动资金，并已办理完毕该专户的销户手续。

2024 年 7 月，“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”已实施完毕，达到预定可使用状态并转固。截至 2025 年 4 月 23 日，公司已将项目节余募集资金 2,718.63 万元转出用于永久补充流动资金。

已累计使用募集资金总额包含节余募集资金永久补充流动资金金额。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1091 号）同意，公司向不特定对象发行 6,500,000 张可转换公司债券，每张面值为 100 元，募集资金总额人民币 650,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 5,847,650.42 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 644,152,349.58 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（XYZH/2023JNAA3B0500）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 44,032.71 万元（含置换前期预先投入部分），累计收到的募集资金专户存款利息、募集资金理财收益扣除银行手续费等的净额为 1,173.32 万元，收到以自有资金置换部分已使用募集资金及利息 368.51 万元，募集资金余额为 21,924.35 万元，其中 9,982.19 万元经批准用于暂时补充流动资金，11,942.15 万元存放于募集资金专户。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）＝（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2022 年以简易程序向特定对象发行股票	2022 年 09 月 05 日	10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目	生产建设	否	12,065.9	12,065.9	124.33	9,307.12	77.14%	2024 年 07 月 31 日	284.48	252.01	否	否
2022 年以简易程序向特定对象发行股票	2022 年 09 月 05 日	阳谷华泰智能工厂建设项目	生产建设	否	4,129	4,129		4,170.75	101.01%	2024 年 01 月 26 日			不适用	否

2022 年以 简易程序 向特定 对象发行 股票	2022 年 09 月 05 日	戴瑞 克智 能化 工厂 改造 项目	生产 建设	否	3,76 0.58	3,76 0.58	91.9 2	3,66 0.01	97.3 3%	2025 年 08 月 27 日			不适 用	否
2022 年以 简易程序 向特定 对象发行 股票	2022 年 09 月 05 日	补充 流动 资金	补流	否	8,55 0.52	8,17 3.67		8,17 5.19	100. 02%				不适 用	否
2022 年以 简易程序 向特定 对象发行 股票	2022 年 09 月 05 日	节余 募集 资金 永久 补充 流动 资金	补流	否				2,71 9.48					不适 用	否
2023 年向 不特定 对象发 行可转 换公司 债券	2023 年 08 月 14 日	年产 65,0 00 吨 高性能 橡胶助 剂及副 产资源 化项目	生产 建设	是	46,0 00	38,4 59.4 9	1,93 8.06	24,2 11.5 7	62.9 5%	2026 年 10 月 31 日			不适 用	是
2023 年向 不特定 对象发 行可转 换公司 债券	2023 年 08 月 14 日	补充 流动 资金	补流	否	19,0 00	18,4 15.2 3		18,4 82.0 4	100. 36%				不适 用	否
2023 年向 不特定 对象发 行可转 换公司 债券	2023 年 08 月 14 日	年产 17,0 00 吨 硫化促 进剂 DPG 技改扩 产项目	生产 建设	否		4,02 1.29	1,33 9.1	1,33 9.1	33.3 0%	2027 年 03 月 31 日			不适 用	否
2023	2023	暂未	暂未	否		3,51							不适	否

年向 不特 定对 象发 行可 转换 公司 债券	年 08 月 14 日	明确 投向 资金	明确 投向			9.22							用	
承诺投资项目小计				---	93,506	92,544.38	3,493.41	72,065.26	---	---	284.48	252.01	---	---
超募资金投向														
无														
合计				---	93,506	92,544.38	3,493.41	72,065.26	---	---	284.48	252.01	---	---
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到 预计效益” 选择“不适 用”的原 因）	1、2022 年以简易程序向特定对象发行股票 （1）10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目 该项目于 2024 年 7 月达到预定可使用状态，2024 年 8 月正式投入生产，后续根据市场情况逐步释放产能。截至 2026 年 6 月 30 日，该项目由于市场需求等原因，产量低于预期，且平均销售价格也低于预期，未实现预期经济效益。 （2）阳谷华泰智能工厂建设项目 智能工厂建设及改造项目系通过各种自动化改造、软件升级改造和成套自动化装备的使用，提升本公司各类产品的生产效率和生产安全性，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。 （3）戴瑞克智能化工厂改造项目 智能工厂建设及改造项目系通过各种自动化改造、软件升级改造和成套自动化装备的使用，提升本公司各类产品的生产效率和生产安全性，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。 （4）补充流动资金 以募集资金补充营运资金将提高本公司资产的流动性，有利于改善本公司的资产负债结构，降低经营风险；同时，补充营运资金有利于满足本公司经营规模扩张过程中产生的营运资金需求，有利于提高本公司承接更多数量和更大规模的项目，但无法直接产生收入，因此对于该部分资金无法单独核算效益。 （5）节余募集资金永久补充流动资金 “阳谷华泰智能工厂建设项目”已于 2024 年 1 月投资完毕，已达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将上述募投项目进行结项。截至 2024 年 1 月 30 日，公司已将项目节余资金及其利息 0.85 万元转出用于补充流动资金，并已办理完毕该专户的销户手续。 公司“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”已于 2024 年 7 月实施完毕，达到预定可使用状态。2025 年 3 月 27 日，公司召开第六届董事会第七次会议审议通过《关于 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票中“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”结项并将节余募集资金 2,718.63 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。 上述节余募集资金永久补充流动资金有利于提高募集资金的使用效率，支持公司业务发展，但无法直接产生收入，因此对于该部分资金无法单独核算效益。 2、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券 （1）年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目 公司募投项目“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”原由“年产 50,000 吨含硫硅烷偶联剂项目”、“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”以及“年产 10,000 吨副产品项目”三个子项目组成。其中，“年产 50,000 吨含硫硅烷偶联剂项目”和“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”产品生产过程分为两个环节：1、前道环节：由原材料合成中间体三氯氢硅及 γ1 和 γ2 的环节；2、后道环节：由中间体 γ2 以及其他原材料合成含硫硅烷偶联剂或氨基硅烷偶联剂的环节。“年产 10,000 吨副产品项目”涉及的副产品是在上述前道环节中伴随中间体的合成所同步产出，该项目与上述前道环节共用相同的生产设备，无需购建其他设备，因此该项目建设进度同步于上述前道环节的建设进度。 为提高募集资金使用效率，优化公司的资源配置和生产布局，2023 年 10 月 13 日公司召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十六次会议，审议通过《关于新增募投项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资并新设募集资金专户的议案》，决定将本次募投项目硅烷偶联剂产品生产过程中的前道环节调整至特硅新材料实施。募集资金到账后，公司及特硅新材料积极推进募投项目相关环节建设，但因相关前置手续办理进度晚于预期、部分设备购置、安装调试周期较长以及市场环境发生一定程度变化等原因，前道环节和“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”后道环节的整体建设进度较预期有所推迟。													

	由于“年产 10,000 吨副产品项目”与前道环节的建设具有同步性，因此该项目的建设进度较预期亦有所推迟。 因此，本次募投项目“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的整体实施进度较预期有所推迟。为严格把控项目整体质量，合理使用募集资金，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，公司决定将“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”整体达到预定可使用状态时间调整为 2026 年 10 月。公司已按有关规定履行了募集资金投资项目延期的内部决策程序，该事项已于 2025 年 10 月 22 日经第六届董事会第十五次会议以及第六届监事会第十二次会议审议通过，保荐机构发表了无异议核查意见。 为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况，将该募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”变更为“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”，同时剩余尚未使用募集资金暂未明确投向，将继续存放于原募集资金专户并按照公司相关管理规定做好募集资金管理。公司于 2026 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十次会议、于 2026 年 3 月 30 日召开 2026 年第一次临时股东会和“阳谷转债”2026 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目变更并使用部分节余募集资金实施新募投项目暨以自有资金置换部分已使用募集资金的议案》，保荐机构发表了无异议核查意见。 （2）补充流动资金 以募集资金补充营运资金将提高本公司资产的流动性，有利于改善本公司的资产负债结构，降低经营风险；同时，补充营运资金有利于满足本公司经营规模扩张过程中产生的营运资金需求，有利于提高本公司承接更多数量和更大规模的项目，但无法直接产生收入，因此对于该部分资金无法单独核算效益。 （3）年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目 为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况，将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”变更为“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”。“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”的实施主体为公司的全资子公司鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司，实施地点为河南省鹤壁市鹤山区，公司计划使用原募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”尚未使用的募集资金 4,021.29 万元投入“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”，全部用于支付该项目的建设投资，该项目建设投资差额部分以及流动资金部分将以公司或地瑞化工自有或自筹资金解决。截至 2026 年 6 月 30 日，该项目尚未建设完成，因此尚未实现效益。 （4）暂未明确投向资金 暂未明确具体投向的募集资金包含“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”募集资金专户尚未使用的募集资金余额 3,187.31 万元及公司于 2026 年 4 月 1 日以自有资金置换回募集资金专户的该项目已使用募集资金 331.91 万元。该部分募集资金暂未明确投向，暂时存放在募集资金专户中，因此暂时无法产生效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券 向不特定对象发行可转换公司债券募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”系公司结合当时市场环境、市场需求、行业发展趋势及公司实际情况等因素审慎确定的募投项目。在后续实际实施过程中，外部市场环境发生一定程度变化，该产品未来市场前景及产品盈利状况出现较大不确定性，继续投资实施该募投项目将对公司盈利能力产生较大不确定性影响。 为保证募投项目的整体质量，在充分考虑自身发展情况和市场环境的基础上，经审慎研究，公司将“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”变更为“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”。本次部分募投项目变更是公司经过审慎考虑，结合市场环境和公司目前的实际经营情况做出的优化调整，可以有效提高募集资金使用效率，有利于公司长远发展及产业布局，有利于提升公司的可持续发展能力和盈利能力，符合公司的发展战略。 除上述变动外，向不特定对象发行可转换公司债券募投项目其他子项目可行性未出现重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 1、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券 公司于 2023 年 10 月 13 日召开的第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十六次会议审议通过了

	《关于新增募投项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资并新设募集资金专户的议案》，为提高募集资金使用效率，优化公司的资源配置和生产布局，公司将本次募投项目硅烷偶联剂产品生产过程中的原材料合成中间体 $\gamma 1$ 和 $\gamma 2$ 及三氯氢硅的环节调整至全资子公司特硅新材料实施，因此拟新增特硅新材料作为“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施主体，拟新增“山东省聊城市莘县”作为“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施地点。本次募投项目新增实施主体及实施地点后，公司使用募集资金 25,500 万元对特硅新材料进行增资，相关款项全部计入注册资本，增资款用于募投项目“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”的实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	参见“募集资金投资项目实施地点变更情况”
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年 8 月 29 日，本公司召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意本公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 3,385.53 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 124.39 万元，共计人民币 3,509.92 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券 公司于 2024 年 3 月 6 日召开第五届董事会第二十五次会议及第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专用账户。截至 2025 年 3 月 3 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 10,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的期限未超过 12 个月。 公司于 2025 年 3 月 12 日召开第六届董事会第五次会议及第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专用账户。截至 2026 年 3 月 10 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 9,999.85 万元全部归还至公司募集资金专用账户，本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的期限未超过 12 个月。 公司于 2026 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专用账户。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 9,982.19 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、2022 年以简易程序向特定对象发行股票 2024 年 1 月，“阳谷华泰智能工厂建设项目”已投资完毕，已达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将上述募投项目进行结项。截至 2024 年 1 月 30 日，公司已将项目节余资金及其利息 0.85 万元转出用于补充流动资金，并已办理完毕该专户的销户手续。 2024 年 7 月，公司“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”已实施完毕，达到预定可使用状态，因项目实施过程中公司加强项目建设管理，项目募集资金出现结余。为提高募集资金的使用效率，提升公司的经营效益，根据募集资金管理和使用的监管要求，公司 2025 年 3 月将“10,000 吨/年橡胶防焦剂 CTP 生产项目”结项并将节余募集资金 2,718.63 万元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2026 年 6 月 30 日，2022 年度以简易程序向特定对象发行股票尚未使用的募集资金总额为 395.94 万元，全部存放于募集资金专户；2023 年向不特定对象发行可转换公司债券尚未使用的募集资金总额为 21,924.35 万元，其中 9,982.19 万元经批准用于暂时补充流动资金，11,942.15 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年向不特定对象发行可转换公司债券	向不特定对象发行可转换公司债券	年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目	年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	4,021.29	1,339.1	1,339.1	33.30%	2027 年 03 月 31 日		不适用	否
2023 年向不特定对象发行可转换公司债券	向不特定对象发行可转换公司债券	暂未明确投向资金	年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	3,519.22						不适用	否
合计	--	--	--	7,540.51	1,339.1	1,339.1	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况，将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”变更为“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”。“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”的实施主体为公司的全资子公司鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司，实施地点为河南省鹤壁市鹤山区，公司计划使用原募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”尚未使用的募集资金 4,021.29 万元投入“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”，全部用于支付该项目的建设投资，该项目建设投资差额部分以及流动资金部分将以公司或地瑞化工自有或自筹资金解决。除上述用于投入“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”的 4,021.29 万元之外，“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”剩余尚未使用募集资金的金额为 3,187.31 万元，该部分募集资金暂未明确投向，将继续存放于原募集资金专户并按照公司相关管理规定做好募集资金管理。 截至 2026 年 2 月 28 日，向不特定对象发行可转换公司债券原募投项目之子项目“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”已使用募集资金 331.91 万元，主要系前期用于相关生产设备的购置。鉴于公司将募投项目由“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”变更为“年产 17,000 吨硫化促进剂 DPG 技改扩产项目”，为避免资产闲置，提高资产利用率，公司拟将上述生产设备应用于其他非募投项目。为保证募集资金专款专用，公司拟对前述已使用的募集资金 331.91 万元，并按照募集资金投入当年度的市场贷款利率计算利息后，全部以自有资金进行置换，并将置换后的募集资金及利息存储于该募投项目对应的募集资金专项账户中进行管理。截至 2026 年 4 月 1 日，公司已以自有资金将上述募集资金及利息 368.51 万元置换回募集资金专户。 公司于 2026 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十次会议、于 2026 年 3 月 30 日召开 2026 年第一次临时股东会 and “阳谷转债”2026 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目变更并使用部分节余募集资金实施新募投项目暨以自有资金置换部分已使用募集资金的议案》，同意本次部分募投项目变更并使用部分节余募集资金实施新募投项目暨以自有资金置换部分已使用募集资金事项。具体内容详见公司于 2026 年 3 月 14 日披露于巨潮资讯网上的《关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目变更并使用部分节余募集资金实施新募投项目暨以自								

