

证券代码：874473

证券简称：八桂种苗

主办券商：国海证券

## 广西八桂种苗高科技集团股份有限公司 关于前期会计差错更正后的 2023 年度及 2024 年度 财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、更正后的年度财务报表及附注

#### （一）更正后的财务报表

#### 合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注  | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |     |                  |                  |
| 货币资金        | 五、1 | 30,616,907.51    | 52,207,037.34    |
| 交易性金融资产     |     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |     |                  |                  |
| 应收票据        |     |                  |                  |
| 应收账款        | 五、2 | 11,051,213.93    | 5,296,071.02     |
| 应收款项融资      |     |                  |                  |
| 预付款项        | 五、3 | 8,288,148.41     | 7,531,345.03     |
| 其他应收款       | 五、4 | 3,239,950.61     | 2,158,114.69     |
| 其中：应收利息     |     | -                | -                |
| 应收股利        |     |                  |                  |
| 存货          | 五、5 | 63,233,622.68    | 56,861,415.58    |
| 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      | 五、6 | 2,313,954.95     | 1,919,016.58     |

|             |      |                |                |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产合计      |      | 118,743,798.09 | 125,973,000.24 |
| 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      |      |                |                |
| 其他权益工具投资    | 五、7  | 625,000.00     | -              |
| 其他非流动金融资产   |      |                |                |
| 投资性房地产      |      |                |                |
| 固定资产        | 五、8  | 136,218,243.40 | 135,138,573.52 |
| 在建工程        | 五、9  | 3,474,118.56   | 35,940,073.93  |
| 生产性生物资产     | 五、10 | 2,310,306.24   | 2,266,119.31   |
| 油气资产        |      |                |                |
| 使用权资产       | 五、11 | 96,579,714.38  | 106,288,512.73 |
| 无形资产        | 五、12 | 10,397,381.41  | 6,007,489.65   |
| 其中：数据资源     |      |                |                |
| 开发支出        |      |                |                |
| 其中：数据资源     |      |                |                |
| 商誉          |      |                |                |
| 长期待摊费用      | 五、13 | 133,335,343.61 | 87,891,779.37  |
| 递延所得税资产     |      |                |                |
| 其他非流动资产     | 五、14 | 16,179,424.26  | 16,069,086.53  |
| 非流动资产合计     |      | 399,119,531.86 | 389,601,635.04 |
| 资产总计        |      | 517,863,329.95 | 515,574,635.28 |
| 流动负债：       |      |                |                |
| 短期借款        |      |                |                |
| 交易性金融负债     |      |                |                |
| 衍生金融负债      |      |                |                |
| 应付票据        |      |                |                |
| 应付账款        | 五、16 | 25,186,488.46  | 45,790,690.61  |
| 预收款项        |      |                |                |
| 合同负债        | 五、17 | 7,347,549.55   | 17,127,510.24  |
| 应付职工薪酬      | 五、18 | 2,629,663.80   | 9,103,017.82   |
| 应交税费        | 五、19 | 79,748.29      | 116,159.94     |
| 其他应付款       | 五、20 | 2,199,341.27   | 2,030,373.85   |
| 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 | 五、21 | 14,006,815.42  | 8,941,347.14   |
| 其他流动负债      |      |                |                |
| 流动负债合计      |      | 51,449,606.79  | 83,109,099.60  |
| 非流动负债：      |      |                |                |
| 长期借款        | 五、22 | 44,806,867.96  | 37,966,810.86  |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 应付债券                 |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 租赁负债                 | 五、23 | 66,291,674.99  | 80,853,460.63  |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |      |                |                |
| 预计负债                 | 五、24 | 230,700.66     | 220,422.31     |
| 递延收益                 | 五、25 | 19,613,336.48  | 20,659,331.11  |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| 非流动负债合计              |      | 130,942,580.09 | 139,700,024.91 |
| 负债合计                 |      | 182,392,186.88 | 222,809,124.51 |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                |                |
| 股本                   | 五、26 | 139,266,851.00 | 139,266,851.00 |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、27 | 27,023,345.98  | 27,023,345.98  |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、28 | 20,687,366.92  | 18,470,737.69  |
| 未分配利润                | 五、29 | 146,076,335.30 | 105,987,612.71 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 333,053,899.20 | 290,748,547.38 |
| 少数股东权益               |      | 2,417,243.87   | 2,016,963.39   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 335,471,143.07 | 292,765,510.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 517,863,329.95 | 515,574,635.28 |

法定代表人：叶家义      主管会计工作负责人：詹定举      会计机构负责人：黄全东

母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 附注   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |      |                  |                  |
| 货币资金    |      | 10,679,019.26    | 30,062,031.46    |
| 交易性金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产  |      |                  |                  |
| 应收票据    |      |                  |                  |
| 应收账款    | 十五、1 | 35,828,989.37    | 14,570,602.33    |
| 应收款项融资  |      |                  |                  |

|             |      |                |                |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 预付款项        |      | 8,402,606.62   | 6,985,279.39   |
| 其他应收款       | 十五、2 | 7,336,689.07   | 5,283,457.68   |
| 其中：应收利息     |      |                |                |
| 应收股利        |      |                |                |
| 存货          |      | 83,720,574.52  | 46,443,069.35  |
| 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      |      | 2,247,555.60   | 1,919,016.58   |
| 流动资产合计      |      | 148,215,434.44 | 105,263,456.79 |
| 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      | 十五、3 | 64,050,000.00  | 47,450,000.00  |
| 其他权益工具投资    |      | 625,000.00     |                |
| 其他非流动金融资产   |      |                |                |
| 投资性房地产      |      |                |                |
| 固定资产        |      | 129,082,557.15 | 128,457,538.30 |
| 在建工程        |      | 39,671.78      | 9,003,234.49   |
| 生产性生物资产     |      | 1,233,852.94   | 1,122,114.81   |
| 油气资产        |      |                |                |
| 使用权资产       |      | 75,318,794.17  | 81,926,894.50  |
| 无形资产        |      | 10,397,381.41  | 6,007,489.65   |
| 其中：数据资源     |      |                |                |
| 开发支出        |      |                |                |
| 其中：数据资源     |      |                |                |
| 商誉          |      |                |                |
| 长期待摊费用      |      | 88,941,606.97  | 81,210,988.62  |
| 递延所得税资产     |      |                |                |
| 其他非流动资产     |      | 16,179,424.26  | 16,009,454.53  |
| 非流动资产合计     |      | 385,868,288.68 | 371,187,714.90 |
| 资产总计        |      | 534,083,723.12 | 476,451,171.69 |
| 流动负债：       |      |                |                |
| 短期借款        |      |                |                |
| 交易性金融负债     |      |                |                |
| 衍生金融负债      |      |                |                |
| 应付票据        |      |                |                |
| 应付账款        |      | 86,783,966.80  | 32,122,897.67  |
| 预收款项        |      |                |                |
| 合同负债        |      | 5,845,190.03   | 14,245,823.74  |
| 应付职工薪酬      |      | 980,530.93     | 8,146,824.86   |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 应交税费              |  | 51,332.29      | 111,366.71     |
| 其他应付款             |  | 1,814,051.20   | 2,179,901.54   |
| 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       |  | 7,051,459.15   | 6,929,581.43   |
| 其他流动负债            |  |                |                |
| 流动负债合计            |  | 102,526,530.40 | 63,736,395.95  |
| 非流动负债：            |  |                |                |
| 长期借款              |  | 44,806,867.96  | 37,966,810.86  |
| 应付债券              |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 租赁负债              |  | 59,274,919.94  | 66,500,680.50  |
| 长期应付款             |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬          |  |                |                |
| 预计负债              |  | 230,700.66     | 220,422.31     |
| 递延收益              |  | 3,919,214.11   | 6,867,664.37   |
| 递延所得税负债           |  |                |                |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| 非流动负债合计           |  | 108,231,702.67 | 111,555,578.04 |
| 负债合计              |  | 210,758,233.07 | 175,291,973.99 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                |                |
| 股本                |  | 139,266,851.00 | 139,266,851.00 |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 27,023,345.98  | 27,023,345.98  |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 20,687,366.92  | 18,470,737.69  |
| 未分配利润             |  | 136,347,926.15 | 116,398,263.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 323,325,490.05 | 301,159,197.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 534,083,723.12 | 476,451,171.69 |

