

# 江苏长青农化股份有限公司

## 2025 年半年度报告



【2025 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于国权、主管会计工作负责人马长庆及会计机构负责人(会计主管人员)马琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司存在价格竞争、产能扩张、原材料价格波动、安全环保、行业政策以及外贸环境等风险，提请投资者注意阅读。详细内容见本报告“第三节之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9   |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 24  |
| 第五节 重要事项 .....        | 26  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 37  |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 41  |
| 第八节 财务报告 .....        | 42  |
| 第九节 其他报送数据 .....      | 173 |

## 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                                                                                                         |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、长青股份      | 指 | 江苏长青农化股份有限公司                                                                                                                                 |
| 长青贸易             | 指 | 江苏长青农化贸易有限公司                                                                                                                                 |
| 长青南通             | 指 | 江苏长青农化南通有限公司                                                                                                                                 |
| 长青湖南             | 指 | 湖南长青润慷宝农化有限公司                                                                                                                                |
| 长青湖北             | 指 | 长青（湖北）生物科技有限公司                                                                                                                               |
| 长青生物             | 指 | 江苏长青生物科技有限公司                                                                                                                                 |
| 长青生物的全资子公司、长青黑龙江 | 指 | 长青（黑龙江）农业科技有限公司                                                                                                                              |
| 长青投资             | 指 | 江苏长青投资实业有限责任公司                                                                                                                               |
| 长青投资的全资子公司、长青旅行社 | 指 | 扬州长青国际旅行社有限公司                                                                                                                                |
| 长青贸易的全资子公司、长青上海  | 指 | 上海长青润农化学贸易有限公司                                                                                                                               |
| 农药               | 指 | 用于预防、消灭或者控制危害农业、林业的病、虫、草和其他有害生物以及有目的地调节植物、昆虫生长的化学合成或者来源于生物、其他天然物质的一种物质或者几种物质的混合物及其制剂。                                                        |
| HSE              | 指 | 健康（Health）、安全（Safety）、环境（Environment）的英文第一个字母缩写，是指厂商在生产的全过程中符合健康、安全、环境的各种要求。这是著名跨国公司在国际范围内选择农药共同登记合作伙伴时的必要条件。只有符合 HSE 标准的生产厂商才能在北美等发达地区取得登记。 |
| DCS              | 指 | 集散控制系统，一个为满足大型工业生产的要求，从综合自动化的角度，按功能分散、协调集中的原则设计，具有高可靠性，用于生产管理、数据采集和各种过程控制的计算机控制系统。                                                           |
| 杀虫剂              | 指 | 用来防治有害昆虫的农药。                                                                                                                                 |
| 除草剂              | 指 | 用来防除农田杂草的农药。                                                                                                                                 |
| 杀菌剂              | 指 | 用来防治植物病原微生物的农药。                                                                                                                              |
| 原药               | 指 | 通过化学合成或天然来源的未经再加工的农药，原药需通过复配后制成制剂才能销售给最终用户使用。                                                                                                |
| 制剂               | 指 | 在原药中加入一定的助剂后可以直接使用的药剂。                                                                                                                       |
| 报告期              | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日                                                                                                              |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                        |      |        |
|---------------|----------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 长青股份                                   | 股票代码 | 002391 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                |      |        |
| 公司的中文名称       | 江苏长青农化股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 长青股份                                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | JIANGSU CHANGQING AGROCHEMICAL CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHANGQING                              |      |        |
| 公司的法定代表人      | 于国权                                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 马长庆               | 肖刚                |
| 联系地址 | 扬州市江都区文昌东路 1006 号 | 扬州市江都区文昌东路 1006 号 |
| 电话   | 0514-86424918     | 0514-86424918     |
| 传真   | 0514-86421039     | 0514-86421039     |
| 电子信箱 | irm@jscq.com      | irm@jscq.com      |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 2,082,974,025.02 | 1,941,669,462.02 | 7.28%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 42,277,788.13    | 19,415,486.52    | 117.75%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,561,762.97    | 20,791,324.22    | 90.28%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 342,724,332.49   | 293,877,649.29   | 16.62%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0676           | 0.0315           | 114.60%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0676           | 0.0315           | 114.60%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.00%            | 0.43%            | 0.57%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 9,714,204,239.62 | 8,640,792,209.03 | 12.42%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,252,977,495.28 | 4,228,493,857.52 | 0.58%        |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -1,144,543.40 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 9,070,436.72  |    |
| 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 | 7,291,401.38  |    |

|                    |                |         |
|--------------------|----------------|---------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,524,472.09 | 主要系捐赠支出 |
| 减：所得税影响额           | 976,797.45     |         |
| 合计                 | 2,716,025.16   |         |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、全球农药行业情况

##### （一）全球农药销售增长稳定

1、从国际角度来说，世界农药市场经过快速发展，市场规模和格局逐渐成型，市场份额日趋稳定，根据标普全球大宗商品洞察（S&P Global Commodity Insights）作物科学团队的统计数据，2006 年至 2022 年，全球农药市场规模不断扩大，从 355.75 亿美元增长至 877 亿美元，年复合增长率约 5.80%。在全球耕地保有面积稳定情形下，随着全球人口的不断增加（印度、非洲大陆为人口增长的驱动力）、消费升级，养殖业发展、生物能源等因素又促使粮食需求不断增加，实现农业的增产离不开农药、化肥和先进的种植技术，长远来看，全球农药销售总额仍处于上升发展的通道。

##### 2、专利到期农药占市场的主流，未来 10 年难以改变

基于全球专利农药具有研发周期长、研发难度大、研发费用（风险）高的特点。一种新农药自开发至上市需要 10 年以上的时间和最高达到 3.5 亿美元的研发投入。目前全球仅先正达、拜耳、巴斯夫、科迪华以及日本等部分顶尖跨国农药公司掌握专利农药的研发技术。而专利到期的次新农药凭借生产工艺成熟、投入少成本低、市场易推广的特点，成为农药工业发展的市场主导。对于专利到期的主流品种，生产厂商逐步增加，原有专利产品的价格下降，这些产品市场接受度高，发展潜力大。因此，具备产业链优势和次新农药快速产业化能力的企业将获得发展良机。

##### 3、世界农药生产格局基本稳定

随着国际农药巨头新一轮兼并重组完成，全球农化产业农药、种子行业整合格局已经完成。以先正达、拜耳、巴斯夫、科迪华为第一集团的跨国公司在农药全球市场占比份额达到 60%以上。这些国际农化巨头除了开展植保业务外，还开展种子业务，发展模式具有科技创新、全产业链、产品种类丰富、一体化、国际化等特点。同时，随着国际农药巨头的这种并购整合，长期合作的供应商数量较之前有所减少，上游中间体和原药供应商的市场亦将呈现逐步集中态势，带动中间体和原料药龙头企业获得更多巨头客户订单，市场份额不断提升。

而经过多年的发展，中国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套等较为完整的农药工业体系。农药的生产能力与产量已处于世界前列。目前，中国农药产量占全球产量约 50%以上。

#### 二、中国农药行业情况

##### 1、行业整合加速，继续向集约化、规模化方向发展

我国是全球最大的农药出口国，产品质量稳步提高，品种不断增加，已形成了包括原药研发、生产和销售等较为完善的产业体系。从行业发展来看，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路。

我国现有农药生产企业众多，随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，我国农药行业正进入新一轮整合期。相关产业政策的出台，推动农药行业积极整合产业资源，着力解决企业多、散、弱的问题，大型国有企业发挥资金优势，积极并购国际、国内优势资源，努力打造世界级农化巨头，部分民营农药

企业通过上市融资、兼并重组、股份制改造等迅速发展壮大。同时，也引导农药企业向化工园区和基地集中，推动龙头企业及配套企业的协同改造，促进工业布局向产业配套、专业化协作、要素集约高效、生态环保的方向发展。