	有资金置换部分已使用募集资金的公告》（公告编号：2026-016）。 暂未明确具体投向的募集资金包含“年产 5,000 吨氨基硅烷偶联剂项目”募集资金专户尚未使用的募集资金余额 3,187.31 万元及公司于 2026 年 4 月 1 日以自有资金置换回募集资金专户的该项目已使用募集资金 331.91 万元。该部分募集资金暂未明确投向，暂时存放在募集资金专户中。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益	5,500	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

(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。

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
山东戴瑞克新材料有限公司	子公司	橡胶助剂生产销售	549,264,800	1,401,756,874.76	1,238,764,399.75	612,157,320.14	11,119,978.61	6,289,680.70

鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	子公司	橡胶助剂生产销售	190,212,900	246,084,789.39	219,952,435.20	106,198,271.63	34,848,538.18	25,770,043.72
------------------	-----	----------	-------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阳谷华泰健康科技有限公司	注销	无重大影响

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

详见本报告第一节“重要提示、目录和释义”中风险的相关内容。

十一、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。

十二、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

公司于 2025 年 10 月制定了《市值管理制度》，并经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，于 2025 年 10 月 14 日在巨潮资讯网披露。

十三、“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
张廷新	独立董事	被选举	2026 年 03 月 30 日	朱德胜先生、张洪民先生因连续担任公司独立董事届满六年，根据有关规定辞任，公司 2026 年第一次临时股东大会补选张廷新先生、梁兰锋先生为公司独立董事。
梁兰锋	独立董事	被选举	2026 年 03 月 30 日	
朱德胜	独立董事	任期满离任	2026 年 03 月 30 日	
张洪民	独立董事	任期满离任	2026 年 03 月 30 日	

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

1、股权激励

公司在报告期内未实施股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司部分董事 (不含独立董 事)、监事、高级 管理人员、核心 管理人员、核心 技术(业务)人 员以及其他关键 人员	20	1,522,802	报告期内，第一期员工持股计划减持公司股份 130 万股，占公司截至 2026 年 6 月 30 日总股本的 0.29%。	0.34%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
马德龙	董事、副总经理	215,905	215,905	0.05%
贺玉广	副总经理、财务负责人	111,000	0	0.00%

赵凤保	副总经理	341,205	341,205	0.08%
王超	副总经理、董事会秘书	111,150	0	0.00%
陈宪伟	副总经理	270,405	0	0.00%
刘炳柱	副总经理	111,005	111,005	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，第一期员工持股计划减持公司股份 130 万股，占公司截至 2026 年 6 月 30 日总股本的 0.29%。

报告期内股东权利行使的情况

根据《第一期员工持股计划（草案）》相关规定，员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权，享有除公司股东会表决权以外的其他股东权利（包括分红权、配股权、转增股份等资产收益权）。报告期内，第一期员工持股计划行使了参加权益分派的股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东阳谷华泰化工股份有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=91370000168015871H
2	山东戴瑞克新材料有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=91370503566700399C
3	鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410602597641571H001C

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”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

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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
资产重组时所作承诺	山东阳谷华泰化工股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	鉴于公司已决定终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 8 号——重大资产重组》等相关规定，公司承诺自终止本次重组事项公告之日起 1 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2026 年 01 月 01 日	一个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、审计委员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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、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。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东戴瑞克新材料有限公司	2025 年 04 月 10 日	4,400	2025 年 04 月 08 日	1,000	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2025 年 08 月 14 日	4,000	2025 年 08 月 08 日	1,400	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2025 年 02 月 28 日	3,000	2025 年 12 月 15 日	200	连带责任担保				是	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2026 年 03 月 03 日	4,000	2026 年 02 月 27 日	1,400	连带责任担保			按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2026 年 04 月 03 日	5,000	2026 年 03 月 13 日	5	连带责任担保			每笔债务履行期限届	否	是

限公司								满之日起三年		
山东戴瑞克新材料有限公司	2026 年 04 月 03 日	5,000	2026 年 04 月 22 日	1,000	连带责任担保			每笔债务履行期限届满之日起三年	否	是
山东戴瑞克新材料有限公司	2026 年 05 月 16 日	3,000	2026 年 05 月 13 日	1,400	连带责任担保			自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行聊城分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	是
山东阳谷华泰进出口有限公司	2025 年 02 月 28 日	2,000	2025 年 03 月 25 日	1,500	连带责任担保				是	是
山东阳谷华泰进出口有限公司	2025 年 02 月 28 日	2,000	2025 年 12 月 29 日	500	连带责任担保				是	是
山东阳谷华泰进出口有限公司	2026 年 04 月 03 日	2,000	2026 年 03 月 30 日	1,500	连带责任担保			自担保书生效之日起至主合同项下每笔贷款或其他融资或招商银行股份有限公司聊城分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款	否	是

								日另加三年		
山东阳谷华泰进出口有限公司	2026 年 04 月 03 日	2,000	2026 年 06 月 29 日	500	连带责任担保			自担保书生效之日起至主合同项下每笔贷款或其他融资或招商银行股份有限公司聊城分行受让的应收账款的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,805				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		55,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		5,805				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司担保余额合计（C4）		0				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		5,805				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		55,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		5,805				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.60%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	2,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	2,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重大 风险
---------------	--------------	-------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

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、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。

十四、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	15,874,866	3.57%				-43,517	-43,517	15,831,349	3.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,874,866	3.57%				-43,517	-43,517	15,831,349	3.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	15,874,866	3.57%				-43,517	-43,517	15,831,349	3.56%
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	429,359,116	96.43%				47,772	47,772	429,406,888	96.44%
1、人民币普通股	429,359,116	96.43%				47,772	47,772	429,406,888	96.44%
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	445,233,982	100.00%				4,255	4,255	445,238,237	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、“阳谷转债”于 2024 年 2 月 2 日进入转股期，报告期内，累计转股数量为 4,255 股。

2、按照相关法律、法规的规定，原监事柳章银先生所持公司股份 43,517 股在报告期内解除限售，从而导致高管锁定股减少 43,517 股、无限售条件股份增加 43,517 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

根据中国证监会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1091 号），公司向不特定对象发行 650 万张可转换公司债券，每张面值为 100 元，募集资金总额人民币 65,000 万元。经深交所同意，公司向不特定对象发行的 65,000 万元可转换公司债券已于 2023 年 8 月 14 日在深交所挂牌交易，债券简称“阳谷转债”，债券代码“123211”。根据相关法规和《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》规定，“阳谷转债”转股期限为 2024 年 2 月 2 日至 2029 年 7 月 26 日。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

债券持有人将其持有的部分或全部“阳谷转债”申请转换为公司股票时，转股的股份来源均为新增股份，且可于转股申报后次一个交易日上市流通。

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

报告期内上述普通股股份变动导致公司总股本增加，会对公司每股收益和每股净资产等固定即期回报造成摊薄影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王文博	13,287,495			13,287,495	高管锁定限售	任期内每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%
王文一	1,562,954			1,562,954	高管锁定限售	任期内每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%

赵凤保	529, 520			529, 520	高管锁定限售	任期内每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%
贺玉广	320, 828			320, 828	高管锁定限售	任期内每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%
柳章银	174, 069	43, 517		130, 552	高管锁定限售	根据相关规则解除限售
合计	15, 874, 866	43, 517	0	15, 831, 349	--	--

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		29,395		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		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			
王传华	境内自然人	21.01%	93,557,010	0	0	93,557,010	质押	9,700,000			
尹月荣	境内自然人	7.69%	34,222,500	0	0	34,222,500	不适用	0			
王文博	境内自然人	3.98%	17,716,660	0	13,287,495	4,429,165	不适用	0			
中信证券股份有限公司—社保基金17052组合	其他	2.35%	10,469,200	10,469,200	0	10,469,200	不适用	0			
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资	其他	1.20%	5,364,700	5,364,700	0	5,364,700	不适用	0			

基金								
香港中央结算有限公司	境外法人	0.76%	3,367,855	296,236	0	3,367,855	不适用	0
招商银行股份有限公司—博道远航混合型证券投资基金	其他	0.75%	3,355,700	3,355,700	0	3,355,700	不适用	0
兴业证券股份有限公司—博道久航混合型证券投资基金	其他	0.60%	2,656,200	2,656,200	0	2,656,200	不适用	0
招商银行股份有限公司—博道星航混合型证券投资基金	其他	0.50%	2,204,400	2,204,400	0	2,204,400	不适用	0
王文一	境内自然人	0.47%	2,083,939	0	1,562,954	520,985	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	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文博、王文一为一致行动人，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据《第一期员工持股计划（草案）》相关规定，山东阳谷华泰化工股份有限公司—第一期员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	山东阳谷华泰化工股份有限公司回购专用证券账户在报告期末持有公司股份 7,286,840 股，未纳入前 10 名股东列示。							
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	
王传华	93,557,010					人民币普通股	93,557,010	
尹月荣	34,222,500					人民币普通股	34,222,500	
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	10,469,200					人民币普通股	10,469,200	
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资	5,364,700					人民币普通股	5,364,700	

基金			
王文博	4,429,165	人民币普通股	4,429,165
香港中央结算有限公司	3,367,855	人民币普通股	3,367,855
招商银行股份有限公司一博道远航混合型证券投资基金	3,355,700	人民币普通股	3,355,700
兴业证券股份有限公司一博道久航混合型证券投资基金	2,656,200	人民币普通股	2,656,200
招商银行股份有限公司一博道星航混合型证券投资基金	2,204,400	人民币普通股	2,204,400
罗明星	1,851,390	人民币普通股	1,851,390
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，王传华、尹月荣、王文博、王文一为一致行动人，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股票尚不属于融资融券标的证券。		

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

公司是否具有表决权差异安排

☐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

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、可转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1091 号），公司向不特定对象发行 6,500,000 张可转换公司债券，每张面值为 100 元，募集资金总额人民币 650,000,000.00 元。经深交所同意，公司本次可转换公司债券于 2023 年 8 月 14 日起在深交所挂牌交易，债券简称“阳谷转债”，债券代码“123211”，初始转股价格为 9.91 元/股。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	阳谷转债				
期末转债持有人数	2,556				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	284,342	28,434,200.00	9.26%

2	中国工商银行股份有限公司—华宝增强收益债券型证券投资基金	其他	220,000	22,000,000.00	7.17%
3	中国工商银行股份有限公司—金鹰元丰债券型证券投资基金	其他	187,860	18,786,000.00	6.12%
4	中国建设银行股份有限公司—华商稳定增利债券型证券投资基金	其他	174,430	17,443,000.00	5.68%
5	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	150,750	15,075,000.00	4.91%
6	国泰多策略绝对收益混合型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	150,000	15,000,000.00	4.89%
7	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	132,740	13,274,000.00	4.32%
8	中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	其他	130,997	13,099,700.00	4.27%
9	中国工商银行股份有限公司—华商可转债债券型证券投资基金	其他	122,810	12,281,000.00	4.00%
10	国泰金色年华固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	95,030	9,503,000.00	3.10%

3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
阳谷转债	307,024,700.00	39,400.00	0.00	2,000.00	306,983,300.00

4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的
-----------	--------	---------	----------	-----------	----------	--------------	-----------	--------------

						司已发行 股份总额 的比例		比例
阳谷转债	2024 年 2 月 2 日至 2029 年 7 月 26 日	6,500,000	650,000,0 00.00	343,014,7 00.00	35,658,36 7	8.72%	306,983,3 00.00	47.23%

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券 名称	转股价格调整日	调整后转股价格 (元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末 最新转股价格 (元)
阳谷转债	2023 年 11 月 06 日	9.87	2023 年 11 月 02 日	公司于 2023 年 10 月 20 日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个归属期的归属条件已经成就，本次符合归属条件的对象共计 142 人，可归属的限制性股票数量为 421.80 万股，同意公司为符合条件的 142 名激励对象在第二个归属期办理限制性股票归属相关事宜。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属情况，“阳谷转债”的转股价格自 2023 年 11 月	9.20

				6 日起由 9.91 元/股调整为 9.87 元/股。	
	2024 年 04 月 29 日	9.62	2024 年 04 月 22 日	公司于 2024 年 4 月 15 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，并于 2024 年 4 月 22 日披露了《2023 年年度权益分派实施公告》。公司 2023 年年度权益分派方案为：以公司当时总股本 408,989,577 股剔除已回购股份 5,735,000 股后的 403,254,577 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.50 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合 2023 年度权益分派实施情况，“阳谷转债”的转股价格自 2024 年 4 月 29 日起由 9.87 元/股调整为 9.62 元/股。	
	2024 年 11 月 13 日	9.58	2024 年 11 月 09 日	公司于 2024 年 10 月 28 日召开第五届董事会第三十四次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票	

				的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就的议案》，2021 年限制性股票激励计划获授限制性股票的 142 名激励对象中，本归属期内有 1 人因个人原因离职已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的 27,000 股限制性股票由公司作废失效。公司 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期规定的归属条件已经成就，本次符合归属条件的对象共计 141 人，可归属的限制性股票数量为 4,191,000 股，归属价格为 5.59 元/股，同意公司为符合条件的 141 名激励对象办理 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期归属相关事宜。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期归属情况，“阳谷转债”的转股价格自 2024 年 11 月 13 日起由 9.62 元/股调整为 9.58 元/股。	
	2024 年 11 月 22 日	9.53	2024 年 11 月 15 日	公司于 2024 年 10 月 30 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审	