合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |    | 231,269,579.35 | 232,780,566.21 |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入                       | 五、30 | 231,269,579.35 | 232,780,566.21 |
| 二、营业总成本                       |      | 184,436,784.80 | 172,363,784.82 |
| 其中：营业成本                       | 五、30 | 131,317,775.32 | 122,757,688.32 |
| 税金及附加                         | 五、31 | 69,699.34      | 119,161.03     |
| 销售费用                          | 五、32 | 5,389,855.51   | 6,831,448.34   |
| 管理费用                          | 五、33 | 34,273,825.25  | 30,700,492.17  |
| 研发费用                          | 五、34 | 8,829,449.11   | 8,001,329.93   |
| 财务费用                          | 五、35 | 4,556,180.27   | 3,953,665.03   |
| 其中：利息费用                       |      | 5,423,413.51   | 4,759,790.95   |
| 利息收入                          |      | 921,483.39     | 863,389.76     |
| 加：其他收益                        | 五、36 | 7,553,984.08   | 1,734,106.97   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、37 | -628,609.74    | -28,510.72     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、38 | -11,123,820.68 | -9,668,828.52  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、39 | 828,279.65     | 504,659.28     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 43,462,627.86  | 52,958,208.40  |
| 加：营业外收入                       | 五、40 | 165,818.51     | 51,423.78      |
| 减：营业外支出                       | 五、41 | 219,814.07     | 1,302,533.46   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 43,408,632.30  | 51,707,098.72  |
| 减：所得税费用                       |      | -              | -              |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 43,408,632.30  | 51,707,098.72  |
| （一）按经营持续性分类：                  | -    | -              | -              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 43,408,632.30  | 51,707,098.72  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -              | -              |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 42,305,351.82  | 50,816,819.19  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 1,103,280.48   | 890,279.53     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -              | -              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      | -              | -              |
| 1.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      |  |               |               |
| 2.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          |  |               |               |
| (二) 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                |  | 43,408,632.30 | 51,707,098.72 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 42,305,351.82 | 50,816,819.19 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 1,103,280.48  | 890,279.53    |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | 0.30          | 0.36          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | 0.30          | 0.36          |

法定代表人：叶家义

主管会计工作负责人：詹定举

会计机构负责人：黄全东

母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十五、4 | 193,752,036.93 | 216,907,734.10 |
| 减：营业成本                        | 十五、4 | 132,741,436.15 | 116,009,569.46 |
| 税金及附加                         |      | 33,978.71      | 85,235.75      |
| 销售费用                          |      | 4,724,300.55   | 6,014,783.40   |
| 管理费用                          |      | 22,991,067.07  | 23,134,876.31  |
| 研发费用                          |      | 9,081,972.85   | 8,001,329.93   |
| 财务费用                          |      | 3,887,803.55   | 3,418,765.26   |
| 其中：利息费用                       |      | 4,630,815.84   | 4,134,294.58   |
| 利息收入                          |      | 769,964.17     | 752,431.15     |
| 加：其他收益                        |      | 7,054,730.11   | 1,634,073.79   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、5 | 2,811,800.00   | 3,679,477.19   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填              |      |                |                |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 列)                     |  |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |  |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -558,228.37   | -262,596.05   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -8,183,004.61 | -8,039,031.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 790,088.43    | 501,914.79    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 22,206,863.61 | 57,757,012.18 |
| 加：营业外收入                |  | 165,813.97    | 45,511.93     |
| 减：营业外支出                |  | 206,385.23    | 1,261,499.67  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 22,166,292.35 | 56,541,024.44 |
| 减：所得税费用                |  | -             | -             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 22,166,292.35 | 56,541,024.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 22,166,292.35 | 56,541,024.44 |
| （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       |  |               |               |
| （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           |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 22,166,292.35 | 56,541,024.44 |

合并现金流量表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 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 |      | 215,430,637.70 | 239,223,677.56 |
| 收到的税费返还        |      | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、42 | 6,673,807.96   | 13,060,513.76  |
| 经营活动现金流入小计     |      | 222,104,445.66 | 252,284,191.32 |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 85,952,825.24  | 85,262,692.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 68,612,656.87  | 60,245,762.16  |
| 支付的各项税费                   |      | 75,001.64      | 327,978.61     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、42 | 21,493,957.39  | 17,795,186.63  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 176,134,441.14 | 163,631,619.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 45,970,004.52  | 88,652,571.60  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |      | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,626.78       | 143,830.57     |
| 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            | 五、42 | 327,059.13     | 501,434.20     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 328,685.91     | 645,264.77     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 61,352,526.88  | 71,114,021.46  |
| 投资支付的现金                   |      | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | -              | -              |
| 投资活动现金流出小计                |      | 61,352,526.88  | 71,114,021.46  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -61,023,840.97 | -70,468,756.69 |
| 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                 |      | 7,599,497.28   | 12,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -              | -              |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 7,599,497.28   | 12,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | -              | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,663,635.61   | 10,808,344.42  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 703,000.00     | 919,869.30     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、42 | 12,763,252.86  | 14,769,957.13  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 14,426,888.47  | 25,578,301.55  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -6,827,391.19  | -13,578,301.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | 8,039.51       | 3,141.78       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | -21,873,188.13 | 4,608,655.14   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 52,195,037.34  | 47,586,382.20  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      | 30,321,849.21  | 52,195,037.34  |

法定代表人：叶家义      主管会计工作负责人：詹定举      会计机构负责人：黄全东

母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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            |    | 130,880,180.70 | 216,276,287.04 |
| 收到的税费返还                   |    | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,106,455.06   | 3,923,300.24   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 134,986,635.76 | 220,199,587.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 43,878,626.86  | 80,933,400.08  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 33,910,397.09  | 55,003,676.11  |
| 支付的各项税费                   |    | 51,770.42      | 294,936.05     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 18,077,457.10  | 14,259,595.82  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 95,918,251.47  | 150,491,608.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 39,068,384.29  | 69,707,979.22  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,811,800.00   | 3,679,477.19   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,681.42       | 143,830.57     |
| 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            |    | 175,539.91     | 390,475.59     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,989,021.33   | 4,213,783.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 38,977,083.26  | 52,313,243.42  |
| 投资支付的现金                   |    | 17,225,000.00  | 10,000,000.00  |
| 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            |    | -              | -              |
| 投资活动现金流出小计                |    | 56,202,083.26  | 62,313,243.42  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -53,213,061.93 | -58,099,460.07 |
| 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                 |    | 7,599,497.28   | 12,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -              | -              |

|                    |  |                |               |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计         |  | 7,599,497.28   | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          |  | -              | -             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 1,663,635.61   | 10,808,344.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 11,457,254.53  | 10,390,885.37 |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 13,120,890.14  | 21,199,229.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -5,521,392.86  | -9,199,229.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -19,666,070.50 | 2,409,289.36  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 30,050,031.46  | 27,640,742.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 10,383,960.96  | 30,050,031.46 |

合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2024 年         |        |     |    |               |       |        |      |               |                |              |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|                       | 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          | 未分配利润          |              |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |              |                |
| 一、上年期末余额              | 139,266,851.00 | -      | -   | -  | 27,023,345.98 |       |        | -    | 18,470,737.69 | 105,987,612.71 | 2,016,963.39 | 292,765,510.77 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |              |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| 二、本年期初余额              | 139,266,851.00 | -      | -   | -  | 27,023,345.98 | -     | -      |      | 18,470,737.69 | 105,987,612.71 | 2,016,963.39 | 292,765,510.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -              | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | 2,216,629.23  | 40,088,722.59  | 400,280.48   | 42,705,632.30  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       | -      |      |               | 42,305,351.82  | 1,103,280.48 | 43,408,632.30  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      |     |    |               | -     | -      | -    |               | -              | -            | -              |
| 1.股东投入的普通股            |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| 4.其他                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -            |                |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -  |               | -     | -      | -    | 2,216,629.23  | -2,216,629.23  | -703,000.00  | -703,000.00    |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |               |       |        |      | 2,216,629.23  | -2,216,629.23  | -            |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                | -703,000.00  | -703,000.00    |



|                       |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   |                |              |                |
|-----------------------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|---|----------------|--------------|----------------|
|                       |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 二、本年期初余额              | 139,266,851.00 | - | - | - | 27,023,345.98 | - | - | - | 12,816,635.25 |   | 70,824,895.96  | 2,046,553.16 | 251,978,281.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -              | - | - | - | -             | - | - | - | 5,654,102.44  |   | 35,162,716.75  | -29,589.77   | 40,787,229.42  |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |   |               |   | - |   |               |   | 50,816,819.19  | 890,279.53   | 51,707,098.72  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | -            | -              |
| 1. 股东投入的普通股           |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 4. 其他                 |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| （三）利润分配               | -              | - | - | - | -             | - | - | - | 5,654,102.44  |   | -15,654,102.44 | -919,869.30  | -10,919,869.30 |
| 1. 提取盈余公积             |                |   |   |   |               |   |   |   | 5,654,102.44  |   | -5,654,102.44  |              | -              |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -10,000,000.00 | -919,869.30  | -10,919,869.30 |
| 3. 其他                 |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| （四）所有者权益              |                |   |   |   | -             |   |   |   |               |   |                |              |                |

|                   |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   |                |              |                |
|-------------------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|---|----------------|--------------|----------------|
| 内部结转              | -              | - | - | - |               | - | - | - | -             | - | -              | -            | -              |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 6.其他              |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| （五）专项储备           | -              | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | -            | -              |
| 1.本期提取            |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 2.本期使用            |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| （六）其他             |                |   |   |   |               |   |   |   |               |   | -              |              | -              |
| 四、本年期末余额          | 139,266,851.00 | - | - | - | 27,023,345.98 | - | - | - | 18,470,737.69 |   | 105,987,612.71 | 2,016,963.39 | 292,765,510.77 |

