

公司代码：600319

公司简称：亚星化学

# 潍坊亚星化学股份有限公司 2024 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人韩海滨、主管会计工作负责人伦秀华及会计机构负责人（会计主管人员）王钦志声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司累计未分配利润为负数，2024年度拟不进行利润分配，亦无公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义 ..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标 .....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 8

第四节 公司治理 ..... 23

第五节 环境与社会 责任 ..... 36

第六节 重要事项 ..... 41

第七节 股份变动及股东情况 ..... 47

第八节 优先股相关情况 ..... 53

第九节 债券相关情况 ..... 53

第十节 财务报告 ..... 53

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表  |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件         |
|        | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                   |
|-------------|---|-------------------|
| 公司、本公司、亚星化学 | 指 | 潍坊亚星化学股份有限公司      |
| 潍坊市国资委      | 指 | 潍坊市国有资产监督管理委员会    |
| 潍坊市城投集团     | 指 | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 |
| 潍坊裕耀        | 指 | 潍坊裕耀企业管理有限公司      |
| 长城汇理        | 指 | 深圳长城汇理资产管理有限公司    |
| 亚星集团        | 指 | 潍坊亚星集团有限公司        |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会       |
| 山东证监局       | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所           |
| 亚星新材料       | 指 | 潍坊亚星新材料有限公司       |
| 星茂贸易        | 指 | 山东星茂国际贸易有限公司      |
| 永拓          | 指 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 上市规则        | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》   |
| 本期、报告期      | 指 | 2024 年度           |
| 元、万元、百万元    | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币百万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 潍坊亚星化学股份有限公司                      |
| 公司的中文简称   | 亚星化学                              |
| 公司的外文名称   | WEIFANG YAXING CHEMICAL CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | YAXING CHEMICAL                   |
| 公司的法定代表人  | 韩海滨                               |

二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 李文青                 | 苏鑫                  |
| 联系地址 | 山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号 | 山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号 |
| 电话   | 0536-8591006        | 0536-8591169        |
| 传真   | 0536-8666877        | 0536-8663853        |
| 电子信箱 | liwq319@163.com     | Roth163@163.com     |

三、 基本情况简介

|               |                                                                                                                                                                 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 山东省潍坊市昌邑市下营滨海经济开发区新区一路与新区东四路交叉口东南                                                                                                                               |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 1994 年 8 月注册地址为山东省潍坊市潍城区跃进路 183 号；<br>1995 年 2 月注册地址为山东省潍坊市奎文区鸢飞路北首；<br>1996 年 3 月注册地址为山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号；2013 年 4 月注册地址为山东省潍坊市寒亭区民主街 529 号；2023 年 8 月至今改为现注册地址 |

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司办公地址      | 山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号        |
| 公司办公地址的邮政编码 | 261100                     |
| 公司网址        | http://www.chinayaxing.com |
| 电子信箱        | info@chinayaxing.com       |

#### 四、信息披露及备置地点

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部            |

#### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 亚星化学 | 600319 | ST亚星    |

#### 六、其他相关资料

|                 |         |                          |
|-----------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）         |
|                 | 办公地址    | 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层 |
|                 | 签字会计师姓名 | 谢家龙、刘茜茜                  |

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2024年            | 2023年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2022年            |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                            | 910,416,019.35   | 824,850,305.91   | 10.37          | 846,653,311.56   |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 907,882,711.17   | 823,081,097.95   | 10.30          | 845,809,759.10   |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | -97,034,677.26   | 6,364,457.48     | -1,624.63      | 108,844,058.39   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -155,844,999.47  | -111,690,378.95  | 不适用            | 13,275,147.05    |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 31,175,437.55    | -167,751,560.27  | 不适用            | 123,025,330.90   |
|                                 | 2024年末           | 2023年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2022年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 546,846,210.24   | 644,067,887.50   | -15.09         | 637,751,430.02   |
| 总资产                             | 2,384,490,644.30 | 2,112,367,105.54 | 12.88          | 1,914,633,538.98 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2024年  | 2023年  | 本期比上年同期增减(%) | 2022年  |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.25  | 0.02   | -1,350.00    | 0.31   |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.25  | 0.02   | -1,350.00    | 0.31   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.40  | -0.29  | -237.93      | 0.04   |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -16.30 | 0.99   | -17.29       | 26.55% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -26.17 | -17.43 | -8.74        | 3.24%  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、公司近三年一直在致力于新建项目建设，固定资产和在建工程规模逐年扩大。
- 2、公司2022年度完成了老厂区4宗地块补偿清算，清算收益对公司利润影响较大；2023年度公司完成了停产停业损失搬迁补偿的清算，清算收益对公司利润影响较大。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2024年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3月份) | 第二季度<br>(4-6月份) | 第三季度<br>(7-9月份) | 第四季度<br>(10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                    | 188,382,789.11  | 252,342,309.26  | 217,035,286.05  | 252,655,634.93    |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -35,116,984.16  | -27,284,385.41  | -35,906,739.33  | 1,273,431.64      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -36,451,225.72  | -30,554,915.06  | -39,403,329.62  | -49,435,529.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -12,933,392.44  | 24,503,738.06   | -26,670,925.86  | 46,276,017.79     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 2024 年金额      | 附注（如适用）       | 2023 年金额       | 2022 年金额       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 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                                          | 25,403.51     |               | 111,086.80     | 93,445,874.15  |
| 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     | 61,273,297.15 | 搬迁补偿 5,000 万元 | 127,615,224.14 | 21,405,546.9   |
| 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 | -2,404,581.77 |               | 35,111.48      | -100,066.29    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |               |                |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |               | 311,663.95     | 570,540.22     |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |               |                |                |
| 债务重组损益                                                               |               |               |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |               |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -81,870.88    |               | 318,330.79     | 454,774.18     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |               | -10,321,219.46 | -19,802,690.20 |
| 减：所得税影响额                                                             |               |               |                | -405,067.62    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 1,925.80      |               | -15,361.27     |                |
| 合计                                                                   | 58,810,322.21 |               | 118,054,836.43 | 95,568,911.34  |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司原生产厂区全面停产并同步实施搬迁以来，首期5万吨/年CPE项目、12万吨/年离子膜烧碱项目和循环经济烧碱装置副产氢气综合利用项目（即15万吨/年双氧水项目）已陆续建成达产；园区公用工程也已同步投运。

2024年，公司对CPE装置进行产能提升技改，目前该套装置产能已大幅提升至8万吨/年，进一步摊薄费用并降低能耗，有效推动企业降本增效工作；2024年11月，公司子公司亚星新材料成功入选2024年度省级重点行业能效“领跑者”名单，是潍坊市唯一入选该名单的烧碱生产企业。

2024年4月29日，公司召开2023年年度股东大会审议通过了《关于投资新厂区4.5万吨/年高端新材料项目的议案》（详见2024-015号公告）。截至目前，4.5万吨/年高端新材料项目主要装置主体施工已完成，区域管廊钢结构施工完成，正在实施工艺管道、设备安装工作，项目预计2025年第三季度投运。

双氧水法生产水合肼项目中试工艺已经打通，同步建设的1.2万吨/年水合肼产业化项目正在有序推进。500吨/年六氯环三磷腈和500吨/年苄索氯铵产业化项目目前土建和生产车间钢结构框架施工完成，正在实施设备、工艺管道安装工作，项目预计2025年第三季度投运。

截至本报告披露日，老厂区还剩余潍国用（2010）第C052号国有土地因涉及土地修复工作尚未结束，仍待继续推进收储事宜；公司累计已收到搬迁补偿款13.01亿元，仍余约1.17亿元搬迁补偿款未拨付到位。

2024年公司实现营业收入9.10亿元，同比增加0.86亿元，继续呈现搬迁以来营业收入恢复性增长趋势；但由于公司主营CPE产品受到行业竞争加剧、下游需求不旺等不利因素影响，销售价格处于低位运行，虽然营业收入同比增长，但增长幅度低于销量增长幅度，产品毛利空间持续压缩；本期收到停产停业损失补偿款5,000万元、收到拆迁奖励款960万元。综上，2024年实现归属于母公司股东的净利润-9,703万元，扣除非经常损益后实现净利润-15,584万元。

2024年，公司控股子公司山东液流星储能科技有限公司自主设计、自主开发的32KW液流储能电池系统充放电试验成功，已形成自有核心技术。台儿庄全钒液流储能系统集成项目集成完毕并交付业主。

### 二、报告期内公司所处行业情况

CPE行业情况：

供应方面：2024年CPE产能同比大幅增加；需求方面：出口市场疲软，国内房地产行业萎靡，需求严重不足，CPE行业处于供大于求的局面，竞争不断加剧，毛利空间进一步压缩。

烧碱行业情况：

氯碱行业是基础化工行业，目前，氯碱产业整体产能仍偏过剩，但近年来随着国家环保政策日趋严格，氯碱新入门槛提高，已不再新增产能指标（不含利用废盐综合利用等方式新上产能），落后产能必须逐步淘汰退出，总产能得到有效控制。国家安全环保治理检查对氯碱企业的正常开工有一定扰动，且氯碱企业也会根据市场供求主动调节开工率，保障基本收益。公司所在园区区位优势明显，装置产销两旺。

双氧水行业情况：

双氧水企业开工率较去年同期有所增加，山东市场产能扩张较大，行业整体处于供大于求的局面。产品同质化严重，产品竞争更多的体现在价格和服务方面。下游需求增长更多的体现在南方市场新能源领域，山东市场需求增长有限。近年来双氧水安全事故时有发生，国家层面的全行业安全检查对企业生产影响很大，淘汰落后生产工艺产能已排上日程，公司该套装置基于设计产能不高，采用了行业中最先进的、本质安全的“全酸性固定床”工艺。

国家的碳达峰、碳中和、遏制两高项目盲目发展等政策的实施，对公司节能减排、绿色生产以及成本控制方面带来了一定的压力，给日常运营提出了更高的要求，同时，也给公司带来了新

的机遇，公司借搬迁的有利时机减包袱、调结构、建项目、更新装备、优化工艺，不断促进产业升级和高质量发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司实施了CPE产能提升技改，将装置产能大幅提升至8万吨/年，目前装置生产稳定，产量增加，该产品直销占比逐年增加，销售重点仍主要面向胶片、胶管、电线电缆等高端客户和重点大客户。2024年公司针对ABS改性、辐照交联、鞋材、密封胶条等领域加大攻关力度，相关销量同比增加较大。报告期内随着新工艺产品的推广销售，高附加值产品销量占比有所提高。但由于市场竞争加剧，产品毛利空间进一步压缩。

在报告期内，公司烧碱产品作为基础化工原料，基本实现产销平衡，公司借助搬迁机会更新装备并优化先进工艺，产品毛利趋于稳定。未来，该套装置的未来将作为园区原料驱动中心，沿着烧碱及副产氯气、氢气不断进行产业延伸。

2024年公司双氧水装置稳定运行。双氧水主要应用于造纸、印染、化工等领域。公司双氧水生产规模较小，行业产量占比低。公司充分利用地域优势开发鲁东市场，利用现有销售渠道，直销和经销相结合，为客户提供优质的产品和服务。该套装置将在水合肼装置建成后为其提供主要原料，在此之前，该套装置生产的双氧水和园区燃气锅炉生产蒸汽作为烧碱副产氢气两大消纳渠道，根据双氧水和蒸汽市场情况进行产能调节和匹配，实现综合效益最大化。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，随着公司搬迁项目的陆续建成投产，公司竞争力不断恢复并提质升级，具有鲜明的差异性和独特的核心竞争力。

（一）装备先进，产品结构合理

1. 技术装备先进。

公司CPE、烧碱以及双氧水生产技术均为国内最先进的生产工艺，且均为2021年以后的新建装置，公司积极利用搬迁和后续技改努力提高装置的投入产出效率，优化生产工艺、大力提升自动化和装备水平，先进的技术和装备为公司参与市场竞争奠定了良好基础。

2. 产品品质不断提升，能耗大幅降低。

公司积极利用搬迁更新装备，提升自动化水平，优化工艺。在先进的装备保障之下，产品产量、质量都大幅提升。烧碱和双氧水装置均已实现无人值守和远程控制，单位能耗大幅降低。成为行业能效领先者，双氧水装置采用国内最先进的本质安全工艺技术和自动化控制系统，为产品品质提升和安全生产提供支撑。2024年，公司仍继续加强能源综合循环利用，务求能源、资源“吃干榨净”。

3. 新的循环经济正在打造

公司搬迁以来，仍坚持以氯碱为龙头，以含氯聚合物为主线，不断调整产品结构和延伸产品链，发展相关功能化学品，走出一条布局合理、资源节约、环境友好的循环经济发展之路。烧碱副产液氯为公司生产CPE的原料，还将用于正在建设的PVDC装置的原料生产。烧碱装置的副产氢气被用于生产双氧水或通入燃气锅炉自产蒸汽，烧碱和双氧水同时也是正在建设的水合肼生产的主要原料，随着搬迁项目的陆续建成，公司将在此基础上不断强链、补链。公司新的、高水平循环经济链将搭建成型。

（二）工艺技术先进

1、CPE

CPE是由高密度聚乙烯为原料经氯化反应制得的一种新型高分子材料，其特殊的高分子结构形式决定了CPE具有优良的柔韧性、阻燃性、低温性、耐候性、耐油性、耐化学品性、高填充性以及与PVC、ABS等有良好的相容性等一系列优异的物理和化学性能，在塑料、建材、橡胶、油漆、颜料、轮船、造纸、纺织、包装以及涂料等行业具有广泛的应用。

目前，生产CPE的主要方法有水相法和盐酸相法。目前国内外生产CPE的主要方法为水相悬浮法，其缺点是产品白度不高，含酸废水不能回收利用，污水排放量大。公司搬迁后仍坚持CPE

独家采用德国赫司特公司酸相法工艺技术，经过多年的创新发展以及本次搬迁，生产技术更臻完善，具备以下优势：

（1）酸相法工艺不需在反应体系加引发剂，加入的其它水溶性助剂仅为水相法的1%，因而产品残留的助剂及冲洗水有机物含量非常低，排出废水的 $COD \leq 100mg/l$ 。

（2）工艺流程短，能耗低。据统计，盐酸相法吨CPE耗蒸汽1.5-2吨，水相法耗蒸汽达到6-10吨。

（3）副产盐酸循环利用，无废酸排放。酸相法反应结束后，得到25%左右的盐酸，一部分可再配成20%的盐酸回用，其余部分可作为工业盐酸销售。水相法反应结束后，得到4%的酸性废水，无利用价值，只能中和后排放，造成水资源浪费和一定程度的污染。

## 2. 烧碱

该装置采用国内最先进的生产工艺；积极搬迁实施技术改造升级，能耗大幅降低，装置自动化水平高，可实现无人值守和远程控制，工艺技术在行业内处于领先水平。

## 3、双氧水

双氧水广泛应用于化工、纺织、造纸、电子、食品、环境保护等行业，是染发剂的成份之一，还用作合成有机原料（邻苯二酚）的材料，医药、金属表面处理剂，聚合引发剂等。还可用作火箭推进剂。

双氧水生产工艺主要有固定床酸碱交替工艺、固定床全酸洗工艺、流化床工艺等，我公司装置工艺先进，由于设计产能不高，采用了业内先进的全酸性固定床工艺，从本质保证生产安全。相较传统工艺，具备以下优势：

（1）全酸性固定床生产工艺，取消了工作液主循环流程中碱洗工序，设置独立的工作液处理系统，消除了过氧化氢溶液与碱性物质接触发生分解爆炸的可能性。

（2）采用业内先进的氧化塔高压逆流氧化技术；通过改进氧化塔设计，采用工作液与空气逆流氧化技术，提高氧化塔操作压力，氧化收率较传统工艺大大提高。

4、公司2023年6月独家引进了韩国SK集团PVDC工业生产技术，该技术来源于陶氏化学，目前处于世界领先地位；2023年初，公司与中石化大连研究院达成合作，共同开发双氧水法生产水合肼工艺技术，目前该项目中试已经圆满完成，各项技术指标均已达标，产业化项目正在推进建设，该技术将打破国外封锁，填补国内空白。

## （三）“数转智改”提升企业智能化、精细化管理

公司深入开展国企改革深化提升行动，持续推进管理变革和数字化建设，着力实施日常考评数字化、化验数据统计分析数字化、能源管理数字化、安全管理数字化等创新工作，以“数转智改”提升企业智能化、精细化管理，并通过加强计划执行和考核管理，全面提升管理效能。

## （四）强化科研创新，为高质量发展提供新动力

2024年公司进一步加快技术研发的应用推广，累计开展研发实验230余项，为提升产品品质和降低生产成本赋能。全年公司申报专利8件（不含引进PVDC技术的专利）。2024年，公司或全资子公司入选省工信厅公布的“山东省2024年度第一批创新型企业名单”、“2024年省级智能制造场景名单”、“山东省制造业单项冠军企业拟认定名单”、“2024年度省级重点行业能效‘领跑者’名单”。

## 五、报告期内主要经营情况

2024年公司实现营业收入9.10亿元，同比增加0.86亿元，继续呈现搬迁以来的恢复性增长趋势；但由于公司主营的CPE产品受到行业竞争加剧、下游需求不旺等不利因素影响，销售价格处于低位运行，虽然营业收入同比增长，但增长幅度低于产品销量增长幅度，本期收到停产停业损失补偿款5,000万元、收到拆迁奖励款960万元。2024年实现归属于母公司股东的净利润-9,703万元，扣除非经常损益后实现净利润-15,584万元。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 910,416,019.35 | 824,850,305.91  | 10.37    |
| 营业成本          | 892,050,277.01 | 806,056,160.52  | 10.67    |
| 销售费用          | 12,313,395.15  | 11,143,886.62   | 10.49    |
| 管理费用          | 56,751,761.80  | 56,281,725.07   | 0.84     |
| 财务费用          | 74,549,785.46  | 44,165,825.82   | 68.80    |
| 研发费用          | 10,195,182.60  | 9,261,978.57    | 10.08    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,175,437.55  | -167,751,560.27 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,062,328.51 | -247,693,961.98 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 127,656,195.49 | 385,370,427.98  | -66.87   |
| 其他收益          | 51,673,297.15  | 117,294,004.68  | -55.95   |
| 营业外收入         | 9,622,223.10   | 425,763.64      | 2,159.99 |

财务费用变动原因说明：本期有息负债较同期增多。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收停产停业搬迁补偿款及拆迁奖励 5960 万元，另外本期承兑汇票贴现较同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同期项目建设投资支出较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期新增融资款较同期减少。

其他收益变动原因说明：同期结转停产停业搬迁补偿款确认收益较多。

营业外收入变动原因说明：本期收政府拆迁补偿奖励资金 960 万元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

## 2、收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

见下表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 化工        | 878,201,497.15 | 858,825,334.97 | 2.21    | 7.95          | 7.97          | 减少 0.02 个百分点  |
| 其他        | 11,429,578.37  | 12,617,649.40  | -10.39  | 65.43         | 102.03        | 减少 20.00 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| CPE       | 531,754,681.71 | 530,643,666.55 | 0.21    | 6.75          | 8.15          | -1.29         |
| 氯碱        | 290,405,743.87 | 256,525,022.25 | 11.67   | -5.39         | -12.90        | 7.62          |
| 双氧水       | 56,041,071.57  | 71,656,646.17  | -27.86  | 563.07        | 598.51        | -6.49         |
| 其他        | 11,429,578.37  | 12,617,649.40  | -10.39  | 65.43         | 102.03        | -20.00        |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率     | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率比          |

|    |                |                | (%)  | 比上年增<br>减 (%) | 比上年增<br>减 (%) | 上年增减<br>(%)     |
|----|----------------|----------------|------|---------------|---------------|-----------------|
| 国内 | 730,093,896.17 | 714,265,659.98 | 2.17 | 7.12          | 7.06          | 增加 0.05<br>个百分点 |
| 国外 | 159,537,179.35 | 157,177,324.39 | 1.48 | 14.90         | 16.82         | -1.62           |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品  | 单位 | 生产量        | 销售量        | 库存量      | 生产量比<br>上年增减<br>(%) | 销售量比<br>上年增减<br>(%) | 库存量比<br>上年增减<br>(%) |
|-------|----|------------|------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CPE   | 吨  | 74,273.37  | 76,473.42  | 4,193.55 | 8.33%               | 12.10%              | -34.51%             |
| 离子膜烧碱 | 吨  | 129,636.89 | 121,811.31 | 0        | 2.23%               | -3.01%              |                     |
| 双氧水   | 吨  | 82,723.68  | 82,051.94  | 670.74   | 499.10%             | 494.24%             |                     |

产销量情况说明  
公司双氧水装置于上期 11 月预转资，比较基数低，本期双氧水产销量增长较大。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                |              |                |                |                   |      |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 化工行业  | 材料     | 480,041,982.66 | 57.12%       | 425,929,888.18 | 54.57%         | 12.70%            |      |
| 化工行业  | 燃料动力   | 242,466,654.59 | 28.85%       | 235,102,461.51 | 30.12%         | 3.13%             |      |
| 化工行业  | 职工薪酬   | 31,497,900.47  | 3.75%        | 24,960,359.68  | 3.20%          | 26.19%            |      |
| 化工行业  | 折旧     | 61,392,660.76  | 7.30%        | 48,149,421.06  | 6.17%          | 27.50%            |      |
| 化工行业  | 其他成本   | 25,081,576.29  | 2.98%        | 46,434,200.19  | 5.95%          | -45.98%           |      |
| 分产品情况 |        |                |              |                |                |                   |      |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 氯化聚乙烯 | 材料     | 386,927,148.94 | 46.04%       | 359,687,000.63 | 46.08%         | 7.57%             |      |
| 氯化聚乙烯 | 燃料动力   | 39,148,210.20  | 4.66%        | 48,019,508.83  | 6.15%          | -18.47%           |      |
| 氯化聚乙烯 | 职工薪酬   | 17,815,297.68  | 2.12%        | 16,925,773.70  | 2.17%          | 5.26%             |      |

|       |      |                |        |                |        |          |  |
|-------|------|----------------|--------|----------------|--------|----------|--|
| 氯化聚乙烯 | 折旧   | 23,472,476.70  | 2.79%  | 24,085,512.08  | 3.09%  | -2.55%   |  |
| 氯化聚乙烯 | 其他成本 | 30,165,518.67  | 3.59%  | 28,071,746.23  | 3.60%  | 7.46%    |  |
| 氯碱产品  | 材料   | 72,398,168.76  | 8.61%  | 64,385,195.18  | 8.25%  | 12.45%   |  |
| 氯碱产品  | 燃料动力 | 186,637,849.53 | 22.21% | 186,362,525.30 | 23.87% | 0.15%    |  |
| 氯碱产品  | 职工薪酬 | 7,969,619.59   | 0.95%  | 7,608,007.02   | 0.97%  | 4.75%    |  |
| 氯碱产品  | 折旧   | 21,833,283.72  | 2.60%  | 22,682,567.65  | 2.91%  | -3.74%   |  |
| 氯碱产品  | 其他成本 | -17,937,903.95 | -2.13% | 17,315,849.77  | 2.22%  | -203.59% |  |
| 双氧水   | 材料   | 20,716,664.96  | 2.46%  | 1,857,692.37   | 0.24%  | 1015.18% |  |
| 双氧水   | 燃料动力 | 16,680,594.86  | 1.98%  | 720,427.38     | 0.09%  | 2215.37% |  |
| 双氧水   | 职工薪酬 | 5,712,983.20   | 0.68%  | 426,578.96     | 0.05%  | 1239.26% |  |
| 双氧水   | 折旧   | 16,086,900.34  | 1.91%  | 1,381,341.33   | 0.18%  | 1064.59% |  |
| 双氧水   | 其他成本 | 12,853,961.57  | 1.53%  | 1,046,604.19   | 0.13%  | 1128.16% |  |