				议通过了《关于 2024 年半年度利润分配预案的议案》，并于 2024 年 11 月 15 日披露了《2024 年半年度权益分派实施公告》。公司 2024 年半年度权益分派方案为：以公司当时总股本 448,675,320 股剔除已回购股份 7,286,840 股后的 441,388,480 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2024 年半年度利润分派实施情况，“阳谷转债”的转股价格自 2024 年 11 月 22 日起由 9.58 元/股调整为 9.53 元/股。	
	2025 年 01 月 10 日	9.46	2025 年 01 月 04 日	公司于 2024 年 11 月 14 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2024 年前三季度利润分配预案的议案》，并于 2025 年 1 月 4 日披露了《2024 年前三季度权益分派实施公告》。公司 2024 年前三季度权益分派方案为：以公司当时总股本 448,709,512 股剔除已回购股份 7,286,840 股后的 441,422,672	

				股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.70 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2024 年前三季度利润分派实施情况，“阳谷转债”的转股价格自 2025 年 1 月 10 日起由 9.53 元/股调整为 9.46 元/股。	
	2025 年 06 月 12 日	9.39	2025 年 06 月 05 日	公司于 2025 年 4 月 22 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，并于 2025 年 6 月 5 日披露了《2024 年年度权益分派实施公告》。公司 2024 年年度权益分派方案为：以公司当时总股本 448,811,119 股剔除已回购股份 7,356,840 股后的 441,454,279 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.70 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2024 年度利润分派实施情况，“阳谷转债”的	

				转股价格自 2025 年 6 月 12 日起由 9.46 元/股调整为 9.39 元/股。	
	2025 年 09 月 11 日	9.32	2025 年 09 月 04 日	公司于 2025 年 8 月 27 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2025 年半年度利润分配预案的议案》，并于 2025 年 9 月 4 日披露了《2025 年半年度权益分派实施公告》。公司 2025 年半年度权益分派方案为：以公司当时总股本 448,818,373 股剔除已回购股份 10,030,340 股后的 438,788,033 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.70 元（含税）人民币现金，实际派发现金分红总额 30,715,162.31 元（含税）。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2025 年半年度利润分派实施情况，“阳谷转债”的转股价格自 2025 年 9 月 11 日起由 9.39 元/股调整为 9.32 元/股。	
	2025 年 10 月 20 日	9.28	2025 年 10 月 18 日	公司于 2025 年 10 月 16 日办理完成了公司回购账户股份注销事宜，共注销股份 3,600,000 股，公司总股本减少 3,600,000 股，注销股份占注销前公司总股本的	

				0.80%，具体内容详见公司于 2025 年 10 月 18 日披露的《关于 2024 年回购股份注销完成暨股份变动的公告》。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司回购账户股份注销完成情况，“阳谷转债”的转股价格自 2025 年 10 月 20 日起由 9.32 元/股调整为 9.28 元/股。	
	2026 年 05 月 18 日	9.20	2026 年 05 月 09 日	公司于 2026 年 4 月 22 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，并于 2026 年 5 月 9 日披露了《2025 年年度权益分派实施公告》。公司 2025 年年度权益分派方案为：以公司当时总股本 445,236,607 股剔除已回购股份 7,286,840 股后的 437,949,767 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.80 元（含税）人民币现金。根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定及《山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款，结合公司 2025 年度利润分配实施情况，	

				“阳谷转债”的转股价格自 2026 年 5 月 18 日起由 9.28 元/股调整为 9.20 元/股。	
--	--	--	--	--	--

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等相关指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2026 年 5 月 22 日出具的《山东阳谷华泰化工股份有限公司主体及“阳谷转债”2026 年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定，同时维持“阳谷转债”债券信用等级为 AA-。评级未发生变化。

截至本报告披露日，公司生产经营稳定，负债结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.94	4.63	-14.90%
资产负债率	21.73%	19.55%	2.18%
速动比率	3.15	3.70	-14.86%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	7,619.40	12,420.55	-38.65%
EBITDA 全部债务比	36.33%	40.16%	-3.83%
利息保障倍数	10.17	14.32	-28.98%
现金利息保障倍数	11.05	14.76	-25.14%
EBITDA 利息保障倍数	19.41	22.77	-14.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

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：山东阳谷华泰化工股份有限公司

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	561,561,257.12	548,683,957.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	55,050,273.98	100,364,940.00
衍生金融资产		
应收票据	74,660,510.91	66,406,887.81
应收账款	1,047,446,251.19	938,421,591.04
应收款项融资	190,875,428.68	190,397,003.37
预付款项	42,452,010.65	37,861,522.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,853,105.61	16,404,470.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	519,689,425.54	490,816,782.85
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	55,963,485.84	58,951,534.76
流动资产合计	2,596,551,749.52	2,448,308,690.58
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		
长期股权投资	43,236,551.67	42,640,293.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,579,159.72	12,750,662.36
投资性房地产		
固定资产	1,218,094,163.39	1,263,255,413.27
在建工程	416,838,243.15	358,378,610.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	225,330,530.84	217,293,340.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	14,513,968.89	14,513,968.89
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,461,108.02	32,352,419.95
其他非流动资产	123,522,899.15	136,977,405.97
非流动资产合计	2,090,576,624.83	2,078,162,115.03
资产总计	4,687,128,374.35	4,526,470,805.61
流动负债：		
短期借款	230,578,419.97	207,028,096.85
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	60,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	286,369,729.88	222,135,667.65
预收款项		
合同负债	10,355,342.88	5,121,712.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,416,432.20	28,595,625.90
应交税费	32,386,504.24	26,701,810.44
其他应付款	4,550,957.85	6,288,942.02
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,298,849.63	1,776,399.46
其他流动负债	532,031.68	1,640,729.75
流动负债合计	659,488,268.33	529,288,984.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
应付债券	270,007,291.07	263,162,738.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,000.00	168,000.00
递延收益	29,700,729.02	31,535,750.08
递延所得税负债	14,434,741.04	15,661,384.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,192,761.13	355,527,873.27
负债合计	1,018,681,029.46	884,816,857.53
所有者权益：		
股本	445,238,237.00	445,233,982.00
其他权益工具	74,994,361.07	75,003,986.21
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,362,005,239.10	1,361,966,141.78
减：库存股	54,858,948.60	54,858,948.60
其他综合收益	-3,320,700.28	4,465,505.39
专项储备	32,838,622.27	25,856,163.93
盈余公积	213,312,767.89	210,145,924.84
一般风险准备		
未分配利润	1,561,974,261.73	1,540,478,453.18
归属于母公司所有者权益合计	3,632,183,840.18	3,608,291,208.73
少数股东权益	36,263,504.71	33,362,739.35
所有者权益合计	3,668,447,344.89	3,641,653,948.08
负债和所有者权益总计	4,687,128,374.35	4,526,470,805.61

法定代表人：王文博 主管会计工作负责人：贺玉广 会计机构负责人：魏雪莲

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	191,620,753.88	183,107,227.82
交易性金融资产		100,364,940.00

衍生金融资产		
应收票据	50,437,884.89	39,637,405.93
应收账款	784,554,256.99	741,876,150.70
应收款项融资	148,635,110.68	98,096,329.58
预付款项	22,260,613.50	21,019,619.19
其他应收款	21,445,347.35	2,749,155.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	253,035,260.10	274,781,358.56
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	7,767,287.80	14,736,394.86
流动资产合计	1,479,756,515.19	1,476,368,581.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,375,100,222.80	1,299,674,665.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,579,159.72	12,750,662.36
投资性房地产		
固定资产	762,976,038.27	791,335,147.55
在建工程	83,132,950.18	61,223,622.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,724,143.55	74,547,100.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,665,821.14	12,421,736.52
其他非流动资产	48,288,993.19	62,560,058.81
非流动资产合计	2,387,467,328.85	2,314,512,992.43
资产总计	3,867,223,844.04	3,790,881,574.35
流动负债：		
短期借款	200,521,488.91	185,019,590.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	245,815,249.58	222,206,432.38
预收款项		
合同负债	7,840,132.17	3,132,799.16
应付职工薪酬	11,993,656.91	10,654,560.11
应交税费	16,791,720.94	14,158,551.53
其他应付款	3,393,883.12	5,199,669.24
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	3,298,849.63	1,776,399.46
其他流动负债	508,681.93	1,073,375.25
流动负债合计	490,163,663.19	443,221,377.13
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
应付债券	270,007,291.07	263,162,738.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,000.00	168,000.00
递延收益	19,816,756.38	20,994,971.48
递延所得税负债	1,934,794.81	2,310,248.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	336,808,842.26	331,635,958.70
负债合计	826,972,505.45	774,857,335.83
所有者权益：		
股本	445,238,237.00	445,233,982.00
其他权益工具	74,994,361.07	75,003,986.21
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,355,815,741.89	1,355,776,644.57
减：库存股	54,858,948.60	54,858,948.60
其他综合收益		
专项储备	24,912,973.19	21,648,851.14
盈余公积	210,145,924.84	210,145,924.84
未分配利润	984,003,049.20	963,073,798.36
所有者权益合计	3,040,251,338.59	3,016,024,238.52
负债和所有者权益总计	3,867,223,844.04	3,790,881,574.35

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	1,871,620,939.83	1,722,245,967.56

其中：营业收入	1,871,620,939.83	1,722,245,967.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,707,691,953.10	1,575,884,301.94
其中：营业成本	1,511,955,271.16	1,399,470,773.73
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	15,656,855.46	14,881,587.53
销售费用	36,023,347.64	37,780,409.19
管理费用	79,245,532.56	78,533,792.58
研发费用	27,200,327.32	51,123,331.21
财务费用	37,610,618.96	-5,905,592.30
其中：利息费用	11,398,005.76	12,686,219.09
利息收入	-1,945,394.10	-6,995,200.57
加：其他收益	5,173,389.01	5,247,611.80
投资收益（损失以“—”号填列）	2,971,100.10	3,118,483.49
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）	-972,580.87	-2,338,447.37
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,961,974.82	14,332,993.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-41,262,804.48	2,188,358.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-817,888.34	-16,902.03
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	127,058,227.33	168,893,762.93
加：营业外收入	429,427.45	592,541.37
减：营业外支出	22,961,495.59	567,975.44
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	104,526,159.19	168,918,328.86

减：所得税费用	41,926,760.87	40,916,175.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	62,599,398.32	128,002,153.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	62,599,167.10	128,002,865.45
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	231.22	-712.11
（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）	59,698,632.96	127,098,442.87
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,900,765.36	903,710.47
六、其他综合收益的税后净额	-7,786,205.67	2,491,618.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,786,205.67	2,491,618.19
（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	-7,786,205.67	2,491,618.19
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	-7,786,205.67	2,491,618.19
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	54,813,192.65	130,493,771.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,912,427.29	129,590,061.06
归属于少数股东的综合收益总额	2,900,765.36	903,710.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.28
（二）稀释每股收益	0.13	0.28

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

法定代表人：王文博 主管会计工作负责人：贺玉广 会计机构负责人：魏雪莲

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	1,212,595,007.96	1,086,581,605.14
减：营业成本	959,126,047.10	909,270,143.40
税金及附加	8,512,629.38	6,062,506.54
销售费用	25,868,498.07	22,231,550.65
管理费用	37,926,163.84	42,854,976.76
研发费用	25,616,066.14	36,553,961.39
财务费用	21,239,961.14	3,984,765.28
其中：利息费用	2,523,514.59	11,443,445.98
利息收入	-811,881.06	-3,209,114.88
加：其他收益	4,018,221.10	3,027,910.30
投资收益（损失以“—”号填列）	17,557,854.16	51,692,908.58
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		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,022,854.85	-2,340,173.40
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,703,082.76	16,522,954.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-51,633,845.16	-906,458.91
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-817,888.34	-2,217.55
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	104,110,211.96	133,618,625.11
加：营业外收入	253,834.52	111,785.31
减：营业外支出	21,710,592.25	288,307.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	82,653,454.23	133,442,103.16
减：所得税费用	26,688,222.03	14,929,132.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	55,965,232.20	118,512,971.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	55,965,232.20	118,512,971.10
（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	55,965,232.20	118,512,971.10
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,225,381,093.79	1,189,004,239.42
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	46,124,538.71	48,176,349.75
收到其他与经营活动有关的现金	26,304,080.72	25,166,956.62
经营活动现金流入小计	1,297,809,713.22	1,262,347,545.79
购买商品、接受劳务支付的现金	851,052,122.48	770,219,015.66
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	155,221,270.59	152,703,333.91
支付的各项税费	78,212,980.49	59,149,517.71
支付其他与经营活动有关的现金	87,340,338.56	92,987,173.60
经营活动现金流出小计	1,171,826,712.12	1,075,059,040.88
经营活动产生的现金流量净额	125,983,001.10	187,288,504.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	610,008,000.00	645,293,942.05

取得投资收益收到的现金	3,970,960.47	1,626,770.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,416,942.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	613,978,960.47	648,337,655.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,437,662.48	184,962,067.12
投资支付的现金	565,008,255.00	539,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,404,978.91
投资活动现金流出小计	718,445,917.48	728,867,046.03
投资活动产生的现金流量净额	-104,466,957.01	-80,529,391.00
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	159,950,000.00	284,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,620,833.34	89,131,253.83
筹资活动现金流入小计	204,570,833.34	374,031,253.83
偿还债务支付的现金	176,900,000.00	189,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,469,157.13	67,032,129.26
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	5,002,014.02	45,192,002.14
筹资活动现金流出小计	219,371,171.15	302,124,131.40
筹资活动产生的现金流量净额	-14,800,337.81	71,907,122.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,838,406.84	3,290,891.08
五、现金及现金等价物净增加额	-3,122,700.56	181,957,127.42
加：期初现金及现金等价物余额	542,683,828.17	526,109,719.51
六、期末现金及现金等价物余额	539,561,127.61	708,066,846.93