法定代表人：叶家义

主管会计工作负责人：詹定举

会计机构负责人：黄全东

母公司股东权益变动表









|          |                |   |   |   |               |   |   |   |               |                |                |
|----------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
|          |                |   |   |   |               |   |   | - |               |                |                |
| 1.本期提取   |                |   |   |   |               |   |   |   |               |                | -              |
| 2.本期使用   |                |   |   |   |               |   |   |   |               |                | -              |
| （六）其他    |                |   |   |   |               |   |   |   |               |                | -              |
| 四、本年期末余额 | 139,266,851.00 | - | - | - | 27,023,345.98 | - | - | - | 18,470,737.69 | 116,398,263.03 | 301,159,197.70 |

(二) 更正后的财务报表附注

1.合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | -                | 301.00           |
| 银行存款   | 30,616,892.51    | 52,206,721.34    |
| 其他货币资金 | 15.00            | 15.00            |
| 合计     | 30,616,907.51    | 52,207,037.34    |

(1) 货币资金年末余额较年初下降 41.35%，主要系销售收款减少、支付职工薪酬增加所致。

(2) 银行存款期末余额中有 ETC 冻结资金 11,000.00 元及共管账户资金 284,058.30 元受限制之外，货币资金期末中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 11,615,993.61    | 5,574,811.60     |
| 1 至 2 年 | 17,800.00        | -                |
| 小计      | 11,633,793.61    | 5,574,811.60     |
| 减：坏账准备  | 582,579.68       | 278,740.58       |
| 合计      | 11,051,213.93    | 5,296,071.02     |

应收账款年末余额较年初增加 6,058,982.01 元，主要系本期部分林场未付货款增加所致。

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 2024 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|-------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|             | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|             | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备   | -                | -      | -          | -       | -             |
| 按组合计提坏账准备   | 11,633,793.61    | 100.00 | 582,579.68 | 5.01    | 11,051,213.93 |
| 1.组合 1：账龄组合 | 11,633,793.61    | 100.00 | 582,579.68 | 5.01    | 11,051,213.93 |

| 类别 | 2024 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|----|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 合计 | 11,633,793.61    | 100.00 | 582,579.68 | 5.01    | 11,051,213.93 |

(续上表)

| 类别          | 2023 年 12 月 31 日 |        |            |         |              |
|-------------|------------------|--------|------------|---------|--------------|
|             | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|             | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备   | -                | -      | -          | -       | -            |
| 按组合计提坏账准备   | 5,574,811.60     | 100.00 | 278,740.58 | 5.00    | 5,296,071.02 |
| 1.组合 1：账龄组合 | 5,574,811.60     | 100.00 | 278,740.58 | 5.00    | 5,296,071.02 |
| 合计          | 5,574,811.60     | 100.00 | 278,740.58 | 5.00    | 5,296,071.02 |

于 2024 年 12 月 31 日，按组合 1：账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 2024 年 12 月 31 日 |            |         | 2023 年 12 月 31 日 |            |         |
|-------|------------------|------------|---------|------------------|------------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 11,615,993.61    | 580,799.68 | 5.00    | 5,574,811.60     | 278,740.58 | 5.00    |
| 1-2 年 | 17,800.00        | 1,780.00   | 10.00   | -                | -          | -       |
| 合计    | 11,633,793.61    | 582,579.68 | 5.01    | 5,574,811.60     | 278,740.58 | 5.00    |

(3) 坏账准备的变动情况

| 类别        | 2023 年 12 月 31 日 | 本期变动金额     |       |       |      | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------|-------|-------|------|------------------|
|           |                  | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                  |
| 组合 1：账龄组合 | 278,740.58       | 303,839.10 | -     | -     | -    | 582,579.68       |
| 合计        | 278,740.58       | 303,839.10 | -     | -     | -    | 582,579.68       |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                       | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备期末余额 |
|----------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| 广西壮族自治区国有维都林场              | 3,821,011.60 | 32.84              | 191,940.58   |
| 广西壮族自治区山口红树林生态国家级自然保护区管理中心 | 2,624,122.41 | 22.56              | 131,206.12   |

| 单位名称                   | 应收账款期末<br>余额  | 占应收账款期末余<br>额合计数的比例<br>(%) | 应收账款坏账准<br>备期末余额 |
|------------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| 广西壮族自治区国有六万林场          | 2,389,935.20  | 20.54                      | 119,496.76       |
| 广西壮族自治区国有东门林场          | 1,053,011.15  | 9.05                       | 52,650.56        |
| 广西壮族自治区南宁良凤江国家森<br>林公园 | 699,146.30    | 6.01                       | 34,957.32        |
| 合计                     | 10,587,226.66 | 91.00                      | 530,251.33       |

(3) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 |        | 2023 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 8,249,557.41     | 99.53  | 7,531,002.89     | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 38,591.00        | 0.47   | 342.14           | -      |
| 合计      | 8,288,148.41     | 100.00 | 7,531,345.03     | 100.00 |

本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称             | 2024 年 12 月 31 日余额 | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例 (%) |
|------------------|--------------------|-------------------------|
| 中国林业科学研究院速生树木研究所 | 2,452,830.19       | 0.30                    |
| 广西壮族自治区林业科学研究院   | 1,000,000.00       | 0.12                    |
| 广西空港华君传媒有限公司     | 523,298.01         | 0.06                    |
| 广西电网有限责任公司南宁供电局  | 312,150.34         | 0.04                    |
| 广西锐力鑫达传媒有限公司     | 294,433.36         | 0.03                    |
| 合计               | 4,582,711.90       | 0.55                    |

(4) 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | -                | -                |
| 应收股利  | -                | -                |
| 其他应收款 | 3,239,950.61     | 2,158,114.69     |
| 合计    | 3,239,950.61     | 2,158,114.69     |

其他应收款年末余额较年初增长 53.77%，主要系租赁土地缴纳的复垦保证

金增加所致。

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 2,182,613.19     | 1,155,490.03     |
| 1 至 2 年 | 548,228.71       | 746,648.72       |
| 2 至 3 年 | 641,281.00       | 362,813.46       |
| 3 至 4 年 | 359,435.87       | 349,891.80       |
| 4 至 5 年 | 289,891.80       | 1,000.00         |
| 5 年以上   | 1,000.00         | -                |
| 小计      | 4,022,450.57     | 2,615,844.01     |
| 减：坏账准备  | 782,499.96       | 457,729.32       |
| 合计      | 3,239,950.61     | 2,158,114.69     |

②按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 押金保证金     | 2,060,211.78     | 2,014,353.58     |
| 备用金       | -                | 9,831.25         |
| 代收代付/代扣代缴 | 732,780.89       | 227,189.45       |
| 其他        | 1,229,457.90     | 364,469.73       |
| 小计        | 4,022,450.57     | 2,615,844.01     |
| 减：坏账准备    | 782,499.96       | 457,729.32       |
| 合计        | 3,239,950.61     | 2,158,114.69     |

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2024 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 4,022,450.57 | 782,499.96 | 3,239,950.61 |
| 第二阶段 | -            | -          | -            |
| 第三阶段 | -            | -          | -            |
| 合计   | 4,022,450.57 | 782,499.96 | 3,239,950.61 |

2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额 | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由 |
|-----------|------|-------------|------------|--------------|----|
| 按组合计提坏账准备 |      | 19.45       | 782,499.96 | 3,239,950.61 |    |

| 类别          | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由        |
|-------------|--------------|-------------|------------|--------------|-----------|
|             | 4,022,450.57 |             |            |              |           |
| 1.组合 3：账龄组合 | 4,022,450.57 | 19.45       | 782,499.96 | 3,239,950.61 | 信用风险未显著增加 |
| 合计          | 4,022,450.57 | 17.91       | 782,499.96 | 3,239,950.61 | —         |

B.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 2,615,844.01 | 457,729.32 | 2,158,114.69 |
| 第二阶段 | -            | -          | -            |
| 第三阶段 | -            | -          | -            |
| 合计   | 2,615,844.01 | 457,729.32 | 2,158,114.69 |

2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别          | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由        |
|-------------|--------------|-------------|------------|--------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备   | 2,615,844.01 | 17.50       | 457,729.32 | 2,158,114.69 | —         |
| 1.组合 3：账龄组合 | 2,615,844.01 | 17.50       | 457,729.32 | 2,158,114.69 | 信用风险未显著增加 |
| 合计          | 2,615,844.01 | 17.50       | 457,729.32 | 2,158,114.69 | —         |

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

| 类别        | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期变动金额     |           |           |          | 2024 年 12 月<br>31 日 |
|-----------|---------------------|------------|-----------|-----------|----------|---------------------|
|           |                     | 计提         | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他<br>变动 |                     |
| 按组合计提坏账准备 | 457,729.32          | 324,770.64 | -         | -         | -        | 782,499.96          |
| 合计        | 457,729.32          | 324,770.64 | -         | -         | -        | 782,499.96          |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 款项的性质 | 2024 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄                  | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备       |
|----------------------|-------|-----------------------|---------------------|---------------------------------|------------|
| 广西名天农林科技有<br>限公司     | 保证金押金 | 300,000.00            | 1 年以<br>内、<br>2-4 年 | 7.46                            | 120,000.00 |
| 南宁市江南区吴圩镇<br>人民政府    | 保证金押金 | 299,600.00            | 2-3 年               | 7.45                            | 89,880.00  |
| 广西壮族自治区国有<br>七坡林场    | 保证金押金 | 267,891.80            | 1-2 年、<br>3-4 年     | 6.66                            | 184,213.44 |
| 广西壮族自治区国有<br>大桂山林场   | 保证金押金 | 215,287.20            | 1-2 年、<br>3-4 年     | 5.35                            | 55,804.36  |
| 中国林业科学研究院<br>速生树木研究所 | 保证金押金 | 200,000.00            | 1-2 年               | 4.97                            | 20,000.00  |
| 合计                   | —     | 1,282,779.00          | —                   | 31.89                           | 469,897.80 |