## 2、新型环保农药将快速增长

农业部等相关主管部门历年来陆续发布了多项关于禁止和限制使用农药的公告，加快淘汰剧毒、高毒、高残留农药。随着农药使用及管理政策日趋严格，传统的高毒、低效农药将加快淘汰，高效、低毒、低残留的新型环保农药成为行业研发重点和主流趋势，农药剂型向水基化、无尘化、控制释放等高效、安全的方向发展，水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、缓控释剂等新剂型加快研发和推广。高效、安全、经济、环境友好的农药新产品的推广将有效促进我国农药产品结构的优化调整，在满足农业生产需求的同时降低对于环境的影响。

## 3、清洁生产技术与工艺进一步推广

农药行业作为精细化工行业中的细分行业，受生产工艺等因素影响，在生产过程中会产生“三废”排放。在我国大力发展低碳经济与循环经济，加快转型升级和能耗双控政策趋严的大背景下，农药行业全面推行清洁生产技术与工艺，节能降耗、减排增效，已成为保证农药企业及行业可持续发展的重要举措和发展方向。通过加大技术改造和环保投入力度，提高技术装备水平，全面研发和推广先进适用的清洁生产工艺和“三废”处理技术，不但能大幅降低污染物排放量，而且能够降低原料消耗量，同时结合“三废”资源化利用有效降低生产成本。此外，清洁生产技术与工艺的推广也是实现我国污染控制重点由末端治理向生产过程控制转变的重要措施，是农药行业走可持续发展之路，向资源节约、环境友好、绿色环保产业转型发展的必然选择。

## 4、研发投入增加，自主创新体系进一步完善

虽然我国已成为农药生产大国，但目前绝大部分农药品种仍为仿制品种。为提升我国农药行业的国际竞争力，近年来，在国家、地方和企业的共同努力下，通过充分发挥产学研结合的协同作用，应用组合化学等高新技术方法，相关企业成功创制了一批具有自主知识产权的农药新品种并取得了国内外专利，30个创制品种进入了国内外市场，累计推广面积3亿亩以上，部分产品的销售额超过2亿元。此外，主导品种和中间体绿色生产工艺开发、生产装备的集成化和大型化、工艺控制自动化、水基型剂型加工技术等共性关键技术已成功应用于农药工业化生产，促进了产业结构和产品结构调整。

## 三、公司农药行业情况

公司是国内主要的化学农药生产商之一，专注于“高效、低毒、低残留”农药原药和制剂的研发、生产和销售，依托于多年来建立的成熟的国际销售网络、覆盖面较广的县域经销商体系、高效的内部控制体系及领先的产品研发平台，为国际国内农药制剂厂商提供高质量、低成本的原药，为我国广大农户提供高效、低毒、安全的农药制剂，是在亚太地区最早被先正达公司授予HSE进步奖的生产企业之一。中国农药工业协会发布的2025年中国农药销售百强企业榜单中，公司位列第22位。

### （一）公司主要产品

自成立以来，一直致力于原药、制剂的研发、生产与销售业务，产品涵盖除草剂、杀虫剂、杀菌剂三大系列共40余种原药、150余种制剂，主要产品均是高效、低毒、低残留农药产品，主要产品和用途如下：

| 序号 | 主要产品                                        | 产品用途 |
|----|---------------------------------------------|------|
| 1  | 氟磺胺草醚、麦草畏、三氟羧草醚、精异丙甲草胺、氟磺隆、异噁草松、乙羧氟草醚、烟嘧磺隆等 | 除草剂  |
| 2  | 吡虫啉、啉虫脒、丁醚脲、氟虫腈、噻虫嗪、高效氯氟氰菊酯、联苯菊酯等           | 杀虫剂  |
| 3  | 三环唑、2-苯并呋喃酮、稻瘟酰胺、氟环唑、氟啶胺等                   | 杀菌剂  |

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

根据不相容岗位相互分离、制约和监督的原则，公司设立供应部，负责材料和设备询价、采购合同的订立与采购等工作；仓库部门负责根据仓库实际库存状况和生产计划填写采购申请单交至供应部办理货物采购，所有采购的货物必须经过抽检合格后方可办理入库手续；财务部门负责办理货款的审核和支付手续。

公司要求主要原材料的供应商至少保证在两个以上，并与供应商签订采购合同。由于公司原材料供应商相对稳定，且长期合作、信誉良好，公司一般结合生产情况采购原材料；对于市场紧俏商品尤其是预计将涨价的原材料，进行适当的备货。

对于设备的采购，设备部门和技术部门参与询价、招标、签订合同、采购及验收的全过程。

### 2、生产模式

#### （1）生产计划的确定

销售部门结合订单、市场需求、用药季节等各方面因素提出生产计划，供应部根据生产计划及实际库存采购原材料，供车间生产。公司管理层全程参与生产计划的确定。根据订单需求，原药生产完成后大部分直接发货，小部分由制剂车间加工成制剂产品并发货。

#### （2）生产过程控制

为了保证按质按量地完成生产任务，公司对生产过程制定了一套程序性规定：生产部门对公司的生产计划逐月分解并落实，制订并完善各种工艺规程的标准；识别关键和特殊工序，对特殊的工序、人员、设备进行厘定，确保满足规定要求；明确工艺过程参数和产品特性，采用管理点方式对过程进行监控。

#### （3）生产工艺控制

针对各产品生产工艺，公司生产部编制了岗位操作规程或作业指导书，生产车间必须按工艺文件、产品标准、岗位操作规程或生产任务通知单的要求组织生产，并及时填写生产岗位记录；工艺管理人员按规定对各车间工艺执行情况进行检查，并填写《工艺参数执行检查表》。

#### （4）生产组织与产能安排

公司建立了适应“多品种、适批量”的单元式生产体系，能够在较短时间内、以较低的成本为市场提供质优价廉的产品。

农药原药合成的设备主要是反应釜、冷凝器、碳钢储罐等，在满足一定条件下，上述设备可以通用。但特定的原药合成生产线建成运行后，转为生产其他产品，需要进行工艺流程调整、管道局部改造程序，并满足一定的条件。

一般情况下，公司在年初根据销售部门了解的市场信息和订单，制定全年的生产计划和产能安排。在实施过程中可以根据实际情况，做局部调整。

报告期内，公司通过合理调配资源，在保证安全、高效的前提下，合理利用产能，及时向市场提供优质价廉的产品，获得了良好的经济效益。

### 3、销售模式

公司是全流程的农药生产企业，原药大部分销售给其他的农药厂商（包括出口）继续加工复配成制剂，另有一部分由公司继续加工成制剂销售给经销商。

#### （1）境内销售模式

##### ①境内销售的渠道及特点

公司内销产品主要包括原药和制剂。公司原药的内销一般采取直销方式，即由公司直接销售给需要的其他农药厂商，由其继续加工复配成制剂销售。

公司制剂产品销售采用了国内农药行业通行的经销商销售模式，公司根据经销商的订单，向经销商发货。

##### ②公司的境内销售网络

公司营销网络完善，全国性营销网络构成强大的销售能力。公司一直致力于发展“长青客户”，现公司产品销售遍布全国 30 个省（市、自治区）。

#### （2）出口销售模式

公司产品出口分为自营出口和通过中间商间接出口两种形式，自营出口是公司直接销售给境外客户，间接出口是公司先将产品销售给国内贸易商，再由其将产品销往境外。公司和境外客户已建立较为稳定的业务关系，客户根据自身的产销计划与公司确定供货计划，公司根据需求计划组织生产和供货，每批货发出后，客户采用电汇、承兑方式付款。

#### （三）报告期经营情况

2025 年上半年，农药行业市场需求有所回暖，市场竞争日趋激烈。公司在董事会的领导下，认真贯彻落实年初制订的各项目标任务，2025 年上半年共实现营业收入 208,297.40 万元，同比增长 7.28%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,227.78 万元，同比增长 117.75%。截止 2025 年 6 月 30 日，公司总资产为 971,420.42 万元，较年初增长 12.42%，归属于上市公司股东的净资产为 425,297.75 万元，较年初增长 0.58%。