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	699,136,933.99	707,774,759.08
收到的税费返还	18,248,300.75	11,450,152.33
收到其他与经营活动有关的现金	86,303,734.24	95,630,177.11
经营活动现金流入小计	803,688,968.98	814,855,088.52
购买商品、接受劳务支付的现金	522,329,169.36	526,175,332.92
支付给职工以及为职工支付的现金	82,057,744.47	77,075,003.15
支付的各项税费	54,611,413.07	23,486,062.49
支付其他与经营活动有关的现金	64,670,677.95	88,420,894.66
经营活动现金流出小计	723,669,004.85	715,157,293.22
经营活动产生的现金流量净额	80,019,964.13	99,697,795.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	349,944,970.24	570,303,406.21
取得投资收益收到的现金	23,620,744.29	51,549,585.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,408,709.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	373,565,714.53	623,261,701.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,727,494.76	44,341,145.73
投资支付的现金	329,837,555.00	532,900,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,404,500.00
投资活动现金流出小计	414,565,049.76	581,646,045.73
投资活动产生的现金流量净额	-40,999,335.23	41,615,655.36
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	149,900,000.00	269,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	59,526,316.67
筹资活动现金流入小计	169,900,000.00	329,426,316.67
偿还债务支付的现金	159,900,000.00	169,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,256,752.93	66,687,135.72
支付其他与筹资活动有关的现金	2,014.02	41,326,713.32
筹资活动现金流出小计	197,158,766.95	277,913,849.04
筹资活动产生的现金流量净额	-27,258,766.95	51,512,467.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,248,335.89	1,076,672.86
五、现金及现金等价物净增加额	8,513,526.06	193,902,591.15
加：期初现金及现金等价物余额	183,107,098.33	194,274,642.11
六、期末现金及现金等价物余额	191,620,624.39	388,177,233.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	445,233,982.00			75,003,986.21	1,361,966,141.78	54,858,948.60	4,465,505.39	25,856,163.93	210,145,924.84		1,540,478,453.18		3,608,291,208.73	3,641,653,948.85	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	445,233,982.00			75,003,986.21	1,361,966,141.78	54,858,948.60	4,465,505.39	25,856,163.93	210,145,924.84		1,540,478,453.18		3,608,291,208.73	33,362,739.35	3,641,653,948.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,255.00			-9,625.14	39,097.32		-7,786,205.67	6,982,458.34	3,166,843.05		21,495,808.55		23,892,631.45	2,900,765.36	26,793,396.81
（一）综合收益总额							-7,786,205.67				59,698,632.96		51,912,427.29		51,912,427.29
（二）所有者投入和减少资本	4,255.00			-9,625.14	39,097.32				3,166,843.05				3,200,570.23		3,200,570.23
1. 所有者投入的普通股	4,255.00				39,097.32				3,166,843.05				3,210,195.37		3,210,195.37
2. 其他权益工具持有者投入资本				-9,625.14									-9,625.14		-9,625.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-38,202,824.41		-38,202,824.41	2,900,765.36	-35,302,059.05
1. 提取盈余公积									3,166,843.05		-3,166,843.05				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,035,981.36		-35,035,981.36		-35,035,981.36
4. 其他														2,900,	2,900,

														765 .36	765 .36
（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								6,9 82, 458 .34					6,9 82, 458 .34		6,9 82, 458 .34
1. 本期提 取								10, 346 ,20 2.3 7					10, 346 ,20 2.3 7		10, 346 ,20 2.3 7
2. 本期使 用								3,3 63, 744 .03					3,3 63, 744 .03		3,3 63, 744 .03
（六）其他															
四、本期期 末余额	445 ,23 8,2 37. 00			74, 994 ,36 1.0 7	1,3 62, 005 ,23 9.1 0	54, 858 ,94 8.6 0	- 3,3 20, 700 .28	32, 838 ,62 2.2 7	213 ,31 2,7 67. 89		1,5 61, 974 ,26 1.7 3		3,6 32, 183 ,84 0.1 8	36, 263 ,50 4.7 1	3,6 68, 447 ,34 4.8 9

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险准 备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年	448			75,	1,4	54,	-	22,	191		1,4		3,5	1,2	3,5

末余额	,70 9,5 12. 00			291 ,00 6.0 6	07, 477 ,19 7.0 0	858 ,94 8.6 0	243 ,35 7.7 3	423 ,49 5.0 6	,32 7,7 24. 59		23, 569 ,19 2.8 5		13, 695 ,82 1.2 3	28, 712 ,39	14, 924 ,53 3.6 2
加：会 计政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期 初余额	448 ,70 9,5 12. 00			75, 291 ,00 6.0 6	1,4 07, 477 ,19 7.0 0	54, 858 ,94 8.6 0	- 243 ,35 7.7 3	22, 423 ,49 5.0 6	191 ,32 7,7 24. 59		1,4 23, 569 ,19 2.8 5		3,5 13, 695 ,82 1.2 3	1,2 28, 712 ,39	3,5 14, 924 ,53 3.6 2
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	104 ,58 6.0 0			- 241 ,67 9.0 7	1,5 23, 753 ,71	4,5 31, 755 ,32	2,4 91, 618 ,19	852 ,86 7.5 3	11, 851 ,29 7.1 1		84, 345 ,34 6.2 3		96, 396 ,03 4.3 8	30, 903 ,71 0.4 7	127 ,29 9,7 44. 85
（一）综合 收益总额							2,4 91, 618 ,19				127 ,09 8,4 42. 87		129 ,59 0,0 61. 06		129 ,59 0,0 61. 06
（二）所有 者投入和减 少资本	104 ,58 6.0 0			- 241 ,67 9.0 7	1,5 23, 753 ,71	4,5 31, 755 ,32							- 3,1 45, 094 ,68		- 3,1 45, 094 ,68
1. 所有者 投入的普通 股	104 ,58 6.0 0				1,5 24, 161 ,56								1,6 28, 747 ,56		1,6 28, 747 ,56
2. 其他权 益工具持有 者投入资本				241 ,67 9.0 7									241 ,67 9.0 7		241 ,67 9.0 7
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					- 407 ,85	4,5 31, 755 ,32							- 4,5 32, 163 ,17		- 4,5 32, 163 ,17
4. 其他															
（三）利润 分配									11, 851 ,29 7.1 1		- 42, 753 ,09 6.6 4		- 30, 901 ,79 9.5 3	30, 903 ,71 0.4 7	1,9 10. 94
1. 提取盈 余公积									11, 851 ,29		- 11, 851				

									7.1 1		,29 7.1 1				
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 30, 901 ,79 9.5 3		- 30, 901 ,79 9.5 3		- 30, 901 ,79 9.5 3
4. 其他														30, 903 ,71 0.4 7	30, 903 ,71 0.4 7
（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								852 ,86 7.5 3					852 ,86 7.5 3		852 ,86 7.5 3
1. 本期提 取								10, 311 ,81 3.9 3					10, 311 ,81 3.9 3		10, 311 ,81 3.9 3
2. 本期使 用								9,4 58, 946 .40					9,4 58, 946 .40		9,4 58, 946 .40
（六）其他															
四、本期期 末余额	448 ,81 4,0 98. 00			75, 049 ,32 6.9 9	1,4 09, 000 ,95 0.7	59, 390 ,70 3.9 2	2,2 48, 260 .46	23, 276 ,36 2.5 9	203 ,17 9,0 21. 70		1,5 07, 914 ,53 9.0		3,6 10, 091 ,85 5.6	32, 132 ,42 2.8 6	3,6 42, 224 ,27 8.4

					1					8		1		7
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---	--	---	--	---

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、上年年末余额	445,233,982.00			75,003,986.21	1,355,776,644.57	54,858,948.60		21,648,851.14	210,145,924.84	963,073,798.36		3,016,024,238.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	445,233,982.00			75,003,986.21	1,355,776,644.57	54,858,948.60		21,648,851.14	210,145,924.84	963,073,798.36		3,016,024,238.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,255.00			-9,625.14	39,097.32			3,264,122.05		20,929,250.84		24,227,100.07
（一）综合收益总额										55,965,232.20		55,965,232.20
（二）所有者投入和减少资本	4,255.00			-9,625.14	39,097.32							33,727.18
1．所有者投入的普通股	4,255.00				39,097.32							43,352.32
2．其他权益工具持有者投入资本				-9,625.14								-9,625.14
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-35,035,981.36		-35,035,981.36
1．提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 35,03 5,981 .36		- 35,03 5,981 .36
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								3,264 ,122. 05				3,264 ,122. 05
1. 本期提 取								4,987 ,564. 27				4,987 ,564. 27
2. 本期使 用								1,723 ,442. 22				1,723 ,442. 22
（六）其他												
四、本期期 末余额	445,2 38,23 7.00			74,99 4,361 .07	1,355 ,815, 741.8 9	54,85 8,948 .60		24,91 2,973 .19	210,1 45,92 4.84	984,0 03,04 9.20		3,040 ,251, 338.5 9

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	448,7 09,51 2.00			75,29 1,006 .06	1,401 ,287, 699.7 9	54,85 8,948 .60		15,02 5,746 .48	191,3 27,72 4.59	855,3 26,95 7.91		2,932 ,109, 698.2 3
加：会 计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	448,709,512.00			75,291,006.06	1,401,287,699.79	54,858,948.60		15,025,746.48	191,327,724.59	855,326,957.91		2,932,109,698.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,586.00			-241,679.07	939,853.71	4,531,755.32		3,607,438.53	11,851,297.11	75,759,874.46		87,489,615.42
（一）综合收益总额										118,512,971.10		118,512,971.10
（二）所有者投入和减少资本	104,586.00			-241,679.07	939,853.71	4,531,755.32						-3,728,994.68
1. 所有者投入的普通股	104,586.00				940,261.56							1,044,847.56
2. 其他权益工具持有者投入资本				-241,679.07								-241,679.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-407.85	4,531,755.32						-4,532,163.17
4. 其他												
（三）利润分配									11,851,297.11	-42,753,096.64		-30,901,799.53
1. 提取盈余公积									11,851,297.11	-11,851,297.11		
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,901,799.53		-30,901,799.53
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								3,607 ,438. 53				3,607 ,438. 53
1. 本期提 取								4,917 ,874. 11				4,917 ,874. 11
2. 本期使 用								1,310 ,435. 58				1,310 ,435. 58
（六）其他												
四、本期期 末余额	448,8 14,09 8.00			75,04 9,326 .99	1,402 ,227, 553.5 0	59,39 0,703 .92		18,63 3,185 .01	203,1 79,02 1.70	931,0 86,83 2.37		3,019 ,599, 313.6 5

三、公司基本情况

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系 2009 年 9 月经有关部门批准，由王传华、尹月荣、王文一、王文博等 39 位自然人股东为发起人共同发起设立的股份有限公司，设立时公司股份总数为 4,500 万股（每股面值 1 元），总股本为人民币 4,500 万元。

根据本公司 2009 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证监许可【2010】1163 号文《关于核准山东阳谷华泰化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,500 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 1,500 万元，变更后的注册资本为人民币 6,000 万元，股本为人民币 6,000 万元。

上市后本公司经过转增股本、实施限制性股票激励计划、配股公开发行股票、向特定对象发行股票及向不特定对象发行可转换公司债券的部分可转换公司债券转股及回购部分股份注销等，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 445,238,237.00 元，股本为 445,238,237.00 元。

本公司统一社会信用代码：91370000168015871H；住所和办公地址：山东省阳谷县清河西路 399 号；法定代表人：王文博。

本公司属于橡胶助剂行业，主要从事橡胶助剂的生产、研发、销售。产品主要包括防焦剂 CTP、不溶性硫磺、胶母粒、促进剂 NS、促进剂 CBS、促进剂 DPG、防护蜡、硅烷偶联剂等品种。

本财务报表于 2026 年 8 月 28 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项预期信用损失准备的计提方法、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、成本的核算等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以一年 12 个月为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本集团下属境外子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

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	金额≥500 万元人民币
重要的在建工程	金额≥2000 万元人民币
重要的联合营企业	对联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产≥5%
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 2000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。当且仅当本集团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。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本集团才将金融资产在初始计量时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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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；如果由本集团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，本集团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。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量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：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1）预期信用损失的计量

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用按照一般方法，即“三阶段”模型计提预期信用损失。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产),本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团参考历史信用损失经验,编制应收账款账龄与违约损失率对照表,以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:a.承兑人为商业银行的银行承兑汇票,本集团评价该类款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失;b.承兑人为非银行金融机构的商业承兑汇票,参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款的组合划分相同。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收保证金和押金、备用金、应收关联方款项、应收代垫款项、应收其他款项等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征,本集团将其他应收款划分为应收保证金及押金;备用金;应收关联方款项;应收代垫款项、应收其他款项、应收出口退税款、个人社保公积金等组合。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生显著变化,例如客户发生严重财务困难,应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

5) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

（7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成分。

发行的可转换债券既包含负债也包含权益成分的，在初始确认时将负债和权益成分进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成分的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。交易费用在负债成分和权益成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成分作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成分作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转换债券仅包含负债成分和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

详见 11 金融工具

13、应收账款

详见 11 金融工具

14、应收款项融资

详见 11 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

详见 11 金融工具

16、合同资产

合同资产，是指本集团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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

17、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、库存商品、发出商品、数据资源等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团存货按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、已加工完成的数据资源和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货及用于加工的数据资源，按所生产或加工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。

对于数量繁多、单价较低，本集团按照类别合并计提存货跌价准备。本集团对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合并计提存货跌价准备。在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

全部处置权益法核算的长期股权投资的情况下，采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年数总和法	10	3%	年数总和法
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

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

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

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	竣工验收合格达到可使用状态

项目	结转固定资产的标准
机器设备	完成安装调试，达到设计要求并完成试生产
其他设备	完成安装调试，达到设计要求并完成试生产

26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
土地使用权	年限平均法	50	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
非专利技术	年限平均法	10	
专利权	年限平均法	10	
软件使用权	年限平均法	5	

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团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，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。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，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、福利费、住房公积金、医疗保险、工伤保险、职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生，在本集团作出解除劳动关系决定日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

34、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公

允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债、可转换公司债券，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债、可转换公司债券，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

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

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，

扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（2）具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