(5) 存货

(1) 存货分类

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 |              |               |
|---------|------------------|--------------|---------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料     | 5,350,628.22     | -            | 5,350,628.22  |
| 在产品     | 34,362,933.93    | 1,766,124.61 | 32,596,809.32 |
| 库存商品    | 27,940.50        | -            | 27,940.50     |
| 消耗性生物资产 | 32,924,712.91    | 7,666,468.27 | 25,258,244.64 |
| 合计      | 72,666,215.56    | 9,432,592.88 | 63,233,622.68 |

(续上表)

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 |              |               |
|---------|------------------|--------------|---------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料     | 4,171,232.13     | -            | 4,171,232.13  |
| 在产品     | 45,658,767.37    | 1,940,391.67 | 43,718,375.70 |
| 库存商品    | 42,262.73        | -            | 42,262.73     |
| 消耗性生物资产 | 10,946,774.90    | 2,043,708.17 | 8,903,066.73  |
| 合同履约成本  | 26,478.29        | -            | 26,478.29     |
| 合计      | 60,845,515.42    | 3,984,099.84 | 56,861,415.58 |

(2) 存货跌价准备

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |    | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|---------------|----|--------------|----|------------------|
|         |                  | 计提            | 其他 | 转回或转销        | 其他 |                  |
| 在产品     | 1,940,388.96     | 2,349,673.24  | -  | 2,523,937.59 | -  | 1,766,124.61     |
| 消耗性生物资产 | 2,043,710.88     | 8,743,297.33  | -  | 3,120,539.94 | -  | 7,666,468.27     |
| 合计      | 3,984,099.84     | 11,092,970.57 | -  | 5,644,477.53 | -  | 9,432,592.88     |

(6) 其他流动资产

| 项目         | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 增值税借方余额重分类 | 2,279,306.52     | 1,919,016.58     |
| 其他         | 34,648.43        | -                |
| 合计         | 2,313,954.95     | 1,919,016.58     |

(7) 其他权益工具投资

| 项目         | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增减变动     |      |               |               |    | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------|------|---------------|---------------|----|------------------|
|            |                  | 追加投资       | 减少投资 | 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 | 其他 |                  |
| 广西数智林业有限公司 | -                | 625,000.00 | -    | -             | -             | -  | 625,000.00       |
| 合计         | -                | 625,000.00 | -    | -             | -             | -  | 625,000.00       |

(续上表)

| 项目         | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| 广西数智林业有限公司 | -         | -             | -             | 战略性持有                     |
| 合计         | -         | -             | -             | —                         |

(8) 固定资产

(1) 分类列示

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 136,218,243.40   | 135,138,573.52   |
| 固定资产清理 | -                | -                |
| 合计     | 136,218,243.40   | 135,138,573.52   |

(2) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目                     | 房屋建筑物          | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备         | 办公设备          | 合计             |
|------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：                |                |              |              |              |               |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日     | 121,264,412.26 | 2,149,571.92 | 7,386,442.34 | 6,574,180.32 | 10,867,713.88 | 148,242,320.72 |
| 2.本期增加金额               | 5,489,485.37   | 2,172,834.48 | 21,950.00    | 821,538.25   | 1,474,099.44  | 9,979,907.54   |
| （1）购置                  | -              | 367,034.69   | 21,950.00    | 821,538.25   | 1,333,127.14  | 2,543,650.08   |
| （2）在建工程转入              | 6,239,224.68   | 1,805,799.79 | -            | -            | 140,972.30    | 8,185,996.77   |
| （3）卡片原值变更              | -749,739.31    | -            | -            | -            | -             | -749,739.31    |
| 3.本期减少金额               | -              | -            | 30,000.00    | 8,750.00     | 120,000.00    | 158,750.00     |
| （1）处置或报废               | -              | -            | 30,000.00    | 8,750.00     | 120,000.00    | 158,750.00     |
| 4.2024 年 12 月 31 日     | 126,753,897.63 | 4,322,406.40 | 7,378,392.34 | 7,386,968.57 | 12,221,813.32 | 158,063,478.26 |
| 二、累计折旧                 |                |              |              |              |               |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日     | 6,318,234.94   | 694,246.77   | 1,815,622.34 | 2,356,697.94 | 1,918,945.21  | 13,103,747.20  |
| 2.本期增加金额               | 4,968,547.19   | 338,165.26   | 661,959.33   | 1,158,823.79 | 1,764,780.60  | 8,892,276.17   |
| （1）计提                  | 4,968,547.19   | 338,165.26   | 661,959.33   | 1,158,823.79 | 1,764,780.60  | 8,892,276.17   |
| 3.本期减少金额               | -              | -            | 28,313.37    | 8,475.14     | 114,000.00    | 150,788.51     |
| （1）处置或报废               | -              | -            | 28,313.37    | 8,475.14     | 114,000.00    | 150,788.51     |
| 4.2024 年 12 月 31 日     | 11,286,782.13  | 1,032,412.03 | 2,449,268.30 | 3,507,046.59 | 3,569,725.81  | 21,845,234.86  |
| 三、减值准备                 |                |              |              |              |               |                |
| 四、固定资产账面价值             |                |              |              |              |               |                |
| 1.2024 年 12 月 31 日账面价值 | 115,467,115.50 | 3,289,994.37 | 4,929,124.04 | 3,879,921.98 | 8,652,087.51  | 136,218,243.40 |
| 2.2023 年 12 月 31 日账面价值 | 114,946,177.32 | 1,455,325.15 | 5,570,820.00 | 4,217,482.38 | 8,948,768.67  | 135,138,573.52 |

- ②2024 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产情况。
- ③2024 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(9) 在建工程

(1) 分类列示

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,325,957.47     | 35,761,062.73    |
| 工程物资 | 148,161.09       | 179,011.20       |
| 合计   | 3,474,118.56     | 35,940,073.93    |

在建工程年末余额较年初下降 90.33%，主要系大部分工程本期投入使用所致。

(2) 在建工程

①在建工程情况

| 项目         | 2024 年 12 月 31 日 |      |              | 2023 年 12 月 31 日 |      |               |
|------------|------------------|------|--------------|------------------|------|---------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 种苗科技示范基地项目 | 3,025,871.44     | -    | 3,025,871.44 | 23,215,400.59    | -    | 23,215,400.59 |
| 梧州市苗圃基地建设  | -                | -    | -            | 2,572,644.09     | -    | 2,572,644.09  |
| 科教组培厂建设项目  | -                | -    | -            | 2,320,361.78     | -    | 2,320,361.78  |
| 四川苗圃基地建设   | -                | -    | -            | 1,783,763.10     | -    | 1,783,763.10  |
| 灌装一体化设备项目  | -                | -    | -            | 1,770,000.00     | -    | 1,770,000.00  |
| 曼歇坝苗圃建设    | -                | -    | -            | 1,283,642.34     | -    | 1,283,642.34  |
| 玉林市苗圃新建设项目 | -                | -    | -            | 970,260.18       | -    | 970,260.18    |
| 贵港办公楼建设项目  | -                | -    | -            | 484,349.71       | -    | 484,349.71    |
| 其他         | 300,086.03       | -    | 300,086.03   | 1,360,640.94     | -    | 1,360,640.94  |
| 合计         | 3,325,957.47     | -    | 3,325,957.47 | 35,761,062.73    | -    | 35,761,062.73 |

②重要在建工程项目变动情况

| 项目名称       | 预算数           | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额 | 本期转入长期待摊费用金额  | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------|------------------|------------|------------|---------------|------------------|
| 种苗科技示范基地项目 | 21,653,500.00 | 23,215,400.59    | 461,819.64 | -          | 20,651,348.79 | 3,025,871.44     |
| 梧州苗圃建设项目   | 2,765,500.00  | 2,572,644.09     | 201,902.98 | -          | 2,774,547.07  | -                |

| 项目名称      | 预算数          | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期增加金<br>额   | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期转入长<br>期待摊费用<br>金额 | 2024 年 12<br>月 31 日 |
|-----------|--------------|---------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| 科教组培厂建设项目 | 2,811,600.00 | 2,320,361.78        | 626,809.12   | -                  | 2,947,170.90         | -                   |
| 合计        | —            | 28,108,406.46       | 1,290,531.74 | -                  | 26,373,066.76        | 3,025,871.44        |

(续上表)

| 项目名称       | 工程累计投入<br>占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 |
|------------|--------------------|--------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 种苗科技示范基地项目 | 95.37%             | 95.37% | -             | -                | -               | 自有资金 |
| 梧州苗圃建设项目   | 100.33%            | 100%   | -             | -                | -               | 自有资金 |
| 科教组培厂建设项目  | 104.82%            | 100%   | -             | -                | -               | 自有资金 |
| 合计         | —                  | —      | -             | -                | —               | —    |