报告期内，国际市场农药需求反弹，公司销售人员主动走出国门，了解终端农药库存，与客户洽谈市场需求，加快海外市场登记步伐，抢抓订单，优化产品结构，2025 年上半年实现出口销售 108,684.43 万元，同比增长 19.61%。公司重点推进沿江厂区腾退搬迁项目生产调试和安全生产，结合市场变化合理调配产能，沿江厂区产能得到有效释放。公司持续推动降本增效工作，通过工艺优化、技术改造和管理升级等措施，有效降低生产成本，提升产品市场竞争力。

## 二、核心竞争力分析

公司业务承继自 1970 年成立的江都农药厂，具有 50 多年农药生产和销售经验，目前已经建立和形成了适应国内外农药市场特点的技术创新、产品开发和生产管理体系，能够快速对市场变化作出反应，为农业生产提供多样化、高品质的农药产品。长青股份连续多年入选“中国农药行业销售百强榜”，2024 年销售额在“中国农药行业销售百强榜”中名列第 22 位。与同行业其他企业相比，公司已形成以下竞争优势：

### 1、技术创新与研发优势

公司注重科技进步和技术创新，与国内众多科研院所建立了产学研合作关系，聘请多位国内知名专家担任公司技术顾问，拥有国家级“博士后科研工作站”和“省级企业技术中心”两个技术平台、一个国家石化行业“A 类质检机构”，公司拥有一支高素质的科技攻关团队，承担过多项国家级、省级研发及技改项目。

公司一向重视创新发展，2010 年被江苏省科学技术厅等单位评为“江苏省创新企业”；2011 年被江苏省企业发展工程协会评为“江苏省创新发展先导企业”；2013 年 5 月被江苏省经济和信息化委员会评为“江苏省管理创新示范企业”；2014 年 5 月被江苏省科学技术厅评为“江苏省创新方法试点企业”。

公司坚持走科技兴企可持续发展道路，致力于引进和研发高效、低毒、低残留的农药新品种，公司及子公司长青南通、长青湖北均是国家级高新技术企业。2010 年公司被江苏省科技厅认定为“江苏省农药清洁生产工程技术研究中心”承建单位，2014 年顺利通过验收；2011 年被江苏省教育厅认定为“江苏省企业研究生工作站”；2014 年公司研发机构荣获江苏省首批“重点企业研发机构”称号。

### 2、环保优势

国家和行业对农药生产企业的环保标准一直呈不断严格的趋势，随着环保标准越来越高，监管越来越严并成常态化趋势，因此，具备环保优势的农药生产企业越显示出巨大的竞争优势。公司从成立以来就一直十分重视环保工作，公司提前布局，逐年加大环保投入，环保处理能力能够满足目前产能的需要，公司建立了一整套适合生产实际和环保法规的内控制度并得到有效执行，环保管理水平良好。

公司确立了“全面规划、合理布局、综合利用、化害为利、依靠群众、大家动手、保护环境、造福人民”的环保方针，通过优化生产工艺，实施技术改造，推行清洁生产，从源头减少三废的产生量。对生产过程中产生的废水、固废和废气，采用全封闭废水生化池、固废焚烧炉和 RTO 气体焚烧炉等装置进行妥善处理，从源头控制、过程控制和末端治理等多环节着手将环保管理工作落到实处，使公司环保工作得到了可靠的保障，环保管理达到行业先进水平。

公司通过了 GB/T24001-2016/ISO14001：2015 环境管理体系认证，将环境管理工作进一步纳入了科学化、制度化、系统化的管理轨道。2010 年，公司被江苏省科学技术厅授予江苏省节能减排科技创新示范企业；2011 年，被中国石油和化学工业联合会及中国化工环保协会共同授予“十一五”全国石油和化工环保先进单位。子公司长青南通于 2016 年荣获“环保优秀品牌企业”称号。2016 年 10 月，公司及子公司长青南通通过了江苏省环境保护厅开展的农药生产企业环保核查。2018 年 11 月，公司被中国石油和化学工业联合会认定为石油和化工行业绿色工厂。

### 3、品牌优势

公司以严格的管理、优良的产品和一流的售后服务在农药行业享有盛誉。2006 年，“长青”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标，主要产品吡虫啉被国家质量监督检验检疫总局授予中国名牌产品称号；2012 年，“长青牌”烯草酮原药被中国石油和化学工业联合会授予中国石油和化学工业知名品牌产品；2012 年“长青牌”吡虫啉、氟磺胺草醚、丁醚脲原药、三环唑、烯草酮原药被江苏省名牌战略推进委员会授予“江苏名牌产品”称号；2012 年，公司被江苏省民营科技企业协会授予“江苏

省百强民营科技企业”称号；2013 年，公司被中国出入境检验检疫协会授予“中国质量诚信企业”称号。2014 年，“长青”被江苏省商务厅授予江苏省重点培育和发展的国际知名品牌。

#### 4、营销网络优势

##### （1）营销网络优势

国内市场：公司销售网络遍布全国 30 余个省（市、自治区），日渐完善的营销网络使公司能够及时了解市场的变化，有针对性地进行产品开发、及时调整产品结构。截止报告期末公司取得了 40 余种原药和 150 余种制剂的农药登记和生产许可，没有国家禁止或淘汰的产品，能适应不同地区、不同气象条件下农业生产对杀虫剂、除草剂、杀菌剂的要求，产品适应性强。

国际市场：公司拥有自营进出口经营权，与多家跨国公司建立了长期稳定的合作关系，在拓展国外市场方面具有明显的市场先行优势，产品出口远销南北美、欧洲、非洲、东南亚等 20 余个国家和地区。

##### （2）客户资源优势

公司在长期发展过程中，与多家跨国农药公司及国内主要农药贸易公司建立了稳定的合作关系，公司是先正达公司在亚太地区多次授予 HSE 进步奖的生产企业。这种合作关系有利于提高公司的技术能力与市场影响力，使公司在拓展农药市场方面具有明显的竞争优势。

#### 5、专业生产和质量管理优势

公司已建立了多个标准化的原药生产车间，公司根据市场需求，合理安排各产品的生产能力，尽可能地提高设备利用率，合理控制成本，提升公司竞争能力。生产现场积极推行精细化管理，在国内同行业率先建立和采用集计算机控制 DCS、消防、视频监控系统三位一体的自动化监控平台，不仅保证了安全生产，而且有效的提高了收率，减少原料的消耗，降低生产成本。公司主要产品原药合成收率均已达到或接近国际著名农药公司的水平，在国内处于领先地位。公司通过对各种生产工艺、设备、技术的不断完善和“标准化”车间的普及推广，确保了公司主营业务毛利率一直保持较高水平。伴随着全球分工协作带动农药原药生产的转移，成本控制成为仿制型农药企业综合竞争优势的核心之一，同时也是体现企业内部管理机制及其运行效果的绩效指标。

公司坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，通过不断加大设备、工艺改造，强化现场安全管理和硬件设施投入，并推行清洁生产，从源头上减少三废的排放量。公司通过了 GB/T19001-2016/ISO9001: 2015 质量管理体系认证，GB/T45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，GB/T19022-2003/ISO10012: 2003 测量管理体系认证证书。公司及子公司长青南通被江苏省应急管理厅评为“危险化学品二级安全生产标准化企业”，子公司长青湖北被湖北省应急管理厅评为“危险化学品安全生产标准化二级企业”。公司还获得了中国农药工业协会颁发的中国农药行业 HSE 管理体系合规企业证书，并多次被先正达公司授予 HSE 进步奖。