#### 成本分析其他情况说明

- 1、化工行业其他成本较同期降低，主要是双氧水耗用氯碱车间氢气，冲减车间联副产品成本。
- 2、氯碱车间其他成本较同期减少，主要是车间联副产品利用量增加。
- 3、公司双氧水装置于上期11月预转资，比较基数低，本期双氧水成本总额增加较大。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额19,000万元，占年度销售总额21.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

##### B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额58,316万元，占年度采购总额80.71%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### 3、费用

√适用 □不适用

见上表主营业务分析中 1. “利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入        | 10,195,182.60 |
| 本期资本化研发投入        | 0             |
| 研发投入合计           | 10,195,182.60 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.12          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0             |

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 71     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 10.7   |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 1      |
| 硕士研究生              | 5      |
| 本科                 | 20     |
| 专科                 | 31     |
| 高中及以下              | 14     |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 4      |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 26     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 26     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 13     |
| 60岁及以上             | 2      |

#### (3). 情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

### 5、现金流

√适用 □不适用

见上表主营业务分析中 1. “利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

## (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

### 1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金   | 162,522,589.31 | 6.82             | 40,505,566.64  | 1.92             | 301.24              | 注 1  |
| 应收账款   | 53,238,902.38  | 2.23             | 39,641,537.72  | 1.88             | 34.30               | 注 2  |
| 应收款项融资 | 44,670,304.30  | 1.87             | 66,023,991.25  | 3.13             | -32.34              | 注 3  |
| 预付款项   | 24,148,669.78  | 1.01             | 13,971,148.00  | 0.66             | 72.85               | 注 4  |
| 其他应收款  | 14,239,840.00  | 0.60             | 6,190,000.00   | 0.29             | 130.05              | 注 5  |
| 在建工程   | 245,311,277.09 | 10.29            | 74,185,917.63  | 3.51             | 230.67              | 注 6  |
| 短期借款   | 774,828,451.79 | 32.49            | 517,751,972.22 | 24.51            | 49.65               | 注 7  |
| 应付票据   | 92,853,637.40  | 3.89             | 16,147,470.00  | 0.76             | 475.04              | 注 8  |
| 其他应付款  | 78,452,949.74  | 3.29             | 51,283,854.59  | 2.43             | 52.98               | 注 9  |

其他说明：

注 1：本期末保证金存款较年初增加。

注 2：本期销售额增加，应收账款余额较上期末增加

注 3：期末未转让的银行承兑汇票较同期减少。

注 4：本期预付生产用原料款较同期增加。

注 5：本期应收保证金较上期末增加。

注 6：本期新建项目投入较多。

注 7：为满足新建项目需要，本期银行借款较同期增加。

注 8：本期开具的商业汇票较同期增加。

注 9：本期新增公司借款 2500 万元。

### 2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

### 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产

### 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

化工行业经营性信息分析

1、行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

持续从严的安全、环保、节能等系列政策的实施，长期饱和的市场竞争格局一直没有改变、差异化竞争的优势在行业中日益显现。高压态势是一把双刃剑，一方面倒逼企业转型升级，淘汰落后产能，另一方面为企业营造了良性竞争、规范投入、环保安全达标的大环境，短期会出现阵痛，但从长远发展角度来看，将促进化工、石化行业的优胜劣汰和良性发展。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

氯化聚乙烯：公司首期 CPE 装置项目已建设完成投运，公司装置先进，自动化程度高，产品质量稳定，在高端产品方面公司的优势明显。公司已在 CPE 行业深耕多年，技术积累和储备雄厚，综合实力依旧强劲。随着公司 CPE 技术改造的完成，产品品质得到提升，生产成本下降，产品竞争力稳步提升。

烧碱：烧碱产品属基础化工原料，用途广泛，主要下游用户为氧化铝、造纸、化纤、印染、纺织、化工等。公司搬迁产能为 12 万吨/年，在行业内属于中小规模。该装置具有能耗低、电流效率高、自动化程度高，已实现无人值守和远程控制，在行业内属于先进行列。该套装置未来将作为园区原料驱动中心，将沿着烧碱及副产氯气、氢气不断进行产业延伸。

双氧水：公司双氧水装置利用电解车间副产氢气，根据设计产能，采用行业先进全酸性固定床工艺，生产高品质双氧水，装置规模较小，下步将主要为公司水合肼装置（正在建设中）提供原料。双氧水行业经过近两年的产能扩张，下游需求增长有限，行业整体处于供偏大于求的局面，近年来双氧水安全事故时有发生，国家层面的全行业安全检查对企业生产影响很大，淘汰落后生产工艺产能已排上日程。

2、产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

生产组织方面：公司以客户需求为导向，采用以销定产、以产促销模式组织生产。鉴于公司搬迁前原有产能为 17 万吨/年，搬迁后 CPE 产业仅恢复了部分产能，公司选择需求量大的牌号产品市场，同时确保重点客户的持续供货。在此基础上，公司坚持原有策略，制定差异化销售策略，从原料开发、配方和生产工艺等方面进行深入研发，以满足客户需求。公司烧碱和双氧水产品为液体产品，所在园区区位优势明显，在园区和周边既能消纳，生产组织秩序平稳推进。

在渠道管理方面：公司一直坚持以直销为主、经销为辅的经营方式，但由于处在搬迁后市场恢复阶段，并且公司在报告期内实施了产能提升技改，为快速恢复并提升市场占有率，经销商客户仍占部分份额，随着公司市场地位企稳，经销商占比已逐渐下降。烧碱和双氧水产品为液体产品，绝大部分直销，极少数为经销模式，公司所在园区具有区位优势，周边园区无同质产品产能，该两产品在园区和周边既能消纳，两装置在行业中产能偏低，议价能力偏弱，但均为现款现货。

报告期内调整经营模式的主要情况

√适用 □不适用

随着公司市场站位趋稳以及产品门类的不断增加，各产品将根据行业普遍规则制定各自经营模式，整体上以直销为主的模式占比将逐渐增大。

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

| 产品  | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域       | 价格主要影响因素            |
|-----|--------|---------|----------------|---------------------|
| CPE | 261301 | HDPE    | 型材、管材、电线<br>电缆 | 环保政策、原材料、<br>下游市场需求 |

|     |        |    |                 |                   |
|-----|--------|----|-----------------|-------------------|
| 烧碱  | 260105 | 原盐 | 氧化铝、造纸、印染、纺织、化工 | 环保政策、原材料、下游市场需求   |
| 双氧水 | 260104 | 氢气 | 造纸、印染、冶炼、化工     | 行业开工率、下游市场需求、安全生产 |

**(3). 研发创新**

√适用    □不适用

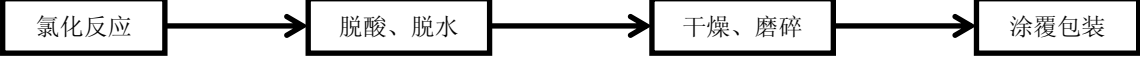
2024 年公司进一步加快技术研发的应用推广，累计进行实验 230 余项，为提升产品品质和降低生产成本赋能。全年公司申报专利 8 件，发表科技论文 2 篇，1 人获得潍坊市“鸢都产业领军人才”称号。同时，公司还在 CPVC、PVB、EVOH、CSM 等新材料领域开展了多项前期技术储备、可行性研究工作。

**(4). 生产工艺与流程**

√适用    □不适用

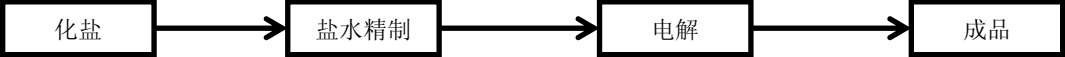
2023 年：

氯化聚乙烯：



该装置采用德国赫斯特的酸相法工艺，PE 在一定的压力、温度条件下同氯反应，生成氯化聚乙烯。

烧碱：



该装置采用德国伍德公司离子膜电解槽，为国内首家引进的伍德离子膜电解槽。

双氧水：



该装置采用全酸性固定床工艺，在一定的温度和压力下，分别发生氢化反应和过氧化反应，生成双氧水。

**(5). 产能与开工情况**

√适用    □不适用

单位：万元    币种：人民币

| 主要厂区或项目         | 设计产能      | 产能利用率 (%) | 在建产能      | 在建产能已投资额  | 在建产能预计完工时间      |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 首期氯化聚乙烯         | 50000T/Y  | 148.55    | 0         | /         | 已建成投运           |
| 二期氯化聚乙烯         | 50000T/Y  | 0         | 50000T/Y  | 2,950.21  | /               |
| 烧碱              | 120000T/Y | 107.79    | 120000T/Y | /         | 已建成投运           |
| 双氧水             | 150000T/Y | 54.64     | 150000T/Y | /         | 已建成投运           |
| 4.5 万吨/年高端新材料项目 | 45000T/Y  | 0         | 45000T/Y  | 27,426.28 | 预计 2025 年第三季度投运 |
| 500 吨/年六氯环三磷腈   | 500T/Y    | 0         | 500T/Y    | 1,930.93  | 预计 2025 年第三季度投运 |

|                               |           |   |         |            |                  |
|-------------------------------|-----------|---|---------|------------|------------------|
| 和 500 吨/年<br>苄索氯铵项<br>目       |           |   |         |            |                  |
| 12000 吨/年<br>水合肼<br>(100%) 项目 | 12000 T/Y | 0 | 12000 吨 | 3, 555. 16 | 预计 2025 年内<br>建成 |

生产能力的增减情况

☐适用 ☒不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

☐适用 ☒不适用

非正常停产情况

☐适用 ☒不适用

3、 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

☒适用 ☐不适用

| 主要原材料         | 采购模式      | 结算方式      | 价格同比变动比率 (%) | 采购量            | 耗用量            |
|---------------|-----------|-----------|--------------|----------------|----------------|
| HDPE (聚乙烯专用料) | 招标采购/直接采购 | 款到发货/T/T/ | -0. 15       | 46, 872. 55 吨  | 44, 779. 11 吨  |
| 工业盐           | 招标采购      | 货到付款      | 1. 32        | 198, 924. 30 吨 | 199, 979. 08 吨 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：PE 价格降低影响成本降低 170 万元，盐价格升高影响成本升高 32 万元。

(2). 主要能源的基本情况

☐适用 ☐不适用

| 主要能源 | 采购模式 | 结算方式      | 价格同比变动比率 (%) | 采购量          | 耗用量          |
|------|------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 电力   | 售电公司 | 与供电公司现汇结算 | -3. 45%      | 389612520KWH | 389612520KWH |
| 蒸汽   | 热力公司 | 电汇        | -9. 87%      | 12696 吨      | 12696 吨      |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响主要能源在公司产品成本占比较小，对产成品成本影响较小。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

☐适用 ☒不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐适用 ☒不适用

4、 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) | 同行业同领<br>域产品毛利<br>率情况 |
|------|-----------|-----------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 化工   | 87,820.15 | 85,882.53 | 2.21       | 7.95                  | 7.97                  | -0.02               |                       |
| 其他   | 1,142.96  | 1,261.76  | -10.39     | 65.43                 | 102.03                | -10.39              |                       |

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道   | 营业收入   | 营业收入比上年增减 (%) |
|--------|--------|---------------|
| 直接销售   | 63,133 | 4.92          |
| 经销代理销售 | 27,909 | 25.10         |

会计政策说明

☐适用 ☒不适用

5、 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重大环保违规情况

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

为实现企业在新材料领域的高起点布局，加快企业转型发展，2024 年 4 月 29 日，公司召开了 2023 年年度股东大会审议通过了《关于投资新厂区 4.5 万吨/年高端新材料项目的议案》（详见 2024-015 号公告）。

本项目拟投资总金额为 70,154 万元，将同步建成 2 万吨/年原料 VDC 装置、2.5 万吨/年 PVDC 树脂装置及其配套设施。2023 年 6 月，公司独家引进韩国 SK 致新株式会社 PVDC 工业技术，该技术源于美国陶氏化学，工艺复杂、技术壁垒高，目前仍处于全球领先地位。PVDC 树脂是以偏二氯乙烯（VDC）为主要成分，加入其他单体聚合所得到的一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的材料。除具有塑料的一般性能外，还具有耐油性、耐腐蚀性、保味性以及优异的隔氧、防潮和防霉性能，可直接与食品进行接触，同时还具有优良的印刷性能。基于 PVDC 树脂的优良特性，其用途十分广泛，被广泛用于食品、化妆品、药品、军用品等各种阻隔要求高的产品包装，还被用于防水防腐涂料等，开发利用的前景广阔。

截至目前，项目主要装置主体施工已完成，区域管廊钢结构施工完成，正在实施工艺管道、设备安装工作，项目预计 2025 年第三季度投运。

### 3、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

### (六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司全资子公司为潍坊亚星新材料有限公司、山东星茂国际贸易有限公司和潍坊亚星智慧能源科技有限公司由本公司 2019 年 8 月 12 日、2020 年 3 月 25 日、2023 年 3 月 10 日注册成立，持股比例均为 100%。

潍坊亚星新材料有限公司作为公司产能搬迁重建主体，目前已建成首期 CPE 项目、12 万吨/年离子膜烧碱项目和 15 万吨/年双氧水项目，未来公司其他搬迁重建项目也将在全资子公司投建运营。截至报告期末公司注册资本 6 亿元，资产总额 173,170 万元，报告期实现营业收入 49,355 万元，净利润-6,825 万元。

未来为了有效保障公司蒸汽的稳定供应，同时实现综合效益，公司成立潍坊亚星智慧能源科技有限公司，注册资本 50 万元，拟以该子公司为主体就尝试建设分布式能源站进行前期可行性研究和分析。

山东星茂国际贸易有限公司，主要代母公司采购部分生产原料，2024 年度实现营业收入 22805 万元，净利润 8.54 万元，资产总额 1,109 万元。

山东液流星储能科技有限公司于 2022 年 12 月注册成立，注册资本 1,000 万元，公司占 45% 份额，为控股股东，该子公司主要从事液流电池储能系统集成的生产和经营业务。报告期内自主设计、自主开发的 32KW 液流储能电池系统充放电试验成功，已形成自有核心技术。台儿庄全钒液流储能系统集成项目集成完毕并交付业主。

潍坊巴美杜精细化工有限公司于 2024 年 4 月注册成立，注册资本 500 万元，公司占 40% 份额，为控股股东，该子公司将主要从事六氯环三磷腈和苄索氯铵等精细化工品的运营业务，鉴于生产装置正在建设中，报告期内暂未开展相关业务。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

对于 CPE 行业，经过近年来下游市场对产品品质要求的不断提升、国家地方环保治理日趋严格、各企业自身产品质量不断提升等多因素的影响，行业的集中度也越来越明显。但由于 CPE 作为为数不多且成熟可靠的耗氯产品，部分厂家为实现“氯碱平衡”，产能不断扩增，同时 CPE 下游房地产应用市场却迟迟未能启动，导致供大于求，行业竞争日益激烈，行业整体盈利能力暂难以提升，各厂家在终端市场惨烈竞争。公司作为国内最早从事 CPE 生产厂家，凭借品牌、品质的良好口碑在高端市场领域竞争优势明显，但同时高端市场容量小和质量要求高也给公司发展带来挑战。随着当前经济形势不明朗，下游行业生存空间受限，恶性竞争加剧，低价冲击增大，不利 CPE 的行业发展。

烧碱作为高耗能产业，近年来国家对行业发展的调控和限制措施日益严格，但仍有企业利用废盐综合利用等项目新上产能，行业总体产能处于缓慢增长之中。同时下游氧化铝、新能源等行业对烧碱的需求也有增长。由于前期下游行业不景气，需求出现萎缩，氯碱行业呈现供偏大于求的局面，随着后期经济回暖，供求格局有望得以改善。

双氧水行业集中度较低，企业生产规模差距较大，行业开工率常年维持在六至七成。产品同质化严重，下游造纸、印染、污水处理等行业集中度同样不高，市场竞争比较激烈。另外，长期停产企业的复产将对后续双氧水的行情带来影响。山东省淘汰双氧水落后生产工艺已提上日程，2025 年底前所有省内双氧水企业必须整改完毕，届时供需格局有望优化。

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司将充分利用搬迁的有利时机，发挥自身优势，优化生产工艺，坚定实施由传统化工向新材料产业转型，强力实施 4.5 万吨/年高端新材料项目、1.2 万吨/年水合肼项目、500 吨/年六氯环三磷腈和 500 吨/年苕索氯铵项目，在新材料、氯碱产业方向上持续延链、补链、强链。力争通过 3-5 年的坚定布局和持续推进，构建起更加完整、富有韧性和前瞻性的产业链，打造新的循环经济，大幅提升持续盈利能力和综合竞争力，成为国内领先的新材料龙头企业。

### (三)经营计划

√适用 □不适用

2025 年既是全面贯彻党的二十届三中全会精神的开局之年，也是“十四五”规划的收官之年，还是公司由传统化工向新材料领域转型的关键年和“落实谋布局”的成效年。公司将认真贯彻落实上级单位各项部署要求，突出抓好生产经营和项目建设两个重点。公司将围绕任务目标重点开展以下工作：

#### （一）强化党建统领“核心力”，推动党建业务深度融合发展

持续推动党建与生产经营同频共振、深度融合，以高质量党建引领企业高质量发展。扎实推进党纪学习教育常态化、长效化。持续加强党组织建设，设立党员示范岗，组建党员先锋队，划定党员责任区，全面提升党组织的战斗力和凝聚力。大力发挥廉政文化长廊的宣传教育效能，进一步夯实国有企业政治基础。

#### （二）深化提质增效“硬实力”，保证生产“安稳长满优”运行

加强调度协调、统筹安排、精心组织，确保各装置安全稳定高效运行。致力于 CPE 产品提质、降本，增强市场竞争力。推进 CPE 配料自动化改造、包装线全自动包装改造，提升本质安全水平，降低劳动强度，提高生产效率；实施部分进口原料国产化替代，拓宽原料供应渠道，稳步提升产品质量，多维度增强市场竞争力。氯碱装置深挖潜力，通过增加原盐洗涤及盐泥压滤能力、调整原盐指标，降低采购成本。依据液氯市场价格，动态调整盐酸产量，达到增效目的。保障双氧水装置安全稳定达产，确保完成全年生产目标。实现新装置安全平稳开车。严格遵循化工装置开车

流程，精心做好开车前的各项筹备工作，全力保障新建装置安全平稳投入运行。积极参与“绿色工厂”的创建及申报工作。

（三）积极开拓市场“动力源”，确保实现全年销售目标

精确研判市场和行业竞争态势，科学谋划、提前布局，紧密贴近市场需求，巩固现有市场，拓展潜在市场，确保全年销售目标顺利完成。CPE 产品着重加大鞋材、辐照交联专用料、磁性材料专用料的市场开发及推广力度，持续提高高附加值产品的销量。出口市场坚持“迈开步、走出去”，重点开拓国外潜力市场，不断扩大出口销量。烧碱、双氧水等液体产品采取紧跟市场策略，保证产销平衡。2025 年还需根据新门类产品投产进度，提前开展市场布局和推广工作，确保新产品一旦产出即迅速推向市场。另外依据市场情况，适时调整产品运输方式，进一步降低物流成本。

（四）提速项目建设“强引擎”，加快培育壮大新质生产力

紧紧抓住项目建设这个“牛鼻子”，全力以赴提速度、快推进，争取项目早竣工、早投产、早达效，加速推动公司由传统化工向新材料的战略转型，为高质量发展注入强劲动力。

（五）强抓精益管理“关键点”，不断提升管理效能

持续推进国企改革深化提升行动，向管理要效益、以管理促发展，锻造国有企业核心竞争力。持续推进数字化建设，完成数电软件和亚星 ERP 系统接口的开发工作，达成系统间数据互通、业务互联的目标。积极推进化验数据统计分析数字化，加快验证优化进程，并实现与亚星 ERP 系统的兼容与共享。全面推行合规管理，实现“管理制度化、制度流程化、流程标准化”，有效防控合规风险，推动企业高质量发展。做好人力资源调配工作，结合公司用人需求，全力做好员工招聘、培训以及岗位配置工作，满足生产需要。

（六）守牢安全底线“头等事”，夯实高质量发展坚实基础

时刻树牢红线意识，坚持底线思维，扎实推进安全生产治本攻坚三年行动，持续强化对公司重大危险源、重大安全风险、高度危险作业的管控，进一步加大安全教育培训力度，狠抓各类风险隐患排查整治，落实落细安全生产各项措施，坚决防范各类事故发生，努力实现高质量发展和高水平安全的良性互动。

（七）倾心打造研发“加速器”，持续推进产业升级

坚持科技引领、创新驱动，加大研发投入，深化产学研合作，不断提升企业“硬核”实力。利用新建造粒装置开展聚烯烃弹性体造粒技改，提高产品附加值。围绕公司产业布局跟进研发工作，实施技术储备，在 CPVC、EVOH、PVB、CSM 等新产品技术领域多点布局。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、新厂区搬迁项目建设未能按计划达产达效的风险

目前，首期 CPE、烧碱、双氧水项目均已建成投产，园区公用工程也已投运，PVDC、水合肼、含氯精细化工品三大项目正在推进之中。但不排除在项目建设以及后续调试开车阶段受到资金到位情况、园区配套、市场供需瞬息万变等因素导致项目建设延后或收入、效益增长迟滞的风险，公司将积极应对上述风险，将项目进行细化分解，各部门、小组分工协作，无缝对接，紧盯市场供需，及时调整策略，确保按期推进项目建设并稳产达效。