(3) 工程物资

| 项目  | 2024 年 12 月 31 日 |           |            | 2023 年 12 月 31 日 |           |            |
|-----|------------------|-----------|------------|------------------|-----------|------------|
|     | 账面余额             | 减值准备      | 账面价值       | 账面余额             | 减值准备      | 账面价值       |
| 钢结构 | 215,100.00       | 66,938.91 | 148,161.09 | 215,100.00       | 36,088.80 | 179,011.20 |
| 合计  | 215,100.00       | 66,938.91 | 148,161.09 | 215,100.00       | 36,088.80 | 179,011.20 |

(10) 生产性生物资产

| 项目                     | 林业           |
|------------------------|--------------|
| 一、账面原值                 |              |
| 1.2023 年 12 月 31 日     | 2,266,119.31 |
| 2.本期增加金额               | 179,332.69   |
| (1) 外购                 | -            |
| (2) 自行培育               | 179,332.69   |
| 3.本期减少金额               | 135,145.76   |
| (1) 处置                 | 135,145.76   |
| (2) 其他                 | -            |
| 4.2024 年 12 月 31 日     | 2,310,306.24 |
| 二、累计折旧                 | -            |
| 三、减值准备                 | -            |
| 四、账面价值                 | -            |
| 1.2024 年 12 月 31 日账面价值 | 2,310,306.24 |
| 2.2023 年 12 月 31 日账面价值 | 2,266,119.31 |

(11) 使用权资产

| 项目                     | 土地使用权         | 房屋建筑物         | 运输工具       | 合计             |
|------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：                |               |               |            |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日     | 94,875,391.23 | 26,054,435.96 | 984,510.95 | 121,914,338.14 |
| 2.本期增加金额               | 6,858,789.46  | 15,236,458.44 | -          | 22,095,247.90  |
| 3.本期减少金额               | 5,667,512.96  | 21,169,962.97 | -          | 26,837,475.93  |
| 4.2024 年 12 月 31 日     | 96,066,667.73 | 20,120,931.43 | 984,510.95 | 117,172,110.11 |
| 二、累计折旧                 |               |               |            |                |
| 1.2023 年 12 月 31 日     | 10,426,157.16 | 4,768,944.81  | 430,723.44 | 15,625,825.41  |
| 2.本期增加金额               | 6,574,448.85  | 3,228,366.76  | 246,127.68 | 10,048,943.29  |
| （1）计提                  | 6,574,448.85  | 3,228,366.76  | 246,127.68 | 10,048,943.29  |
| 3.本期减少金额               | 1,738,862.51  | 3,343,510.46  | -          | 5,082,372.97   |
| （1）处置                  | 1,738,862.51  | 3,343,510.46  | -          | 5,082,372.97   |
| 4.2024 年 12 月 31 日     | 15,261,743.50 | 4,653,801.11  | 676,851.12 | 20,592,395.73  |
| 三、减值准备                 |               |               |            |                |
| 四、账面价值                 |               |               |            |                |
| 1.2024 年 12 月 31 日账面价值 | 80,804,924.23 | 15,467,130.32 | 307,659.83 | 96,579,714.38  |
| 2.2023 年 12 月 31 日账面价值 | 84,449,234.07 | 21,285,491.15 | 553,787.51 | 106,288,512.73 |

(12) 无形资产

（1）无形资产情况

| 项目                 | 土地使用权        | 特许经营权        | 软件           | 专利权        | 合计            |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值             |              |              |              |            |               |
| 1.2023 年 12 月 31 日 | 3,016,211.00 | -            | 3,213,400.00 | 621,200.00 | 6,850,811.00  |
| 2.本期增加金额           | -            | 5,200,000.00 | -            | -          | 5,200,000.00  |
| （1）购置              | -            | 5,200,000.00 | -            | -          | 5,200,000.00  |
| 3.本期减少金额           | -            | -            | -            | -          | -             |
| （1）处置              | -            | -            | -            | -          | -             |
| 4.2024 年 12 月 31 日 | 3,016,211.00 | 5,200,000.00 | 3,213,400.00 | 621,200.00 | 12,050,811.00 |
| 二、累计摊销             |              |              |              |            |               |
| 1.2023 年 12 月 31 日 | 254,565.13   | -            | 541,993.40   | 46,762.82  | 843,321.35    |
| 2.本期增加金额           | 92,569.08    | 339,290.76   | 331,029.01   | 47,219.39  | 810,108.24    |
| （1）计提              | 92,569.08    | 339,290.76   | 331,029.01   | 47,219.39  | 810,108.24    |

| 项目                         | 土地使用权        | 特许经营权        | 软件           | 专利权        | 合计            |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 3.本期减少金额                   | -            | -            | -            | -          | -             |
| （1）处置                      | -            | -            | -            | -          | -             |
| 4.2024 年 12 月 31 日         | 347,134.21   | 339,290.76   | 873,022.41   | 93,982.21  | 1,653,429.59  |
| 三、减值准备                     | -            | -            | -            | -          | -             |
| 四、账面价值                     | -            | -            | -            | -          | -             |
| 1.2024 年 12 月 31 日<br>账面价值 | 2,669,076.79 | 4,860,709.24 | 2,340,377.59 | 527,217.79 | 10,397,381.41 |
| 2.2023 年 12 月 31 日<br>账面价值 | 2,761,645.87 | -            | 2,671,406.60 | 574,437.18 | 6,007,489.65  |

无形资产年末余额较年初增长 75.90%，主要系本期新增的特许经营权所致。

（2）2024 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(13) 长期待摊费用

| 项目     | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          |           | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|---------------|---------------|-----------|------------------|
|        |                  |               | 本期摊销          | 其他减少      |                  |
| 科教组培楼  | 41,204,706.05    | 4,991.12      | 2,531,416.08  | -         | 38,678,281.09    |
| 示范基地建设 | -                | 23,504,508.67 | 776,985.51    | -         | 22,727,523.16    |
| 苗圃基建   | 16,628,318.72    | 22,581,555.86 | 2,143,398.79  | -         | 37,066,475.79    |
| 苗圃生产工具 | 20,503,774.38    | 7,946,839.57  | 4,898,974.12  | 33,336.82 | 23,518,303.01    |
| 装修费    | 8,345,411.36     | 114,173.01    | 454,404.95    | -         | 8,005,179.42     |
| 其他     | 1,209,568.86     | 3,201,652.23  | 1,071,639.95  | -         | 3,339,581.14     |
| 合计     | 87,891,779.37    | 57,353,720.46 | 11,876,819.40 | 33,336.82 | 133,335,343.61   |

长期待摊费用年末余额较年初增长 51.70%，主要系公司建设的示范试验基地和苗圃基地投入使用所致。

(14) 其他非流动资产

| 项 目     | 2024 年 12 月 31 日 |      |               | 2023 年 12 月 31 日 |      |               |
|---------|------------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 定期存款    | 16,179,424.26    | -    | 16,179,424.26 | 15,585,000.00    | -    | 15,585,000.00 |
| 预付工程设备款 | -                | -    | -             | 484,086.53       | -    | 484,086.53    |
| 合计      | 16,179,424.26    | -    | 16,179,424.26 | 16,069,086.53    | -    | 16,069,086.53 |

(15) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |            |      |        |
|------|------------------|------------|------|--------|
|      | 账面余额             | 账面价值       | 受限类型 | 受限情况   |
| 货币资金 | 11,000.00        | 11,000.00  | 冻结资金 | ETC 业务 |
| 货币资金 | 284,058.30       | 284,058.30 | 冻结资金 | 共管账户   |
| 合计   | 295,058.30       | 295,058.30 | —    | —      |

(续上表)

| 项目   | 2023 年 12 月 31 日 |           |      |        |
|------|------------------|-----------|------|--------|
|      | 账面余额             | 账面价值      | 受限类型 | 受限情况   |
| 货币资金 | 12,000.00        | 12,000.00 | 冻结资金 | ETC 业务 |
| 合计   | 12,000.00        | 12,000.00 | —    | —      |

(16) 应付账款

(1) 按性质列示

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 应付货款    | 1,203,579.49     | 4,121,170.19     |
| 应付工程款   | 6,825,291.90     | 30,279,358.62    |
| 应付授权基因费 | 4,934,395.63     | 4,998,400.09     |
| 应付服务费   | 4,278,648.30     | 1,304,386.40     |
| 应付劳务费   | 7,510,819.59     | 4,981,020.94     |
| 应付其他    | 433,753.55       | 106,354.37       |
| 合计      | 25,186,488.46    | 45,790,690.61    |

应付账款年末余额较年初下降 45.00%，主要系本期工程竣工支付了较多的工程款。

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(17) 合同负债

(1) 合同负债情况

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收商品款 | 7,347,549.55     | 17,127,510.24    |
| 合计    | 7,347,549.55     | 17,127,510.24    |

合同负债年末余额较年初下降 57.10%，主要系本期确认的造林服务收入以

及种苗销售预收款减少所致。

（2）期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

**(18) 应付职工薪酬**

（1）应付职工薪酬列示

| 项目             | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2024 年 12 月<br>31 日 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 9,064,030.48        | 51,746,648.24 | 58,201,787.28 | 2,608,891.44        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,987.34           | 10,392,654.61 | 10,410,869.59 | 20,772.36           |
| 合计             | 9,103,017.82        | 62,139,302.85 | 68,612,656.87 | 2,629,663.80        |