#### 6、产业链优势

公司主要生产和销售农药原药和制剂产品，与国内其他农药生产企业相比，公司具有较为明显的产业链优势：一方面，原药业务稳定、快速发展是公司业务快速增长的基础，也为制剂业务提供了稳定的原料保证；另一方面，制剂业务有助于原药产品的推广，也有助于及时了解市场环境的最新变化，及时调整原药的研发和生产。公司原药业务和制剂业务相辅相成，相互协同，是公司得以快速发展的双引擎。另外，公司向中间体、化工产品领域延伸，保障公司部分产品的原材料供给，降低原材料价格波动造成的影响。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因               |
|---------------|------------------|------------------|---------|--------------------|
| 营业收入          | 2,082,974,025.02 | 1,941,669,462.02 | 7.28%   |                    |
| 营业成本          | 1,804,509,120.24 | 1,708,041,814.44 | 5.65%   |                    |
| 销售费用          | 23,641,637.85    | 23,366,489.92    | 1.18%   |                    |
| 管理费用          | 67,455,881.40    | 66,088,856.21    | 2.07%   |                    |
| 财务费用          | 38,326,994.77    | 30,621,709.39    | 25.16%  |                    |
| 所得税费用         | -1,899,226.91    | -8,462,697.34    | 77.56%  | 主要系利润增加所致          |
| 研发投入          | 88,794,695.48    | 92,918,931.84    | -4.44%  |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 342,724,332.49   | 293,877,649.29   | 16.62%  |                    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -972,274,657.21  | -557,659,688.28  | -74.35% | 主要系本期购买的银行理财产品增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 791,329,997.55   | 187,205,918.26   | 322.71% | 主要系本期银行贷款增加所致      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 164,895,153.21   | -77,543,436.99   | 312.65% |                    |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 2,082,974,025.02 | 100%    | 1,941,669,462.02 | 100%    | 7.28%   |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 农药     | 2,028,029,393.94 | 97.36%  | 1,890,905,869.84 | 97.39%  | 7.25%   |
| 服务业    | 36,873,176.56    | 1.77%   | 37,049,082.91    | 1.91%   | -0.47%  |
| 其他     | 18,071,454.52    | 0.87%   | 13,714,509.27    | 0.71%   | 31.77%  |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 除草剂    | 1,059,840,423.82 | 50.88%  | 922,967,565.44   | 47.53%  | 14.83%  |
| 杀虫剂    | 786,280,665.29   | 37.75%  | 782,494,671.10   | 40.30%  | 0.48%   |
| 杀菌剂    | 173,754,468.22   | 8.34%   | 179,621,763.23   | 9.25%   | -3.27%  |
| 调节剂    | 8,153,836.61     | 0.39%   | 5,821,870.07     | 0.30%   | 40.06%  |
| 服务业    | 36,873,176.56    | 1.77%   | 37,049,082.91    | 1.91%   | -0.47%  |
| 其他     | 18,071,454.52    | 0.87%   | 13,714,509.27    | 0.71%   | 31.77%  |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 直接出口   | 674,839,350.55   | 32.40%  | 582,663,234.74   | 30.01%  | 15.82%  |
| 间接出口   | 412,004,997.31   | 19.78%  | 325,991,368.37   | 16.79%  | 26.39%  |
| 华东地区   | 651,468,383.07   | 31.28%  | 700,978,422.61   | 36.10%  | -7.06%  |
| 东北地区   | 134,424,378.69   | 6.45%   | 130,505,433.39   | 6.72%   | 3.00%   |
| 中南地区   | 86,871,134.95    | 4.17%   | 100,894,710.78   | 5.20%   | -13.90% |
| 华北地区   | 69,884,072.45    | 3.36%   | 49,550,522.85    | 2.55%   | 41.04%  |
| 西北地区   | 37,388,717.24    | 1.79%   | 26,377,442.85    | 1.36%   | 41.75%  |
| 西南地区   | 16,092,990.76    | 0.77%   | 24,708,326.43    | 1.27%   | -34.87% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|      | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                  |                  |        |             |             |            |
| 农药   | 2,028,029,393.94 | 1,761,268,900.49 | 13.15% | 7.25%       | 5.48%       | 1.46%      |
| 服务业  | 36,873,176.56    | 31,006,932.60    | 15.91% | -0.47%      | -1.26%      | 0.67%      |
| 分产品  |                  |                  |        |             |             |            |
| 除草剂  | 1,059,840,423.82 | 942,395,451.33   | 11.08% | 14.83%      | 20.35%      | -4.08%     |
| 杀虫剂  | 786,280,665.29   | 663,235,726.39   | 15.65% | 0.48%       | -8.77%      | 8.56%      |
| 杀菌剂  | 173,754,468.22   | 149,678,770.14   | 13.86% | -3.27%      | -3.11%      | -0.13%     |
| 调节剂  | 8,153,836.61     | 5,958,952.62     | 26.92% | 40.06%      | 13.20%      | 17.34%     |
| 服务业  | 36,873,176.56    | 31,006,932.60    | 15.91% | -0.47%      | -1.26%      | 0.67%      |
| 分地区  |                  |                  |        |             |             |            |
| 直接出口 | 674,839,350.55   | 543,950,302.46   | 19.40% | 15.82%      | 12.22%      | 2.59%      |
| 间接出口 | 412,004,997.31   | 383,360,461.44   | 6.95%  | 27.67%      | 27.46%      | 0.15%      |
| 华东地区 | 634,226,184.99   | 569,687,780.54   | 10.18% | -8.36%      | -9.61%      | 1.24%      |
| 东北地区 | 134,226,330.26   | 111,753,343.99   | 16.74% | 3.06%       | 3.69%       | -0.51%     |
| 中南地区 | 86,691,198.72    | 74,273,219.39    | 14.32% | -13.01%     | -14.13%     | 1.11%      |
| 华北地区 | 69,445,214.84    | 62,281,429.23    | 10.32% | 40.15%      | 39.24%      | 0.59%      |
| 西北地区 | 37,376,303.07    | 32,331,386.22    | 13.50% | 41.70%      | 38.27%      | 2.15%      |
| 西南地区 | 16,092,990.76    | 14,637,909.81    | 9.04%  | -34.87%     | -36.66%     | 2.57%      |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                           | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|----------------------------------|----------|
| 投资收益     | 3,542,566.17   | 8.77%   | 主要系购买的银行产品理财收益                   | 是        |
| 公允价值变动损益 | 3,748,835.21   | 9.28%   | 主要系本期计提的银行理财产品收益以及去年远期外汇合约到期交割所致 | 否        |
| 资产减值     | -21,940,997.44 | -54.34% | 主要计提的存货跌价损失                      | 否        |
| 营业外收入    | 258,614.35     | 0.64%   | 主要系罚款净收入及理赔款收入                   | 否        |
| 营业外支出    | 13,066,602.04  | 32.36%  | 主要系报废固定资产损失和捐赠支出                 | 是        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减  | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |       |        |
| 货币资金 | 436,234,658.65 | 4.49%  | 259,997,453.34 | 3.01%  | 1.48% |        |



|        |                  |        |                  |        |         |                           |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|---------------------------|
| 应收账款   | 1,093,449,674.25 | 11.26% | 688,727,789.85   | 7.97%  | 3.29%   |                           |
| 存货     | 1,247,531,991.77 | 12.84% | 1,377,776,375.90 | 15.95% | -3.11%  |                           |
| 投资性房地产 | 50,795,136.32    | 0.52%  | 51,884,599.80    | 0.60%  | -0.08%  |                           |
| 固定资产   | 4,381,573,320.35 | 45.10% | 3,289,999,624.63 | 38.08% | 7.02%   | 主要系沿江厂区腾退搬迁项目陆续投产结转固定资产所致 |
| 在建工程   | 702,925,501.11   | 7.24%  | 1,745,591,242.95 | 20.20% | -12.96% | 主要系沿江厂区腾退搬迁项目陆续投产结转固定资产所致 |
| 使用权资产  | 9,848,024.22     | 0.10%  | 9,935,562.24     | 0.11%  | -0.01%  |                           |
| 短期借款   | 2,025,449,819.28 | 20.85% | 1,446,748,831.60 | 16.74% | 4.11%   |                           |
| 合同负债   | 18,278,100.29    | 0.19%  | 31,695,441.80    | 0.37%  | -0.18%  |                           |
| 长期借款   | 1,130,685,664.72 | 11.64% | 1,404,126,647.64 | 16.25% | -4.61%  |                           |