2、资金保障的风险

2025 年公司持续面临生产经营和项目建设双主线工作，需投入大量资金予以保障，如果资金保障不力，将给正常的生产秩序和项目施工进度带来影响，存在生产节拍减慢以及工程施工迟滞的风险，进而给公司收入增长和利润实现带来负面影响。为切实提升公司资金保障能力，公司将积极向有关部门申请加快搬迁补偿款的拨付进度，并加强资金和物料流转效率，努力提升生产单元造血功能，实现“项目建设”和“生产经营”的良性互动，另外，公司将积极与战略投资者、融资机构对接，争取信贷支持，确保资金链安全。

#### （五）其他

□适用 √不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，不断加强和完善公司治理，有效地促进了公司规范运作和稳健发展。公司治理实际情况与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》的要求不存在实质性差异。

公司建立完善了内控规范体系，公司内控风险管控能力不断增强。目前，公司的法人治理结构较为健全，能严格按照规范要求履行信息披露义务和完成内幕知情人登记管理工作。

报告期内公司治理情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

报告期内，公司共召开了4次股东大会，11次董事会，7次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合公司章程的要求。

#### 2、关于公司与控股股东和实际控制人：

报告期内公司控股股东和实际控制人行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东和实际控制人。

报告期内没有发生公司控股股东和实际控制人利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

#### 3、关于董事和董事会：

报告期内，公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4、关于监事和监事会：

报告期内，公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。

#### 5、独立董事勤勉履责，发挥独立作用：

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事制度》要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司本年度召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 6、关于关联交易：

报告期内，公司控股股东及其关联方积极帮助公司推进搬迁项目建设，为公司提供借款和融资支持，相关交易均本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，董事会、股东大会在审议关联交易事项时，关联董事、关联股东回避表决。保证关联交易的公允性。

公司与控股股东及其关联方不存在同业竞争情形。

7、绩效评价与激励约束机制：

本公司高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序由董事会决定任用，中层管理人员实行竞聘上岗，并以此建立了公司的绩效评价与激励约束机制。

8、信息披露与透明度：

公司证券部在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东的交流沟通。公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行，做到真实、准确、完整，所有股东都有平等的机会及时获得信息，2025 年 1 月，公司董事会审议通过了《舆情管理制度》，进一步规范了公司信息监控和舆情应对机制，对保护投资者权益起到了积极作用。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立，公司具有独立完整的自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引                      | 决议刊登的披露日期       | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年年度股东大会    | 2024 年 4 月 29 日 | www.sse.com.cn<br>公告编号：<br>2024-015 | 2024 年 4 月 30 日 | 会议审议通过：《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《2023 年度独立董事述职报告》《2023 年度财务决算报告》<br>《2023 年度利润分配预案》《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》《关于投资新厂区 4.5 万吨/年高端新材料项目的议案》《关于预计 2024 年向关联方日常存贷款额度的议案》《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》共十二个议案 |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 6 月 25 日 | www.sse.com.cn<br>公告编号：<br>2024-026 | 2024 年 6 月 26 日 | 会议审议通过：《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于制定<潍坊亚星化学股份有限公司未来三年股东回报规划（2024-2026 年）>的议案》共四                                                                                                                                             |

|                 |                 |                                 |                 |                              |
|-----------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------|
|                 |                 |                                 |                 | 个议案                          |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 2024 年 8 月 12 日 | www.sse.com.cn<br>公告编号：2024-032 | 2024 年 8 月 13 日 | 会议审议通过：《关于公司办理融资租赁业务的议案》一个议案 |
| 2024 年第三次临时股东大会 | 2024 年 10 月 8 日 | www.sse.com.cn<br>公告编号：2024-037 | 2024 年 10 月 9 日 | 会议审议通过：《关于公司办理融资租赁业务的议案》一个议案 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明  
☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------|----|----|------------|--------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 韩海滨 | 董事长  | 男  | 53 | 2017-12-27 |        | 0     | 0     | 0          | /      | 66.75                | 否            |
| 曹希波 | 董事   | 男  | 61 | 2021-03-03 |        | 0     | 0     | 0          | /      |                      | 否            |
| 闫志坤 | 董事   | 男  | 48 | 2022-12-27 |        | 0     | 0     | 0          | /      |                      | 是            |
| 谭腾飞 | 董事   | 男  | 40 | 2021-03-03 |        | 0     | 0     | 0          | /      |                      | 是            |
| 祝荣  | 董事   | 女  | 50 | 2024-04-29 |        | 0     | 0     | 0          | /      |                      | 否            |
| 李文青 | 董事   | 男  | 50 | 2021-03-03 |        | 0     | 0     | 0          | /      | 36.62                | 否            |
| 付兴刚 | 独立董事 | 男  | 51 | 2021-03-03 |        | 0     | 0     | 0          | /      | 6.32                 | 否            |
| 方向晨 | 独立董事 | 男  | 65 | 2024-04-29 |        | 0     | 0     | 0          | /      | 4.11                 | 否            |

|     |            |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
|-----|------------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 孙宗彬 | 独立董事       | 男 | 53 | 2024-04-29 |            | 0 | 0 | 0 | / | 4.11   | 否 |
| 翟悦强 | 监事会主席      | 男 | 38 | 2024-04-29 |            | 0 | 0 | 0 | / |        | 是 |
| 张清洁 | 监事         | 女 | 42 | 2024-04-29 |            | 0 | 0 | 0 | / |        | 是 |
| 徐光春 | 职工监事       | 男 | 46 | 2021-03-03 |            | 0 | 0 | 0 | / | 16.32  | 否 |
| 陆卫东 | 总经理        | 男 | 63 | 2018-08-29 |            | 0 | 0 | 0 | / | 68.56  | 否 |
| 崔焕义 | 副总经理       | 男 | 58 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 | / | 35.36  | 否 |
| 杨雷  | 副总经理       | 男 | 57 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 | / | 34.83  | 否 |
| 孙岩  | 副总经理       | 男 | 54 | 2013-02-04 |            | 0 | 0 | 0 | / | 35.89  | 否 |
| 付振亮 | 副总经理       | 男 | 53 | 2021-03-03 |            | 0 | 0 | 0 | / | 34.50  | 否 |
| 伦秀华 | 财务总监       | 男 | 53 | 2019-12-30 |            | 0 | 0 | 0 | / | 47.04  | 否 |
| 李文青 | 董事会秘书      | 男 | 50 | 2017-12-27 |            | 0 | 0 | 0 | / |        | 否 |
| 翟悦强 | 董事（第八届）    | 男 | 38 | 2021-03-03 | 2024-04-28 | 0 | 0 | 0 | / |        | 是 |
| 周祎  | 独立董事（第八届）  | 女 | 41 | 2021-03-03 | 2024-04-28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.99   | 否 |
| 赵艳美 | 独立董事（第八届）  | 女 | 54 | 2022-12-27 | 2024-04-28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.99   | 否 |
| 张连勤 | 监事会主席（第八届） | 女 | 44 | 2021-03-03 | 2024-04-28 | 0 | 0 | 0 | / |        | 是 |
| 王钦志 | 监事（第八届）    | 男 | 37 | 2021-03-03 | 2024-04-28 | 0 | 0 | 0 | / |        | 是 |
| 合计  | /          | / | /  | /          | /          |   |   |   | / | 394.39 | / |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 韩海滨 | 历任齐鲁乙烯友联塑料厂设备科科长，德阳安鸿生物有限公司董事长，山东成泰化工有限公司总经理。2017 年 12 月至 2018 年 8 月担任潍坊亚星化学股份有限公司第七届董事会董事长兼总经理、党委书记。2018 年 9 月至今担任潍坊亚星化学股份有限公司董事会董事长、党委书记。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 曹希波 | 曾任潍坊纯碱厂车间主任；潍坊天成化工机械有限公司副经理；潍坊化工阀门厂厂长；山东海化魁星化工有限公司董事长；山东海化金星化工有限公司董事长；山东海化盛兴化工有限公司董事长；山东海化股份有限公司董事、副总经理、总经理；山东海化集团有限公司副总经理；潍坊亚星化学股份有限公司董事长；潍坊市投资公司副总经理。现任潍坊亚星集团有限公司党委书记、董事长、总经理；潍坊星兴联合化工有限公司董事长；潍坊亚星化学股份有限公司第九届董事会董事。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 闫志坤 | 曾任潍坊滨海经济开发区环保局科员，潍坊市“三区”推进办公室副科长、科长，潍坊市人才发展服务中心科长；2020 年至 2022 年，任潍坊市人才发展集团有限公司总经理；2022 年至 2023 年，任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司党委委员、副总经理，潍坊市人才发展集团有限公司董事长、总经理；2023 年至今，任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司党委委员、副总经理，潍坊市人才发展集团有限公司董事长。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 谭腾飞 | 曾任职山东得利斯集团、山东亚太中慧集团、北京大北农集团，2015 年至 2016 年，任潍坊市国有资产经营投资公司投资经理；2016 年至今任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司投资经理、投资管理部副经理、投资管理部经理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 祝荣  | 历任山东时风集团安全生产科科长；山东泉林集团安全处长、安全部部长；山东国信环境系统股份有限公司质量安全审计副总，山东成泰化工有限公司安全总监。2018 年 12 月至今担任山东成泰新材料有限公司安全总监。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 李文青 | 自 2002 年 6 月至 2017 年 12 月担任陕西宝光真空电器股份有限公司(简称“宝光股份”)证券事务代表，历任宝光股份董事会办公室副主任、主任，代行审计部部长职责。现任潍坊亚星化学股份有限公司董事、董事会秘书；山东液流储能科技有限公司董事；潍坊亚星新材料有限公司董事，潍坊巴美杜精细化工有限公司董事长，潍坊亚星智慧能源科技有限公司监事。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 付兴刚 | 2008 年至今在山东豪德律师事务所担任首席合伙人、主任。中国法学会律师法学研究会特邀研究员，全国律协合规委员会委员，山东省法学会宪法学研究会副会长，山东省法学会党内法规研究会常务理事，山东省法学会刑法学研究会理事，山东省政府法律顾问专家库成员，山东省司法厅政府立法和行政规范性文件审查专家库成员，山东省戒毒局特聘专家，山东省律师协会常务理事，山东省律师协会律所建设指导委员会主任，担任中共潍坊市委、潍坊市人民政府、潍坊市政协机关、中共潍坊市委政法委、中共潍坊市委统战部、山东政法学院、潍柴集团、山东港口集团、中国农业发展银行山东省分行、中国工商银行潍坊分行、中国建设银行潍坊分行等数十家党政机关、大型企业法律顾问，潍坊市人大常委会立法咨询专家，潍坊市政府立法与重大行政决策审查专家、潍坊市法学会法律咨询专家、潍坊市政法智库成员、潍坊市政府行政执法监督员，潍坊市人民检察院监督员，济南中合合规研究院理事长，潍坊市律师协会副会长，潍坊市新的社会阶层人士联谊会副会长，潍坊市法学会现代治理与合规法学研究会副会长兼秘书长，潍坊市法学会未成年人保护法学研究会副会长、潍坊仲裁委员会仲裁员、南昌仲裁委员会仲裁员、云南昭通仲裁委员会仲裁员，济南大学政法学院校外硕士生导师，潍坊学院法学院兼职教授。 |
| 方向晨 | 历任抚顺石油化工研究院第十研究室副主任；抚顺石油化工研究院副总；抚顺石油化工研究院副院长；抚顺/大连石油化工研究院院长。现任大连石油化工研究院高级顾问，中国化工学会副理事长、秘书长，中国环境科学学会特邀理事，中国石油学会理事，中国化学会催化委员会资深委员。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 孙宗彬 | 历任济南产权交易市场、山东海天会计师事务所、北京兴华会计师事务所、中天运会计师事务所副总经理。现任中一会计师事务所济南分所总经理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 翟悦强 | 2012 年至 2016 年，任北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂法务部长；2016 年至今，任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司法律事务部法务经理、法律事务部                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|     |                                                                                                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 副经理、风控法务部经理。                                                                                                    |
| 张清洁 | 2011 年至 2014 年，任天职会计师事务所(特殊普通合伙)审计项目经理，2014 年至今，任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司职员、审计监管部副经理。                                  |
| 徐光春 | 历任本公司团委负责人、进出口公司副经理，现任本公司行政部主任、潍坊亚星新材料有限公司行政部部长。                                                                |
| 陆卫东 | 历任金陵石化公司南京炼油厂重整车间主任、机动处副处长、处长，金陵石化公司生产部副部长，机动处副处长，项目管理部副主任，公司油品质量升级项目经理部副经理。现任潍坊亚星化学股份有限公司总经理兼潍坊亚星新材料有限公司总经理。   |
| 崔焕义 | 历任潍坊亚星化学股份有限公司 PVC 车间主任、生产技术处副处长，总经理助理。星兴联合化工公司总经理。现任潍坊亚星化学股份有限公司副总经理。                                          |
| 杨雷  | 历任潍坊亚星化学股份有限公司 CPE 分厂厂长、生产制造部副部长、副总经理、总经理助理。现任潍坊亚星化学股份有限公司副总经理。                                                 |
| 孙岩  | 历任潍坊亚星化学股份有限公司总工办主任、发展部部长、副总经理；潍坊亚星化学股份有限公司第五届董事会董事、董事会秘书、第六届董事会董事会秘书。现任潍坊亚星化学股份有限公司副总经理。                       |
| 付振亮 | 历任潍坊亚星化学股份有限公司烧碱车间主任，氯碱分公司经理，企管处处长。现任潍坊亚星化学股份有限公司副总经理兼潍坊亚星新材料有限公司常务副总经理。                                        |
| 伦秀华 | 曾任山东新华有限责任会计师事务所部门经理、山东沃华医药科技股份有限公司财务经理、山东亚太中慧集团审计专员、青岛亿联信息科技股份有限公司财务总监、青岛德盛利智能装备股份有限公司财务总监。现任潍坊亚星化学股份有限公司财务总监。 |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1、在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称            | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期           | 任期终止日期 |
|--------------|-------------------|--------------|------------------|--------|
| 曹希波          | 潍坊亚星集团有限公司        | 党委书记、董事长、总经理 | 2010 年 11 月 23 日 |        |
| 闫志坤          | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 副总经理         | 2022 年 9 月       |        |
| 谭腾飞          | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 监事           | 2019 年 8 月       |        |
| 谭腾飞          | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 投资管理部经理      | 2022 年 9 月       |        |
| 翟悦强          | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 风控法务部经理      | 2025 年 1 月       |        |
| 张清洁          | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 审计监管部副经理     | 2022 年 9 月       |        |
| 在股东单位任职情况的说明 |                   |              |                  |        |

### 2、在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|---------|--------|--------|
|--------|--------|---------|--------|--------|

|              |                              | 的职务         |            |  |
|--------------|------------------------------|-------------|------------|--|
| 闫志坤          | 潍坊均和城投产业发展有限公司               | 副董事长        | 2021 年 7 月 |  |
| 闫志坤          | 潍坊市人才发展集团有限公司                | 董事长         | 2022 年 9 月 |  |
| 谭腾飞          | 山东寿光果菜批发市场有限公司               | 董事          | 2020 年 4 月 |  |
| 谭腾飞          | 潍坊市城镇化建设投资管理有限公司             | 董事          | 2019 年 8 月 |  |
| 谭腾飞          | 潍坊市城镇化建设投资管理有限公司             | 董事长         | 2021 年 4 月 |  |
| 谭腾飞          | 潍坊市华潍新动能科技产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 | 2020 年 5 月 |  |
| 谭腾飞          | 潍坊市华潍人才股权投资基金合伙企业（有限合伙）      | 执行事务合伙人委派代表 | 2021 年 2 月 |  |
| 谭腾飞          | 山东富锐光学科技有限公司                 | 监事          | 2022 年 2 月 |  |
| 翟悦强          | 山东寿光果菜批发市场有限公司               | 监事          | 2021 年 5 月 |  |
| 翟悦强          | 潍坊市城镇化建设投资管理有限公司             | 董事          | 2021 年 4 月 |  |
| 翟悦强          | 潍坊东兴农产品流通产业基金合伙企业（有限合伙）      | 执行事务合伙人委派代表 | 2021 年 3 月 |  |
| 翟悦强          | 潍坊东兴建设发展有限公司                 | 监事          | 2025 年 1 月 |  |
| 在其他单位任职情况的说明 |                              |             |            |  |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

|                                              |                                           |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 依据公司制定的《高级管理人员薪酬管理制度》                     |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是                                         |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 无                                         |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 结合主要负责人任务目标，根据国有企业任期制和契约化管理相关规定进行综合考核后确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 截至报告对外报送日已经支付完毕                           |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 394.39 万元                                 |

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------|
| 韩海滨 | 董事长        | 选举   | 换届   |
| 曹希波 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 闫志坤 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 谭腾飞 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 祝荣  | 董事         | 选举   | 换届   |
| 李文青 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 付兴刚 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 方向晨 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 孙宗彬 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 翟悦强 | 监事会主席      | 选举   | 换届   |
| 张清洁 | 监事         | 选举   | 换届   |
| 徐光春 | 职工监事       | 选举   | 换届   |
| 陆卫东 | 总经理        | 选举   | 换届   |
| 李文青 | 董事会秘书      | 聘任   | 换届   |
| 崔焕义 | 副总经理       | 聘任   | 换届   |
| 杨雷  | 副总经理       | 聘任   | 换届   |
| 孙岩  | 副总经理       | 聘任   | 换届   |
| 付振亮 | 副总经理       | 聘任   | 换届   |
| 伦秀华 | 财务总监       | 聘任   | 换届   |
| 翟悦强 | 董事(第八届)    | 离任   | 换届   |
| 周祎  | 独立董事(第八届)  | 离任   | 换届   |
| 赵艳美 | 独立董事(第八届)  | 离任   | 换届   |
| 张连勤 | 监事会主席(第八届) | 离任   | 换届   |
| 王钦志 | 监事(第八届)    | 离任   | 换届   |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2022年7月14日,公司收到中国证券监督管理委员会山东监管局(以下简称“山东证监局”)下发的《关于对潍坊亚星化学股份有限公司及韩海滨、陆卫东、伦秀华采取出具警示函措施的决定》([2022]37号)。2022年5月9日,公司披露《关于前期差错更正的公告》,对老厂区拆除搬迁涉及的房屋及其他附属物补偿、停产停业损失补偿会计处理事项进行了差错更正,并对2019年、2020年、2021年合并财务报表进行了调整,累计调减2019年末总资产、总负债各2,214.39万元,分别占更正后对应项目金额的1.73%、1.82%;调减2020年末总资产、总负债各13,295.23万元,分别占更正后对应项目金额的7.35%、7.51%;调减2021年末总资产、总负债各8,379.14万元,分别占更正后对应项目金额的4.70%、5.41%。

亚星化学2019年、2020年、2021年年度报告相关财务信息披露不准确,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第二条、《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第三条的相关规定。董事长韩海滨、总经理陆卫东、财务总监伦秀华未按照《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第三条、《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第四条的规定履行勤勉尽责义务,对公司上述违规行为负有主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第五十八条、第五十九条和《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十一条、第五十二条的有关规定,山东证监局决定对亚星化学及韩海滨、陆卫东、伦秀华分别采取出具警示函的监督管理措施,并记入证券期货市场诚信档案数据库。

亚星化学及相关人员应充分吸取教训，加强相关法律法规学习，提高规范运作意识，认真履行信息披露义务；切实履行勤勉尽责义务，促使公司规范运作，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

## (六) 其他

☐适用 ☒不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次          | 召开日期             | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第八届董事会第三十二次会议 | 2024 年 2 月 6 日   | 会议审议通过：《关于预计 2024 年向关联方日常存贷款额度的议案》                                                                                                                                                                                                                    |
| 第八届董事会第三十三次会议 | 2024 年 3 月 29 日  | 会议审议通过：《关于董事会换届选举非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举独立董事候选人的议案》共两个议案                                                                                                                                                                                               |
| 第八届董事会第三十四次会议 | 2024 年 4 月 8 日   | 会议审议通过：《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度总经理工作报告》《2023 年度利润分配预案》《关于支付会计师事务所 2023 年度审计费的议案》《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》《2023 年度独立董事述职报告》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《2023 年度内部控制评价报告》《关于 2024 年度综合授信及提供抵押担保的议案》《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》共十二个议案 |
| 第八届董事会第三十五次会议 | 2024 年 4 月 28 日  | 会议审议通过：《2024 年第一季度报告》                                                                                                                                                                                                                                 |
| 第九届董事会第一次会议   | 2024 年 4 月 29 日  | 会议审议通过：《关于选举第九届董事会董事长的议案》《关于委任董事会专业委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》《关于投资新厂区“500 吨/年六氯环三磷腈和 500 吨/年苕索氯铵产业化项目的议案》共六个议案                                                                                                  |
| 第九届董事会第二次会议   | 2024 年 6 月 6 日   | 会议审议通过：《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于制定〈潍坊亚星化学股份有限公司未来三年股东回报规划（2024-2026 年）〉的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》共五个议案                                                                                                               |
| 第九届董事会第三次会议   | 2024 年 7 月 23 日  | 会议审议通过：《关于公司办理融资租赁业务的议案》                                                                                                                                                                                                                              |
| 第九届董事会第四次会议   | 2024 年 7 月 26 日  | 会议审议通过：《关于 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的议案》《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》共两个议案                                                                                                                                                                                     |
| 第九届董事会第五次会议   | 2024 年 8 月 23 日  | 会议审议通过：《2024 年半年度报告》                                                                                                                                                                                                                                  |
| 第九届董事会第六次会议   | 2024 年 9 月 18 日  | 会议审议通过：《关于公司办理融资租赁业务的议案》《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》共两个议案                                                                                                                                                                                                |
| 第九届董事会第七次会议   | 2024 年 10 月 29 日 | 会议审议通过：《2024 年第三季度报告》                                                                                                                                                                                                                                 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 韩海滨  | 否      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 曹希波  | 否      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 李文青  | 否      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 闫志坤  | 否      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 谭腾飞  | 否      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 祝荣   | 否      | 7          | 1      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 方向晨  | 是      | 7          | 1      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 付兴刚  | 是      | 11         | 2      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 孙宗彬  | 是      | 7          | 1      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 翟悦强  | 否      | 4          | 1      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 赵艳美  | 是      | 4          | 1      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 周伟   | 是      | 4          | 1      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 11 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 9  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1  |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名                |
|----------|---------------------|
| 审计委员会    | 孙宗彬、谭腾飞、付兴刚         |
| 提名委员会    | 方向晨、孙宗彬、闫志坤         |
| 薪酬与考核委员会 | 韩海滨、付兴刚、方向晨         |
| 战略委员会    | 韩海滨、曹希波、闫志坤、方向晨、谭腾飞 |
|          |                     |
|          |                     |