应付职工薪酬年末余额较年初下降 71.11%，主要系本期经营业绩下滑，员工绩效奖金减少所致。

（2）短期薪酬列示

| 项目            | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2024 年 12 月<br>31 日 |
|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,034,273.10        | 43,368,240.54 | 49,809,606.02 | 2,592,907.62        |
| 二、职工福利费       | -                   | 545,382.20    | 545,382.20    | -                   |
| 三、社会保险费       | 10,900.55           | 3,977,211.58  | 3,982,304.31  | 5,807.82            |
| 其中：医疗保险费      | 10,025.32           | 3,721,119.50  | 3,725,803.32  | 5,341.50            |
| 工伤保险费         | 875.23              | 247,565.35    | 247,974.26    | 466.32              |
| 生育保险费         | -                   | 8,526.73      | 8,526.73      | -                   |
| 四、住房公积金       | 18,856.83           | 3,855,813.92  | 3,864,494.75  | 10,176.00           |
| 合计            | 9,064,030.48        | 51,746,648.24 | 58,201,787.28 | 2,608,891.44        |

（3）设定提存计划列示

| 项目       | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2024 年 12 月<br>31 日 |
|----------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 离职后福利：   |                     |               |               |                     |
| 1.基本养老保险 | 25,461.12           | 8,348,044.79  | 8,359,940.27  | 13,565.64           |
| 2.失业保险费  | 795.66              | 265,790.31    | 266,162.07    | 423.90              |
| 3.企业年金缴费 | 12,730.56           | 1,778,819.51  | 1,784,767.25  | 6,782.82            |
| 合计       | 38,987.34           | 10,392,654.61 | 10,410,869.59 | 20,772.36           |

**(19) 应交税费**

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 个人所得税 | 49,313.50        | 80,422.85        |
| 房产税   | 7,505.37         | 5,458.45         |
| 印花税   | 22,868.14        | 30,278.64        |
| 水资源税  | 61.28            | -                |
| 合计    | 79,748.29        | 116,159.94       |

**(20)其他应付款**

**(1) 分类列示**

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | -                | -                |
| 应付股利  | -                | -                |
| 其他应付款 | 2,199,341.27     | 2,030,373.85     |
| 合计    | 2,199,341.27     | 2,030,373.85     |

**(2) 其他应付款**

**①按款项性质列示其他应付款**

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 押金保证金     | 1,297,864.60     | 886,000.60       |
| 待支付费用报销款  | 122,382.35       | 255,368.18       |
| 代收代付/代扣代缴 | 778,544.87       | 752,808.20       |
| 其他        | 549.45           | 136,196.87       |
| 合计        | 2,199,341.27     | 2,030,373.85     |

**②公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。**

**(21)一年内到期的非流动负债**

| 项目         | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 813,226.19       | 48,724.08        |
| 一年内到期的租赁负债 | 13,193,589.23    | 8,892,623.06     |
| 合计         | 14,006,815.42    | 8,941,347.14     |

一年内到期的非流动负债年末余额较年初增长 56.65%，主要系租赁增加导致重分类的租赁负债增加所致。

**(22)长期借款**

| 项目           | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 保证借款         | 45,620,094.15    | 38,015,534.94    |
| 小计           | 45,620,094.15    | 38,015,534.94    |
| 减：一年内到期的长期借款 | 813,226.19       | 48,724.08        |
| 合计           | 44,806,867.96    | 37,966,810.86    |

(23) 租赁负债

| 项目           | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 109,910,495.62   | 126,071,453.77   |
| 减：未确认融资费用    | 30,425,231.40    | 36,325,370.08    |
| 小计           | 79,485,264.22    | 89,746,083.69    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 13,193,589.23    | 8,892,623.06     |
| 合计           | 66,291,674.99    | 80,853,460.63    |

(24) 预计负债

| 项目     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|--------|------------------|------------------|------|
| 资产弃置义务 | 230,700.66       | 220,422.31       | 土地复垦 |
| 合计     | 230,700.66       | 220,422.31       | —    |

(25) 递延收益

| 项目   | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 政府补助 | 20,659,331.11    | 5,445,000.00 | 6,490,994.63 | 19,613,336.48    |

(26) 股本

| 项目   | 2023 年 12 月 31 日 | 本次增减变动（+、—） |    |       |    | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 |                  |
| 股份总数 | 139,266,851.00   | -           | -  | -     | -  | 139,266,851.00   |

(27) 资本公积

| 项目   | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 27,023,345.98    | -    | -    | 27,023,345.98    |

(28) 盈余公积

| 项目     | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 18,470,737.69    | 2,216,629.23 | -    |                  |

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------|------|------------------|
|    |                  |      |      | 20,687,366.92    |

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

(29) 未分配利润

| 项目                    | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 99,995,337.44  | 65,251,489.49  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 5,992,275.27   | 5,573,406.47   |
| 调整后期初未分配利润            | 105,987,612.71 | 70,824,895.96  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 42,305,351.82  | 50,816,819.19  |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,216,629.23   | 5,654,102.44   |
| 应付普通股股利               | -              | 10,000,000.00  |
| 期末未分配利润               | 146,076,335.30 | 105,987,612.71 |

(30) 营业收入和营业成本

（1）分类列示

| 项目   | 2024 年度        |                | 2023 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 228,705,689.97 | 129,348,454.38 | 229,964,878.30 | 120,499,444.83 |
| 其他业务 | 2,563,889.38   | 1,969,320.94   | 2,815,687.91   | 2,258,243.49   |
| 合计   | 231,269,579.35 | 131,317,775.32 | 232,780,566.21 | 122,757,688.32 |

（2）按产品类型分类

| 项目   | 2024 年度        |                | 2023 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 桉树大苗 | 196,821,034.66 | 105,947,729.12 | 205,209,769.01 | 103,655,308.83 |
| 桉树瓶苗 | 11,397,182.51  | 9,439,000.38   | 8,433,539.10   | 4,683,164.29   |
| 其他树种 | 11,159,882.74  | 7,823,350.33   | 9,038,421.55   | 6,701,645.86   |
| 造林服务 | 9,327,590.06   | 6,138,374.55   | 7,283,148.64   | 5,459,325.85   |
| 合计   | 228,705,689.97 | 129,348,454.38 | 229,964,878.30 | 120,499,444.83 |

(31) 税金及附加

| 项目      | 2024 年度   | 2023 年度    |
|---------|-----------|------------|
| 城市维护建设税 | -         | 1,236.24   |
| 教育费附加   | -         | 529.81     |
| 地方教育附加  | -         | 353.20     |
| 印花税     | 67,591.14 | 114,634.86 |
| 房产税     | 2,046.92  | 2,046.92   |
| 车船税     | -         | 360.00     |
| 水资源税    | 61.28     | -          |
| 合计      | 69,699.34 | 119,161.03 |

**(32)销售费用**

| 项目     | 2024 年度      | 2023 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 广告与宣传费 | 4,015,642.98 | 4,996,311.99 |
| 职工薪酬   | 757,350.64   | 1,038,441.51 |
| 折旧摊销   | 59,487.44    | 48,258.31    |
| 办公费    | 72,654.55    | 107,816.10   |
| 差旅费    | 40,262.72    | 73,132.58    |
| 业务招待费  | 7,135.99     | 59,878.03    |
| 其他     | 437,321.19   | 507,609.82   |
| 合计     | 5,389,855.51 | 6,831,448.34 |

**(33)管理费用**

| 项目          | 2024 年度       | 2023 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 19,187,426.93 | 16,428,531.79 |
| 折旧摊销        | 4,390,575.93  | 5,148,437.63  |
| 咨询服务费       | 3,432,246.03  | 1,723,869.38  |
| 租赁费+物业费+水电费 | 500,617.80    | 525,528.81    |
| 办公费         | 999,408.01    | 842,994.57    |
| 差旅费         | 914,414.16    | 939,672.85    |
| 劳务服务费       | 904,591.47    | 699,806.66    |
| 残疾人保障金      | 569,964.06    | 442,275.75    |
| 业务招待费       | 511,216.78    | 759,411.00    |
| 交通、通讯、运输费   | 463,089.96    | 518,447.49    |
| 财产保险费       | 156,373.73    | 329,387.66    |
| 其他          | 2,243,900.39  | 2,342,128.58  |

| 项目 | 2024 年度       | 2023 年度       |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,273,825.25 | 30,700,492.17 |

(34) 研发费用

| 项目       | 2024 年度      | 2023 年度      |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 3,297,089.21 | 5,993,405.80 |
| 委托及合作研发费 | 2,600,000.00 | 11,295.74    |
| 咨询服务费    | 1,164,055.15 | 1,025,324.27 |
| 直接材料     | 441,107.22   | 892,668.39   |
| 其他       | 1,327,197.53 | 78,635.73    |
| 合计       | 8,829,449.11 | 8,001,329.93 |