根据本集团与客户签订的销售合同，本集团通过向客户转让商品履行履约义务。本集团在综合考虑上述一般原则描述某一时点履行的履约义务控制权转移迹象的基础上，在交付且客户接受商品的时点确认收入并按照预期有权收取的对价总额确认交易价格。

国内销售：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

出口销售：出口销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的控制权转移作为确认出口收入的时点，合同中对控制权转移条款有特别约定的，从其特别约定。

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

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

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

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。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

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。(2)财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有

权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。

本集团判断不构成销售的，本集团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。

构成销售的，本集团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。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不导致本集团确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的除外）。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

（2）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日对以公允价值计量的投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资、交易性金融资产等资产和负债的公允价值进行复核。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2026 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	6%、7%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、20%、21%、25%

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
山东阳谷华泰化工股份有限公司	15%
山东戴瑞克新材料有限公司	25%
山东阳谷华泰进出口有限公司	25%
博为化学（香港）有限公司	16.50%
华泰化学（美国）公司	21%
华泰化学（欧洲）公司	25%
上海橡实化学有限公司	25%
阳谷华泰健康科技有限公司	25%
山东特硅新材料有限公司	25%
阳谷鲁华泓锦新材料有限公司	25%
山东华泰新材料技术研发有限公司	25%
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	25%
山东华泰木源生物工程有限公司	25%
华泰泰国新材料有限公司	20%

2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，并取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁布的 GR202337001467 号高新技术企业证书，证书的有效期为 3 年，2026 年享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

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	184,030.89	111,424.53
银行存款	533,352,853.47	515,138,345.93
其他货币资金	28,024,372.76	33,434,187.20
合计	561,561,257.12	548,683,957.66
其中：存放在境外的款项总额	41,975,783.27	59,650,998.76

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,050,273.98	100,364,940.00
其中：		
结构性存款	55,050,273.98	100,364,940.00
其中：		
合计	55,050,273.98	100,364,940.00

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	74,660,510.91	66,406,887.81
合计	74,660,510.91	66,406,887.81

(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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	93,019,113.24	100.00%	18,358,602.33	19.74%	74,660,510.91	78,672,091.61	100.00%	12,265,203.80	15.59%	66,406,887.81
其中：										

账龄组合	93,019,113.24	100.00%	18,358,602.33	19.74%	74,660,510.91	78,672,091.61	100.00%	12,265,203.80	15.59%	66,406,887.81
合计	93,019,113.24	100.00%	18,358,602.33	19.74%	74,660,510.91	78,672,091.61	100.00%	12,265,203.80	15.59%	66,406,887.81

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,709,923.24	567,099.23	1.00%
1-2 年	36,309,190.00	17,791,503.10	49.00%
合计	93,019,113.24	18,358,602.33	

确定该组合依据的说明：

注：本集团对应收商业承兑汇票参照应收账款预期信用损失计提方法计提减值准备，并将商业承兑汇票账龄从应收账款开始连续计算。

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	
应收票据坏账准备	12,265,203.80	6,093,398.53				18,358,602.33
合计	12,265,203.80	6,093,398.53				18,358,602.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,051,864,630.00	934,585,534.12
1 至 2 年	8,333,895.81	28,693,490.46
2 至 3 年	8,809,433.35	2,089,066.59
3 年以上	19,854,458.20	19,657,085.26
3 至 4 年	1,146,108.96	2,369,945.32
4 至 5 年	1,947,981.13	549,101.13
5 年以上	16,760,368.11	16,738,038.81
合计	1,088,862,417.36	985,025,176.43

(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	3,936,700.20	0.36%	3,936,700.20	100.00%		4,062,646.40	0.41%	4,062,646.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,084,925,717.16	99.64%	37,479,465.97	3.45%	1,047,446,251.19	980,962,530.03	99.59%	42,540,938.99	4.34%	938,421,591.04
其中：										
账龄组合	1,084,925,717.16	99.64%	37,479,465.97	3.45%	1,047,446,251.19	980,962,530.03	99.59%	42,540,938.99	4.34%	938,421,591.04
合计	1,088,862,417.36	100.00%	41,416,166.17		1,047,446,251.19	985,025,176.43	100.00%	46,603,585.39		938,421,591.04

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MERCHEM LIMITED	2,498,738.40	2,498,738.40	2,421,274.95	2,421,274.95	100.00%	客户经营困难预计难以收回
FALCON TYRES LTD	1,563,908.00	1,563,908.00	1,515,425.25	1,515,425.25	100.00%	客户经营困难预计难以收回
合计	4,062,646.40	4,062,646.40	3,936,700.20	3,936,700.20		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,051,864,630.00	10,518,646.63	1.00%
1 至 2 年	8,333,895.81	4,083,608.99	49.00%
2 至 3 年	8,809,433.35	6,959,452.35	79.00%
3 年以上	15,917,758.00	15,917,758.00	100.00%
合计	1,084,925,717.16	37,479,465.97	

确定该组合依据的说明：

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	4,062,646.40				-125,946.20	3,936,700.20
组合计提	42,540,938.99	-5,294,781.08	263,028.75		-29,720.69	37,479,465.97
合计	46,603,585.39	-5,294,781.08	263,028.75		-155,666.89	41,416,166.17

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
中策橡胶集团股份有限公司及其子公司	88,824,848.14		88,824,848.14	8.16%	891,750.68
倍耐力集团及其子公司	61,467,817.00		61,467,817.00	5.64%	2,125,502.92
三角轮胎股份有限公司	57,398,405.00		57,398,405.00	5.27%	573,984.05
赛轮集团股份有限公司及其子公司	49,215,308.98		49,215,308.98	4.52%	499,497.09
佳通轮胎有限公司及其子公司	46,882,657.12		46,882,657.12	4.31%	746,818.58
合计	303,789,036.24		303,789,036.24	27.90%	4,837,553.32

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						

(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：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

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
银行承兑汇票	190,875,428.68	190,397,003.37
合计	190,875,428.68	190,397,003.37

(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	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

	损失	值)	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

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	576,728,489.36	
合计	576,728,489.36	

(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	48,853,105.61	16,404,470.35
合计	48,853,105.61	16,404,470.35

(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
代垫款项	2,966,275.00	2,963,078.61
应收出口退税	24,148,099.26	11,910,520.84
个人社保、公积金	3,839,583.66	2,736,954.72
备用金	6,115,123.94	1,051,434.35
押金、保证金	289,707.25	448,807.26
保险赔偿	10,000,000.00	
其他往来款	8,698,034.21	3,208,618.88
合计	56,056,823.32	22,319,414.66

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）	48,770,733.90	15,437,459.24
1 至 2 年	1,378,780.34	1,197,780.34
2 至 3 年	37,000.00	96,572.00
3 年以上	5,870,309.08	5,587,603.08
3 至 4 年	2,063,751.25	2,017,203.00
4 至 5 年		62,556.20
5 年以上	3,806,557.83	3,507,843.88
合计	56,056,823.32	22,319,414.66

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,913,876.26	5.20%	2,913,876.26	100.00%		2,913,876.26	13.06%	2,913,876.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	53,142,947.06	94.80%	4,289,841.45		48,853,105.61	19,405,538.40	86.94%	3,001,068.05		16,404,470.35
其中：										
账龄组合	25,155,264.14	44.87%	4,289,841.45	17.05%	20,865,422.69	4,758,062.84	21.32%	3,001,068.05	63.07%	1,756,994.79
不计提坏账组合	27,987,682.92	49.93%			27,987,682.92	14,647,475.56	65.62%			14,647,475.56
合计	56,056,823.32	100.00%	7,203,717.71		48,853,105.61	22,319,414.66	100.00%	5,914,944.31		16,404,470.35

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐科节能科技股份有限公司	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	100.00%	预计无法收回
山东莘县鲁源化工有限公司	28,874.00	28,874.00	28,874.00	28,874.00	100.00%	为被执行人，预计无法收回
山东恒昊化工有限公司	19,909.00	19,909.00	19,909.00	19,909.00	100.00%	已注销，预计无法收回
泰安市泰山精细化工实业总公司	57,500.00	57,500.00	57,500.00	57,500.00	100.00%	为失信被执行人，预计无法收回
山东金岭新材料有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
洛阳宇晶化工有限公司	20,949.57	20,949.57	20,949.57	20,949.57	100.00%	为失信被执行人，预计无法收回
河北石焦化工有限公司	30,228.69	30,228.69	30,228.69	30,228.69	100.00%	经营困难，预计无法收回
阳谷县隆盛机械有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	已被限制高消费，预计无法收回
潍坊华热锅炉制造有限公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	已被限制高消费，预计无法收回
山东财源和信节能工程有限公司	42,000.00	42,000.00	42,000.00	42,000.00	100.00%	预计无法收回
盐山县城西输送机械厂	24,415.00	24,415.00	24,415.00	24,415.00	100.00%	已被限制高消费，预计无法收回
合计	2,913,876.26	2,913,876.26	2,913,876.26	2,913,876.26		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,783,050.98	1,039,152.56	5.00%
1 至 2 年	1,378,780.34	275,756.07	20.00%
2 至 3 年	37,000.00	18,500.00	50.00%
3 年以上	2,956,432.82	2,956,432.82	100.00%
合计	25,155,264.14	4,289,841.45	

确定该组合依据的说明：

注：本集团的押金、保证金、代垫款项等往来款的信用损失与账龄相关性较强，按照账龄为基础计提预期信用损失。

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税	24,148,099.26		
代扣代缴社保、公积金等	3,839,583.66		
合计	27,987,682.92		

确定该组合依据的说明：

应收出口退税款在申报并经相关政府部门审核后很快收回，信用风险极低；代扣代缴的社保和公积金在下个月发放员工工资时即可从员工工资中扣回，信用风险极低，故上述两类款项未计提坏账准备。

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	3,001,068.05		2,913,876.26	5,914,944.31
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,288,773.40			1,288,773.40
2026 年 6 月 30 日余额	4,289,841.45		2,913,876.26	7,203,717.71

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	
单项计提	2,913,876.26					2,913,876.26
账龄组合计提	3,001,068.05	1,289,303.57			-530.17	4,289,841.45
合计	5,914,944.31	1,289,303.57			-530.17	7,203,717.71

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
待报解预算收入	出口退税	24,148,099.26	1 年以内	43.08%	
中国人民财产保险股份有限公司	保险赔偿	10,000,000.00	1 年以内	17.84%	500,000.00
泰州军辉建筑安装工程有限公司	其他往来	3,657,584.08	1 年以内	6.52%	182,879.20
莘县土地储备中心	代垫款项	1,030,231.00	1-2 年	1.84%	206,046.20
莘县土地储备中心	代垫款项	1,936,044.00	3 年以上	3.45%	1,936,044.00
江苏乐科节能科技股份有限公司	其他往来	2,190,000.00	3 年以上	3.91%	2,190,000.00
合计		42,961,958.34		76.64%	5,014,969.40

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	41,824,310.58	98.52%	32,824,504.02	86.70%
1 至 2 年	490,068.50	1.15%	1,169,337.97	3.09%
2 至 3 年	106,937.53	0.25%	3,693,897.27	9.75%
3 年以上	30,694.04	0.07%	173,783.48	0.46%
合计	42,452,010.65		37,861,522.74	

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：

本集团无账龄超过一年的大额预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
聊城新拓卓诚能源发展有限公司	2,797,500.00	6.59%
国网山东省电力公司阳谷县供电公司	2,530,693.12	5.96%
东营盈泽环保科技有限公司	1,896,839.63	4.47%
中国联合网络通信有限公司鹤壁市分公司	1,746,840.00	4.11%

淄博鲁华泓锦新材料集团股份有限公司	1,633,796.00	3.85%
合 计	10,605,668.75	24.98%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	177,764,795.24	41,765,825.35	135,998,969.89	153,298,100.69	748,806.78	152,549,293.91
库存商品	357,660,282.81	10,123,185.34	347,537,097.47	314,925,980.37	18,106,232.67	296,819,747.70
发出商品	37,174,971.88	1,021,613.70	36,153,358.18	42,654,823.42	1,207,082.18	41,447,741.24
合计	572,600,049.93	52,910,624.39	519,689,425.54	510,878,904.48	20,062,121.63	490,816,782.85

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	748,806.78	41,017,018.57				41,765,825.35
库存商品	18,106,232.67	-	-366,587.97			10,123,185.34
发出商品	1,207,082.18	-185,468.47				1,021,613.70
合计	20,062,121.63	33,215,090.73	-366,587.97			52,910,624.39

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
待抵扣进项税额	37,335,379.02	47,377,720.59
待认证进项税额	14,784,872.79	6,783,416.15
预缴所得税	3,843,234.03	4,790,398.02
合计	55,963,485.84	58,951,534.76

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 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

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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏达诺尔科技股份有限公司	35,254,858.98				2,510,640.51			1,859,460.00			35,906,039.49	
广东中科普瑞科技有限公司	7,385,434.89				-54,922.71						7,330,512.18	
小计	42,640,293.87				2,455,717.80			1,859,460.00			43,236,551.67	
合计	42,640,293.87				2,455,717.80			1,859,460.00			43,236,551.67	

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
分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）	10,579,159.72	12,750,662.36

合计	10,579,159.72	12,750,662.36
----	---------------	---------------

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	1,218,094,163.39	1,263,255,413.27
合计	1,218,094,163.39	1,263,255,413.27

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	997,768,949.86	1,332,978,394.95	21,730,621.40	66,868,601.13	2,419,346,567.34
2. 本期增加金额	32,055,695.17	50,520,720.50	939,554.23	130,405.29	83,646,375.19
（1）购置	4,112,027.46	10,653,389.03	1,044,143.15	137,065.50	15,946,625.14
（2）在建工程转入	27,943,667.71	39,867,331.47			67,810,999.18
（3）企业合并增加					
（4）汇			-104,588.92	-6,660.21	-111,249.13