(二) 报告期内审计委员会召开六次会议

| 召开日期             | 会议内容                                                                                                                                                 | 重要意见和建议                                                                                                                                | 其他履行职责情况            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 2024 年 2 月 5 日   | 会议审议通过：《关于预计 2024 年向关联方日常存贷款额度的议案》。                                                                                                                  | 董事会审计委员会对公司与关联方潍坊银行申请的贷款事项进行了认真的审核，并调查了相关资料，认为该日常关联交易事项符合公司生产经营的需要，有利于满足公司日常周转资金需求，加快项目投产运营进度，防范经营风险，促进公司的发展，不存在损害公司及各股东，特别是中小股东利益的情形。 | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2024 年 4 月 7 日   | 会议审议通过：《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度利润分配预案》《关于支付会计师事务所 2023 年度审计费的议案》《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《2023 年度内部控制评价报告》共七个议案。 | 本次会议所有议案均全票同意审议通过。                                                                                                                     | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2024 年 4 月 26 日  | 会议审议通过：《2024 年第一季度报告》。                                                                                                                               | 本次会议所有议案均全票同意审议通过。                                                                                                                     | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2024 年 4 月 29 日  | 会议审议通过：《关于聘任公司财务总监的议案》。                                                                                                                              | 本次会议所有议案均全票同意审议通过。                                                                                                                     | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2024 年 8 月 22 日  | 会议审议通过：《2024 年半年度报告》。                                                                                                                                | 本次会议所有议案均全票同意审议通过。                                                                                                                     | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2024 年 10 月 28 日 | 会议审议通过：《2024 年第三季度报告》。                                                                                                                               | 本次会议所有议案均全票同意审议通过。                                                                                                                     | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |

(三) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 369    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 509    |
| 在职员工的数量合计              | 878    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 |        |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 412    |
| 销售人员                   | 35     |
| 技术人员                   | 101    |
| 财务人员                   | 14     |
| 行政人员                   | 111    |
| 其他                     | 205    |
| 合计                     | 878    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士研究生                  | 1      |
| 硕士研究生                  | 9      |
| 本科                     | 201    |
| 专科                     | 271    |
| 高中及以下                  | 396    |
| 合计                     | 878    |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司发展现状和人力资源管理策略，以岗位设置为基础，综合考虑岗位、学历、参加工作时间、任职时间等因素，并辅以激励性薪酬分配制度，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系。将个人收益和公司效益有效结合，充分发挥薪酬的保留和激励作用。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据工作需要及员工多样化需求，分层次、分类别的开展内容丰富、灵活多样的培训。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用 √不适用

**(二) 现金分红政策的专项说明**

☐适用 ☒不适用

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

☐适用 ☒不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

☐适用 ☒不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

☐适用 ☒不适用

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

☐适用 ☒不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

高级管理人员的薪酬实行年薪制，均与生产经营管理目标或绩效考核挂钩。按照国有企业任期制和契约化管理相关规定，结合公司年度经营状况及本人业绩完成情况来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

☒适用 ☐不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2024 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《潍坊亚星化学股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明  
☐适用 ☒不适用

**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**

☒适用 ☐不适用  
公司依据企业内部控制规范体系及《亚星化学内部控制评价手册》，按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域，组织开展内部控制评价工作。报告期内公司对子公司管理控制有效，子公司发展良好。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用  
详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《潍坊亚星化学股份有限公司内部控制审计报告》。  
是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、其他**

☐适用 ☒不适用

**第五节 环境与社会 责任**

**一、环境信息情况**

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是           |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 1,090.96945 |

**（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

☒适用 ☐不适用

**1、 排污信息**

☒适用 ☐不适用

亚星化学：寒亭厂区自 2019 年 10 月 31 日停产后，不再产生废水、废气，目前设备设施（包括废水、废气污染治理设施）已拆除，场地已平整完毕。

亚星新材料：废水、废气在线数据连入潍坊市环境自动监控系统，可随时监控、查看。

| 序号 | 排污口名称 | 污染物名称 | 污染类型 | 排放浓度<br>mg/L | 1-12 月份<br>排放总量 t | 是否达标 |
|----|-------|-------|------|--------------|-------------------|------|
|----|-------|-------|------|--------------|-------------------|------|

| 序号 | 排污口名称 | 污染物名称 | 污染类型 | 排放浓度<br>mg/L | 1-12 月份<br>排放总量 t | 是否达标 |
|----|-------|-------|------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 亚星化学  | 氨氮    | 废水   | 0            | 0                 | 达标   |
|    |       | 化学需氧量 |      | 0            | 0                 | 达标   |
| 1  | 亚星新材料 | 氨氮    | 废水   | 0.116        | 0.0289            | 达标   |
|    |       | 化学需氧量 |      | 8.92         | 2.05              | 达标   |

| 序号 | 排污口名称   | 污染物名称 | 污染类型 | 排放浓度<br>mg/m <sup>3</sup> | 1-12 月份<br>排放总量 t | 是否达标 |
|----|---------|-------|------|---------------------------|-------------------|------|
| 1  | 10 号锅炉  | 氮氧化物  | 废气   | 71.5                      | 2.76              | 达标   |
| 2  | 1-3#干燥器 | 颗粒物   | 废气   | 1.42                      | 1.3               | 达标   |
| 3  | 4-6#干燥器 | 颗粒物   | 废气   | 2.23                      | 2.03              | 达标   |
| 4  | 7-9#干燥器 | 颗粒物   | 废气   | 0.91                      | 0.957             | 达标   |
| 5  | 点源      | VOCs  | 废气   | 7.27                      | 0.688             | 达标   |

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

潍坊亚星新材料有限公司空地及土建现场，设置了抑尘网，并通过及时洒水降低扬尘影响；5 万吨/年 CPE 装置项目、12 万吨/年离子膜烧碱装置项目、循环经济烧碱装置副产氢气综合利用项目配套的废气、废水处理设施正常运行，数据经检测均合格。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

潍坊亚星新材料有限公司 5 万吨/年 CPE 装置项目、12 万吨/年离子膜烧碱项目、第二套 5 万吨/年 CPE 装置项目、循环经济烧碱装置副产氢气综合利用项目、5 万吨/年 CPE 装置产品质量提升技改项目、12000 吨/年水合肼（100%）项目报告期前已取得环评批复，5 万吨/年 CPE 装置项目、12 万吨/年离子膜烧碱项目、5 万吨/年 CPE 装置产品质量提升技改项目、循环经济烧碱装置副产氢气综合利用项目环保验收已完成。

报告期内，4.5 万吨/年高端新材料项目、2500 吨/年氯化聚乙烯造粒项目环评、CPE 装置提质增效项目取得环评批复，目前正在开展竣工环保验收工作。

报告期内，4.5 万吨/年高端新材料项目因工艺变更正在重新环评、500 吨/年六氯环三磷腈和 500 吨/年苄索氯铵项目正在环评，待潍坊市生态环境局批复。

根据公司公告，CPE 装置提质增效项目由潍坊亚星新材料有限公司移交至潍坊亚星化学股份有限公司，亚星化学排污许可申请、亚星新材料排污许可变更已提交潍坊市生态环境局审批。

潍坊亚星化学股份有限公司及子公司潍坊亚星新材料有限公司项目开工建设及后期技改阶段，均按规定执行环境影响评价，开展了项目立项环评审批及竣工环保验收等工作。

| 序号 | 项目名称            | 环评批复文号              | 评审日期       | 环评验收文号 | 验收日期       |
|----|-----------------|---------------------|------------|--------|------------|
| 1  | 5 万吨/年 CPE 装置项目 | 潍环审字<br>(2020) 37 号 | 2020.09.11 | 无      | 2021.11.10 |
| 2  | 12 万吨/年离子膜烧     | 昌环审书                | 2020.11.16 | 无      | 2022.8.16  |

| 序号 | 项目名称                    | 环评批复文号            | 评审日期       | 环评验收文号 | 验收日期      |
|----|-------------------------|-------------------|------------|--------|-----------|
|    | 碱装置项目                   | (2020) 14 号       |            |        |           |
| 3  | 第二套 5 万吨/年 CPE 装置项目     | 潍环审字 (2020) 52 号  | 2020.12.16 |        |           |
| 4  | 循环经济烧碱装置副产氢气综合利用项目      | 潍环审字 (2022) 9 号   | 2022.02.15 | 无      | 2024.7    |
| 5  | 5 万吨/年 CPE 装置产品质量提升技改项目 | 昌环审书 (2022) 11 号  | 2022.11.24 | 无      | 2023.2.23 |
| 6  | 12000 吨/年水合肼 (100%) 项目  | 潍环审字 (2022) 57 号  | 2022.12.22 |        |           |
| 7  | 4.5 万吨/年高端新材料项目         | 昌环审书 (2024) 2 号   | 2024.3.28  |        |           |
| 8  | 2500 吨/年氯化聚乙烯造粒项目       | 昌环审表字 (2024) 34 号 | 2024.11.21 |        |           |
| 9  | CPE 装置提质增效项目            | 昌环审书 (2024) 14 号  | 2024.11.21 |        |           |

—

4、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

潍坊亚星化学股份有限公司针对停产、搬迁的特殊情况，公司专门编制《潍坊亚星化学股份有限公司生产装置关停搬迁安全、环保方案》、《潍坊亚星化学股份有限公司拆除活动污染防治方案》等，确保搬迁期间的环境保护。CPE 装置提质增效项目由潍坊亚星新材料有限公司转让至潍坊亚星化学股份有限公司后，潍坊亚星化学股份有限公司编制了突发环境事件应急预案，目前正在办理评审、备案。

潍坊亚星新材料有限公司突发环境事件应急预案已完成备案，备案编号 370786-2023-080-H。

5、 环境自行监测方案

√适用 □不适用

潍坊亚星新材料有限公司报告期内，严格按法律法规要求设置了排污口并制定了 2024 年度自行监测方案。自行监测方案包括废水、废气、土壤、地下水及噪声检测，同时明确了主要污染因子、控制指标、监测方法、监测频次等信息，均按规定频次完成监测。废水、废气在线监测系统正常运行。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7、 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|                                              |                                           |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是                                         |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 0                                         |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 正在实施 CPE 装置提质增效项目，技改完成后产品电耗将明显降低，从而降低碳排放。 |

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☒适用 ☐不适用

公司始终追求企业发展与社会、环境、员工发展相统一的理念，致力于保障股东权益，关注员工成长，积极践行社会责任，坚持社会效益和经济效益和谐共赢。2024 年度社会责任承担情况如下：

1、提升规范运作水平，切实保障投资者权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度，致力于健全公司治理，提高合规运作水平，推动公司健康可持续发展。报告期内，召开股东大会 4 次，会议的召集、召开及决策程序合法合规，充分尊重股东尤其是中小股东的各项权益。本着对投资者负责的态度，公司严格遵守信息知情人登记制度，确保信息披露的及时性、准确性、完整性、合规性，维护广大投资者的信息知情权。多渠道开展投资者关系管理工作，2024 年，在上海证券交易所上证路演中心召开业绩说明会 3 次，通过上证 E 互动等平台答复投资者提问，为投资者尤其是中小投资者沟通交流提供了便利，增进了投资者对公司的进一步熟悉和了解，积极向投资者传递公司价值，维护了公司与投资者之间良好的沟通关系。

2、强化党建统领，党建业务进一步融合发展

2024 年，公司扎实推动党纪学习教育走深走实、高质高效，突出规范化建设，积极开展对标学习和廉政文化建设，为企业健康发展夯实政治基础。亚星化学生产运行党支部“降本增效 安全运行”品牌被评为市国资委“十佳”党建品牌、并被列入“风险防控党员岗建设标杆党支部”名单。

3、强化内部改革和管理，注重提升工作实效

公司劳动用工遵守法律法规，建立了完善的劳动用工制度、薪酬福利体系和考核激励体系。发挥企业文化的核心作用，持续开展员工培训，重视团队发展，为员工提供清晰的晋升通道，吸引和培养人才，加强人才梯队建设。关爱员工身心健康，举办员工体育运动、文化、联谊等活动，主动帮扶困难职工，提升团体凝聚力，打造积极向上、健康和谐的企业文化氛围，依法维护员工的合法权益。

4、认真开展公司管理体系审核和认证

公司开展了质量/环境/职业健康安全/测量/能源管理体系内部审核，相关部门即时制定改进方案并按计划完成了整改任务。公司邀请体系认证审核组对公司迁建后、首次实施质量/环境/职业健康安全管理体系现场认证审核，并顺利取得四个体系认证证书。

5、强化安全环保，企业安全生产形势持续稳定

在安全环保方面始终严守安全环保底线，严格落实全员安全生产责任制，加大隐患排查和举报奖励力度，加强安全教育培训和应急演练，狠抓特殊作业安全管理，全力保障企业安全生产形势持续稳定。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方               | 承诺内容                         | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|-------------------|------------------------------|-----------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他   | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 关于避免同业竞争、规范关联交易、保证上市公司独立性的承诺 | 2021 年 1 月 10 日 | 否       |      | 是        | 无                    | 无               |
| 与再融资相关的承诺          | 股份限售 | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 承诺 3 年内不转让本次向其发行的新股          | 2021 年 6 月      | 是       |      | 是        | 无                    | 无               |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明  
☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响  
☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况  
☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明  
☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明  
☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明  
☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况  
☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 审批程序及其他说明  
☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 350,000.00       |
| 境内会计师事务所审计年限           | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 谢家龙、刘茜茜          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 2                |

|              | 名称               | 报酬         |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2024年4月29日，公司2023年年度股东大会审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》，公司聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2024年度财务审计服务和2024年度内控审计服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

☐适用 ☒不适用

**(六)其他**

☐适用 ☒不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 承包情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 租赁情况**

☐适用 ☒不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|-----------------------------------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型                              | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       | 0                                 |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       | 0                                 |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 100,000,000.00                    |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 315,148,368.00                    |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 315,148,368.00                    |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 57.14                             |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       | 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金额（D） |             |      |      |               |       |       | 315,148,368.00                    |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 0                                 |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 0                                 |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       | 无                                 |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 对子公司担保额是对全资子公司亚星新材料办理融资租赁借款提供的担保。 |         |            |        |        |       |          |      |

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1、委托理财情况

#### (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

#### (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托理财减值准备**

☐适用 ☒不适用

**2、委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

☐适用 ☒不适用

**3、其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(四) 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

☐适用 ☒不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## **第七节 股份变动及股东情况**

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三)现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 14,247 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 16,235 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）      |                |             |           |                 |            |            |                        |
|-----------------------------|----------------|-------------|-----------|-----------------|------------|------------|------------------------|
| 股东名称<br>（全称）                | 报告<br>期内<br>增减 | 期末持股数量      | 比例<br>（%） | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东<br>性质               |
|                             |                |             |           |                 | 股份状<br>态   | 数量         |                        |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司           | 0              | 112,115,384 | 28.92     | 72,115,384      | 质押         | 54,086,538 | 国 有<br>法人              |
| 潍坊亚星集团有限公司                  | 0              | 23,832,797  | 6.15      | 0               | 质押         | 13,192,797 | 国 有<br>法人              |
| 潍坊泽信投资合伙企业（有限合伙）            | 0              | 12,737,632  | 3.29      | 0               | 无          | 0          | 境 内<br>非 国<br>有 法<br>人 |
| 潍坊泽峰投资合伙企业（有限合伙）            | 0              | 11,800,229  | 3.04      | 0               | 无          | 0          | 境 内<br>非 国<br>有 法<br>人 |
| 潍坊泽源投资合伙企业（有限合伙）            | 0              | 11,479,501  | 2.96      | 0               | 无          | 0          | 境 内<br>非 国<br>有 法<br>人 |
| 潍坊泽泰投资合伙企业（有限合伙）            | 0              | 5,636,600   | 1.45      | 0               | 无          | 0          | 境 内<br>非 国<br>有 法<br>人 |
| 张振全                         | 392,679        | 5,325,800   | 1.77      | 0               | 无          | 0          | 未知                     |
| 黄阳旭                         | 5,188,600      | 5,188,600   | 1.34      | 0               | 无          | 0          | 未知                     |
| 徐开东                         | 683,200        | 5,006,938   | 1.29      | 0               | 无          | 0          | 未知                     |
| 唐宁                          | 3,258,800      | 3,258,800   | 0.84      | 0               | 无          | 0          | 未知                     |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |                |             |           |                 |            |            |                        |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量  |             |           | 股份种类及数量         |            |            |                        |
|                             |                |             |           | 种类              | 数量         |            |                        |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司           | 40,000,000     |             |           | 人民币普通股          | 40,000,000 |            |                        |
| 潍坊亚星集团有限公司                  | 23,832,797     |             |           | 人民币普通股          | 23,832,797 |            |                        |
| 潍坊泽信投资合伙企业（有限合伙）            | 12,737,632     |             |           | 人民币普通股          | 12,737,632 |            |                        |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                               |        |            |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 潍坊泽峰投资合伙企业（有限合伙）         | 11,800,229                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 11,800,229 |
| 潍坊泽源投资合伙企业（有限合伙）         | 11,479,501                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 11,479,501 |
| 潍坊泽泰投资合伙企业（有限合伙）         | 5,636,600                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 5,636,600  |
| 张振全                      | 5,325,800                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 5,325,800  |
| 黄阳旭                      | 5,188,600                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 5,188,600  |
| 徐开东                      | 5,006,938                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 5,006,938  |
| 唐宁                       | 3,258,800                                                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 3,258,800  |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无                                                                                                                                                                                                                                             |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 2021年1月8日，公司股东潍坊市城投集团与公司股东亚星集团签署了《表决权委托协议》，亚星集团将其持有的公司非限售流通股对应的表决权无条件且不可撤销的委托潍坊市城投集团行使（详见公司2021年1月10日披露的临2021-012《关于持股5%以上股东签署表决权委托协议及公司控制权发生变动的提示性公告》）。潍坊市城投集团通过直接持股和表决权委托关系控制上市公司13,594.82万股普通股表决权，占上市公司总股本的35.06%，为上市公司控股股东，实际控制人仍为潍坊市国资委。 |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1、上述表格潍坊泽信投资合伙企业（有限合伙）、潍坊泽峰投资合伙企业（有限合伙）、潍坊泽源投资合伙企业（有限合伙）、潍坊泽泰投资合伙企业（有限合伙）四位股东普通合伙人均为潍坊裕耀企业管理有限公司，其控制上述四位股东所持公司的全部股份合计41,653,962股，占公司总股本的10.74%，为公司第二大股东；<br>2、上述表格中其他股东之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。                               |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                                                                                                                                                                                                                             |        |            |

持股5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称         | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件      |
|------------------|-------------------|--------------|----------------|-------------|-----------|
|                  |                   |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |           |
| 1                | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 72,115,384   | 2025年8月23日     | 72,115,384  | 有限售条件的流通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                   | 无            |                |             |           |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

|                              |                                                                                          |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                           | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司                                                                        |
| 单位负责人或法定代表人                  | 王波                                                                                       |
| 成立日期                         | 2016 年 9 月 22 日                                                                          |
| 主要经营业务                       | 国有资产投资及资本运营；国有资产经营管理；城市和农业基础设施开发建设；土地整理及房地产开发；物业管理；房屋租赁等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后<br>方可开展经营活动 |
| 报告期内控股和参股的其他境内<br>外上市公司的股权情况 |                                                                                          |
| 其他情况说明                       | 无                                                                                        |

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

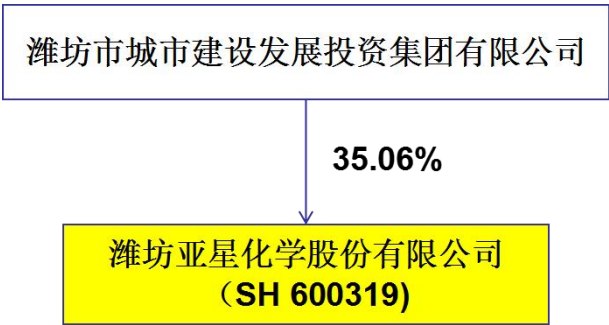
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

|    |                |
|----|----------------|
| 名称 | 潍坊市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 单位负责人或法定代表人              | --- |
| 成立日期                     | --- |
| 主要经营业务                   | --- |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | --- |
| 其他情况说明                   | 无   |

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

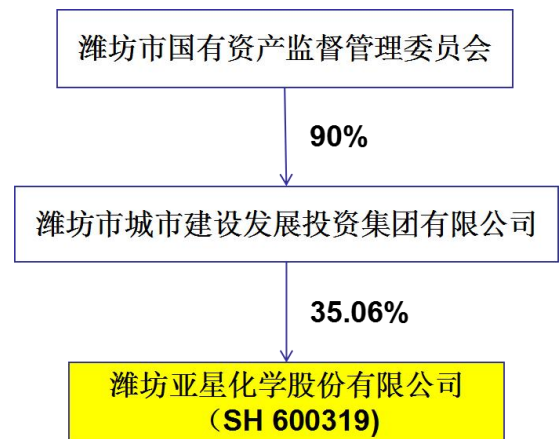
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

## 七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☒适用 ☐不适用

审计报告

永证审字（2025）第 110016 号

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“亚星化学”）合并及母公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2024 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚星化学 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚星化学，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如“财务报表附注三、23、收入”所述的会计政策及“财务报表附注五、34、营业收入和营业成本”。亚星化学主要从事化工产品氯化聚乙烯、烧碱的生产和销售，2024 年度形成营业收入为 9.10 亿元。由于收入为公司关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将营业收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 选取合同样本，检查其主要条款如物权转移、付款约定，结合收入确认政策判断收入确认的正确性；了解同行业可比公司收入确认相关的会计政策，并与公司的收入确认会计政策对比是否存在重大差异；

(2) 了解、评价公司与收入确认相关的关键内部控制的设计并测试内部控制运行有效性；

(3) 对收入和成本执行分析性测试，包括：各月份收入、成本、毛利率波动分析，评价收入确认的准确性；

(4) 对收入执行发生测试，从销售收入的会计记录中选取样本，检查销售合同、发货单（送货单）、过磅单及发票等信息，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

(5) 对收入执行完整性测试，从发货记录中抽取样本追查至发票开具、收入确认，检查收入确认的完整性；

(6) 对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并登陆中国电子口岸系统查询有关信息，核实出口收入的真实性及完整性；

(7) 执行截止性测试，评价收入是否确认在恰当的期间。

## (二) 其他收益

### 1、事项描述

2019 年公司与潍坊市寒亭区住房和城乡建设局签署《国有土地及房屋征收补偿协议书》，公司被征收范围内土地及其他附属物补偿总额为 14.18 亿元，其中停产停业损失补偿款 40,961.60 万元。