## 2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动 | 期末数              |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|------------------|
| 金融资产                 |                |            |               |         |                  |                  |      |                  |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 355,380,171.78 | -95,180.80 |               |         | 3,152,400,000.00 | 2,499,505,773.85 |      | 1,009,757,233.14 |
| 4. 其他权益工具投资          | 22,804,100.00  |            | 1,296,000.00  |         |                  |                  |      | 24,100,100.00    |
| 金融资产小计               | 378,184,271.78 | -95,180.80 | 1,296,000.00  |         | 3,152,400,000.00 | 2,499,505,773.85 |      | 1,033,857,333.14 |
| 上述合计                 | 378,184,271.78 | -95,180.80 | 1,296,000.00  |         | 3,122,400,000.00 | 2,499,505,773.85 |      | 1,033,857,333.14 |
| 金融负债                 | 0.00           |            |               |         |                  |                  |      | 0.00             |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因   |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 14,632,536.17 | 保证金    |
| 货币资金 | 972,179.42    | 员工福利计划 |
| 合计   | 15,804,715.59 |        |

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式        | 证券上市日期      | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额（2） | 报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1） | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|-------------|-------------|--------|-----------|-------------|----------------|-------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------------------|--------------|
| 2019年 | 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 91,380 | 89,275.26 |             | 65,902.28      | 73.82%                  | 0               | 8,430         | 9.44%           | 26,692.11  | 存放于子公司长青湖北募集资金专项账户和用于购买保本型理财 | 0            |

|    |    |    |        |           |   |           |        |   |       |       |           |    |   |
|----|----|----|--------|-----------|---|-----------|--------|---|-------|-------|-----------|----|---|
|    |    |    |        |           |   |           |        |   |       |       |           | 产品 |   |
| 合计 | -- | -- | 91,380 | 89,275.26 | 0 | 65,902.28 | 73.82% | 0 | 8,430 | 9.44% | 26,692.11 | -- | 0 |

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏长青农化股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2097号）核准，公司于2019年2月27日向社会公开发行913.8万张可转换公司债券，每张面值100元，公开发行可转债募集资金总额为913,800,000.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用21,047,380.00元后，本次募集资金净额为892,752,620.00元，该专项资金仅用于“年产6000吨麦草畏原药项目”、“年产2000吨氟磺胺草醚原药和500吨三氟羧草醚原药项目”、“年产1600吨丁醚脲原药项目”、“年产5000吨盐酸羟胺项目”、“年产3500吨草铵膦原药项目”、“年产500吨异噁草松原药项目”募投项目使用，实施主体为全资子公司江苏长青农化南通有限公司。募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年3月5日出具了信会师报字[2019]第ZH10011号《验资报告》。

公司于2021年11月19日召开第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将可转换公司债券募集资金投资项目“年产3500吨草铵膦原药项目”的实施地点由江苏省如东沿海经济开发区化学工业园区海滨三路变更为湖北省宜昌姚家港化工园田家河片区马家铺路6号，实施主体由全资子公司江苏长青农化南通有限公司相应变更为全资子公司长青（湖北）生物科技有限公司。

公司于2021年11月19日召开第七届董事会第十七次会议、2021年12月8日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将可转换公司债券募集资金投资项目“年产2000吨氟磺胺草醚原药和500吨三氟羧草醚原药项目”变更为“年产1000吨联苯菊酯原药项目”，本次变更募集资金金额占本次募集资金净额的比例为9.44%，实施地点由江苏省如东沿海经济开发区化学工业园区海滨三路变更为湖北省宜昌姚家港化工园田家河片区马家铺路6号，实施主体由全资子公司江苏长青农化南通有限公司相应变更为全资子公司长青（湖北）生物科技有限公司。

截止报告期末，已累计投入募集资金65,902.28万元，募集资金余额26,692.11万元（含利息收入）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称      | 证券上市日期      | 承诺投资项目和超募资金投向     | 项目性质 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------|-------------|-------------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目      |             |                   |      |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 1、年产6000吨麦草畏原药项目  | 生产建设 | 否              | 36,885     | 36,885     |          | 35,713.28     | 96.82%              | 2021年12月31日   | -267.32   | -4,209.72     | 否        | 否             |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 2、年产1000吨联苯菊酯原药项目 | 生产建设 | 是              | 8,430      | 8,430      |          | 8,831.82      | 104.77%             | 2025年09月30日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 3、年产1600吨丁醚脲原药项目  | 生产建设 | 否              | 7,716      | 7,716      |          | 7,649.8       | 99.14%              | 2019年05月31日   | 2,261.66  | 31,112.88     | 是        | 否             |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 4、年产5000吨盐酸羟胺项目   | 生产建设 | 否              | 6,869      | 6,869      |          | 6,897.29      | 100.41%             | 2019年12月31日   | 620.36    | 197.68        | 是        | 否             |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 5、年产3500吨草铵膦原药项目  | 生产建设 | 否              | 28,140     | 28,140     |          | 3,454.3       | 12.28%              |               |           |               | 不适用      | 是             |
| 公开发行可转换公司债券 | 2019年02月27日 | 6、年产500吨异噁草松原     | 生产建设 | 否              | 3,340      | 3,340      |          | 3,355.79      | 100.47%             | 2020年12月31日   | 172.62    | 1,400.37      | 是        | 否             |

|                                                |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
|------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|--------|--------|---|-----------|-------|---|----------|-----------|-----|---|
| 债券                                             | 日           | 药项目                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |        |        |   |           |       | 日 |          |           |     |   |
| 承诺投资项目小计                                       |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     | — | 91,380 | 91,380 | 0 | 65,902.28 | —     | — | 2,787.32 | 28,501.21 | —   | — |
| 超募资金投向                                         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 不适用                                            | 2019年02月27日 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 不适用 | 否 |        |        |   |           | 0.00% |   | 0        | 0         | 不适用 | 否 |
| 合计                                             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     | — | 91,380 | 91,380 | 0 | 65,902.28 | —     | — | 2,787.32 | 28,501.21 | —   | — |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |             | 年产 6000 吨麦草畏原药项目实际效益未达到承诺效益主要系本报告期农药行业市场需求整体低迷，出口受阻，产品价格持续下滑，产能利用率和产品毛利率未达预期。                                                                                                                                                                                                             |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               |             | 自 2023 年以来草铵膦供求关系严重失衡，市场竞争逐渐激烈，草铵膦产品价格持续下滑，销售价格已跌破生产成本，该项目实施的可行性发生重大变化。为提高募集资金使用效益，进一步丰富产品结构，公司于 2025 年 8 月 7 日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司拟将“年产 3500 吨草铵膦原药项目”变更为“年产 1000 吨丙硫菌唑原药建设项目”、“年产 4200 吨拟除虫菊酯系列产品建设项目”，实施主体仍为全资子公司长青（湖北）生物科技有限公司，实施地点仍为湖北省宜昌姚家港化工园田家河片区马家铺路 6 号。   |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              |             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形                       |             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               |             | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
|                                                |             | 以前年度发生                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               |             | 公司于 2021 年 11 月 19 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将“年产 3500 吨草铵膦原药项目”实施地点由江苏省如东沿海经济开发区化学工业园区海滨三路变更为湖北省宜昌姚家港化工园田家河片区马家铺路 6 号，实施主体由全资子公司江苏长青农化南通有限公司相应变更为长青（湖北）生物科技有限公司。本次变更是根据公司的发展战略、募集资金投资项目实际情况等多方面综合考虑后作出的审慎决定，有利于公司更好地使用募集资金，提高募集资金投资项目建设质量，并合理有效地配置资源，有助于公司长远健康发展。 |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                               |             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                              |             | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
|                                                |             | 公司于 2019 年 3 月 7 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 123,241,797.74 元及已支付发行费用自筹资金 9,800,000.00 元。                                                                                                                                          |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                              |             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因                             |             | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
|                                                |             | 公司于 2023 年 4 月 10 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2019 年公开发行可转换公司债券部分募集资金投资项目结项，本次结项的募集资金投资项目均由全资子公司江苏长青农化南通有限公司实施，并于 2022 年 12 月 31 日前建成并达到预定可使用状态，已于 2023 年 4 月将结余的募集资金 31,672,644.63 元永久补充流动资金。                                                          |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                                 |             | 存放于子公司长青（湖北）生物科技有限公司募集资金专项账户和用于购买保本型理财产品。                                                                                                                                                                                                                                                 |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题                                |             | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |   |        |        |   |           |       |   |          |           |     |   |