兑差额					
3. 本期减少 金额	24,321,291.78	5,406,997.53	3,239,100.80	560,026.67	33,527,416.78
(1) 处 置或报废	24,321,291.78	5,406,997.53	3,239,100.80	560,026.67	33,527,416.78
4. 期末余额	1,005,503,353.25	1,378,092,117.92	19,431,074.83	66,438,979.75	2,469,465,525.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	317,138,848.94	754,780,465.03	16,006,330.59	50,436,106.85	1,138,361,751.41
2. 本期增加 金额	25,201,896.65	69,628,461.33	1,115,515.22	2,908,320.79	98,854,193.99
(1) 计 提	25,201,896.65	69,628,461.33	1,131,357.75	2,908,921.62	98,870,637.35
(2) 汇 兑差额			-15,842.53	-600.83	-16,443.36
3. 本期减少 金额	5,801,669.89	2,237,985.30	3,049,489.45	532,554.79	11,621,699.43
(1) 处 置或报废	5,801,669.89	2,237,985.30	3,049,489.45	532,554.79	11,621,699.43
4. 期末余额	336,539,075.70	822,170,941.06	14,072,356.36	52,811,872.85	1,225,594,245.97
三、减值准备					
1. 期初余额	12,689,970.36	5,036,967.37		2,464.93	17,729,402.66
2. 本期增加 金额		7,185,328.91	19,349.62	843,035.20	8,047,713.73
(1) 计 提		7,185,328.91	19,349.62	843,035.20	8,047,713.73
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	12,689,970.36	12,222,296.28	19,349.62	845,500.13	25,777,116.39
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	656,274,307.19	543,698,880.58	5,339,368.85	12,781,606.77	1,218,094,163.39
2. 期初账面 价值	667,940,130.56	573,160,962.55	5,724,290.81	16,430,029.35	1,263,255,413.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	50,206,563.79	29,583,997.63	4,149,977.40	16,472,588.76	
机器设备	37,032,244.94	31,172,838.35	2,587,893.58	3,271,513.01	
运输设备					
其他设备	849,724.60	824,232.88		25,491.72	
合计	88,088,533.33	61,581,068.86	6,737,870.98	19,769,593.49	

(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
房屋建筑物	126,214,538.38	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
老厂闲置车间	7,575,933.78	771,896.49	6,804,037.29	市场询价	市场价值、处置费用	市场询价
部分检测设备	8,047,713.73	0.00	8,047,713.73	市场询价	市场价值、处置费用	市场询价
合计	15,623,647.51	771,896.49	14,851,751.02			

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：

(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	416,838,243.15	358,378,610.31
合计	416,838,243.15	358,378,610.31

(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
年产 6.5 万吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	134,489,107.32		134,489,107.32	119,347,694.94		119,347,694.94
年产 2 万吨三氯氢硅联产 3250 吨四氯化硅项目	114,896,431.85		114,896,431.85	104,328,248.78		104,328,248.78
3 万吨高性能橡胶助剂项目	70,635,812.40		70,635,812.40	55,924,134.10		55,924,134.10
高性能橡胶助剂成果转化中试车间	30,142,015.89		30,142,015.89	22,519,884.81		22,519,884.81
硫化促进剂 DPG 技改扩产项目	11,361,746.64		11,361,746.64	7,126,384.62		7,126,384.62
其他	55,313,129.05		55,313,129.05	49,132,263.06		49,132,263.06
合计	416,838,243.15		416,838,243.15	358,378,610.31		358,378,610.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 6.5 万吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	540,000,000.00	119,347,694.94	20,693,543.65	5,552,131.27		134,489,107.32	38.25%	90%				募集资金、其他
年产 2 万吨三氯氢硅联产 3250 吨四氯化硅项目	218,100,000.00	104,328,248.78	10,568,183.07			114,896,431.85	65.62%	98%				其他
3 万吨高性能橡胶	167,000,000.00	55,924,134.10	14,711,678.30			70,635,812.40	42.30%	53%				其他

胶助剂项目												
高性能橡胶助剂成果转化中试车间	40,000,000.00	22,519,884.81	7,622,131.08			30,142,015.89	75.36%	90%				其他
硫化促进剂 DPG 技改扩产项目	75,000,000.00	7,126,384.62	4,235,362.02			11,361,746.64	15.15%	40%				募集资金、其他
合计	1,040,100,000.00	309,246,347.25	57,830,898.12	5,552,131.27		361,525,114.10						

(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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(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	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	174,504,170.89	30,583,900.00	4,353,003.52	8,336,024.57	49,631,975.85	267,409,074.83
2. 本期增加金额	10,097,100.80				4,389,462.00	14,486,562.80
(1) 购置	10,097,100.80				4,389,462.00	14,486,562.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	184,601,271.69	30,583,900.00	4,353,003.52	8,336,024.57	54,021,437.85	281,895,637.63
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,195,128.33	2,854,497.52	2,458,336.78	3,620,474.82	10,987,296.97	50,115,734.42
2. 本期增加金额	1,803,522.72	115,999.98	1,529,195.10	415,180.65	2,585,473.92	6,449,372.37
(1) 计提	1,803,522.72	115,999.98	1,529,195.10	415,180.65	2,585,473.92	6,449,372.37
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	31,998,651.05	2,970,497.50	3,987,531.88	4,035,655.47	13,572,770.89	56,565,106.79
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	152,602,620.64	27,613,402.50	365,471.64	4,300,369.10	40,448,666.96	225,330,530.84
2. 期初账面价值	144,309,042.56	27,729,402.48	1,894,666.74	4,715,549.75	38,644,678.88	217,293,340.41

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 0.00%

(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		
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	14,513,968.89					14,513,968.89
合计	14,513,968.89					14,513,968.89

(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		
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(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
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	收购后该公司独立运营，能够独立产生现金流。	基于内部管理目的，该资产组业务与本集团其他业务相互独立	是

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	267,641,732.11	319,988,111.07		5 年	折现率	公司对外投资的预期回报率	折现率、收入
合计	267,641,732.11	319,988,111.07					

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

本公司收购鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司不存在业绩承诺。

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
----	------	--------	--------	--------	------

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	145,666,226.99	25,267,874.74	102,575,257.79	19,396,765.84
内部交易未实现利润	34,476,303.07	7,735,816.40	31,178,772.28	7,071,313.73
递延收益	29,700,729.02	5,449,916.88	31,535,750.08	5,784,440.38
预计负债	50,000.00	7,500.00	666,000.00	99,900.00
合计	209,893,259.08	38,461,108.02	165,955,780.15	32,352,419.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	49,999,784.92	12,499,946.23	53,404,543.88	13,351,135.97
资产公允价值变动	8,236,138.47	1,235,420.77	9,668,246.51	1,450,236.98
固定资产折旧方法	4,662,493.60	699,374.04	5,733,411.76	860,011.76
合计	62,898,416.99	14,434,741.04	68,806,202.15	15,661,384.71

(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		38,461,108.02		32,352,419.95
递延所得税负债		14,434,741.04		15,661,384.71

(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	92,951,608.34	79,572,422.97
合计	92,951,608.34	79,572,422.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	4,043,460.00	4,043,460.00	
2028	31,559,429.69	31,559,429.69	
2029	5,827,905.18	5,827,905.18	
2030	51,520,813.47	36,177,290.55	

合计	92,951,608.34	77,608,085.42	
----	---------------	---------------	--

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	123,522,899.15		123,522,899.15	136,977,405.97		136,977,405.97
合计	123,522,899.15		123,522,899.15	136,977,405.97		136,977,405.97

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	22,000,129.51	22,000,129.51	保证金	票据保证金	6,000,129.49	6,000,129.49	保证金	票据保证金
合计	22,000,129.51	22,000,129.51			6,000,129.49	6,000,129.49		

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
保证借款	115,129,831.07	150,000,000.00
信用借款	69,938,290.43	49,900,000.00
票据贴现及信用证	45,510,298.47	7,000,000.00
借款利息		128,096.85
合计	230,578,419.97	207,028,096.85

短期借款分类的说明：

(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 0.00 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
银行承兑汇票	60,000,000.00	20,000,000.00
信用证		10,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	180,451,769.22	184,428,096.27
一年以上	105,917,960.66	37,707,571.38
合计	286,369,729.88	222,135,667.65

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,550,957.85	6,288,942.02
合计	4,550,957.85	6,288,942.02

(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
----	------	------

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
保证金、押金	3,391,855.95	4,170,210.37
其他款项	1,159,101.90	2,118,731.65
合计	4,550,957.85	6,288,942.02

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
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	10,355,342.88	5,121,712.19
合计	10,355,342.88	5,121,712.19

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	28,595,625.90	141,549,551.54	138,728,745.24	31,416,432.20
二、离职后福利-设定提存计划		14,650,255.74	14,650,255.74	
三、辞退福利		217,000.00	217,000.00	
合计	28,595,625.90	156,416,807.28	153,596,000.98	31,416,432.20

(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	20,637,089.30	119,264,072.68	118,635,760.39	21,265,401.59
2、职工福利费		3,507,154.25	3,507,154.25	
3、社会保险费		8,140,683.30	8,140,683.30	
其中：医疗保险费		7,244,216.31	7,244,216.31	
工伤保险费		896,466.99	896,466.99	
4、住房公积金		6,602,700.00	6,559,704.00	42,996.00
5、工会经费和职工教育经费	7,958,536.60	4,034,941.31	1,885,443.30	10,108,034.61
合计	28,595,625.90	141,549,551.54	138,728,745.24	31,416,432.20

(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		14,036,167.99	14,036,167.99	
2、失业保险费		614,087.75	614,087.75	
合计		14,650,255.74	14,650,255.74	

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	18,183,558.42	3,669,806.56
企业所得税	7,750,360.50	16,494,396.44
个人所得税	759,390.35	2,457,187.73
城市维护建设税	710,499.50	215,097.06
教育费附加	690,482.37	153,643.56
房产税	2,009,882.93	1,960,147.92
土地使用税	1,616,566.63	1,142,870.18
其他	665,763.54	608,660.99
合计	32,386,504.24	26,701,810.44

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
一年内到期的应付债券	3,298,849.63	1,776,399.46
合计	3,298,849.63	1,776,399.46

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	532,031.68	1,640,729.75
合计	532,031.68	1,640,729.75

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	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	--------	------	------	--	------	------

								息	销				
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
信用借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

长期借款分类的说明：

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
可转换公司债券	270,007,291.07	263,162,738.48
合计	270,007,291.07	263,162,738.48

(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	本年转股	回售	期末余额	是否违约
阳谷转债	100.00	1	2023年07月27日	6年	650,000,000.00	263,162,738.48		1,522,450.17	6,880,337.77	44.08	33,727.18	2,013.92	270,007,291.07	否
合计					650,000,000.00	263,162,738.48		1,522,450.17	6,880,337.77	44.08	33,727.18	2,013.92	270,007,291.07	

注：1 第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 2.50%

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1091 号《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》核准，本公司 2023 年 7 月 7 日按每张面值 100 元发行了 6,500,000 张可转换债券，发行总额 650,000,000.00 元。该债券期限为 6 年，债券的票面利率为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%，第六年 2.50%，每年付息一次。转股期自可转债发行结束之日(2023 年 8 月 2 日，T+4 日)起满六

个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2024 年 2 月 2 日至 2029 年 7 月 26 日。持有人可在转股期内申请转股，转股价格根据公司分红和股本变动等情况进行调整。本报告期，共 394 张可转债实施转股，涉及债券面值 39,400 元；共 20 张可转债实施回售，涉及债券面值 2,000 元。截至本报告期末，共 3,430,147 张可转债实施转股，涉及债券面值 343,014,700 元；共 20 张可转债实施回售，涉及债券面值 2,000 元。

本集团发行该债券时，二级市场上与之类似但没有转股权的债券的市场利率为 6.44%。由于上述可转换债券中转股权属于本公司以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具，因此本集团将其作为权益核算。在发行日采用类似债券的市场利率来估计这些债券负债成分的公允价值，剩余部分作为权益成分的公允价值，并计入股东权益。

(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
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(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
待执行的亏损合同	50,000.00	168,000.00	
合计	50,000.00	168,000.00	

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	31,535,750.08	700,000.00	2,535,021.06	29,700,729.02	与资产相关政府补助
合计	31,535,750.08	700,000.00	2,535,021.06	29,700,729.02	

其他说明：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家橡胶助剂工程技术研究中心	299,999.48			100,000.02			199,999.46	与资产相关
绿色化工工艺设计与生产技术和大宗橡胶助剂 DBD	1,249,999.78			165,000.00			1,084,999.78	与资产相关
泰山产品领军人才项目	2,362,499.82	700,000.00		412,500.06			2,649,999.76	与资产相关
连续法合成不溶性硫磺绿色产业化关键技术创制与万吨	1,519,999.84			190,000.02			1,329,999.82	与资产相关
轮胎配套高端橡胶助剂绿色化关键技术的创新与产业化	1,761,250.16			72,499.98			1,688,750.18	与资产相关
高端芯片封装用光敏性聚酰亚胺电子材料研发	2,648,622.51			230,314.98			2,418,307.53	与资产相关
VOCS 综合治理工程项目	2,071,999.92			148,000.02			1,923,999.90	与资产相关
新型微通道连续流反应技术和装备开发及其在 HMMM 制造中的应用	5,241,600.00			374,400.00			4,867,200.00	与资产相关
基于产业基础技术创新的高端特种橡塑助剂技术体系的构建与产业化	1,799,999.97			100,000.02			1,699,999.95	与资产相关
橡胶与金属粘合用热硫化胶黏剂关键技术创新及产业化体系构建	1,539,000.00			85,500.00			1,453,500.00	与资产相关
智能工厂及自动化改造项目	2,072,833.52			153,499.98			1,919,333.54	与资产相关
废水处理改造扶持资金	427,589.97			29,280.00			398,309.97	与资产相关
大气污染防治补贴资金	7,548,902.61			448,384.98			7,100,517.63	与资产相关
收一次性补助-中国共产党山东省委员会组织部	500,000.00			0.00			500,000.00	与资产相关
2024 年设备更新优秀智能应用场景项目	491,452.50			25,641.00			465,811.50	与资产相关
合计	31,535,750.08	700,000.00	0.00	2,535,021.06	0.00	0.00	29,700,729.02	