(35) 财务费用

| 项目          | 2024 年度      | 2023 年度      |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息支出        | 5,423,413.51 | 4,759,790.95 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 3,754,715.97 | 3,902,722.45 |
| 减：利息收入      | 921,483.39   | 863,389.76   |
| 利息净支出       | 4,501,930.12 | 3,896,401.19 |
| 汇兑损失        | -6,396.54    | -3,141.78    |
| 减：汇兑收益      | 1,642.97     | -            |
| 汇兑净损失       | -8,039.51    | -3,141.78    |
| 银行手续费       | 62,289.66    | 60,405.62    |
| 合计          | 4,556,180.27 | 3,953,665.03 |

(36) 其他收益

| 项目         | 2024 年度      | 2023 年度      |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 6,870,621.69 | 618,066.25   |
| 与资产相关的政府补助 | 664,547.37   | 1,104,264.79 |
| 个税扣缴税款手续费  | 17,105.42    | 11,775.93    |
| 税收减免、抵减    | 1,709.60     | -            |
| 合计         | 7,553,984.08 | 1,734,106.97 |

其他收益本年发生额较上年增加 5,819,877.11 元，主要系部分与收益相关的政府补助项目本期通过验收后转入其他收益所致。

(37) 信用减值损失

| 项目        | 2024 年度     | 2023 年度    |
|-----------|-------------|------------|
| 应收账款坏账损失  | -303,839.10 | -89,551.87 |
| 其他应收款坏账损失 | -324,770.64 | 61,041.15  |
| 合计        | -628,609.74 | -28,510.72 |

信用减值损失本年发生额较上年增加 600,099.02 元，主要系应收款项余额增加导致计提的坏账准备增加所致。

**(38) 资产减值损失**

| 项目         | 2024 年度        | 2023 年度       |
|------------|----------------|---------------|
| 存货跌价损失减值损失 | -11,092,970.57 | -9,632,739.72 |
| 在建工程减值损失   | -30,850.11     | -36,088.80    |
| 合计         | -11,123,820.68 | -9,668,828.52 |

**(39) 资产处置收益**

| 项目                                        | 2024 年度    | 2023 年度    |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 828,279.65 | 504,659.28 |
| 其中：固定资产                                   | -          | 1,502.97   |
| 无形资产                                      | -          | 315.94     |
| 使用权资产                                     | 827,925.41 | 502,840.37 |
| 生产性生物资产                                   | 354.24     | -          |
| 合计                                        | 828,279.65 | 504,659.28 |

资产处置收益本年发生额较上年增长 64.13%，主要系使用权资产租赁终止确认所致。

**(40) 营业外收入**

| 项目 | 2024 年度    | 2023 年度   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 165,818.51 | 51,423.78 | 165,818.51    |
| 合计 | 165,818.51 | 51,423.78 | 165,818.51    |

营业外收入本年发生额较上年增加 114,394.73 元，主要系本期清理了长期挂账无需支付的其他应付款所致。

**(41) 营业外支出**

| 项目          | 2024 年度    | 2023 年度      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非公益性捐赠支出    | 18,459.00  | 232,852.12   | 18,459.00     |
| 非常损失        | 192,709.49 | 578,755.50   | 192,709.49    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,334.71   | 490,750.02   | 6,334.71      |
| 其他          | 2,310.87   | 175.82       | 2,310.87      |
| 合计          | 219,814.07 | 1,302,533.46 | 219,814.07    |

营业外支出本年发生额较上年减少 1,082,719.39 元，主要系上期因台风导致存货毁损损失以及资产报废损失较大所致。

(42) 现金流量表项目注释

(1) 与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 2024 年度      | 2023 年度       |
|---------|--------------|---------------|
| 政府补助    | 6,507,989.45 | 7,559,842.18  |
| 保证金及往来款 | 165,818.51   | 5,500,671.58  |
| 合计      | 6,673,807.96 | 13,060,513.76 |

②支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 2024 年度       | 2023 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 期间费用    | 20,042,838.89 | 16,948,122.35 |
| 保证金及往来款 | 1,237,639.14  | 614,036.34    |
| 营业外支出   | 213,479.36    | 233,027.94    |
| 合计      | 21,493,957.39 | 17,795,186.63 |

(2) 与投资活动有关的现金

①收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目   | 2024 年度    | 2023 年度    |
|------|------------|------------|
| 利息收入 | 327,059.13 | 501,434.20 |

(3) 与筹资活动有关的现金

①支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目           | 2024 年度       | 2023 年度       |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付租赁负债的本金和利息 | 12,763,252.86 | 14,769,957.13 |

(43) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2024 年度        | 2023 年度       |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |               |
| 净利润                              | 43,408,632.30  | 51,707,098.72 |
| 加：资产减值准备                         | 5,479,343.15   | -57,174.85    |
| 信用减值准备                           | 628,609.74     | 27,664.72     |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,892,276.17   | 5,917,614.76  |
| 使用权资产折旧                          | 9,578,464.60   | 7,182,043.26  |
| 无形资产摊销                           | 810,108.24     | 358,442.84    |
| 长期待摊费用摊销                         | 11,876,819.40  | 8,261,656.87  |
| 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） | -828,279.65    | -504,659.28   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 6,334.71       | 490,750.02    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -              | -             |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 4,493,890.61   | 3,893,259.41  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -              | -             |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -              | -             |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -              | -             |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -11,820,700.14 | -7,540,442.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -8,617,330.32  | -2,113,761.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -17,938,164.29 | 21,030,079.41 |
| 其他                               | -              | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 45,970,004.52  | 88,652,571.60 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                |               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                |               |
| 现金的期末余额                          | 30,321,849.21  | 52,195,037.34 |
| 减：现金的期初余额                        | 52,195,037.34  | 47,586,382.20 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | -              | -             |

| 补充资料         | 2024 年度        | 2023 年度      |
|--------------|----------------|--------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | -              | -            |
| 现金及现金等价物净增加额 | -21,873,188.13 | 4,608,655.14 |

(2) 现金和现金等价物构成情况

| 项目             | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 30,321,849.21    | 52,195,037.34    |
| 其中：库存现金        | -                | 301.00           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 30,321,834.21    | 52,194,721.34    |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15.00            | 15.00            |
| 二、现金等价物        | -                | -                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 30,321,849.21    | 52,195,037.34    |

(44) 外币货币性项目

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日<br>外币余额 | 折算汇率   | 2024 年 12 月 31 日<br>折算人民币余额 |
|-------|--------------------------|--------|-----------------------------|
| 货币资金  | 106,416.31               | 7.1884 | 764,963.01                  |
| 其中：美元 | 106,416.31               | 7.1884 | 764,963.01                  |

(45) 租赁

(1) 本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目                       | 2024 年度金额     |
|--------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用   | 154,401.35    |
| 租赁负债的利息费用                | 3,754,715.97  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | -             |
| 转租使用权资产取得的收入             | -             |
| 与租赁相关的总现金流出              | 12,917,654.21 |
| 售后租回交易产生的相关损益            | -             |

2. 母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 35,351,782.47    | 13,532,538.01    |
| 1 至 2 年 | 1,021,533.06     | 1,276,993.15     |
| 小计      | 36,373,315.53    | 14,809,531.16    |
| 减：坏账准备  | 544,326.16       | 238,928.83       |
| 合计      | 35,828,989.37    | 14,570,602.33    |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                | 2024 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|-------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                   | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备         | -                | -      | -          | -       | -             |
| 按组合计提坏账准备         | 36,373,315.53    | 100.00 | 544,326.16 | 1.50    | 35,828,989.37 |
| 1.组合 1：账龄组合       | 10,868,723.16    | 29.88  | 544,326.16 | 5.01    | 10,324,397.00 |
| 2.组合 2：合并范围内关联方组合 | 25,504,592.37    | 70.12  | -          | -       | 25,504,592.37 |
| 合计                | 36,373,315.53    | 100.00 | 544,326.16 | 1.50    | 35,828,989.37 |

(续上表)

| 类别                | 2023 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|-------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                   | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备         | -                | -      | -          | -       | -             |
| 按组合计提坏账准备         | 14,809,531.16    | 100.00 | 238,928.83 | 1.61    | 14,570,602.33 |
| 1.组合 1：账龄组合       | 4,778,576.60     | 32.27  | 238,928.83 | 5.00    | 4,539,647.77  |
| 2.组合 2：合并范围内关联方组合 | 10,030,954.56    | 67.73  | -          | -       | 10,030,954.56 |
| 合计                | 14,809,531.16    | 100.00 | 238,928.83 | 1.61    | 14,570,602.33 |

于 2024 年 12 月 31 日，按组合 1：账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 2024 年 12 月 31 日 |            |         | 2023 年 12 月 31 日 |            |         |
|-------|------------------|------------|---------|------------------|------------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例(%) | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 10,850,923.16    | 542,546.16 | 5.00    | 4,778,576.60     | 238,928.83 | 5.00    |
| 1-2 年 | 17,800.00        | 1,780.00   | 10.00   | -                | -          | -       |
| 合计    | 10,868,723.16    | 544,326.16 | 5.01    | 4,778,576.60     | 238,928.83 | 5.00    |