如财务报表附注五、39 所述，2024 年度亚星化学确认停产停业损失补偿款金额为 5,000.00 万元。由于该事项属于特殊事项且对亚星化学 2024 年度损益影响重大，因此我们将其列为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 获取、检查公司与潍坊市寒亭区住房和城乡建设局签订的《国有土地及房屋征收补偿协议书》，获取、检查公司与潍坊市寒亭区住房和城乡建设局、潍坊滨投城市发展有限公司签订的《国有土地及房屋征收补偿协议书的补充协议》；

(2) 执行访谈程序，了解补偿协议条款、补偿资金收取情况及资金使用要求等；

(3) 检查本期收到补偿款的原始凭证，核实交易金额的真实性及准确性，复核管理层对该交易的账务处理；

(4) 检查该交易相关的列报和披露是否适当。

## 四、其他信息

亚星化学管理层对其他信息负责。其他信息包括亚星化学 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

亚星化学管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，亚星化学管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚星化学的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亚星化学持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亚星化学不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就亚星化学中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢家龙  
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：刘茜茜

二〇二五年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 货币资金         | 七、1 | 162,522,589.31   | 40,505,566.64    |
| 结算备付金        |     |                  |                  |
| 拆出资金         |     |                  |                  |
| 交易性金融资产      |     |                  |                  |
| 衍生金融资产       |     |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收票据          | 七、4  | 11,799,838.10    | 3,213,620.46     |
| 应收账款          | 七、5  | 53,238,902.38    | 39,641,537.72    |
| 应收款项融资        | 七、7  | 44,670,304.30    | 66,023,991.25    |
| 预付款项          | 七、8  | 24,148,669.78    | 13,971,148.00    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 14,239,840.00    | 6,190,000.00     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 117,022,784.34   | 125,897,844.00   |
| 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        | 七、13 | 6,644,301.70     | 3,011,115.55     |
| 流动资产合计        |      | 434,287,229.91   | 298,454,823.62   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 1,357,551,185.80 | 1,393,248,590.92 |
| 在建工程          | 七、22 | 245,311,277.09   | 74,185,917.63    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          | 七、26 | 270,349,649.23   | 283,230,696.98   |
| 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       | 七、29 | 14,006,561.35    | 14,422,723.84    |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 62,984,740.92    | 48,824,352.55    |
| 非流动资产合计       |      | 1,950,203,414.39 | 1,813,912,281.92 |
| 资产总计          |      | 2,384,490,644.30 | 2,112,367,105.54 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 774,828,451.79   | 517,751,972.22   |
| 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                 | 七、35 | 92,853,637.40    | 16,147,470.00    |
| 应付账款                 | 七、36 | 355,584,789.80   | 324,958,089.10   |
| 预收款项                 |      |                  |                  |
| 合同负债                 | 七、38 | 10,454,917.68    | 11,834,756.34    |
| 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               | 七、39 | 16,155,117.65    | 19,998,964.22    |
| 应交税费                 | 七、40 | 4,173,881.82     | 3,907,643.02     |
| 其他应付款                | 七、41 | 78,452,949.74    | 51,283,854.59    |
| 其中：应付利息              |      | 271,250.00       | 271,250.00       |
| 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          | 七、43 | 223,920,920.89   | 190,064,127.56   |
| 其他流动负债               | 七、44 | 8,699,646.21     | 3,164,245.87     |
| 流动负债合计               |      | 1,565,124,312.98 | 1,139,111,122.92 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 24,750,000.00    | 25,250,000.00    |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 |      |                  |                  |
| 长期应付款                | 七、48 | 180,700,831.74   | 232,500,535.56   |
| 长期应付职工薪酬             | 七、49 | 9,448,000.00     | 13,919,000.00    |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 52,924,634.06    | 54,106,763.90    |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 267,823,465.80   | 325,776,299.46   |
| 负债合计                 |      | 1,832,947,778.78 | 1,464,887,422.38 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 387,709,384.00   | 387,709,384.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 1,079,038,652.29 | 1,079,038,652.29 |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、57 | -679,000.00      | -492,000.00      |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 49,809,366.42    | 49,809,366.42    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | -969,032,192.47  | -871,997,515.21  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 546,846,210.24   | 644,067,887.50   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 少数股东权益            |  | 4,696,655.28     | 3,411,795.66     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 551,542,865.52   | 647,479,683.16   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,384,490,644.30 | 2,112,367,105.54 |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 105,991,148.91   | 24,335,118.60    |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 7,587,236.15     | 1,537,837.75     |
| 应收账款          | 十九、1 | 40,891,964.68    | 38,695,149.96    |
| 应收款项融资        |      | 22,471,927.79    | 39,370,578.94    |
| 预付款项          |      | 25,023,930.37    | 20,271,056.62    |
| 其他应收款         | 十九、2 | 313,435,666.85   | 77,794,202.59    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 82,236,616.00    | 82,643,357.45    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 597,638,490.75   | 284,647,301.91   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 606,597,050.65   | 604,597,050.65   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 230,429,330.39   | 239,267,740.25   |
| 在建工程          |      | 1,041,955.45     | 185,840.71       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 5,577,645.84     | 22,310,583.84    |
| 无形资产          |      | 77,861,465.07    | 83,760,935.51    |
| 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              |  |                  |                  |
| 其他非流动资产              |  | 49,199,768.49    | 48,824,352.55    |
| 非流动资产合计              |  | 970,707,215.89   | 998,946,503.51   |
| 资产总计                 |  | 1,568,345,706.64 | 1,283,593,805.42 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 654,638,868.46   | 447,650,069.45   |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 56,390,883.37    | 44,182,617.27    |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 3,494,900.43     | 2,989,035.51     |
| 应付职工薪酬               |  | 13,291,586.05    | 17,037,777.95    |
| 应交税费                 |  | 2,530,549.65     | 2,548,618.49     |
| 其他应付款                |  | 75,700,889.74    | 50,274,258.66    |
| 其中：应付利息              |  | 271,250.00       |                  |
| 应付股利                 |  | 916,080.00       |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 30,098,820.13    |                  |
| 其他流动负债               |  | 5,422,646.78     | 1,314,302.16     |
| 流动负债合计               |  | 841,569,144.61   | 565,996,679.49   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 5,940,476.65     | 23,203,217.77    |
| 长期应付款                |  | 57,531,615.06    |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 9,448,000.00     | 13,919,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 72,920,091.71    | 37,122,217.77    |
| 负债合计                 |  | 914,489,236.32   | 603,118,897.26   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 387,709,384.00   | 387,709,384.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,000,603,720.17 | 1,000,603,720.17 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -679,000.00      | -492,000.00      |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 49,809,366.42    | 49,809,366.42    |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 未分配利润             |  | -783,587,000.27  | -757,155,562.43  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 653,856,470.32   | 680,474,908.16   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,568,345,706.64 | 1,283,593,805.42 |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2024 年度          | 2023 年度        |
|---------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 七、61 | 910,416,019.35   | 824,850,305.91 |
| 其中：营业收入             | 七、61 | 910,416,019.35   | 824,850,305.91 |
| 利息收入                |      |                  |                |
| 已赚保费                |      |                  |                |
| 手续费及佣金收入            |      |                  |                |
| 二、营业总成本             |      | 1,053,598,025.45 | 933,745,151.42 |
| 其中：营业成本             | 七、61 | 892,050,277.01   | 806,056,160.52 |
| 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               | 七、62 | 7,737,623.43     | 6,835,574.82   |
| 销售费用                | 七、63 | 12,313,395.15    | 11,143,886.62  |
| 管理费用                | 七、64 | 56,751,761.80    | 56,281,725.07  |
| 研发费用                | 七、65 | 10,195,182.60    | 9,261,978.57   |
| 财务费用                | 七、66 | 74,549,785.46    | 44,165,825.82  |
| 其中：利息费用             |      | 66,105,746.40    | 51,438,945.75  |
| 利息收入                |      | 418,688.62       | 2,822,182.01   |
| 加：其他收益              | 七、67 | 51,673,297.15    | 117,294,004.68 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 七、68 | -2,404,581.77    | 35,111.48      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                  |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）     |      |                  |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）  |      |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      |                  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、71 | -5,324,347.70    | -133,758.88    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、72 | -8,633,060.81    | -2,047,668.19  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   | 七、73 | 83,261.78        | 369,389.89     |

|                            |      |                 |              |
|----------------------------|------|-----------------|--------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）          |      | -107,787,437.45 | 6,622,233.47 |
| 加：营业外收入                    | 七、74 | 9,622,223.10    | 425,763.64   |
| 减：营业外支出                    | 七、75 | 161,952.25      | 365,735.94   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        |      | -98,327,166.60  | 6,682,261.17 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | 422,651.04      | 406,008.03   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          |      | -98,749,817.64  | 6,276,253.14 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                 |              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |      | -98,749,817.64  | 6,276,253.14 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |      |                 |              |
| （二）按所有权归属分类                |      |                 |              |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） |      | -97,034,677.26  | 6,364,457.48 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |      | -1,715,140.38   | -88,204.34   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      |                 |              |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | -187,000.00     | -48,000.00   |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      | -187,000.00     | -48,000.00   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |      | -187,000.00     | -48,000.00   |
| （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                   |      | -98,936,817.64  | 6,228,253.14 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | -97,221,677.26  | 6,316,457.48 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      | -1,715,140.38   | -88,204.34   |
| 八、每股收益：                    |      |                 |              |
| （一）基本每股收益(元/股)             |      | -0.25           | 0.02         |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |      | -0.25           | 0.02         |

公司负责人：韩海滨  主管会计工作负责人：伦秀华  会计机构负责人：王钦志

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元  币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入          | 十九、4 | 545,260,071.23 | 503,278,579.73 |
| 减：营业成本          | 十九、4 | 543,022,668.15 | 494,573,849.35 |
| 税金及附加           |      | 1,943,130.67   | 1,528,072.45   |
| 销售费用            |      | 10,846,126.92  | 9,496,722.60   |
| 管理费用            |      | 19,743,779.94  | 22,258,662.43  |
| 研发费用            |      | 2,623,788.03   | 2,461,466.23   |
| 财务费用            |      | 41,443,878.59  | 16,199,035.86  |
| 其中：利息费用         |      | 37,008,545.23  | 26,446,189.87  |
| 利息收入            |      | 334,862.58     | 1,957,209.88   |
| 加：其他收益          |      | 50,208,023.30  | 115,869,210.20 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十九、5 | -939,136.75    |                |

|                        |  |                |               |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 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）    |  |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -4,615,960.40  | -69,417.42    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -6,285,245.50  | -872,483.15   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 83,261.78      | 420,575.17    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | -35,912,358.64 | 72,108,655.61 |
| 加：营业外收入                |  | 9,603,502.25   | 103,582.59    |
| 减：营业外支出                |  | 122,581.45     | 27,420.68     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | -26,431,437.84 | 72,184,817.52 |
| 减：所得税费用                |  |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -26,431,437.84 | 72,184,817.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -26,431,437.84 | 72,184,817.52 |
| （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          |  | -187,000.00    | -48,000.00    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  | -187,000.00    | -48,000.00    |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  | -187,000.00    | -48,000.00    |
| 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          |  |                |               |
| 7. 其他                  |  |                |               |
| 六、综合收益总额               |  | -26,618,437.84 | 72,136,817.52 |
| 七、每股收益：                |  |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                |               |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

## 合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年度         | 2023年度          |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 785,702,026.27 | 595,074,457.29  |
| 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                   |    | 1,166,286.65   | 32,626,196.06   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 61,883,221.07  | 4,830,090.79    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 848,751,533.99 | 632,530,744.14  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 686,067,274.66 | 667,706,899.59  |
| 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                 |    |                |                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 100,521,573.25 | 90,833,383.98   |
| 支付的各项税费                   |    | 9,964,026.52   | 14,628,555.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 21,023,222.01  | 27,113,465.76   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 817,576,096.44 | 800,282,304.41  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 31,175,437.55  | -167,751,560.27 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 13,900,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                | 35,111.48       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 800,000.00      |
| 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                |    |                | 14,735,111.48   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 81,062,328.51  | 248,529,073.46  |
| 投资支付的现金                   |    |                | 13,900,000.00   |
| 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            |    |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 81,062,328.51  | 262,429,073.46  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -81,062,328.51 | -247,693,961.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |

|                     |  |                  |                  |
|---------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金           |  | 3,000,000.00     | 3,500,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 3,000,000.00     | 3,500,000.00     |
| 取得借款收到的现金           |  | 1,181,855,000.00 | 1,141,750,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |  | 378,089,138.99   | 105,517,050.27   |
| 筹资活动现金流入小计          |  | 1,562,944,138.99 | 1,250,767,050.27 |
| 偿还债务支付的现金           |  | 951,908,027.30   | 698,781,404.77   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |  | 62,722,367.69    | 44,749,017.52    |
| 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      |  | 420,657,548.51   | 121,866,200.00   |
| 筹资活动现金流出小计          |  | 1,435,287,943.50 | 865,396,622.29   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |  | 127,656,195.49   | 385,370,427.98   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |  | -1,027,504.12    | -2,664,071.85    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |  | 76,741,800.41    | -32,739,166.12   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |  | 33,082,202.84    | 65,821,368.96    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |  | 109,824,003.25   | 33,082,202.84    |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

母公司现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年度         | 2023年度         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 435,574,820.56 | 322,460,514.13 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,164,987.24   | 23,493,536.82  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 60,686,401.77  | 2,238,949.21   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 497,426,209.57 | 348,193,000.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 349,231,940.14 | 354,846,933.09 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 44,136,283.46  | 40,239,750.90  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,931,296.60   | 3,943,103.47   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,165,515.19  | 14,709,779.50  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 408,465,035.39 | 413,739,566.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 88,961,174.18  | -65,546,566.80 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 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 |    |                | 800,000.00     |

|                           |  |                |                  |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 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            |  | 457,690,000.00 | 1,286,430,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 457,690,000.00 | 1,287,230,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 8,439,842.76   | 139,754,095.86   |
| 投资支付的现金                   |  | 2,000,000.00   | 304,500,000.00   |
| 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            |  | 487,623,109.18 | 738,822,896.14   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 498,062,951.94 | 1,183,076,992.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -40,372,951.94 | 104,153,008.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 601,375,000.00 | 466,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 366,769,138.99 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 968,144,138.99 | 466,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 701,083,333.33 | 477,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 35,311,808.11  | 24,962,096.87    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 247,297,988.51 | 5,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 983,693,129.95 | 507,462,096.87   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -15,548,990.96 | -41,462,096.87   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 949,112.97     | -2,334,491.79    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 33,988,344.25  | -5,190,147.46    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 19,333,618.60  | 24,523,766.06    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 53,321,962.85  | 19,333,618.60    |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

合并所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2024 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      |                |
|          | 实收资本(或股本)      | 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 | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,079,038,652.29 |       | -492,000.00 |      | 49,809,366.42 |        | -871,997,515.21 |    | 644,067,887.50 | 3,411,795.66 | 647,479,683.16 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |              |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |              |                |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |              |                |
| 二、本年期初余额 | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,079,038,652.29 |       | -492,000.00 |      | 49,809,366.42 |        | -871,997,515.21 |    | 644,067,887.50 | 3,411,795.66 | 647,479,683.16 |
| 三、本期增减变动 |                |        |     |    |                  |       | -187,000.00 |      |               |        | -97,034,677.26  |    | -97,221,677.26 | 1,284,859.62 | -95,936,817.64 |

|                                               |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    |                   |                    |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 金额<br>(减少以<br>“－”号<br>填列)                     |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    |                   |                    |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                         |  |  |  |  |  | -187,000.<br>00 |  |  |  | -97,034,677.<br>26 |  | -97,221,677<br>.26 | -1,715,140<br>.38 | -98,936,817<br>.64 |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本             |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    | 3,000,000.<br>00  | 3,000,000.0<br>0   |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    | 3,000,000.<br>00  | 3,000,000.0<br>0   |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    |                   |                    |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                    |  |                    |                   |                    |

|                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）<br>利润<br>分配                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对<br>所有<br>者<br>（或<br>股<br>东）<br>的分<br>配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）<br>所有<br>者权<br>益内<br>部结<br>转            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本<br>（或<br>股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                                |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|------------------|--|------------------|
| 本)                                             |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)   |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| (五)<br>专项<br>储备                                |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |                  |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |  |  |  |  |  |  |  | 6,551,903<br>.18 |  |  |  |  | 6,551,903.1<br>8 |  | 6,551,903.1<br>8 |

|          |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                 |              |                |              |                |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|-----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  | 6,551,903.18 |  |               |  |                 | 6,551,903.18 |                | 6,551,903.18 |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                 |              |                |              |                |
| 四、本期期末余额 | 387,709,384.00 |  |  |  | 1,079,038,652.29 |  | -679,000.00  |  | 49,809,366.42 |  | -969,032,192.47 |              | 546,846,210.24 | 4,696,655.28 | 551,542,865.52 |

| 项目       | 2023 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        |    |
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 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 | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,079,038,652.29 |       | -444,000.00 |      | 49,809,366.42 |        | -878,361,972.69 |    | 637,751,430.02 | 637,751,430.02 |    |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |                |    |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |                |    |
|          |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |        |                 |    |                |                |    |

|                                                       |                    |  |  |  |                      |  |                 |  |                   |  |                     |  |                    |                  |                    |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|-----------------|--|-------------------|--|---------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|
| 其他                                                    |                    |  |  |  |                      |  |                 |  |                   |  |                     |  |                    |                  |                    |
| 二、本<br>年期<br>初余<br>额                                  | 387,709,384<br>.00 |  |  |  | 1,079,038,652<br>.29 |  | -444,000.<br>00 |  | 49,809,366<br>.42 |  | -878,361,972<br>.69 |  | 637,751,430<br>.02 |                  | 637,751,430<br>.02 |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填列) |                    |  |  |  |                      |  | -48,000.0<br>0  |  |                   |  | 6,364,457.48        |  | 6,316,457.4<br>8   | 3,411,795.<br>66 | 9,728,253.1<br>4   |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                 |                    |  |  |  |                      |  | -48,000.0<br>0  |  |                   |  | 6,364,457.48        |  | 6,316,457.4<br>8   | -88,204.34       | 6,228,253.1<br>4   |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     |                    |  |  |  |                      |  |                 |  |                   |  |                     |  |                    | 3,500,000.<br>00 | 3,500,000.0<br>0   |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                    |  |  |  |                      |  |                 |  |                   |  |                     |  |                    | 3,500,000.<br>00 | 3,500,000.0<br>0   |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入                    |                    |  |  |  |                      |  |                 |  |                   |  |                     |  |                    |                  |                    |

|                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 资本                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）<br>利润<br>分配                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对<br>所有<br>者（或<br>股东）<br>的分<br>配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）<br>所有<br>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）<br>专项<br>储备      |                       |  |  |  |                          |  |                    |  |                      |  |                        |                     |                       |                     |                       |
| 1. 本<br>期提<br>取      |                       |  |  |  |                          |  | 6, 597, 379.<br>34 |  |                      |  |                        | 6, 597, 379. 3<br>4 |                       | 6, 597, 379. 3<br>4 |                       |
| 2. 本<br>期使<br>用      |                       |  |  |  |                          |  | 6, 597, 379.<br>34 |  |                      |  |                        | 6, 597, 379. 3<br>4 |                       | 6, 597, 379. 3<br>4 |                       |
| （六）<br>其他            |                       |  |  |  |                          |  |                    |  |                      |  |                        |                     |                       |                     |                       |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 387, 709, 384<br>. 00 |  |  |  | 1, 079, 038, 652<br>. 29 |  | -492, 000.<br>00   |  | 49, 809, 366<br>. 42 |  | -871, 997, 515<br>. 21 |                     | 644, 067, 887<br>. 50 | 3, 411, 795.<br>66  | 647, 479, 683<br>. 16 |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2024 年度        |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|---------------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合<br>收益  | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润       | 所有者权<br>益合计    |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 一、上年年末余额 | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,000,603,720.17 |       | -492,000.00 |      | 49,809,366.42 | -757,155,562.43 | 680,474,908.16 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额 | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,000,603,720.17 |       | -492,000.00 |      | 49,809,366.42 | -757,155,562.43 | 680,474,908.16 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-------------|------------|---------------|-----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                  |  | -187,000.00 |            |               | -26,431,437.84  | -26,618,437.84 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  | -187,000.00 |            |               | -26,431,437.84  | -26,618,437.84 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 6．其他                  |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                  |  |             | 916,077.17 |               |                 | 916,077.17     |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                  |  |             | 916,077.17 |               |                 | 916,077.17     |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 四、本期期末余额              | 387,709,384.00 |  |  |  | 1,000,603,720.17 |  | -679,000.00 |            | 49,809,366.42 | -783,587,000.27 | 653,856,470.32 |

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合<br>收益  | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润       | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 一、上年年末余额              | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,000,603,720.17 |       | -444,000.00 |      | 49,809,366.42 | -829,340,379.95 | 608,338,090.64 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 387,709,384.00 |        |     |    | 1,000,603,720.17 |       | -444,000.00 |      | 49,809,366.42 | -829,340,379.95 | 608,338,090.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -48,000.00  |      |               | 72,184,817.52   | 72,136,817.52  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -48,000.00  |      |               | 72,184,817.52   | 72,136,817.52  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                  |       |             |      |               |                 |                |

|                    |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-------------|------------|---------------|-----------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |             | 510,578.73 |               |                 | 510,578.73     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |             | 510,578.73 |               |                 | 510,578.73     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |             |            |               |                 |                |
| 四、本期期末余额           | 387,709,384.00 |  |  |  | 1,000,603,720.17 |  | -492,000.00 |            | 49,809,366.42 | -757,155,562.43 | 680,474,908.16 |

公司负责人：韩海滨 主管会计工作负责人：伦秀华 会计机构负责人：王钦志

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

亚星化学是以潍坊化工有限公司为主体，于1999年12月28日经中华人民共和国对外贸易经济合作部批准、山东省人民政府确认，依法整体变更而来的外商投资股份有限公司，1999年12月29日取得外经贸资审字(1999)0064号《外商投资企业批准证书》，2000年1月17日取得企股鲁总字第003886号《企业法人营业执照》，注册资本23,559.40万元。

经中国证监会2001年2月6日证监发行字(2001)15号文核准，公司于2001年2月14日通过上海证券交易所，上网定价发行的方式向社会公众公开发行每股面值1元的人民币普通股8,000万股。