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	445,233,982.00				4,255.00	4,255.00	445,238,237.00

其他说明：

本公司发行的可转换公司债券“阳谷转债”自 2024 年 2 月 2 日进入转股期，本报告期共 394 张可转债实施了转股，涉及债券面值 39,400 元，转换为本公司股份 4,255 股。

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

本公司报告期内发行在外的可转换公司债券基本情况详见本节附注七、合并财务报表项目注释中“46、应付债券”。

（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
阳谷转债	3,070,247.00	75,003,986.21			394.00	9,625.14	3,069,853.00	74,994,361.07
合计	3,070,247.00	75,003,986.21			394.00	9,625.14	3,069,853.00	74,994,361.07

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：

本公司发行的可转换债券按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》进行会计处理，将可转换债券分类为复合金融工具，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

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）	1,359,755,867.76	39,097.32		1,359,794,965.08
其他资本公积	2,210,274.02			2,210,274.02
合计	1,361,966,141.78	39,097.32		1,362,005,239.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本变动影响股本溢价变动情况详见本节附注七、合并财务报表项目注释中“53、股本”。

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
股份回购	54,858,948.60			54,858,948.60
合计	54,858,948.60			54,858,948.60

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,465,505.39	- 7,786,205.67				- 7,786,205.67		- 3,320,700.28
外币财务报表折算差额	4,465,505.39	- 7,786,205.67				- 7,786,205.67		- 3,320,700.28
其他综合收益合计	4,465,505.39	- 7,786,205.67				- 7,786,205.67		- 3,320,700.28

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
安全生产费	25,856,163.93	10,346,202.37	3,363,744.03	32,838,622.27
合计	25,856,163.93	10,346,202.37	3,363,744.03	32,838,622.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2022]136号）规定，计提和使用安全生产费。

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	210,145,924.84	3,166,843.05		213,312,767.89
合计	210,145,924.84	3,166,843.05		213,312,767.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,540,478,453.18	1,423,569,192.85
调整后期初未分配利润	1,540,478,453.18	1,423,569,192.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,698,632.96	197,344,422.42
减：提取法定盈余公积	3,166,843.05	18,818,200.25
应付普通股股利	35,035,981.36	61,616,961.84
期末未分配利润	1,561,974,261.73	1,540,478,453.18

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	1,864,025,219.35	1,508,137,142.59	1,714,713,019.49	1,396,681,876.67
其他业务	7,595,720.48	3,818,128.57	7,532,948.07	2,788,897.06
合计	1,871,620,939.83	1,511,955,271.16	1,722,245,967.56	1,399,470,773.73

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				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：								
高性能橡胶助剂							1,067,195,248.67	913,737,737.21
多功能橡胶助剂							796,829,970.68	594,399,405.38
其他							7,595,720.48	3,818,128.57
按经营地区分类								
其中：								
境内							1,004,969,267.32	764,122,166.59
境外							866,651,672.51	747,833,104.57

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:								
某一时点转让							1,871,620,939.83	1,511,955,271.16
某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直接销售							1,871,620,939.83	1,511,955,271.16
通过经销商销售								
合计							1,871,620,939.83	1,511,955,271.16

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
外销	货物装船离港		货物	是	无	质量保证
内销	客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据/寄售方式销售的，客户领用。		货物	是	无	质量保证

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 368,524,014.70 元，其中，368,524,014.70 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变动对价相关信息:

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	3,843,052.19	4,384,679.74
教育费附加	1,948,782.36	2,071,074.05
房产税	3,981,330.93	3,645,672.40
土地使用税	3,175,443.66	2,275,135.54
车船使用税	13,401.96	9,321.96
印花税	1,213,776.58	1,089,266.21
其他	1,481,067.78	1,406,437.63
合计	15,656,855.46	14,881,587.53

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	36,130,108.96	33,744,227.91
固定资产折旧	15,503,565.03	16,355,329.04
办公费	3,527,645.08	2,383,423.11
业务招待费	5,335,340.49	5,344,002.34
中介机构咨询及服务费	1,293,789.76	4,363,437.29
无形资产摊销	6,438,310.41	5,638,445.74
差旅费	1,200,343.63	1,339,763.53
汽车使用费	352,359.07	419,085.40
维修费	261,819.91	110,727.30
财产保险费	222,543.23	445,336.68
其他管理费用	8,979,706.99	8,390,014.24
合计	79,245,532.56	78,533,792.58

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴	15,676,481.62	20,991,095.15
港杂费	1,833,906.70	1,659,407.92
差旅费	4,926,337.75	4,724,284.71
业务招待费	5,135,234.89	3,061,925.79
其他	8,451,386.68	7,343,695.62
合计	36,023,347.64	37,780,409.19

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发人员薪酬	16,219,300.19	15,268,276.03
折旧和摊销	6,181,308.42	3,250,250.50
研发直接投入	1,110,150.61	25,609,009.40
其他支出	3,689,568.10	6,995,795.28
合计	27,200,327.32	51,123,331.21

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,398,005.76	12,686,219.09
减：利息收入	1,945,394.10	6,995,200.57
加：汇兑损失	27,447,172.46	-12,355,560.61
其他支出	710,834.84	758,949.79
合计	37,610,618.96	-5,905,592.30

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
递延收益摊销政府补助	2,509,380.06	2,355,819.66
科技创新发展资金	70,000.00	1,000,000.00
传统行业技术改造补助	1,570,000.00	128,000.00
其他与收益相关的政府补助	528,675.77	1,203,164.62
个税返还	495,333.18	560,627.52
合计	5,173,389.01	5,247,611.80

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
交易性金融资产	-972,580.87	-2,338,447.37
合计	-972,580.87	-2,338,447.37

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	2,455,717.80	1,823,463.22

交易性金融资产在持有期间的投资收益	597,657.68	1,449,464.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-82,275.38	-154,444.40
合计	2,971,100.10	3,118,483.49

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	-6,093,398.53	14,745,259.26
应收账款坏账损失	5,420,727.28	-1,849,851.70
其他应收款坏账损失	-1,289,303.57	1,437,585.76
合计	-1,961,974.82	14,332,993.32

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	-33,215,090.75	2,188,358.10
四、固定资产减值损失	-8,047,713.73	
合计	-41,262,804.48	2,188,358.10

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
处置固定资产净收益	-817,888.34	-16,902.03

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
资产毁损报废利得	205,373.01		205,373.01
违约赔偿收入	107,588.50	137,402.00	107,588.50
其他利得	116,465.94	455,139.37	116,465.94
合计	429,427.45	592,541.37	429,427.45

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
对外捐赠	63,472.80	7,201.40	63,472.80
资产报废、毁损损失	6,988,070.28	335,690.74	6,988,070.28
赔偿金、违约金及罚款支出	16,341,903.45	1,052,775.53	16,341,903.45
非常损失	-466,000.00	-871,477.87	-466,000.00
其他	34,049.06	43,785.64	34,049.06
合计	22,961,495.59	567,975.44	22,961,495.59

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	23,870,613.80	33,594,274.51
递延所得税费用	-7,429,742.37	6,930,591.41
其他	25,485,889.44	391,309.60
合计	41,926,760.87	40,916,175.52

(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	104,526,159.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,677,832.52
子公司适用不同税率的影响	6,045,083.99
调整以前期间所得税的影响	25,485,889.44
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	-7,429,742.37
权益法核算的投资收益	368,357.67
研发费用等费用项目加计扣除	1,779,339.61
所得税费用	41,926,760.87

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

除税费返还的其他政府补助收入	2,748,915.45	6,465,800.00
利息收入	1,599,022.32	6,800,305.87
其他	21,956,142.95	11,900,850.75
合计	26,304,080.72	25,166,956.62

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
期间费用付现支出	58,335,558.46	54,651,408.31
其他	29,004,780.10	38,335,765.29
合计	87,340,338.56	92,987,173.60

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
并购重组支出		4,360,000.00
其他		44,978.91
合计		4,404,978.91

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
国内信用证、票据贴现	44,620,833.34	89,131,253.83
合计	44,620,833.34	89,131,253.83

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、信用证、融资租赁兑付	5,002,014.02	40,659,838.97
股票回购		4,532,163.17
合计	5,002,014.02	45,192,002.14

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	
应付债券	263,162,738.48		6,880,337.77	2,058.00	33,727.18	270,007,291.07
应付股利		55,035,981.36		55,035,981.36		
短期借款	200,028,096.85	159,940,024.65		174,900,000.00		185,068,121.50
一年内到期的非流动负债	1,776,399.46		1,522,450.17			3,298,849.63
信用证及票据贴现	7,000,000.00	45,023,798.48	486,499.99	7,000,000.00		45,510,298.47
合计	471,967,234.79	259,999,804.49	8,889,287.93	236,938,039.36	33,727.18	503,884,560.67

(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	62,599,398.32	128,002,153.34
加：资产减值准备	41,262,804.48	2,188,358.10
信用减值损失	1,961,974.82	14,332,993.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,826,034.90	98,581,535.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,449,372.37	5,640,281.28
长期待摊费用摊销		3,046,301.14
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）	817,888.34	2,609,424.16

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,782,294.41	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	972,580.87	2,338,447.37
财务费用（收益以“—”号填列）	13,549,205.98	4,563,515.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,971,100.10	-3,118,483.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,108,688.07	8,191,952.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,226,643.67	-1,362,020.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,872,642.69	6,074,196.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-154,795,831.73	-45,171,970.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	86,736,352.87	-38,628,179.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	125,983,001.10	187,288,504.91
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	539,561,127.61	708,066,846.93
减：现金的期初余额	542,683,828.17	526,109,719.51
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	-3,122,700.56	181,957,127.42

（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	539,561,127.61	542,683,828.17
其中：库存现金	184,030.89	111,424.53
可随时用于支付的银行存款	533,352,853.47	515,138,345.93
可随时用于支付的其他货币资金	6,024,243.25	27,434,057.71
三、期末现金及现金等价物余额	539,561,127.61	542,683,828.17

(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
银行存款		196,401.47	农民工工资保证金
其他货币资金	22,000,129.51	25,000,000.00	票据保证金
合计	22,000,129.51	25,196,401.47	

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	15,528,557.62	6.8109	105,763,453.07
欧元	1,837,457.32	7.7671	14,271,714.73

港币			
泰铢	29,367,007.50	0.2042	5,996,742.93
应收账款			
其中：美元	45,816,233.70	6.8109	312,049,786.11
欧元	6,674,317.75	7.7671	51,840,093.40
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	11,087.36	6.8109	75,514.90
应付账款			
其中：美元	1,360,271.98	6.8109	9,264,208.50
欧元	222,870.36	7.7671	1,731,056.37
泰铢	7,597.06	0.2042	1,551.32
其他应付款			
其中：泰铢	500,000.00	0.2042	102,100.00

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
研发人员薪酬	16,219,300.19	15,183,345.63
折旧和摊销	6,181,308.42	3,250,250.50
研发直接投入	1,110,150.61	25,609,009.40
其他支出	3,689,568.10	7,080,725.68
合计	27,200,327.32	51,123,331.21
其中：费用化研发支出	27,200,327.32	51,123,331.21

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：

公司于 2025 年 5 月 30 日注销了全资子公司阳谷华泰新材料有限公司，于 2026 年 5 月 28 日注销了全资子公司阳谷华泰健康科技有限公司，子公司自注销之日起不再纳入合并财务报表范围。

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	
山东戴瑞克新材料有限公司	549,264,800.00	山东东营	山东东营	生产销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
山东阳谷华泰进出口有限公司	3,000,000.00	山东阳谷	山东阳谷	出口销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
博为化学（香港）有限公司	10,000.00 ¹	香港	香港	销售防焦剂 CTP 等	100.00%		投资设立
华泰化学（美国）公司	2,000,000.00 ²	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
华泰化学（欧洲）公司	500,000.00 ³	欧洲	欧洲	贸易	100.00%		投资设立
上海橡实化学有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术研发	100.00%		投资设立
山东特硅新材料有限公司	485,000,000.00	山东莘县	山东莘县	精细化学品与有机硅中间体生产与销售	100.00%		投资设立
阳谷鲁华泓锦新材料有限公司	10,000,000.00	山东阳谷	山东青岛	销售电子专用材料、合成材料等	51.00%		投资设立
山东华泰新材料技术研发有限公司	10,000,000.00	山东阳谷	山东阳谷	新材料技术研发、技术服务等	64.70%	16.00%	投资设立
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	190,212,900.00	河南鹤壁	河南鹤壁	生产销售促进剂 DPG 等	100.00%		收购
山东华泰木源生物工程有限公司	150,000,000.00	山东阳谷	山东阳谷	生物基材料技术研发、生产、销售等	80.00%		投资设立
华泰泰国新材料有限公司	624,000,000.00 ⁴	泰国	泰国	化工产品的生产销售、进出口贸易等	99.00%	1.00%	投资设立

注：1 单位：港币

2 单位：美元

3 单位：欧元

4 单位：泰铢

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	

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
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	43,236,551.67	42,640,293.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,455,717.80	4,952,254.25
--综合收益总额	2,455,717.80	4,952,254.25

其他说明

(5) 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

(6) 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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	31,535,750.08	700,000.00		2,535,021.06		29,700,729.02	与资产相关
合计	31,535,750.08	700,000.00		2,535,021.06		29,700,729.02	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,678,055.83	5,247,611.80
合计	4,678,055.83	5,247,611.80

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和泰铢有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元和泰铢进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、港币及泰铢余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元、港币和泰铢余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金-美元	15,528,557.62	16,013,856.15
货币资金-港币		
货币资金-欧元	1,837,457.32	5,764,645.04
货币资金-泰铢	29,367,007.50	1,718,067.34
应收账款-美元	45,816,233.70	32,424,328.01
应收账款-欧元	6,674,317.75	5,621,432.28
其它应收款-美元	11,087.36	14,377.55
其它应收款-泰铢		
应付票据-欧元		
应付账款-美元	1,360,271.98	1,268,364.40
应付账款-欧元	222,870.36	127,519.28
应付账款-泰铢	7,597.06	30,388.24
其他应付款-泰铢	500,000.00	500,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 545,585,711.04 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售各类橡胶助剂等产品，相关产品市场存在波动，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：合计 303,789,036.24 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 29%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3) 信用风险敞口