|        |  |
|--------|--|
| 题或其他情况 |  |
|--------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用  
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                   | 公司<br>类型 | 主要业务                          | 注册资本        | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------------------------|----------|-------------------------------|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 江苏长青农<br>化贸易有限<br>公司   | 子公<br>司  | 销售农药化<br>工产品                  | 50,000,000  | 251,211,110.16   | 68,826,750.66    | 272,422,369.99 | 272,394.23     | 166,356.76     |
| 江苏长青农<br>化南通有限<br>公司   | 子公<br>司  | 农药、化工<br>产品的研<br>发、生产和<br>销售  | 110,000,000 | 1,929,284,444.27 | 1,656,915,608.09 | 452,776,800.91 | -23,234,735.77 | -20,207,455.35 |
| 江苏长青生<br>物科技有限<br>公司   | 子公<br>司  | 农药制剂的<br>研发、生产<br>和销售         | 60,000,000  | 422,579,357.49   | 66,991,789.39    | 436,944,327.94 | 34,835,517.31  | 27,401,320.03  |
| 湖南长青润<br>慷宝农化有<br>限公司  | 子公<br>司  | 农药制剂的<br>研发、生产<br>和销售         | 16,000,000  | 126,958,019.34   | 38,278,126.83    | 109,461,900.57 | 7,800,148.11   | 7,786,483.79   |
| 江苏长青投<br>资实业有限<br>责任公司 | 子公<br>司  | 实业投资，<br>住宿、餐饮<br>等服务         | 100,000,000 | 90,095,923.77    | 17,915,934.31    | 38,757,805.85  | -888,846.89    | -909,715.23    |
| 长青（湖<br>北）生物科<br>技有限公司 | 子公<br>司  | 农药、化工<br>产品技术研<br>发、生产和<br>销售 | 800,000,000 | 2,351,250,182.43 | 881,653,776.49   | 488,484,374.66 | 8,992,331.11   | 9,732,618.69   |

报告期内取得和处置子公司的情况  
☐适用 ☒不适用  
主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、价格竞争风险

目前我国主要以生产仿制农药产品为主，整体规模不大，市场集中度较低，以价格竞争为主要竞争策略。同时，基于对我国农药市场长期看好的预期，国际农药行业巨头不断进入国内市场，挤占市场份额，导致行业竞争更趋激烈。

公司主要产品的生产工艺处于国内领先水平，产品收率及综合品质达到国际先进水平，具有较高的毛利率。较高的毛利率将吸引潜在进入者加大对相关工艺技术的研发投入，实现技术突破进入市场，从而加剧公司产品的市场竞争，导致主要产品价格下跌、毛利率下降，最终影响公司的盈利水平。

### 2、产能扩张风险

随着可转债募集资金项目和长青湖北基地的建成投产，未来公司产能将得到进一步提升，虽然公司对新项目建设进行了深入的研究和严密的论证、组织，但竞争对手的发展、产品价格的变动、市场容量的变化、宏观经济形势的变动以及营销渠道的开拓等因素都会对项目的投资回报和预期收益产生影响。在项目竣工投产后，短期内市场推广有可能无法适应产能快速扩大的要求，使产品销售面临一定风险，同时存在因固定资产折旧费用较大幅度增长而导致利润下滑的风险。

### 3、原材料价格波动风险

公司主要原材料种类繁多，主要为石油化工行业的下游产物，原材料占生产成本的 60%左右，因此原材料价格的波动将影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利能力。公司拥有较强的成本转移能力和基于规模优势的原材料采购议价能力，能够基本消化原材料价格波动带来的风险，但公司产品价格调整存在滞后且同时受其他市场因素影响，当原材料价格波动幅度较大时，仍会对公司业绩产生一定的影响。

### 4、安全环保风险

公司部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，并涉及高温、高压等工艺，存在因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等而造成意外安全事故的风险。虽然公司率先在同行业建立了集 DCS 控制系统、消防、视频三位一体的自动化控制平台，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但不排除随着生产规模不断扩大以及安全生产相关制度可能存在不充分或者没有完全有效执行等风险，导致重大安全事故的发生，给公司的生产经营带来较大的不利影响。

随着国家经济增长模式的转变，国家对环保要求越来越严格，同时对企业执行环保法规的监管力度也在加大。相应地，国家各级环保部门对农药行业的环保要求也在不断提高。公司主要从事农药原药及制剂的生产，生产过程中会产生一定量的废水、废气、废渣。公司长期以来十分重视环境保护工作，不断加大环保方面的投入，三废排放符合国家标准，但公司环保设施的运营成本和折旧费用也会相应提高，这对公司的收益水平也会造成一定的不利影响。

### 5、行业政策风险

近年来，全国以及江苏省级政府对行业转型升级的要求越来越高。2016 年，国务院印发了《“十三五”生态环境保护规划》，江苏省人民政府颁布了《关于深入推进全省化工行业转型发展的实施意见》、《江苏省化工产业安全环保整治提升方案》等多项文件，加快推动化工产业转型升级和高质量发展。各项政策要求化工企业积极适应经济发展新常态、新趋势，坚持安全第一、生态优先、绿色发展理念，深入推进供给侧结构性改革，建设符合产业发展规律、循环发展和产业链完善的绿色安全、现代高

端化工产业。行业法律法规、能耗双控以及监管政策的变化可能会对公司原材料采购、生产制造、产品销售等生产经营活动产生直接影响。

#### 6、外贸环境风险

公司营业收入中出口业务收入比例较高，外贸环境对公司的营业收入有重大影响。自从我国加入 WTO 以后外贸环境已经大大改善，而且公司一直致力于维护与国外客户的良好合作关系，积极开展境外产品登记。但是，公司产品的出口仍然受到多方面外贸环境的制约，如目标国家提高农药残留和农药生产技术标准、进口国进行反倾销与反补贴调查等，将可能会直接或间接影响公司的出口业务。

### 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☒是 ☐否

公司于 2025 年 4 月 16 日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《市值管理制度》和《2025 年度估值提升计划》，公司通过聚焦主营业务，抓好生产经营；重视股东回报，共享发展成果；股权激励和员工持股计划；强化投资者互动，增强市场认同；以投资者需求为导向，提高信息披露质量；鼓励股东增持，提振市场信心；完善治理体系，强化合规运作等七个方面的工作，通过多项具体措施努力提升公司的投资价值和股东回报能力。

### 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |                | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称           | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1                       | 江苏长青农化股份有限公司   | 江苏省生态环境厅官网（ <a href="http://sthjt.jiangsu.gov.cn/">http://sthjt.jiangsu.gov.cn/</a> ）-“环保险谱”信息公开平台-企业信息依法披露                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2                       | 江苏长青农化南通有限公司   | 江苏省生态环境厅官网（ <a href="http://sthjt.jiangsu.gov.cn/">http://sthjt.jiangsu.gov.cn/</a> ）-“环保险谱”信息公开平台-企业信息依法披露                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3                       | 长青（湖北）生物科技有限公司 | <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/portal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=27d47359-bf31-4562-9dff-c904e2004686&amp;3BXH=1677750994364009244672&amp;3Byear=2024">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/portal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=27d47359-bf31-4562-9dff-c904e2004686&amp;3BXH=1677750994364009244672&amp;3Byear=2024</a> |