(3) 坏账准备的变动情况

| 类别   | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期变动金额     |       |       |      | 2024 年 12<br>月 31 日 |
|------|---------------------|------------|-------|-------|------|---------------------|
|      |                     | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                     |
| 账龄组合 | 238,928.83          | 305,397.33 | -     | -     | -    | 544,326.16          |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                       | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例<br>(%) | 应收账款坏账准备<br>减值准备期末余额 |
|----------------------------|---------------|------------------------|----------------------|
| 广西南宁市八桂种苗生物科技有限公司          | 17,515,929.38 | 48.12                  | -                    |
| 广西壮族自治区国有维都林场              | 3,821,011.60  | 10.50                  | 191,940.58           |
| 云南八桂种苗有限责任公司               | 3,730,023.88  | 10.25                  | -                    |
| 广西壮族自治区国有六万林场              | 2,139,289.20  | 5.88                   | 106,964.46           |
| 广西壮族自治区山口红树林生态国家级自然保护区管理中心 | 2,624,122.41  | 7.21                   | 131,206.12           |
| 合计                         | 29,830,376.47 | 81.95                  | 430,111.16           |

(2) 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | -                | -                |
| 应收股利  | -                | -                |
| 其他应收款 | 7,336,689.07     | 5,283,457.68     |
| 合计    | 7,336,689.07     | 5,283,457.68     |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 4,734,371.31     | 3,185,202.06     |
| 1 至 2 年 | 1,838,301.04     | 1,080,348.58     |
| 2 至 3 年 | 735,999.19       | 1,104,251.56     |
| 3 至 4 年 | 427,193.09       | 349,891.80       |
| 4 至 5 年 | 289,891.80       | 1,000.00         |
| 5 年以上   | 1,000.00         | -                |
| 小计      | 8,026,756.43     | 5,720,694.00     |
| 减：坏账准备  | 690,067.36       | 437,236.32       |

| 账龄 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 7,336,689.07     | 5,283,457.68     |

②按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 内部往来款     | 4,990,022.91     | 3,344,459.99     |
| 押金保证金     | 1,792,000.78     | 1,792,763.58     |
| 其他        | 852,836.40       | 346,449.73       |
| 代收代付/代扣代缴 | 391,896.34       | 227,189.45       |
| 备用金       | -                | 9,831.25         |
| 小计        | 8,026,756.43     | 5,720,694.00     |
| 减：坏账准备    | 690,067.36       | 437,236.32       |
| 合计        | 7,336,689.07     | 5,283,457.68     |

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2024 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 8,026,756.43 | 690,067.36 | 7,336,689.07 |
| 第二阶段 | -            | -          | -            |
| 第三阶段 | -            | -          | -            |
| 合计   | 8,026,756.43 | 690,067.36 | 7,336,689.07 |

2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别                | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由        |
|-------------------|--------------|-------------|------------|--------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备         | 8,026,756.43 | 8.60        | 690,067.36 | 7,336,689.07 |           |
| 1.组合 3 账龄组合       | 3,036,733.52 | 22.72       | 690,067.36 | 2,346,666.16 | 信用风险未显著增加 |
| 2.组合 4 合并范围内关联方组合 | 4,990,022.91 | -           | -          | 4,990,022.91 | 无风险组合     |
| 合计                | 8,026,756.43 | 8.60        | 690,067.36 | 7,336,689.07 | —         |

B.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 5,720,694.00 | 437,236.32 | 5,283,457.68 |
| 第二阶段 | -            | -          | -            |
| 第三阶段 | -            | -          | -            |

| 阶段 | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
|----|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 5,720,694.00 | 437,236.32 | 5,283,457.68 |

2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别                | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由        |
|-------------------|--------------|-------------|------------|--------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备         | 5,720,694.00 | 7.64        | 437,236.32 | 5,283,457.68 |           |
| 1.组合 3 账龄组合       | 2,376,234.01 | 18.40       | 437,236.32 | 1,938,997.69 | 信用风险未显著增加 |
| 2.组合 4 合并范围内关联方组合 | 3,344,459.99 | -           | -          | 3,344,459.99 | 无风险组合     |
| 合计                | 5,720,694.00 | 7.64        | 437,236.32 | 5,283,457.68 | —         |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

| 类别   | 2023 年 12 月<br>31 日 | 本期变动金额     |           |           |          | 2024 年 12<br>月 31 日 |
|------|---------------------|------------|-----------|-----------|----------|---------------------|
|      |                     | 计提         | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他<br>变动 |                     |
| 账龄组合 | 437,236.32          | 252,831.04 | -         | -         | -        | 690,067.36          |
| 合计   | 437,236.32          | 252,831.04 | -         | -         | -        | 690,067.36          |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称              | 款项的性质 | 2024 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄    | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账<br>准备 |
|-------------------|-------|-----------------------|-------|---------------------------------|----------|
| 广西百色市八桂种苗有限责任公司   | 内部往来款 | 1,816,016.12          | 1 年以内 | 22.62                           | -        |
| 云南八桂种苗有限责任公司      | 内部往来款 | 720,333.82            | 1 年以内 | 8.97                            | -        |
| 广东八桂种苗有限责任公司      | 内部往来款 | 589,571.15            | 1 年以内 | 7.35                            | -        |
| 广西南宁市八桂种苗生物科技有限公司 | 内部往来款 | 561,451.58            | 1 年以内 | 6.99                            | -        |
| 广西八桂兴林科技研发有限公司    | 内部往来款 | 340,411.17            | 1 年以内 | 4.24                            | -        |
| 合计                | —     | 4,027,783.84          | —     | 50.17                           | -        |

(3) 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 项目         | 2024 年 12 月 31 日 |      |               | 2023 年 12 月 31 日 |      |               |
|------------|------------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|            | 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     | 64,050,000.00    | -    | 64,050,000.00 | 47,450,000.00    | -    | 47,450,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | -                | -    | -             | -                | -    | -             |
| 合计         | 64,050,000.00    | -    | 64,050,000.00 | 47,450,000.00    | -    | 47,450,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2023 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2024 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 2024 年 12 月 31 日减值准备余额 |
|-------|------------------|---------------|------|------------------|----------|------------------------|
| 百色八桂  | 4,000,000.00     | -             | -    | 4,000,000.00     | -        | -                      |
| 柳州八桂  | 3,450,000.00     | -             | -    | 3,450,000.00     | -        | -                      |
| 八桂兴林  | 18,000,000.00    | 6,000,000.00  | -    | 24,000,000.00    | -        | -                      |
| 北海八桂  | 5,000,000.00     | -             | -    | 5,000,000.00     | -        | -                      |
| 云南八桂  | 3,500,000.00     | 5,000,000.00  | -    | 8,500,000.00     | -        | -                      |
| 广东八桂  | 4,000,000.00     | -             | -    | 4,000,000.00     | -        | -                      |
| 八桂经贸  | 1,300,000.00     | 1,000,000.00  | -    | 2,300,000.00     | -        | -                      |
| 福建八桂  | 5,000,000.00     | 1,200,000.00  | -    | 6,200,000.00     | -        | -                      |
| 四川八桂  | 2,400,000.00     | 2,600,000.00  | -    | 5,000,000.00     | -        | -                      |
| 八桂生物  | -                | 800,000.00    | -    | 800,000.00       | -        | -                      |
| 八桂咨询  | 800,000.00       | -             | -    | 800,000.00       | -        | -                      |
| 合计    | 47,450,000.00    | 16,600,000.00 | -    | 64,050,000.00    | -        | -                      |

(4) 营业收入和营业成本

(1) 分类列示

| 项目   | 2024 年度        |                | 2023 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 173,372,127.23 | 114,173,746.55 | 209,454,878.03 | 110,275,711.19 |
| 其他业务 | 20,379,909.70  | 18,567,689.60  | 7,452,856.07   | 5,733,858.27   |
| 合计   | 193,752,036.93 | 132,741,436.15 | 216,907,734.10 | 116,009,569.46 |

(2) 按产品类型分类

| 项目   | 2024 年度        |                | 2023 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 桉树大苗 | 151,060,474.11 | 97,623,538.59  | 167,414,926.70 | 85,559,981.06  |
| 其他树种 | 8,839,344.54   | 6,037,417.61   | 10,378,688.74  | 6,703,761.86   |
| 桉树瓶苗 | 5,246,712.18   | 5,201,470.80   | 24,378,113.95  | 12,552,642.44  |
| 造林服务 | 8,225,596.40   | 5,311,319.55   | 7,283,148.64   | 5,459,325.83   |
| 合计   | 173,372,127.23 | 114,173,746.55 | 209,454,878.03 | 110,275,711.19 |

(5) 投资收益

| 项目    | 2024 年度      | 2023 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 子公司分红 | 2,811,800.00 | 3,679,477.19 |
| 合计    | 2,811,800.00 | 3,679,477.19 |

3.补充资料

1.当期非经常性损益明细表

| 项目                                                               | 2024 年度      | 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                                      | 821,944.94   |    |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 6,872,331.29 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -47,660.85   |    |
| 非经常性损益总额                                                         | 7,646,615.38 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                                  | -            |    |
| 非经常性损益净额                                                         | 7,646,615.38 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额                                               | 8,207.81     |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额                                              | 7,638,407.57 |    |

2.净资产收益率及每股收益

(1) 2024 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 13.56             | 0.30   | 0.30   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.11             | 0.25   | 0.25   |

(2) 2023 年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 19.09             | 0.36   | 0.36   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.14             | 0.37   | 0.37   |

广西八桂种苗高科技集团股份有限公司

董事会

2025-03-31