2014年8月，因外方股东已将其持有的股权在二级市场全部出售，经山东省商务局鲁审商(2014)269号文件批复，公司变更为内资企业。

2022年7月，经中国证券监督管理委员会《关于核准潍坊亚星化学股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2022]1254号)核准，公司非公开发行72,115,384股，每股面值人民币1元。非公开发行完成后，公司变更后的注册资本为人民币387,709,384.00元。

截至2023年12月31日，公司注册资本387,709,384.00元，股份总数387,709,384股(每股面值1元)。

##### 2、公司注册地、总部地址

公司注册地：山东省潍坊市昌邑市下营滨海经济开发区新区一路与新区东四路交叉口东南  
总部地址：山东省潍坊市奎文区北宫东街321号。

##### 3、实际从事的主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司属化工行业，公司主要产品有氯化聚乙烯、烧碱等。

许可经营项目：许可证范围内烧碱、液氯、水合肼、ADC发泡剂、次氯酸钠溶液、氢气、废硫酸、盐酸的生产经营(有效期限以许可证为准)；技术开发、服务及转让；生产经营氯化聚乙烯、热力、灰渣制品；货物和技术的进出口业务；供电售电。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期限以许可证为准)。

一般经营项目：无。

公司主要经营活动为：生产、销售氯化聚乙烯、烧碱。

##### 4、本期合并财务报表范围及其变化情况

###### (1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司潍坊亚星新材料有限公司、山东星茂国际贸易有限公司、潍坊亚星智慧能源科技有限公司和控股子公司山东液流星储能科技有限公司、潍坊巴美杜精细化工有限公司。

###### (2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期新设控股子公司潍坊巴美杜精细化工有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

√适用 □不适用

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                      | 重要性标准                                           |
|-------------------------|-------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项        | 占相应应收款项余额的 10%以上，且金额超过 100 万元                   |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回         | 影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元           |
| 重要的应收款项核销               | 占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元                      |
| 预收款项及合同资产账面价值发生重大变动     | 变动幅度超过 30%                                      |
| 重要的在建工程项目               | 占现有固定资产金额的比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上      |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额 10%以上且金额超过 1000 万元                |
| 少数股东持有的权益重要的子公司         | 少数股东持有 5%以上股权，且资产总额或净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### （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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### （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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ①共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

##### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

##### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且

其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 12、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公

司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合               | 确定组合的依据     | 计量预期信用损失的方法                                                                        |
|------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1：应收票据—银行承兑汇票 | 票据承兑人信用风险较低 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失                                 |
| 组合 2：应收票据—商业承兑汇票 | 账龄组合        | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失                     |
| 组合 3：应收款项—信用风险特征 | 账龄组合        |                                                                                    |
| 组合 4：合并范围内关联方往来  | 合并范围内关联方    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，通常预期信用损失率为零，除非减值存在确凿证据 |

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，公司应按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

### 14、 应收款项融资

□适用 √不适用

### 15、 其他应收款

√适用 □不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、11 金融工具”相关内容。

### 16、 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装材料、周转材料等。

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

本公司采用永续盘存制。

低值易耗品、包装材料采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

按照存货的种类或性质进行组合划分为：原材料、半成品、产成品、周转材料等，针对不同类型存货的特定风险进行跌价准备的计提。

可变现净值是指企业在正常经营过程中，以存货的估计售价减去至完工将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货：其可变现净值通常基于存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费来确定。

需要经过加工的材料存货：其可变现净值则是以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费来确定。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货：其可变现净值通常以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值则以一般销售价格为基础计算。

在确定存货的可变现净值时，还需要考虑存货的质量、市场需求、竞争状况等因素，以确保计提的存货跌价准备能够真实反映存货的净可实现价值。

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 17、合同资产

☒适用 ☐不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司已将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

#### 18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

#### 19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

##### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注 27。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、工具器具。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年）   | 残值率   | 年折旧率 |
|---------|-------|-----------|-------|------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 15 年-45 年 | 3%    |      |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5 年-18 年  | 3%    |      |
| 运输设备    | 年限平均法 | 3 年-10 年  | 3%-5% |      |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3 年-22 年  | 3%-5% |      |

## 22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并从次月开始按确

定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类 别   | 转为固定资产的标准和时点  |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 实际开始使用/完工验收孰早 |
| 机器设备  | 实际开始使用/完工验收孰早 |

## 23、 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 26、 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

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 项目        | 摊销年限   |
|-----------|--------|
| 土地使用权     | 50 年   |
| 专利权、非专利技术 | 7-15 年 |
| 软件        | 10 年   |

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## 29、合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 31、预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、股份支付

□适用 √不适用

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

### 34、收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司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公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，应当按照已

收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，应当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。

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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的款项。

②合同中存在可变对价的，公司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，但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。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司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。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

(3) 收入确认的具体方法

公司主要生产、销售氯化聚乙烯、烧碱、双氧水，属于在某一时点履行履约义务。

公司确认销售商品收入的具体原则：内销产品如约定客户自提，在货物出厂后确认销售收入的实现；内销产品如合同约定公司送货，公司将产品运至约定交货地点由购买方确认收货后，确认销售收入的实现；外销产品主要为 FOB 模式，在取得报关单、提单时确认销售收入的实现。

(2). 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

☐适用 ☒不适用

### 35、合同成本

☒适用 ☐不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

### 36、政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 38、租赁

√适用 □不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使

终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ①短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

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

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### ①融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

#### ②经营租赁

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

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据，结合经济政策、宏观指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 内部退养福利及补充退休福利

公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假

设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(8) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得可观察市场数据输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(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). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☒适用 ☐不适用

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，并对可比期间信息进行调整。
- 2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”的规定。
- 3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定，对 2024 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。
- 4) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定。
- 5) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》、《企业会计准则应用指南汇编 2024》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，对 2024 年 1 月 1 日之后开展的不属于单项履约义务的保证类质量保证进行追溯调整。
- 上述会计政策变更未对期初数据及本期财务状况产生重大影响。

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率         |
|---------|---------------------------------------------------------|------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、 |
| 城市维护建设税 | 缴纳增值税和出口免抵增值税额                                          | 7%、        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 25%、20%    |
| 教育费附加   | 缴纳增值税和出口免抵增值税额                                          | 3%         |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

## 2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，按75%加计扣除。根据财政部、税务总局公告2021年第13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，现就企业研发费用税前加计扣除政策有关问题公告如下：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

根据财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告（财政部 税务总局公告2022年第13号）对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

## 3、 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 库存现金     | 20,938.45      | 83,513.95     |
| 银行存款     | 109,793,981.80 | 32,991,105.89 |
| 其他货币资金   | 52,707,669.06  | 7,430,946.80  |
| 存放财务公司存款 |                |               |
| 合计       | 162,522,589.31 | 40,505,566.64 |

其他说明：

（1）其他货币资金使用受限明细列示

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 保证金 | 52,698,586.06 | 7,421,863.80 |
| 合 计 | 52,698,586.06 | 7,421,863.80 |

注：至报告期末，除上述其他货币资金使用受限外，本项目中无因抵押、质押等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,495,585.06  | 1,106,859.62 |
| 商业承兑票据 | 10,304,253.04 | 2,106,760.84 |
| 合计     | 11,799,838.10 | 3,213,620.46 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

#### (3). 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 1,399,154.16 |
| 商业承兑票据 |          | 5,656,404.47 |
| 合计     |          | 7,055,558.63 |

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |               |        |            |          |               |              |        |           |          |              |
| 其中：       |               |        |            |          |               |              |        |           |          |              |
|           |               |        |            |          |               |              |        |           |          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 12,229,181.98 | 100.00 | 429,343.88 | 3.51     | 11,799,837.10 | 3,301,402.16 | 100.00 | 87,781.70 | 2.66     | 3,213,620.46 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |              |        |           |          |              |
| 银行承兑汇票    | 1,495,585.06  | 12.23  |            |          | 1,495,585.06  | 1,106,859.62 | 33.53  |           |          | 1,106,859.62 |
| 商业承兑汇票    | 10,733,596.92 | 87.77  | 429,343.88 | 4.00     | 10,304,253.04 | 2,194,542.54 | 66.47  | 87,781.70 | 4.00     | 2,106,760.84 |

|    |               |   |            |   |               |              |   |           |   |              |
|----|---------------|---|------------|---|---------------|--------------|---|-----------|---|--------------|
| 合计 | 12,229,181.98 | / | 429,343.88 | / | 11,799,838.10 | 3,301,402.16 | / | 87,781.70 | / | 3,213,620.46 |
|----|---------------|---|------------|---|---------------|--------------|---|-----------|---|--------------|

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额          |            |          |
|--------|---------------|------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 |               |            |          |
| 商业承兑汇票 | 10,915,585.92 | 429,343.88 | 3.93     |
| 合计     | 10,915,585.92 | 429,343.88 | 3.93     |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |            |
| 坏账准备 | 87,781.70 | 341,562.18 |       |       |      | 429,343.88 |
|      |           |            |       |       |      |            |
| 合计   | 87,781.70 | 341,562.18 |       |       |      | 429,343.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内      |               |               |
| 其中：1年以内分项 |               |               |
| 1年以内      | 56,371,147.89 | 41,200,491.89 |
|           |               |               |
| 1年以内小计    | 56,371,147.89 | 41,200,491.89 |
| 1至2年      | 3,289,046.47  | 103,015.00    |
| 2至3年      | 103,000.00    | 105,700.00    |
| 3年以上      | 17,467,499.95 | 17,394,837.24 |
| 合计        | 77,230,694.31 | 58,804,044.13 |

### (2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,755,806.42 | 28.17 | 21,755,806.42 | 100.00  |               | 17,493,108.24 | 29.75 | 17,493,108.24 | 100.00  |               |
| 其中：       |               |       |               |         |               |               |       |               |         |               |
|           |               |       |               |         |               |               |       |               |         |               |
|           |               |       |               |         |               |               |       |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 55,474,887.89 | 71.83 | 2,235,985.51  | 4.03    | 53,238,902.38 | 41,310,935.89 | 70.25 | 1,669,398.17  | 4.04    | 39,641,537.72 |
| 其中：       |               |       |               |         |               |               |       |               |         |               |
| 账龄分析法组合   | 55,474,887.89 | 71.83 | 2,235,985.51  | 4.03    | 53,238,902.38 | 41,310,935.89 | 70.25 | 1,669,398.17  | 4.04    | 39,641,537.72 |
|           |               |       |               |         |               |               |       |               |         |               |

|    |               |   |               |   |               |               |   |               |   |               |
|----|---------------|---|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|---|---------------|
| 合计 | 77,230,694.31 | / | 23,991,791.93 | / | 53,238,902.38 | 58,804,044.13 | / | 19,162,506.41 | / | 39,641,537.72 |
|----|---------------|---|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|---|---------------|

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称       | 期末余额          |               |          |        |
|----------|---------------|---------------|----------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 账龄较长的客户  | 17,364,799.95 | 17,364,799.95 | 100.00   | 无法收回   |
| 催收难度大的客户 | 4,391,006.47  | 4,391,006.47  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计       | 21,755,806.42 | 21,755,806.42 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 55,363,387.89 | 2,214,535.51 | 4.00     |
| 1 至 2 年 | 8,500.00      | 850.00       | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 103,000.00    | 20,600.00    | 20.00    |
| 3 年以上   |               |              |          |
| 合计      | 55,474,887.89 | 2,235,985.51 | 4.03     |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |               |
| 坏账准备 | 19,162,506.41 | 4,829,285.52 |       |       |      | 23,991,791.93 |
| 合计   | 19,162,506.41 | 4,829,285.52 |       |       |      | 23,991,791.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 1    | 9,076,727.50  |          | 9,076,727.50  | 11.75                   | 9,076,727.50 |
| 2    | 6,273,880.07  |          | 6,273,880.07  | 8.12                    | 250,955.20   |
| 3    | 5,191,638.03  |          | 5,191,638.03  | 6.72                    | 207,665.52   |
| 4    | 3,314,330.87  |          | 3,314,330.87  | 4.29                    | 132,573.23   |
| 5    | 2,778,172.72  |          | 2,778,172.72  | 3.60                    | 111,126.91   |
| 合计   | 26,634,749.19 |          | 26,634,749.19 | 34.49                   | 9,779,048.37 |

其他说明：

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 44,670,304.30 | 66,023,991.25 |
|        |               |               |
| 合计     | 44,670,304.30 | 66,023,991.25 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 222,580,775.05 |           |
|        |                |           |
| 合计     | 222,580,775.05 |           |

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：  
☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明  
☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 23,348,669.78 | 96.69  | 13,923,148.00 | 99.66% |
| 1 至 2 年 | 800,000.00    | 3.31   | 48,000.00     | 0.34   |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 24,148,669.78 | 100.00 | 13,971,148.00 | 100.00 |

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：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 1    | 10,624,167.66 | 43.99               |
| 2    | 3,584,584.93  | 14.84               |
| 3    | 2,476,547.57  | 10.26               |
| 4    | 1,888,248.91  | 7.82                |
| 5    | 1,414,452.30  | 5.86                |
| 合计   | 19,988,001.37 | 82.77               |

其他说明：  
无

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

项目列示  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 14,239,840.00 | 6,190,000.00 |
| 合计    | 14,239,840.00 | 6,190,000.00 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(11). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况  
☐适用 ☒不适用

核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------------|---------------|--------------|
| 1 年以内      |               |              |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |
| 1 年以内      | 8,204,000.00  | 6,100,000.00 |
|            |               |              |
| 1 年以内小计    | 8,204,000.00  | 6,100,000.00 |
| 1 至 2 年    | 6,100,000.00  | 100,000.00   |
| 2 至 3 年    | 100,000.00    |              |
| 3 年以上      | 43,301.00     | 43,961.00    |
| 合计         | 14,447,301.00 | 6,243,961.00 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金    | 14,374,000.00 | 6,201,400.00 |
| 诉讼及保全金 | 43,301.00     | 42,561.00    |
| 备用金    | 30,000.00     |              |
| 合计     | 14,447,301.00 | 6,243,961.00 |

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                |            | 用减值) | 用减值)      |            |
|----------------|------------|------|-----------|------------|
| 2024年1月1日余额    | 10,000.00  |      | 43,961.00 | 53,961.00  |
| 2024年1月1日余额在本期 |            |      |           |            |
| --转入第二阶段       |            |      |           |            |
| --转入第三阶段       |            |      |           |            |
| --转回第二阶段       |            |      |           |            |
| --转回第一阶段       |            |      |           |            |
| 本期计提           | 154,160.00 |      | -660.00   | 153,500.00 |
| 本期转回           |            |      |           |            |
| 本期转销           |            |      |           |            |
| 本期核销           |            |      |           |            |
| 其他变动           |            |      |           |            |
| 2024年12月31日余额  | 164,160.00 |      | 43,301.00 | 207,461.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |            |
| 坏账准备 | 53,961.00 | 153,500.00 |       |       |      | 207,461.00 |
|      |           |            |       |       |      |            |
| 合计   | 53,961.00 | 153,500.00 |       |       |      | 207,461.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄        | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|---------------------|-------|-----------|------------|
| 1    | 9,200,000.00  | 63.68               | 保证金   | 1年以内、1-2年 |            |
| 2    | 1,980,000.00  | 13.70               | 保证金   | 1年以内      | 79,200.00  |
| 3    | 1,500,000.00  | 10.38               | 保证金   | 1-2年      |            |
| 4    | 849,000.00    | 5.88                | 保证金   | 1年以内      | 33,960.00  |
| 5    | 715,000.00    | 4.95                | 保证金   | 1年以内      | 28,600.00  |
| 合计   | 14,244,000.00 | 98.59               | /     | /         | 141,760.00 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 85,645,589.85  | 15,286,049.45     | 70,359,540.40  | 60,179,517.40  | 12,141,975.84     | 48,037,541.56  |
| 在产品    | 12,816,092.03  | 1,685,485.07      | 11,130,606.96  | 13,380,213.74  |                   | 13,380,213.74  |
| 库存商品   | 21,615,679.62  | 1,796,739.94      | 19,818,939.68  | 35,544,067.71  | 872,483.15        | 34,671,584.56  |
| 周转材料   | 1,362,600.08   | 374,216.18        | 988,383.90     | 969,622.37     | 341,844.53        | 627,777.84     |
| 合同履约成本 | 2,424,955.01   |                   | 2,424,955.01   | 10,036,968.11  |                   | 10,036,968.11  |
| 在途物资   | 4,990,244.78   |                   | 4,990,244.78   | 10,060,263.48  |                   | 10,060,263.48  |
| 发出商品   | 7,310,113.61   |                   | 7,310,113.61   | 9,083,494.71   |                   | 9,083,494.71   |
| 合计     | 136,165,274.98 | 19,142,490.64     | 117,022,784.34 | 139,254,147.52 | 13,356,303.52     | 125,897,844.00 |

(2). 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  | 12,141,975.84 | 3,642,907.03 |    | 498,833.42 |    | 15,286,049.45 |
| 在产品  |               | 1,685,485.07 |    |            |    | 1,685,485.07  |
| 库存商品 | 872,483.15    | 1,258,885.87 |    | 334,629.08 |    | 1,796,739.94  |
| 周转材料 | 341,844.53    | 32,596.61    |    | 224.96     |    | 374,216.18    |
| 合计   | 13,356,303.52 | 6,619,874.58 |    | 833,687.46 |    | 19,142,490.64 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货可变现净值高于成本，相关存货已经对外销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

### (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 11、 持有待售资产

□适用 √不适用

### 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

#### 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 合同取得成本     |              |              |
| 应收退货成本     |              |              |
| 待抵扣增值税进项税金 | 6,642,628.87 | 3,010,988.63 |
| 预缴税企业所得税   | 1,672.83     | 126.92       |
| 合计         | 6,644,301.70 | 3,011,115.55 |

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(4). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

☒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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

无

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,357,551,185.80 | 1,393,248,590.92 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,357,551,185.80 | 1,393,248,590.92 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 901,271,762.80 | 643,419,452.92 | 5,936,124.47 | 13,433,716.68 | 1,564,061,056.87 |
| 2. 本期增加金额  | 9,349,600.60   | 20,721,823.56  | 954,200.00   | 3,240,662.42  | 34,266,286.58    |
| (1) 购置     |                | 8,242,905.89   | 954,200.00   | 1,820,463.72  | 11,017,569.61    |
| (2) 在建工程转入 | 9,349,600.60   | 12,478,917.67  |              | 1,420,198.70  | 23,248,716.97    |

|           |                |                |              |               |                  |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| (3)企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                | 174,460.00   | 7,314.69      | 181,774.69       |
| (1)处置或报废  |                |                | 174,460.00   | 7,314.69      | 181,774.69       |
| 4. 期末余额   | 910,621,363.40 | 664,141,276.48 | 6,715,864.47 | 16,667,064.41 | 1,598,145,568.76 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额   | 74,750,221.68  | 88,231,722.57  | 2,375,388.94 | 5,450,378.47  | 170,807,711.66   |
| 2. 本期增加金额 | 21,571,667.14  | 45,260,583.21  | 845,919.55   | 2,280,068.56  | 69,958,238.46    |
| (1)计提     | 21,571,667.14  | 45,260,583.21  | 845,919.55   | 2,280,068.56  | 69,958,238.46    |
| 3. 本期减少金额 |                |                | 169,226.20   | 7,095.25      | 176,321.45       |
| (1)处置或报废  |                |                | 169,226.20   | 7,095.25      | 176,321.45       |
| 4. 期末余额   | 96,321,888.82  | 133,492,305.78 | 3,052,082.29 | 7,723,351.78  | 240,589,628.67   |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额   |                | 4,754.29       |              |               | 4,754.29         |
| 2. 本期增加金额 |                |                |              |               |                  |
| (1)计提     |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                |              |               |                  |
| (1)处置或报废  |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额   |                | 4,754.29       |              |               | 4,754.29         |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 814,299,474.58 | 530,644,216.41 | 3,663,782.18 | 8,943,712.63  | 1,357,551,185.80 |
| 2. 期初账面价值 | 826,521,541.12 | 555,182,976.06 | 3,560,735.53 | 7,983,338.21  | 1,393,248,590.92 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|----------------|------------|
| 研究中心大楼  | 64,700,411.65  | 土地问题尚未办理   |
| 新材料厂区房屋 | 244,053,320.51 | 办理过程中      |

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 215,335,097.17 | 41,783,752.91 |
| 工程物资 | 29,976,179.92  | 32,402,164.72 |
| 合计   | 245,311,277.09 | 74,185,917.63 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 新厂区建设工程 | 215,335,097.17 |      | 215,335,097.17 | 41,783,752.91 |      | 41,783,752.91 |
|         |                |      |                |               |      |               |
| 合计      | 215,335,097.17 |      | 215,335,097.17 | 41,783,752.91 |      | 41,783,752.91 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 水合肼项目                     | 378,090,000.00   | 8,678,575.55  | 26,853,150.24  | 3,293,880.45 |          | 32,237,845.34  | 8.53%          | 8.53%  |           |              |             | 自有资金 |
| 4.5万吨/年高端新材料项目            | 701,540,000.00   | 6,282,119.69  | 123,915,502.81 |              |          | 130,197,622.50 | 39.09%         | 39.09% |           |              |             | 自有资金 |
| 500吨/年六氯环三磷腈和500吨/年苄索氯铵项目 | 42,860,000.00    |               | 19,305,996.30  |              |          | 19,305,996.30  | 45.04%         | 45.04% |           |              |             | 自有资金 |
| 合计                        | 1,122,490,000.00 | 14,960,695.24 | 170,074,649.35 | 3,293,880.45 | 0        | 181,741,464.14 | /              | /      |           |              | /           | /    |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 设备及工程物资 | 33,499,180.27 | 3,523,000.35 | 29,976,179.92 | 33,577,349.76 | 1,175,185.04 | 32,402,164.72 |
| 合计      | 33,499,180.27 | 3,523,000.35 | 29,976,179.92 | 33,577,349.76 | 1,175,185.04 | 32,402,164.72 |