### 五、社会责任情况

#### 1、聚焦主业优化产业布局，积极回报股东

报告期内，公司沿江厂区腾退搬迁项目已全部建成并陆续投产，该项目的顺利投产将助推公司可持续健康发展。

公司十分重视广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案，严格执行公司（2024 年—2026 年）股东回报规划，明确分红条件、频次和比例等关键要素，积极为投资者提供连续、稳定的现金分红。

#### 2、维护员工合法权益，诚信对待客户、供应商

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护职工的合法权益，建立完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，建立了《员工手册》内部规范，与员工签订书面劳动合同，依法缴纳各种社会保险和住房公积金，定期开展员工职业健康检查，为员工配备劳动保护用品。



公司坚持以诚信经营的理念对待客户和供应商，建立公开透明的价格竞争机制，严格履行合同约定的义务，公司连续多年被评为全国守合同重信用企业和农药行业责任关怀企业。多年来一直致力于高效、低毒、低残留农药的开发和推广，为我国农业生产提供多样化、质优价廉、对环境友好的绿色农药产品，坚持以高质量、价格适中的产品立足市场，在农药界享有良好声誉。报告期内，公司未发生重大产品质量事故。

### 3、狠抓本质安全，落实安全责任

公司一贯重视安全生产工作，制定了较为完善的安全生产管理制度和安全操作规程，并能够得到有效执行，定期对员工进行安全操作技能培训，月底开展安全大检查，发现隐患及时整改，不断加强现场安全管理和加大安全硬件设施投入，在国内同行业率先实现了集 DCS、消防、监控三位一体的自动化平台，提高了生产的本质安全，保障了员工的生命和公司财产安全。报告期内，公司安全生产总体稳定，未发生重大人员伤亡事故，无职业病发生。

### 4、注重环境保护，坚持绿色发展道路

公司严格遵守国家相关的环保法律法规及地方环境保护有关规定，通过不断加大设备、工艺改造，推行清洁生产，三废治理严格执行国家标准，确保三废达标后排放。公司要求投资项目必须符合环保、安全要求，充分考虑环保设计和环保投入，严格执行环保、安全“三同时”制度，确保投资项目和环保、安全配套设施同时投入使用。公司曾荣获“江苏省节能减排科技创新示范企业”、“石油化工行业节能减排先进单位”等称号；子公司长青南通于 2016 年荣获“环保优秀品牌企业”称号。2018 年 11 月，公司被中国石油和化学工业联合会认定为石油和化工行业绿色工厂。

### 5、践行社会责任，参与社会慈善事业

企业的盈利源于社会，而回馈社会是企业应尽的责任。公司积极参加政府发动的公益活动并担当带头人作用，扶持社会弱势群体，援助地方公共设施建设，坚持回报乡梓、奉献社会，2025 年上半年公司公益性捐赠支出总额达 909 万元，多次获评“江苏慈善奖最具爱心慈善捐赠企业”，并被扬州市人民政府授予“最具爱心慈善捐赠组织”。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |                    |        |         |           |       |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|--------------------|--------|---------|-----------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额             | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏长青农化股份有限公司              | 2024 年 02 月 01 日 | 50,000 | 2024 年 03 月 18 日 | 10,000             | 连带责任保证 |         |           | 24 个月 | 否      | 否        |
| 江苏长青农化股份有限公司              |                  |        | 2024 年 03 月 22 日 | 20,000             | 连带责任保证 |         |           | 24 个月 | 否      | 否        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                  | 50,000 |                  | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） |        | 29,400  |           |       |        |          |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |                    |        |         |           |       |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额             | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 长青（湖北）生物科技有限公司            | 2021 年 04 月 22 日 | 60,000 | 2021 年 04 月 23 日 | 10,000             | 连带责任保证 |         |           | 5 年   | 否      | 否        |
| 长青（湖北）生物科技有限公司            | 2021 年 04 月 22 日 |        | 2021 年 05 月 10 日 | 4,000              | 连带责任保证 |         |           | 5 年   | 否      | 否        |
| 长青（湖                      | 2021 年 04        |        | 2021 年 06        | 10,600             | 连带责任   |         |           | 5 年   | 否      | 否        |

|                                          |                      |          |                     |                                 |            |                     |                       |     |                |                      |
|------------------------------------------|----------------------|----------|---------------------|---------------------------------|------------|---------------------|-----------------------|-----|----------------|----------------------|
| 北)生物<br>科技有限<br>公司                       | 月 22 日               |          | 月 08 日              |                                 | 保证         |                     |                       |     |                |                      |
| 长青(湖<br>北)生物<br>科技有限<br>公司               | 2021 年 04<br>月 22 日  |          | 2021 年 12<br>月 22 日 | 20,000                          | 连带责任<br>保证 |                     |                       | 5 年 | 否              | 否                    |
| 长青(湖<br>北)生物<br>科技有限<br>公司               | 2021 年 04<br>月 22 日  |          | 2021 年 09<br>月 17 日 | 15,400                          | 连带责任<br>保证 |                     |                       | 5 年 | 否              | 否                    |
| 长青(湖<br>北)生物<br>科技有限<br>公司               | 2024 年 10<br>月 26 日  | 20,000   | 2024 年 11<br>月 01 日 | 20,000                          | 连带责任<br>保证 |                     |                       | 3 年 | 否              | 否                    |
| 长青(湖<br>北)生物<br>科技有限<br>公司               | 2025 年 04<br>月 18 日  | 8,800    | 2025 年 04<br>月 23 日 | 8,800                           | 连带责任<br>保证 |                     |                       | 5 年 | 否              | 否                    |
| 报告期内审批对子公司<br>担保额度合计 (B1)                |                      | 8,800    |                     | 报告期内对子公司担<br>保实际发生额合计<br>(B2)   |            | 8,800               |                       |     |                |                      |
| 报告期末已审批的对子<br>公司担保额度合计<br>(B3)           |                      | 88,800   |                     | 报告期末对子公司实<br>际担保余额合计<br>(B4)    |            | 53,730.86           |                       |     |                |                      |
| 子公司对子公司的担保情况                             |                      |          |                     |                                 |            |                     |                       |     |                |                      |
| 担保对象<br>名称                               | 担保额度相<br>关公告披露<br>日期 | 担保额<br>度 | 实际发生<br>日期          | 实际担<br>保金额                      | 担保类型       | 担保<br>物<br>(如<br>有) | 反担保<br>情况<br>(如<br>有) | 担保期 | 是否<br>履行<br>完毕 | 是否<br>为关<br>联方<br>担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                        |                      |          |                     |                                 |            |                     |                       |     |                |                      |
| 报告期内审批担保额度<br>合计 (A1+B1+C1)              |                      | 8,800    |                     | 报告期内担保实际发<br>生额合计<br>(A2+B2+C2) |            | 8,800               |                       |     |                |                      |
| 报告期末已审批的担保<br>额度合计 (A3+B3+C3)            |                      | 138,800  |                     | 报告期末实际担保余<br>额合计 (A4+B4+C4)     |            | 83,130.86           |                       |     |                |                      |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |                      |          |                     | 19.55%                          |            |                     |                       |     |                |                      |
| 其中:                                      |                      |          |                     |                                 |            |                     |                       |     |                |                      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额<br>(D)             |                      |          |                     | 0                               |            |                     |                       |     |                |                      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象<br>提供的债务担保余额 (E) |                      |          |                     | 0                               |            |                     |                       |     |                |                      |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)                   |                      |          |                     | 0                               |            |                     |                       |     |                |                      |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |                      |          |                     | 0                               |            |                     |                       |     |                |                      |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额   | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|---------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 26,500  | 26,500  | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 87,500  | 74,140  | 0        | 0              |
| 合计     |           | 114,000 | 100,640 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型  | 金额    | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向        | 报酬确定方式  | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|-------|-------|------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行           | 结构性存款 | 2,350 | 自有资金 | 2024年10月14日 | 2025年01月14日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.20%   | 12.93    | 12.93     | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 民生银行扬州江都支行     | 银行           | 结构性存款 | 1,000 | 自有资金 | 2024年12月30日 | 2025年04月01日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 1.52%   | 3.83     | 3.83      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 兴业银行扬州江都支行     | 银行           | 周周鑫   | 3,009 | 自有资金 | 2025年01月03日 | 2025年03月05日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.84%   | 9.27     | 9.27      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 兴业银行扬州江都支行     | 银行           | 周周鑫   | 2,991 | 自有资金 | 2025年01月03日 | 2025年03月13日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.84%   | 10.43    | 10.43     | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 浙商银行南京分行营业部    | 银行           | 天天利   | 2,180 | 自有资金 | 2025年01月03日 | 2025年01月23日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.56%   | 1.87     | 1.87      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行           | 日添金   | 4,000 | 自有资金 | 2025年01月03日 | 2025年01月21日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.59%   | 3.14     | 3.14      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 广发银行扬州江都支行     | 银行           | 日添利   | 3,000 | 自有资金 | 2025年01月03日 | 2025年02月11日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.04%   | 3.32     | 3.32      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行           | 天添盈增利 | 5,000 | 自有资金 | 2025年01月06日 | 2025年01月09日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.96%   | 0.81     | 0.81      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 中国工商银行扬州江都支行   | 银行           | 天天鑫优选 | 1,030 | 自有资金 | 2025年01月06日 | 2025年01月10日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 0.95%   | 0.11     | 0.11      | 按时收回        |                 | 是        | 是            |                 |
| 中国工商           | 银行           | 天天    | 3,970 | 自有   | 2025        | 2025        | 商品及         | 非保      | 0.95%   | 0.72     | 0.72      | 按时          |                 | 是        | 是            |                 |