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充

裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 1,512,050,000.00 元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 1,512,050,000.00 元。

1) 本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	561,561,257.12				561,561,257.12
交易性金融资产	55,050,273.98				55,050,273.98
应收票据	74,660,510.91				74,660,510.91
应收账款	1,047,446,251.19				1,047,446,251.19
其他应收款	48,853,105.61				48,853,105.61
金融负债					
短期借款	230,578,419.97				230,578,419.97
应付票据	60,000,000.00				60,000,000.00
应付账款	286,369,729.88				286,369,729.88
其他应付款	4,550,957.85				4,550,957.85
一年内到期的非流动负债	3,298,849.63				3,298,849.63
长期借款			45,000,000.00		45,000,000.00
应付债券			270,007,291.07		270,007,291.07

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2026 半年度		2025 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	15,680,831.62	15,680,831.62	17,179,760.09	17,179,760.09
所有外币	对人民币贬值 5%	-15,680,831.62	-15,680,831.62	-17,179,760.09	-17,179,760.09

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

本公司借款均为固定利率借款，利率变动对存量贷款利率无影响，但对于新增贷款有一定影响。

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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	576,728,489.36	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		576,728,489.36		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	576,728,489.36	
合计		576,728,489.36	

(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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			55,050,273.98	55,050,273.98
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			55,050,273.98	55,050,273.98
（1）结构性存款			55,050,273.98	55,050,273.98
（二）应收款项融资			190,875,428.68	190,875,428.68
（三）其他非流动金融资产			10,579,159.72	10,579,159.72
持续以公允价值计量的资产总额			256,504,862.38	256,504,862.38
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

（1）结构性存款等交易性金融资产期末公允价值，按照购买份额与预计收益率确定其公允价值。

（2）应收款项融资项目期末公允价值，由于公司持有的应收票据期限较短，且出售时间、出售价格、出售占比均不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

（3）因公司对分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）投资金额较小且持股比例较低，其财务状况对公司影响较小，所以公司按照享有其账面净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，控股股东及实控人为自然人王传华。截至 2026 年 6 月 30 日，王传华直接持有本公司 93,557,010 股股份，持股比例为 21.01%。自然人尹月荣、王文博和王文一为王传华的一致行动人，其中：尹月荣持有公司 34,222,500 股股份，持股比例为 7.69%；王文博持有公司 17,716,660 股股份，持股比例为 3.98%；王文一持有公司 2,083,939 股股份，持股比例为 0.47%。

本企业最终控制方是王传华。

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十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

本公司不存在重要的合营或联营企业，本公司联营企业具体如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏达诺尔科技股份有限公司	联营企业
广东中科普瑞科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

王文博 ¹	15,000,000.00	2025 年 03 月 25 日	2026 年 03 月 25 日	是
王文博	30,000,000.00	2025 年 02 月 26 日	2026 年 02 月 25 日	是

注：1 为向公司全资子公司山东阳谷华泰进出口有限公司提供担保。

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				
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
薪酬合计	2,121,499.61	3,027,550.29

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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
------	-----	--------	--------

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

无

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无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

2026 年 8 月 19 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈山东阳谷华泰化工股份有限公司 2026 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。其中限制性股票激励计划拟向 167 名激励对象授予 1,587.00 万股限制性股票，占公司截至 2026 年 8 月 18 日总股本的 3.56%，授予价格 6 元/股，股票来源为向激励对象定向发行 A 股普通股；员工持股计划拟受让公司回购专户股份不超过 728.684 万股，占公司截至 2026 年 8 月 18 日总股本的 1.64%，受让价格 5.70 元/股。上述两项计划尚需提交公司股东会审议批准后方可实施。

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。

本集团主要从事橡胶助剂的研发、生产、销售，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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）	786,343,117.36	736,765,329.57
1 至 2 年	6,475,409.20	22,170,603.72
2 至 3 年	429,364.71	360,145.00
3 年以上	17,290,262.34	17,328,505.47
3 至 4 年	351,748.39	1,545,145.32
4 至 5 年	1,543,771.13	410,991.13
5 年以上	15,394,742.82	15,372,369.02
合计	810,538,153.61	776,624,583.76

(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	3,936,700.20	0.49%	3,936,700.20	100.00%		4,062,646.40	0.52%	4,062,646.40	100.00%	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	806,601,453.41	99.51%	22,047,196.42		784,554,256.99	772,561,937.36	99.48%	30,685,786.66		741,876,150.70
其中：										
账龄分析组合	679,260,188.30	83.80%	22,047,196.42	3.25%	657,212,991.88	663,177,550.62	85.39%	30,685,786.66	4.63%	632,491,763.96
不计提坏账准备的组合	127,341,265.11	15.71%			127,341,265.11	109,384,386.74	14.09%			109,384,386.74
合计	810,538,153.61	100.00%	25,983,896.62		784,554,256.99	776,624,583.76	100.00%	34,748,433.06		741,876,150.70

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MERCHEM LIMITED	2,498,738.40	2,498,738.40	2,421,274.95	2,421,274.95	100.00%	客户经营困难预计难以收回
FALCON TYRES	1,563,908.00	1,563,908.00	1,515,425.25	1,515,425.25	100.00%	客户经营困难预计难以收回
合计	4,062,646.40	4,062,646.40	3,936,700.20	3,936,700.20		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	661,936,296.03	6,619,363.10	1.00%
1 至 2 年	3,540,965.42	1,735,073.06	49.00%
2 至 3 年	429,364.71	339,198.12	79.00%
3 年以上	13,353,562.14	13,353,562.14	100.00%
合计	679,260,188.30	22,047,196.42	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司款项	127,341,265.11		
合计	127,341,265.11		

确定该组合依据的说明：

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	4,062,646.40				125,946.20	3,936,700.20
账龄组合计提	30,685,786.66	- 8,631,240.24	7,350.00			22,047,196.42
合计	34,748,433.06	- 8,631,240.24	7,350.00		125,946.20	25,983,896.62

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
中策橡胶集团股份有限公司及其子公司	64,200,956.46		64,200,956.46	7.92%	642,009.57
三角轮胎股份有限公司	57,398,405.00		57,398,405.00	7.08%	573,984.05
山东阳谷华泰进出口有限公司	42,811,778.70		42,811,778.70	5.28%	
赛轮集团股份有限公司及其子公司	41,648,852.32		41,648,852.32	5.14%	423,832.52
HUATAI CHEMICAL (USA) CORPORATION	41,065,361.34		41,065,361.34	5.07%	
合计	247,125,353.82		247,125,353.82	30.49%	1,639,826.14

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	21,445,347.35	2,749,155.28
合计	21,445,347.35	2,749,155.28

(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
------	--------	--------

代垫款项		108,806.50
押金、保证金	100,000.00	
备用金	5,986,636.29	1,033,862.35
保险赔偿	10,000,000.00	
个人社保、公积金	2,790,380.40	1,865,095.71
其他往来款	6,815,626.76	3,039,007.49
合计	25,692,643.45	6,046,772.05

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）	22,135,630.03	2,535,952.13
1 至 2 年	317,549.34	239,355.84
2 至 3 年	35,000.00	67,000.00
3 年以上	3,204,464.08	3,204,464.08
3 至 4 年	100,000.00	14,064.00
4 至 5 年		52,556.20
5 年以上	3,104,464.08	3,137,843.88
合计	25,692,643.45	6,046,772.05

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,597,461.26	10.11%	2,597,461.26	100.00%		2,597,461.26	42.96%	2,597,461.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	23,095,182.19	89.89%	1,649,834.84		21,445,347.35	3,449,310.79	57.04%	700,155.51		2,749,155.28
其中：										
账龄组合	20,195,995.29	78.61%	1,649,834.84	8.17%	18,546,160.45	1,475,408.58	24.40%	700,155.51	47.46%	775,253.07
不计提坏账组合	2,899,186.90	11.28%			2,899,186.90	1,973,902.21	32.64%			1,973,902.21
合计	25,692,643.45		4,247,296.10		21,445,347.35	6,046,772.05	100.00%	3,297,616.77		2,749,155.28

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐科节能	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	2,190,000.00	100.00%	预计无法收回

科技股份有限公司						
山东莘县鲁源化工有限公司	28,874.00	28,874.00	28,874.00	28,874.00	100.00%	为被执行人, 预计无法收回
山东恒昊化工有限公司	19,909.00	19,909.00	19,909.00	19,909.00	100.00%	已注销, 预计无法收回
泰安市泰山精细化工实业总公司	57,500.00	57,500.00	57,500.00	57,500.00	100.00%	为失信被执行人, 预计无法收回
山东金岭新材料有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
洛阳宇晶化工有限公司	20,949.57	20,949.57	20,949.57	20,949.57	100.00%	为失信被执行人, 预计无法收回
河北石焦化工有限公司	30,228.69	30,228.69	30,228.69	30,228.69	100.00%	经营困难, 预计无法收回
阳谷县隆盛机械有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	已被限制高消费, 预计无法收回
合计	2,597,461.26	2,597,461.26	2,597,461.26	2,597,461.26		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,236,443.13	961,822.16	5.00%
1 至 2 年	317,549.34	63,509.87	20.00%
2 至 3 年	35,000.00	17,500.00	50.00%
3 年以上	607,002.82	607,002.82	100.00%
合计	20,195,995.29	1,649,834.84	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司款	108,806.50		
代扣代缴社保、公积金等	2,790,380.40		
合计	2,899,186.90		

确定该组合依据的说明：

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	700,155.51		2,597,461.26	3,297,616.77
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	949,679.33			
2026 年 6 月 30 日余额	1,649,834.84		2,597,461.26	4,247,296.10

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	
单项计提	2,597,461.26					2,597,461.26
账龄组合计提	700,155.51	949,679.33				1,649,834.84
合计	3,297,616.77	949,679.33				4,247,296.10

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
中国人民财产保险股份有限公司	保险赔偿	10,000,000.00	1 年以内	38.92%	500,000.00
泰州军辉建筑安装工程有限公司	其他往来	3,657,584.08	1 年以内	14.24%	182,879.20
刘帅	备用金	2,400,000.00	1 年以内	9.34%	120,000.00
江苏乐科节能科技股份有限公司	其他往来	2,190,000.00	3 年以上	8.52%	2,190,000.00
王士果	备用金	1,000,000.00	1 年以内	3.89%	50,000.00
合计		19,247,584.08		74.91%	3,042,879.20

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	1,331,863,671.13		1,331,863,671.13	1,257,034,371.13		1,257,034,371.13
对联营、合营企业投资	43,236,551.67		43,236,551.67	42,640,293.87		42,640,293.87
合计	1,375,100,222.80		1,375,100,222.80	1,299,674,665.00		1,299,674,665.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东阳谷华泰进出口有限公司	4,095,958.89						4,095,958.89	
山东戴瑞克新材料有限公司	578,130,067.85						578,130,067.85	
华泰化学（美国）公司	6,007,420.00						6,007,420.00	
华泰化学（欧洲）公司	3,956,000.00						3,956,000.00	
上海橡实化学有限公司	2,308,069.92						2,308,069.92	
阳谷华泰健康科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00				
山东特硅新材料有限公司	377,462,285.34		30,000,000.00				407,462,285.34	
阳谷鲁华泓锦新材料有限公司	510,000.00						510,000.00	
山东华泰新材料技术研发有限公司	2,153,894.60		968,400.00				3,122,294.60	
鹤壁市鹤山区地瑞化工科技有限公司	150,036,274.53		40,212,900.00				190,249,174.53	

华泰（泰国）新材料有限公司	122,274,400.00		13,648,000.00				135,922,400.00	
山东华泰木源生物工程有限公司	100,000.00						100,000.00	
合计	1,257,034,371.13		84,829,300.00	10,000,000.00			1,331,863,671.13	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏达诺尔科技股份有限公司	35,254,858.98				2,510,640.51			1,859,460.00			35,906,039.49	
广东中科普瑞科技有限公司	7,385,434.89				-54,922.71						7,330,512.18	
小计	42,640,293.87				2,455,717.80			1,859,460.00			43,236,551.67	
合计	42,640,293.87				2,455,717.80			1,859,460.00			43,236,551.67	

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	1,207,502,893.08	956,476,738.14	1,070,587,733.44	896,963,011.12
其他业务	5,092,114.88	2,649,308.96	15,993,871.70	12,307,132.28
合计	1,212,595,007.96	959,126,047.10	1,086,581,605.14	909,270,143.40

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				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：								
高性能橡胶助剂							479,277,188.68	413,754,021.84
多功能橡胶助剂							728,225,704.40	542,722,716.30
其他							5,092,114.88	2,649,308.96
按经营地区分类								
其中：								
境内							853,533,620.63	685,524,697.05
境外							359,061,387.33	273,601,350.05
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：								
某一时点转让							1,212,595,007.96	959,126,047.10
某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
直接销售							1,212,595,007.96	959,126,047.10
通过经销商销售								
合计							1,212,595,007.96	959,126,047.10

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
外销	货物装船离港		货物	是	无	质量保证
内销	客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据/寄售方式销售的，客户领用		货物	是	无	质量保证

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 247,878,567.70 元，其中，247,878,567.70 元预计将于 2026 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
成本法核算的长期股权投资收益	14,936,970.24	48,651,611.03
权益法核算的长期股权投资收益	2,455,717.80	1,823,463.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	247,441.50	1,372,278.73
处置其他债权投资取得的投资收益		-154,444.40
债务重组收益	-82,275.38	
合计	17,557,854.16	51,692,908.58

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	-817,888.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,439,911.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-972,580.87	
委托他人投资或管理资产的损益	597,657.68	
债务重组损益	-82,275.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,532,068.14	
减：所得税影响额	-2,871,918.97	
合计	-16,495,324.57	--

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	1.65%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他