其他说明：  
无

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 商标使用权         | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 154,181,339.55 | 61,032,903.01 | 91,241,715.22 | 2,825,314.68 | 33,604,246.30 | 342,885,518.76 |
| 2. 本期增加金额 |                |               |               |              |               |                |
| (1) 购     |                |               |               |              |               |                |

|            |                |               |               |              |               |                |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 置          |                |               |               |              |               |                |
| (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    | 154,181,339.55 | 61,032,903.01 | 91,241,715.22 | 2,825,314.68 | 33,604,246.30 | 342,885,518.76 |
| 二、累计摊销     |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 10,509,274.76  | 9,931,632.63  | 35,357,818.74 | 2,735,954.10 | 1,120,141.55  | 59,654,821.78  |
| 2. 本期增加金额  | 3,105,031.92   | 3,558,867.08  | 3,942,274.44  | 34,591.19    | 2,240,283.12  | 12,881,047.75  |
| (1) 计提     | 3,105,031.92   | 3,558,867.08  | 3,942,274.44  | 34,591.19    | 2,240,283.12  | 12,881,047.75  |
| 3. 本期减少金额  |                |               |               |              |               |                |
| (1) 处置     |                |               |               |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 13,614,306.68  | 13,490,499.71 | 39,300,093.18 | 2,770,545.29 | 3,360,424.67  | 72,535,869.53  |
| 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  | 140,567,032.87 | 47,542,403.30 | 51,941,622.04 | 54,769.39    | 30,243,821.63 | 270,349,649.23 |
| 2. 期初账面价值  | 143,672,064.79 | 51,101,270.38 | 55,883,896.48 | 89,360.58    | 32,484,104.75 | 283,230,696.98 |

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是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币  
未办妥产权证书的原因

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

|       |              |          |
|-------|--------------|----------|
| 土地使用权 | 2,612,161.45 | 2025 年办理 |
|       |              |          |

### (3) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 业绩承诺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：

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     |               |               | 39,432.82     | 9,858.20      |
| 内部交易未实现利润  |               |               |               |               |
| 可抵扣亏损      |               |               |               |               |
| 递延收益（政府补助） | 52,924,634.06 | 13,231,158.52 | 54,106,763.90 | 13,526,690.98 |
| 固定资产折旧差异   | 3,101,611.32  | 775,402.83    | 3,544,698.66  | 886,174.66    |
| 合计         | 56,026,245.38 | 14,006,561.35 | 57,690,895.38 | 14,422,723.84 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 43,771,087.45  | 32,533,338.11  |
| 可抵扣亏损    | 166,923,419.03 | 83,232,631.00  |
| 辞退福利     | 12,005,000.00  | 18,542,000.00  |
| 合计       | 222,699,506.48 | 134,307,969.11 |

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2025 年 | 4,123,692.96   | 4,123,692.96  |    |
| 2026 年 |                |               |    |
| 2027 年 |                |               |    |
| 2028 年 | 79,108,938.04  | 79,108,938.04 |    |
| 2029 年 | 83,690,788.03  |               |    |
| 合计     | 166,923,419.03 | 83,232,631.00 | /  |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 30、其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 合同取得成本   |               |      |               |               |      |               |
| 合同履约成本   |               |      |               |               |      |               |
| 应收退货成本   |               |      |               |               |      |               |
| 合同资产     |               |      |               |               |      |               |
| 搬迁支出     | 48,977,468.49 |      | 48,977,468.49 | 48,751,053.39 |      | 48,751,053.39 |
| 预付工程及设备款 | 14,007,272.43 |      | 14,007,272.43 | 73,299.16     |      | 73,299.16     |
| 合计       | 62,984,740.92 |      | 62,984,740.92 | 48,824,352.55 |      | 48,824,352.55 |

其他说明：  
无

### 31、所有权或使用权受限资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 52,698,586.06  | 52,698,586.06  | 其他   | 保证金     | 7,421,863.80   | 7,421,863.80   | 其他   | 保证金     |
| 应收票据 | 7,055,558.63   | 6,829,302.45   | 其他   | 已转让尚未到期 | 1,106,859.62   | 1,106,859.62   | 其他   | 已转让尚未到期 |
| 固定资产 | 639,716,555.64 | 542,132,479.73 | 抵押   | 抵押借款    | 345,603,078.95 | 313,798,358.07 | 抵押   | 抵押借款    |
| 无形资产 | 143,121,374.10 | 130,185,581.32 | 抵押   | 抵押借款    | 143,121,374.10 | 133,048,008.88 | 抵押   | 抵押借款    |
| 在建工程 | 26,356,106.20  | 23,443,939.82  | 抵押   | 抵押借款    |                |                |      |         |
| 合计   | 868,948,180.63 | 755,289,889.38 | /    | /       | 497,253,176.47 | 455,375,090.37 | /    | /       |

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 118,740,000.00 |                |
| 抵押借款 | 363,000,000.00 | 390,000,000.00 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 291,957,737.34 | 127,000,000.00 |
| 信用借款 |                |                |
| 应付利息 | 1,130,714.45   | 751,972.22     |
| 合计   | 774,828,451.79 | 517,751,972.22 |

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 92,824,237.40 | 15,200,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 29,400.00     | 947,470.00    |
| 合计     | 92,853,637.40 | 16,147,470.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 235,138,624.27 | 294,368,497.62 |
| 1年以上 | 120,446,165.53 | 30,589,591.48  |
| 合计   | 355,584,789.80 | 324,958,089.10 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|----|---------------|------------|
| 1  | 26,207,817.76 | 工程款，尚未决算完毕 |
| 2  | 14,376,800.00 | 未到付款期      |
| 合计 | 40,584,617.76 | /          |

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□ 适用 √ 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 10,454,917.68 | 11,834,756.34 |
| 合计   | 10,454,917.68 | 11,834,756.34 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□ 适用 √ 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

### 39、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 13,489,016.04 | 85,128,811.77 | 86,889,710.16 | 11,728,117.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 75,948.18     | 10,816,007.29 | 10,891,955.47 |               |
| 三、辞退福利         | 6,258,000.00  |               | 2,003,000.00  | 4,255,000.00  |
| 四、一年内到期的其他福利   | 176,000.00    |               | 4,000.00      | 172,000.00    |
| 合计             | 19,998,964.22 | 95,944,819.06 | 99,788,665.63 | 16,155,117.65 |

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,497,421.73  | 68,853,780.16 | 69,179,968.56 | 2,171,233.33  |
| 二、职工福利费       |               | 2,978,969.21  | 2,978,969.21  |               |
| 三、社会保险费       | 28,845.60     | 5,999,917.49  | 6,028,763.09  |               |
| 其中：医疗保险费      | 28,845.60     | 4,656,136.02  | 4,684,981.62  |               |
| 工伤保险费         |               | 672,198.35    | 672,198.35    |               |
| 生育保险费         |               | 671,583.12    | 671,583.12    |               |
| 四、住房公积金       |               | 7,280,700.00  | 7,280,700.00  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,962,748.71 | 15,444.91     | 1,421,309.30  | 9,556,884.32  |
| 合计            | 13,489,016.04 | 85,128,811.77 | 86,889,710.16 | 11,728,117.65 |

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 75,948.18 | 10,191,609.90 | 10,267,558.08 |      |
| 2、失业保险费  |           | 624,397.39    | 624,397.39    |      |
| 3、企业年金缴费 |           |               |               |      |
| 合计       | 75,948.18 | 10,816,007.29 | 10,891,955.47 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,143,348.36 | 1,176,990.84 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 企业所得税    | 1,995.89     | 5,624.70     |
| 个人所得税    | 134,682.15   | 76,948.60    |
| 城市维护建设税  | 51,653.01    | 44,480.33    |
| 土地增值税    | 1,108,246.29 | 1,108,246.29 |
| 房产税      | 825,879.98   | 744,499.97   |
| 教育费附加    | 22,137.01    | 19,063.00    |
| 地方教育费附加  | 14,758.01    | 12,708.67    |
| 土地使用税    | 709,231.40   | 709,231.40   |
| 地方水利建设基金 | 3,177.17     | 3,177.17     |
| 印花税      | 158,772.55   | 6,672.05     |
| 合计       | 4,173,881.82 | 3,907,643.02 |

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 271,250.00    | 271,250.00    |
| 其他应付款 | 78,181,699.74 | 51,012,604.59 |
| 合计    | 78,452,949.74 | 51,283,854.59 |

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |            |            |
| 企业债券利息            |            |            |
| 短期借款应付利息          | 271,250.00 | 271,250.00 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |            |
| 合计                | 271,250.00 | 271,250.00 |

逾期的重要应付利息：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 借款        | 71,320,000.00 | 45,000,000.00 |
| 押金及保证金    | 1,480,195.42  | 1,172,545.42  |
| 个人及内部未付费用 | 3,819,644.42  | 3,923,263.24  |
| 其他款项      | 1,561,859.90  | 916,795.93    |
| 合计        | 78,181,699.74 | 51,012,604.59 |

账龄超过1年或逾期的其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 潍坊市投资集团有限公司 | 45,000,000.00 | 延期支付      |
| 合计          | 45,000,000.00 | /         |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 42、 持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 43、 1年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款  | 546,291.67     | 517,166.67     |
| 1年内到期的长期应付款 | 223,374,629.22 | 189,546,960.89 |
| 合计          | 223,920,920.89 | 190,064,127.56 |

其他说明：

无

#### 44、 其他流动负债

其他流动负债情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的应收票据 | 7,055,558.63 | 1,106,859.62 |
| 预提中介费用     | 518,867.92   | 518,867.92   |
| 待转销项税额     | 1,125,219.66 | 1,538,518.33 |
| 合计         | 8,699,646.21 | 3,164,245.87 |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 | 24,750,000.00 | 25,250,000.00 |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 24,750,000.00 | 25,250,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 180,700,831.74 | 232,500,535.56 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 180,700,831.74 | 232,500,535.56 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 180,700,831.74 | 232,500,535.56 |
|       |                |                |

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额          |
|-------------------|--------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 1,698,000.00 | 1,635,000.00  |
| 二、辞退福利            | 7,750,000.00 | 12,284,000.00 |
| 三、其他长期福利          |              |               |
| 合计                | 9,448,000.00 | 13,919,000.00 |

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、期初余额            | 1,635,000.00 | 1,711,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 43,000.00    | 54,000.00    |
| 1. 当期服务成本         |              |              |
| 2. 过去服务成本         |              |              |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |              |              |
| 4. 利息净额           | 43,000.00    | 54,000.00    |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | 187,000.00   | 48,000.00    |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 187,000.00   | 48,000.00    |
| 四、其他变动            | -167,000.00  | -178,000.00  |
| 1. 结算时支付的对价       |              |              |
| 2. 已支付的福利         | 171,000.00   | 195,000.00   |
| 3. 一年内到期          | -172,000.00  | -176,000.00  |
| 4. 其他             | -166,000.00  | -197,000.00  |
| 五、期末余额            | 1,698,000.00 | 1,635,000.00 |

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、期初余额            | 1,635,000.00 | 1,711,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 43,000.00    | 54,000.00    |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | 187,000.00   | 48,000.00    |
| 四、其他变动            | -167,000.00  | -178,000.00  |
| 五、期末余额            | 1,698,000.00 | 1,635,000.00 |

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

| 假设项目 | 本期 | 上期 |
|------|----|----|
|      |    |    |

|           |       |       |
|-----------|-------|-------|
| 折现率-离职后福利 | 1.50% | 2.50% |
| 折现率-辞退福利  | 1.00% | 2.25% |

其他说明：

√适用 □不适用

公司聘请外部独立第三方韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司对本公司设定收益计划现值进行精算，并出具了精算报告。

#### 50、 预计负债

□适用 √不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 54,106,763.90 |      | 1,182,129.84 | 52,924,634.06 | 土地补助 |
| 合计   | 54,106,763.90 |      | 1,182,129.84 | 52,924,634.06 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目   | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|--------------|------|---------------|----------|
| 土地补助 | 54,106,763.90 | -        | 1,182,129.84 | -    | 52,924,634.06 | 与资产相关    |
| 合 计  | 54,106,763.90 | -        | 1,182,129.84 | -    | 52,924,634.06 | /        |

#### 52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

#### 53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 387,709,384.00 |             |    |       |    |    | 387,709,384.00 |

其他说明：

无

#### 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

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 909,070,176.71   |      |      | 909,070,176.71   |
| 其他资本公积     | 169,968,475.58   |      |      | 169,968,475.58   |
| 合计         | 1,079,038,652.29 |      |      | 1,079,038,652.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

☐适用 ☒不适用

#### 57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额        | 本期发生金额      |                    |                      |         |             |           | 期末余额        |
|-------------------|-------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
|                   |             | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -492,000.00 | -187,000.00 |                    |                      |         | -187,000.00 |           | -679,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -492,000.00 | -187,000.00 |                    |                      |         | -187,000.00 |           | -679,000.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |             |             |                    |                      |         |             |           |             |
| 其他权益工             |             |             |                    |                      |         |             |           |             |

|                    |             |             |  |  |  |             |  |             |
|--------------------|-------------|-------------|--|--|--|-------------|--|-------------|
| 具投资公允价值变动          |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 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   |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 其他债权投资公允价值变动       |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 其他债权投资信用减值准备       |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 现金流量套期储备           |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 外币财务报表折算差额         |             |             |  |  |  |             |  |             |
| 其他综合收益合计           | -492,000.00 | -187,000.00 |  |  |  | -187,000.00 |  | -679,000.00 |

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：

无

#### 58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 |      | 6,551,903.18 | 6,551,903.18 |      |
| 合计    |      | 6,551,903.18 | 6,551,903.18 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,809,366.42 |      |      | 49,809,366.42 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 49,809,366.42 |      |      | 49,809,366.42 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期              | 上期              |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | -871,997,515.21 | -878,361,972.69 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润                | -871,997,515.21 | -878,361,972.69 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润         | -97,034,677.26  | 6,364,457.48    |
| 减:提取法定盈余公积                |                 |                 |
| 提取任意盈余公积                  |                 |                 |
| 提取一般风险准备                  |                 |                 |
| 应付普通股股利                   |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利                |                 |                 |
| 期末未分配利润                   | -969,032,192.47 | -871,997,515.21 |

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元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 889,631,075.52 | 871,442,984.37 | 820,429,776.83 | 801,738,169.68 |
| 其他业务 | 20,784,943.83  | 20,607,292.64  | 4,420,529.08   | 4,317,990.84   |
| 合计   | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 824,850,305.91 | 806,056,160.52 |

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目                                                                                                        | 本年度       | 具体扣除情况     | 上年度       | 具体扣除情况     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 营业收入金额                                                                                                    | 91,041.60 |            | 82,485.03 |            |
| 营业收入扣除项目合计金额                                                                                              | 253.33    |            | 176.92    |            |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）                                                                                   | 0.28%     | /          | 0.21%     | /          |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>                                                                                     |           |            |           |            |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 253.33    | 原材料、水电、废料等 | 176.92    | 原材料、水电、废料等 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |           |            |           |            |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。                                                                             |           |            |           |            |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。                                                                             |           |            |           |            |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。                                                                                |           |            |           |            |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。                                                                               |           |            |           |            |
| 与主营业务无关的业务收入小计                                                                                            | 253.33    |            | 176.92    |            |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>                                                                                       |           |            |           |            |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                                                                   |           |            |           |            |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。                                           |           |            |           |            |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。                                                                                      |           |            |           |            |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并                                                                             |           |            |           |            |

|                           |           |  |           |  |
|---------------------------|-----------|--|-----------|--|
| 的子公司或业务产生的收入。             |           |  |           |  |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。     |           |  |           |  |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 |           |  |           |  |
| 不具备商业实质的收入小计              |           |  |           |  |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入    |           |  |           |  |
| 营业收入扣除后金额                 | 90,788.27 |  | 82,308.11 |  |

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 化工制造           |                | 合计             |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型         | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 |
| 其中：化工产品      | 896,510,947.95 | 877,123,894.51 | 896,510,947.95 | 877,123,894.51 |
| 其他           | 13,905,071.40  | 14,926,382.50  | 13,905,071.40  | 14,926,382.50  |
| 按经营地区分类      | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 |
| 其中：中国境内      | 750,878,840.00 | 734,872,952.62 | 750,878,840.00 | 734,872,952.62 |
| 境外           | 159,537,179.35 | 157,177,324.39 | 159,537,179.35 | 157,177,324.39 |
| 市场或客户类型      |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
| 合同类型         |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类   | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 |
| 其中：在某一时点确认收入 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 |
| 在某一时段确认收入    |                |                |                |                |
| 按合同期限分类      |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类      |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
|              |                |                |                |                |
| 合计           | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 | 910,416,019.35 | 892,050,277.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 394,200.41   | 147,698.08   |
| 教育费附加   | 168,943.04   | 63,299.18    |
| 房产税     | 3,331,456.41 | 2,975,137.22 |
| 土地使用税   | 2,836,925.60 | 2,836,925.59 |
| 车船使用税   | 8,565.06     | 11,899.62    |
| 印花税     | 872,906.34   | 758,213.59   |
| 地方教育费附加 | 112,628.70   | 42,199.45    |
| 车船税     | 8,565.06     | 11,899.62    |
| 土地使用税   | 2,836,925.60 | 2,836,925.59 |
| 印花税     | 872,906.34   | 758,213.59   |
| 其他      | 11,997.87    | 202.09       |
| 合计      | 7,737,623.43 | 6,835,574.82 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 7,982,588.32  | 7,081,975.92  |
| 交际应酬费   | 1,733,089.94  | 1,503,316.55  |
| 差旅费     | 479,084.60    | 355,509.67    |
| 境外及国内扣费 | 325,209.84    | 228,385.95    |
| 折旧费用    | 92,598.14     | 198,885.86    |
| 物料消耗    | 12,530.13     | 11,648.69     |
| 展位费     | 1,158,280.85  | 722,691.83    |
| 其他      | 530,013.33    | 1,041,472.15  |
| 合计      | 12,313,395.15 | 11,143,886.62 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 29,238,427.52 | 30,602,765.01 |
| 折旧费    | 5,130,734.94  | 4,866,824.33  |
| 无形资产摊销 | 8,220,163.40  | 5,967,607.78  |
| 修理费    | 1,881,817.50  | 2,124,156.31  |
| 交际应酬费  | 1,798,710.25  | 3,476,396.61  |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 顾问费         | 3,343,423.38  | 4,437,601.81  |
| 水电费         | 1,862,332.09  | 1,647,264.14  |
| 办公费         | 584,864.04    | 522,245.12    |
| 差旅费         | 161,354.33    | 415,353.99    |
| 物料消耗        | 157,440.13    | 90,547.38     |
| 品牌服务及文化建设费用 | 1,107,500.00  | 215,220.17    |
| 信息披露费       | 283,018.86    | 283,018.86    |
| 保险费用        | 390,429.64    | 464,655.71    |
| 其他          | 2,591,545.72  | 1,168,067.85  |
| 合计          | 56,751,761.80 | 56,281,725.07 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,324,087.27  | 7,055,533.80 |
| 折旧费  | 719,356.57    | 329,996.15   |
| 修理费  | 522,658.62    | 659,360.36   |
| 其他   | 1,629,080.14  | 1,217,088.26 |
| 合计   | 10,195,182.60 | 9,261,978.57 |

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 利息支出     | 66,105,746.40 | 51,438,945.75  |
| 减：补偿款    |               | -10,321,219.46 |
| 减：利息收入   | -418,688.62   | -2,822,182.01  |
| 加：汇兑损益   | 1,940,773.08  | 1,030,867.89   |
| 加：手续费及其他 | 6,921,954.60  | 4,839,413.65   |
| 合计       | 74,549,785.46 | 44,165,825.82  |

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 政府补助  | 51,655,745.10 | 117,277,349.22 |
| 个税手续费 | 17,552.05     | 16,655.46      |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 51,673,297.15 | 117,294,004.68 |
|----|---------------|----------------|

其他说明：

与日常活动相关的政府补助明细

| 项目      | 本期发生额         | 与资产/收益相关 |
|---------|---------------|----------|
| 稳岗补贴    | 416,615.26    | 与收益相关    |
| 搬迁补偿款   | 50,000,000.00 | 与收益相关    |
| 土地优惠补贴  | 1,182,129.84  | 与资产相关    |
| 一次性扩岗补助 | 57,000.00     | 与收益相关    |
| 合计      | 51,655,745.10 |          |

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |               |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |           |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               | 35,111.48 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |           |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |           |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |           |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |           |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |           |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |           |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |           |
| 债务重组收益               |               |           |
| 应收款项融资贴现息            | -2,404,581.77 |           |
| 合计                   | -2,404,581.77 | 35,111.48 |

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------------|---------------|-------------|
| 应收票据坏账损失   | -341,562.18   | -87,781.70  |
| 应收账款坏账损失   | -4,829,285.52 | -53,548.18  |
| 其他应收款坏账损失  | -153,500.00   | 7,571.00    |
| 债权投资减值损失   |               |             |
| 其他债权投资减值损失 |               |             |
| 长期应收款坏账损失  |               |             |
| 财务担保相关减值损失 |               |             |
| 合计         | -5,324,347.70 | -133,758.88 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          |               |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -6,285,245.50 | -872,483.15   |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |               |
| 五、固定资产减值损失          |               |               |
| 六、工程物资减值损失          | -2,347,815.31 | -1,175,185.04 |
| 七、在建工程减值损失          |               |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |               |
| 九、油气资产减值损失          |               |               |
| 十、无形资产减值损失          |               |               |
| 十一、商誉减值损失           |               |               |
| 十二、其他               |               |               |
| 合计                  | -8,633,060.81 | -2,047,668.19 |

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 83,261.78 | 369,389.89 |
| 合计          | 83,261.78 | 369,389.89 |

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|             |              |            |              |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |            |              |
| 其中：固定资产处置利得 |              |            |              |
| 无形资产处置利得    |              |            |              |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |              |
| 接受捐赠        |              |            |              |
| 政府补助        | 9,600,000.00 |            | 9,600,000.00 |
| 其他          | 22,223.10    | 425,763.64 | 22,223.10    |
| 合计          | 9,622,223.10 | 425,763.64 | 9,622,223.10 |

其他说明：

√适用 □不适用

本期收到政府拆迁奖励款 960 万元

## 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 57,858.27  | 258,303.09 | 57,858.27     |
| 其中：固定资产处置损失 | 57,858.27  | 258,303.09 | 57,858.27     |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        |            |            |               |
| 其他          | 104,093.98 | 107,432.85 | 104,093.98    |
| 合计          | 161,952.25 | 365,735.94 | 161,952.25    |

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 6,488.55   | 5,624.70   |
| 递延所得税费用 | 416,162.49 | 400,383.33 |
| 合计      | 422,651.04 | 406,008.03 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -98,327,166.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -24,581,791.65 |
| 子公司适用不同税率的影响     | 767,307.59     |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 610,220.70    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 416,162.49    |
| 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 | 23,626,914.41 |
| 所得税费用                          | 422,651.04    |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------|---------------|--------------|
| 利息收入          | 418,688.62    | 2,818,779.93 |
| 政府补助及个税返还     | 10,092,667.31 | 388,386.91   |
| 搬迁补偿款(停产损失补偿) | 50,000,000.00 |              |
| 其他            | 1,371,865.14  | 1,622,923.95 |
| 合计            | 61,883,221.07 | 4,830,090.79 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 财务费用-手续费           | 175,435.79    | 1,251,564.32  |
| 付现的销售、研发费用和管理费用及其他 | 16,407,823.02 | 25,555,410.53 |
| 保证金及其他             | 4,439,963.20  | 306,490.91    |
| 合计                 | 21,023,222.01 | 27,113,465.76 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

(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  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用证及承兑保证金 | 61,769,138.99  | 105,517,050.27 |
| 收到的其他借款   | 316,320,000.00 |                |
| 合计        | 378,089,138.99 | 105,517,050.27 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用证及承兑保证金 | 119,495,000.00 | 110,000,000.00 |
| 融资租赁保证金   | 4,600,000.00   | 11,866,200.00  |
| 融资服务费     | 6,562,548.51   |                |
| 偿还的其他借款   | 290,000,000.00 |                |
| 合计        | 420,657,548.51 | 121,866,200.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加             |       | 本期减少           |       | 期末余额           |
|-------|----------------|------------------|-------|----------------|-------|----------------|
|       |                | 现金变动             | 非现金变动 | 现金变动           | 非现金变动 |                |
| 短期借款  | 517,000,000.00 | 1,086,440,084.43 |       | 829,483,665.14 |       | 773,956,419.29 |
| 长期借款  | 25,750,000.00  | 0.00             |       | 500,000.00     |       | 25,250,000.00  |
| 长期应付款 | 421,677,981.24 | 190,000,000.00   |       | 209,862,946.57 |       | 401,815,034.67 |

|       |                  |                  |  |                  |  |                  |
|-------|------------------|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 其他应付款 | 45,000,000.00    | 25,000,000.00    |  | 0.00             |  | 70,000,000.00    |
| 合计    | 1,009,427,981.24 | 1,301,440,084.43 |  | 1,039,846,611.71 |  | 1,271,021,453.96 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | -98,749,817.64 | 6,276,253.14    |
| 加：资产减值准备                         | 8,633,060.81   | 2,047,668.19    |
| 信用减值损失                           | 5,324,347.70   | 133,758.88      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 69,958,238.46  | 56,141,748.97   |
| 使用权资产摊销                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 12,881,047.75  | 8,047,011.14    |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 44,025.35       |
| 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） | -83,261.78     | -369,389.89     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 57,858.27      | 258,303.09      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 74,793,038.29  | 51,438,945.75   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -35,111.48      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 416,162.49     | 400,383.33      |
| 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）                 | 3,088,872.54   | -34,485,374.28  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -23,414,790.98 | -34,039,164.62  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -21,729,318.36 | -223,610,617.84 |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 31,175,437.55  | -167,751,560.27 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 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                         |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 109,824,003.25 | 33,082,202.84   |
| 减：现金的期初余额                        | 33,082,202.84  | 65,821,368.96   |
| 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 | 76,741,800.41 | -32,739,166.12 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金                        | 109,824,003.25 | 33,082,202.84 |
| 其中：库存现金                     | 20,938.45      | 83,513.95     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 109,793,981.80 | 32,989,605.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 9,083.00       | 9,083.00      |
| 二、现金等价物                     |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 109,824,003.25 | 33,082,202.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |               |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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 | 463,342.29   | 7.1884 | 3,330,689.72  |
| 欧元    | 0.01         | 7.5257 | 0.08          |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 889,580.40   | 7.1884 | 6,394,659.75  |
| 欧元    | 58,320.00    | 7.5257 | 438,898.82    |
| 港币    |              |        |               |
| 应付账款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 2,152,802.50 | 7.1884 | 15,475,205.49 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 短期借款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 4,570,060.00 | 7.1884 | 32,851,419.30 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |

其他说明：

无

(2). 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

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 作为出租人

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

### (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

其他说明：

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

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  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

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  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

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：  
☒适用 ☐不适用

| 子公司名称         | 变动原因 |
|---------------|------|
| 潍坊巴美杜精细化工有限公司 | 本期新设 |

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本   | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|----------------|-------|--------|-----|------|---------|----|------|
|                |       |        |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 潍坊亚星新材料有限公司    | 潍坊市   | 60,000 | 潍坊市 | 制造   | 100.00  |    | 投资设立 |
| 山东星茂国际贸易有限公司   | 潍坊市   | 1,000  | 潍坊市 | 贸易   | 100.00  |    | 投资设立 |
| 潍坊亚星智慧能源科技有限公司 | 潍坊市   | 50     | 潍坊市 | 服务   | 100.00  |    | 投资设立 |
| 山东液流星储能科技有限公司  | 潍坊市   | 1,000  | 潍坊市 | 制造   | 45.00   |    | 投资设立 |
| 潍坊巴美杜精细化工有限公司  | 潍坊市   | 500    | 潍坊市 | 制造   | 40.00   |    | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

注 1：山东液流星储能科技有限公司成立于 2022 年 12 月 16 日，山东液流星储能科技有限公司董事会成员 5 人，公司委派 3 名董事，董事长及总经理为公司推荐。

注 2：潍坊巴美杜精细化工有限公司成立于 2024 年 4 月 29 日，潍坊巴美杜精细化工有限公司董事会成员 5 人，公司委派 3 名董事，董事长及总经理为公司推荐。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 1,182,129.84 | 1,182,129.84 |

|       |               |                |
|-------|---------------|----------------|
| 与收益相关 | 50,491,167.31 | 116,111,874.84 |
| 合计    | 51,673,297.15 | 117,294,004.68 |

其他说明：  
无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

公司主要的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、借款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，针对金融市场的不可预见性，制定尽可能降低风险的风险管理政策，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。公司金融工具导致的主要风险是市场风险（包括利率风险、汇率风险）、信用风险、流动性风险。

（1）市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，公司除主要原材料 PE、部分备品备件需要从国外采购、部分产成品 CPE 出口销售，按美元、欧元进行结算，其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 12 月 31 日，外币货币性项目余额较小，但汇率的波动会对采购及销售产生影响，进而对经营业绩产生影响。

（2）信用风险

2024 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的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公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，公司密切关注信用管理及审批，并执行必要的监控程序以防止过期债权发生。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户赊销额的适时分析控制以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，对异常客户及时移交法律部门采取措施清收。同时公司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，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司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。

（3）流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，持续监控公司短期和长期的资金需求，根据银行授信及公司资金需求情况，及时采取措施，规避流动风险。

2、金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

本年度，公司向银行贴现银行承兑汇票及向第三方背书银行承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行和第三方，因此，公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票以及已背书未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求公司付清未结算的余额；根据票据法规定，汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。因此公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票以及已背书的银行承兑汇票。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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               |            |            |            |    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |            |            |    |

|                             |  |  |               |               |
|-----------------------------|--|--|---------------|---------------|
| (1) 债务工具投资                  |  |  |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |               |               |
| (3) 衍生金融资产                  |  |  |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |               |               |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |               |               |
| (二) 其他债权投资                  |  |  |               |               |
| (三) 其他权益工具投资                |  |  |               |               |
| (四) 投资性房地产                  |  |  |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |  |  |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |  |  |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |               |               |
| (五) 生物资产                    |  |  |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |  |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |  |  |               |               |
| (六) 应收款项融资                  |  |  | 44,670,304.30 | 44,670,304.30 |
| 其中：应收票据                     |  |  | 44,670,304.30 | 44,670,304.30 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 44,670,304.30 | 44,670,304.30 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |               |               |
| 衍生金融负债                      |  |  |               |               |
| 其他                          |  |  |               |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |  |               |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |  |               |               |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |               |               |

## 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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的期末报价；

## 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

√适用 □不适用

直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值；

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

√适用 □不适用

以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

说明：交易性金融资产和应收款项融资按照现金流量折现模型确定其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是潍坊市国资委

其他说明：

1、本企业的控股股东情况

| 控股股东              | 注册地 | 业务性质    | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------------------|-----|---------|---------|----------|
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 潍坊  | 投资及资本运营 | 28.92%  | 35.07%   |

潍坊市城市建设发展投资集团有限公司与潍坊亚星集团有限公司于2021年1月8日签署了《表决权委托协议》，亚星集团将其持有公司的6.15%的表决权无条件且不可撤销的委托给潍坊市城投集团行使。

公司实际控制人为潍坊市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 潍坊银行股份有限公司    | 控股股东为第一大股东  |
| 潍坊尚佳会计服务有限公司  | 同受控股股东控制    |
| 潍坊市人才发展集团有限公司 | 同受控股股东控制    |

其他说明：

报告期内其他主要股东持股比例

| 其他主要股东       | 截至期末持股比例 |
|--------------|----------|
| 潍坊裕耀企业管理有限公司 | 10.74%   |
| 潍坊亚星集团有限公司   | 6.15%    |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额      |
|---------------|--------|-----------|--------------|---------------|------------|
| 潍坊尚佳会计服务有限公司  | 办公用品   | 80,793.96 |              |               | 215,609.69 |
| 潍坊市人才发展集团有限公司 | 服务     |           |              |               | 218,867.92 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司  | 设备     |           |              |               | 9,779.00   |
| 潍坊亚星集团有限公司    | 材料     | 97,022.14 |              |               |            |

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用  
无

(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：  
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明  
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表  
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明  
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：  
□适用 √不适用

本公司作为承租方：  
□适用 √不适用

关联租赁情况说明  
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
□适用 √不适用

本公司作为被担保方  
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 12,300.00 | 2024/11/14 | 2025/11/12 | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 3,666.67  | 2024/8/14  | 2027/8/13  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 5,000.00  | 2024/10/10 | 2027/10/10 | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 5,000.00  | 2024/8/28  | 2025/8/27  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 3,437.50  | 2024/2/22  | 2025/2/17  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 2,500.00  | 2024/3/13  | 2025/3/10  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 9,999.00  | 2024/3/27  | 2025/3/27  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 3,000.00  | 2024/4/15  | 2025/4/15  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 5,000.00  | 2024/11/7  | 2025/4/28  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 6,874.00  | 2024/12/27 | 2025/6/25  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 57.62     | 2024/9/18  | 2025/1/11  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 4.27      | 2024/9/18  | 2025/1/16  | 否          |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 121.64    | 2024/10/11 | 2025/1/29  | 否          |

|                   |          |            |           |   |
|-------------------|----------|------------|-----------|---|
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 6.50     | 2024/11/15 | 2025/2/26 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 6.50     | 2024/11/15 | 2025/2/28 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 8.67     | 2024/11/15 | 2025/5/27 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 28.17    | 2024/11/15 | 2025/2/26 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 84.51    | 2024/11/15 | 2025/2/28 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 136.88   | 2024/12/16 | 2025/3/20 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 2.24     | 2024/12/16 | 2025/4/14 | 否 |
| 潍坊市基础设施投资建设发展有限公司 | 3,000.00 | 2024/12/20 | 2025/2/18 | 否 |
| 潍坊市基础设施投资建设发展有限公司 | 4,000.00 | 2024/12/25 | 2025/2/24 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 389.83   | 2023/2/27  | 2025/2/27 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 6,608.79 | 2023/3/15  | 2026/3/15 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 5,233.80 | 2023/4/7   | 2026/4/7  | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 2,603.30 | 2023/6/26  | 2026/6/26 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 3,436.17 | 2023/11/6  | 2026/11/6 | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 3,826.42 | 2024/1/8   | 2027/1/8  | 否 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 4,230.28 | 2024/5/28  | 2027/5/25 | 否 |

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 394.39 | 390.19 |

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

银行借款

| 借款方        | 借款金额          | 借款日        | 还款日       | 利率(%) |
|------------|---------------|------------|-----------|-------|
| 潍坊银行股份有限公司 | 34,375,000.00 | 2024/2/22  | 2025/2/17 | 信用证融资 |
| 潍坊银行股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2024/3/13  | 2025/3/10 | 信用证融资 |
| 潍坊银行股份有限公司 | 99,990,000.00 | 2024/3/27  | 2025/3/27 | 6.00  |
| 潍坊银行股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2024/12/20 | 2025/2/18 | 6.50  |
| 潍坊银行股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2024/12/25 | 2025/2/24 | 6.50  |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 潍坊银行股份有限公司    | 229,365,000.00 | 127,000,000.00 |
| 应付账款 | 潍坊尚佳会计服务有限公司  | 5,796.00       | 48,936.35      |
| 应付账款 | 潍坊市人才发展集团有限公司 | 232,000.00     | 232,000.00     |

(3). 其他项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方        | 期末账面余额    | 期初账面余额       |
|------|------------|-----------|--------------|
| 银行存款 | 潍坊银行股份有限公司 | 29,702.90 | 6,017,345.93 |
|      |            |           |              |

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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**

☐适用 ☒不适用

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十六、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

☐适用 ☒不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

☐适用 ☒不适用

**3、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十七、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 利润分配情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 销售退回**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

☐适用 ☒不适用

**十八、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☒适用 ☐不适用

1、新厂区搬迁项目建设未能按计划达产达效的风险

目前，首期 CPE、烧碱、双氧水项目均已建成投产，园区公用工程也已投运，PVDC、水合肼、含氯精细化工品三大项目正在推进之中。但不排除在项目建设以及后续调试开车阶段受到

资金到位情况、园区配套、市场供需瞬息万变等因素导致项目建设延后或收入、效益增长迟滞的风险，公司将积极应对上述风险，将项目进行细化分解，各部门、小组分工协作，无缝对接，紧盯市场供需，及时调整策略，确保按期推进项目建设并稳产达效。

2、资金保障的风险

2025 年公司持续面临生产经营和项目建设双主线工作，需投入大量资金予以保障，如果资金保障不力，将给正常的生产秩序和项目施工进度带来影响，存在生产节拍减慢以及工程施工迟滞的风险，进而给公司收入增长和利润实现带来负面影响。为切实提升公司资金保障能力，公司将积极向有关部门申请加快搬迁补偿款的拨付进度，并加强资金和物料流转效率，努力提升生产单元造血功能，实现“项目建设”和“生产经营”的良性互动，另外，公司将积极与战略投资者、融资机构对接，争取信贷支持，确保资金链安全。

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

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,755,806.42 | 33.80  | 21,755,806.42 | 100.00   |               | 17,493,108.24 | 30.26  | 17,493,108.24 | 100.00   |               |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
|           |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 42,612,444.46 | 66.20  | 1,720,479.78  | 4.04     | 40,891,964.68 | 40,325,115.31 | 69.74  | 1,629,965.35  | 4.04     | 38,695,149.96 |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 账龄分析法组合   | 42,587,244.46 | 66.16  | 1,720,479.78  | 4.04     | 40,866,764.68 | 40,325,115.31 | 69.74  | 1,629,965.35  | 4.04     | 38,695,149.96 |
| 其他组合      | 25,200.00     | 0.04   |               |          | 25,200.00     |               |        |               |          |               |
| 合计        | 64,368,250.88 | /      | 23,476,286.20 | /        | 40,891,964.68 | 57,818,223.55 | /      | 19,123,073.59 | /        | 38,695,149.96 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称       | 期末余额          |               |          |        |
|----------|---------------|---------------|----------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 账龄较长的客户  | 17,364,799.95 | 17,364,799.95 | 100.00   | 无法收回   |
| 催收难度大的客户 | 4,391,006.47  | 4,391,006.47  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计       | 21,755,806.42 | 21,755,806.42 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 42,475,744.46 | 1,699,029.78 | 4.00     |
| 1 至 2 年 | 8,500.00      | 850.00       | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 103,000.00    | 20,600.00    | 20.00    |
| 合计      | 42,587,244.46 | 1,720,479.78 | 4.04     |

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

√适用 □不适用

无

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |               |
| 坏账准备 | 19,123,073.59 | 4,353,212.61 |       |       |      | 23,476,286.20 |
|      |               |              |       |       |      |               |
| 合计   | 19,123,073.59 | 4,353,212.61 |       |       |      | 23,476,286.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况  
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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（%） | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 1    | 9,076,727.50  |          | 9,076,727.50  | 14.10                   | 9,076,727.50 |
| 2    | 3,300,638.03  |          | 3,300,638.03  | 5.13                    | 132,025.52   |
| 3    | 2,778,172.72  |          | 2,778,172.72  | 4.32                    | 111,126.91   |
| 4    | 2,028,345.90  |          | 2,028,345.90  | 3.15                    | 81,133.84    |
| 5    | 1,790,774.21  |          | 1,790,774.21  | 2.78                    | 71,630.97    |
| 合计   | 18,974,658.36 |          | 18,974,658.36 | 29.48                   | 9,472,644.74 |

其他说明：  
无

其他说明：  
☒适用 ☐不适用  
无

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 313,435,666.85 | 77,794,202.59 |
| 合计    | 313,435,666.85 | 77,794,202.59 |

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

### (7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

### (9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 1 年以内      |                |               |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |
| 1 年以内      | 313,355,666.85 | 77,704,202.59 |
|            |                |               |
| 1 年以内小计    | 313,355,666.85 | 77,704,202.59 |
| 1 至 2 年    |                | 100,000.00    |
| 2 至 3 年    | 100,000.00     |               |
| 3 年以上      | 43,301.00      | 43,961.00     |
| 合计         | 313,498,967.85 | 77,848,163.59 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 子公司往来款项 | 313,355,666.85 | 77,704,202.59 |
| 诉讼及保全金  | 43,301.00      | 42,561.00     |
| 保证金     | 100,000.00     | 101,400.00    |
| 合计      | 313,498,967.85 | 77,848,163.59 |

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) |           |
| 2024年1月1日余额    | 10,000.00    |                      | 43,961.00            | 53,961.00 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |           |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |           |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |           |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |           |

|               |           |  |           |           |
|---------------|-----------|--|-----------|-----------|
| 本期计提          | 10,000.00 |  | -660.00   | 9,340.00  |
| 本期转回          |           |  |           |           |
| 本期转销          |           |  |           |           |
| 本期核销          |           |  |           |           |
| 其他变动          |           |  |           |           |
| 2024年12月31日余额 | 20,000.00 |  | 43,301.00 | 63,301.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |           |
| 坏账准备 | 53,961.0 | 9,340.00 |       |       |      | 63,301.00 |
|      |          |          |       |       |      |           |
| 合计   | 53,961.0 | 9,340.00 |       |       |      | 63,301.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------|---------------------|-------|----|----------|
|------|------|---------------------|-------|----|----------|

|                |                |       |         |      |           |
|----------------|----------------|-------|---------|------|-----------|
| 潍坊亚星新材料有限公司    | 312,415,666.85 | 99.65 | 子公司往来款项 | 1年以内 |           |
| 潍坊巴美杜精细化工有限公司  | 880,000.00     | 0.28  | 子公司借款   | 1年以内 |           |
| 芜湖海螺型材贸易有限责任公司 | 100,000.00     | 0.03  | 保证金     | 2-3年 | 20,000.00 |
| 山东液流星储能科技有限公司  | 60,000.00      | 0.02  | 子公司借款   | 1年以内 |           |
| 潍坊市奎文区人民法院     | 14,149.00      |       | 诉讼及保全金  | 5年以上 | 14,149.00 |
| 合计             | 313,469,815.85 | 99.99 | /       | /    | 34,149.00 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末内部关联款项明细

| 债务人名称         | 账面余额           | 坏账金额 | 账龄   | 计提比例(%) |
|---------------|----------------|------|------|---------|
| 潍坊亚星新材料有限公司   | 312,415,666.85 | -    | 1年以内 | -       |
| 山东液流星储能科技有限公司 | 60,000.00      | -    | 1年以内 | -       |
| 潍坊巴美杜精细化工有限公司 | 880,000.00     | -    | 1年以内 | -       |
| 合 计           | 313,355,666.85 | -    | /    | -       |

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 606,597,050.65 |      | 606,597,050.65 | 604,597,050.65 |      | 604,597,050.65 |
| 合计     | 606,597,050.65 |      | 606,597,050.65 | 604,597,050.65 |      | 604,597,050.65 |

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                |          |
| 潍坊亚星新材料 | 600,000,000. |          |        |      |        |    | 600,000,000.00 |          |

|               |                |  |              |  |  |  |                |  |
|---------------|----------------|--|--------------|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司          | 00             |  |              |  |  |  |                |  |
| 山东星茂国际贸易有限公司  | 97,050.65      |  |              |  |  |  | 97,050.65      |  |
| 山东液流星储能科技有限公司 | 4,500,000.00   |  |              |  |  |  | 4,500,000.00   |  |
| 潍坊巴美杜精细化工有限公司 |                |  | 2,000,000.00 |  |  |  | 2,000,000.00   |  |
| 合计            | 604,597,050.65 |  | 2,000,000.00 |  |  |  | 606,597,050.65 |  |

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 531,754,681.71 | 529,681,383.15 | 498,126,570.58 | 489,438,395.74 |
| 其他业务 | 13,505,389.52  | 13,341,285.00  | 5,152,009.15   | 5,135,453.61   |
| 合计   | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 503,278,579.73 | 494,573,849.35 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 化工制造           |                | 合计             |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型         | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 |
| 化工产品         | 545,247,082.78 | 543,022,668.15 | 545,247,082.78 | 543,022,668.15 |
| 其他           | 12,988.45      |                | 12,988.45      |                |
| 按经营地区分类      | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 |
| 中国境内         | 385,722,891.88 | 386,134,028.78 | 385,722,891.88 | 386,134,028.78 |
| 境外           | 159,537,179.35 | 156,888,639.37 | 159,537,179.35 | 156,888,639.37 |
| 按商品转让的时间分类   | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 |
| 其中：在某一时点确认收入 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 |
| 在某一时段确认收入    |                |                |                |                |
| 合计           | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 | 545,260,071.23 | 543,022,668.15 |

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

(3)．履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4)．分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5)．重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

| 单位：元 币种：人民币          |             |       |
|----------------------|-------------|-------|
| 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       |             |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |             |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |             |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |             |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |             |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |             |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |             |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |             |       |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |             |       |
| 处置债权投资取得的投资收益        |             |       |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |             |       |
| 债务重组收益               |             |       |
| 应收款项融资贴现             | -939,136.75 |       |
|                      |             |       |
| 合计                   | -939,136.75 |       |

其他说明：  
无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

| 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                                          | 25,403.51     |                  |
| 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     | 61,273,297.15 | 搬迁补偿<br>5,000 万元 |
| 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 | -2,404,581.77 |                  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |                  |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |                  |
| 债务重组损益                                                               |               |                  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |                  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -81,870.88    |                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |                  |
| 减: 所得税影响额                                                            |               |                  |
| 少数股东权益影响额 (税后)                                                       | 1,925.80      |                  |
| 合计                                                                   | 58,810,322.21 |                  |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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,应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -16.30         | -0.25  | -0.25  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -26.17         | -0.40  | -0.40  |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：韩海滨

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 25 日

#### 修订信息

☐适用 ☒不适用