|                |    |        |        |      |                  |                  |             |         |       |       |       |      |  |   |   |  |
|----------------|----|--------|--------|------|------------------|------------------|-------------|---------|-------|-------|-------|------|--|---|---|--|
| 银行扬州江都支行       |    | 鑫优先选   |        | 资金   | 年 01 月 06 日      | 年 01 月 13 日      | 金融衍生品类资产    | 本浮动收益   |       |       |       | 收回   |  |   |   |  |
| 中国工商银行扬州江都支行   | 银行 | 天天鑫优先选 | 149    | 自有资金 | 2025 年 01 月 07 日 | 2025 年 01 月 13 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 0.95% | 0.02  | 0.02  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 中国工商银行扬州江都支行   | 银行 | 天天鑫优先选 | 4,851  | 自有资金 | 2025 年 01 月 07 日 | 2025 年 02 月 11 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 0.95% | 4.41  | 4.41  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 周周鑫    | 5,000  | 自有资金 | 2025 年 01 月 07 日 | 2025 年 01 月 24 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 2.52% | 5.87  | 5.87  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 光大银行扬州江都支行     | 银行 | 结构性存款  | 5,000  | 自有资金 | 2025 年 01 月 09 日 | 2025 年 03 月 18 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.25% | 21.26 | 21.56 | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 结构性存款  | 10,000 | 自有资金 | 2025 年 01 月 09 日 | 2025 年 02 月 27 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.08% | 28.27 | 28.27 | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 结构性存款  | 2,530  | 自有资金 | 2025 年 01 月 20 日 | 2025 年 04 月 21 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 0.85% | 5.44  | 5.44  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行扬州江都支行     | 银行 | 结构性存款  | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 01 月 22 日 | 2025 年 04 月 22 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.23% | 11    | 11    | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 日添金    | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 01 月 16 日 | 2025 年 03 月 05 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.18% | 4.64  | 4.64  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 日添金    | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 02 月 06 日 | 2025 年 03 月 05 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.18% | 1.74  | 1.74  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行扬州江都支行     | 银行 | 结构性存款  | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 02 月 17 日 | 2025 年 03 月 21 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.20% | 5.79  | 5.79  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 天添利现金宝 | 1,500  | 自有资金 | 2025 年 02 月 19 日 | 2025 年 03 月 13 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.62% | 1.46  | 1.46  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商银行江都支行       | 银行 | 阳光碧乐活  | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 02 月 21 日 | 2025 年 03 月 13 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.65% | 2.71  | 2.71  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商银行江都支行       | 银行 | 日日金    | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 02 月 21 日 | 2025 年 03 月 13 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.87% | 2.05  | 2.05  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行       | 银行 | 日添金    | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 02 月 02 日 | 2025 年 03 月 03 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮    | 2.15% | 3.54  | 3.54  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |

|                |    |        |        |      |                  |                  |             |         |       |        |       |      |  |   |   |  |
|----------------|----|--------|--------|------|------------------|------------------|-------------|---------|-------|--------|-------|------|--|---|---|--|
| 扬州江都支行         |    |        |        |      | 月 21 日           | 月 13 日           | 生品类资产       | 动收益     |       |        |       |      |  |   |   |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 结构性存款  | 5,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 03 日 | 2025 年 03 月 31 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.35% | 9.14   | 9.14  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 结构性存款  | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 03 日 | 2025 年 03 月 31 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.30% | 3.58   | 3.58  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商银行江都支行       | 银行 | 结构性存款  | 1,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 05 日 | 2025 年 03 月 12 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 1.70% | 0.33   | 0.33  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 天添盈增利  | 1,500  | 自有资金 | 2025 年 03 月 07 日 | 2025 年 03 月 13 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.99% | 0.49   | 0.49  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商银行江都支行       | 银行 | 结构性存款  | 1,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 13 日 | 2025 年 03 月 27 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 1.80% | 0.69   | 0.69  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 中国工商银行扬州江都支行   | 银行 | 结构性存款  | 10,000 | 自有资金 | 2025 年 03 月 18 日 | 2025 年 06 月 20 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 1.55% | 39.99  | 39.99 | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行江都支行       | 银行 | 结构性存款  | 5,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 19 日 | 2025 年 06 月 17 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.00% | 24.66  | 24.66 | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行南京分行营业部    | 银行 | 结构性存款  | 2,500  | 自有资金 | 2025 年 03 月 21 日 | 2025 年 06 月 20 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.20% | 13.9   | 13.9  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行南京分行营业部    | 银行 | 结构性存款  | 2,500  | 自有资金 | 2025 年 03 月 21 日 | 2025 年 06 月 20 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.20% | 13.9   | 13.9  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 结构性存款  | 10,000 | 自有资金 | 2025 年 03 月 25 日 | 2025 年 09 月 24 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.15% | 109.29 |       | 未到期  |  | 是 | 是 |  |
| 招商银行江都支行       | 银行 | 结构性存款  | 1,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 31 日 | 2025 年 04 月 30 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.00% | 1.68   | 1.68  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 光大银行扬州江都支行     | 银行 | 结构性存款  | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 03 月 31 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 保本浮动收益  | 2.40% | 18     | 18    | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 天添利现金宝 | 3,000  | 自有资金 | 2025 年 04 月 03 日 | 2025 年 04 月 08 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.88% | 0.78   | 0.78  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东发展银行扬州江都支行 | 银行 | 天添利现金宝 | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 04 月 03 日 | 2025 年 04 月 16 日 | 商品及金融衍生品类资产 | 非保本浮动收益 | 1.88% | 1.34   | 1.34  | 按时收回 |  | 是 | 是 |  |



| 支行                         |    |                |            |          | 日                         | 日                         | 资产                      | 益                   |       |       |      |          |  |   |   |  |
|----------------------------|----|----------------|------------|----------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-------|-------|------|----------|--|---|---|--|
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 10,00<br>0 | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 07<br>日 | 2025<br>年 04<br>月 30<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.40% | 15.33 | 1.53 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 兴业银行<br>扬州江都<br>支行         | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 5,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 01<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 30<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 1.84% | 30.67 |      | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行<br>扬州江都<br>支行         | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 10<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 10<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 10.97 |      | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |  |
| 中国工商<br>银行扬州<br>江都支行       | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 10,00<br>0 | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 15<br>日 | 2025<br>年 08<br>月 25<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.39% | 87.63 |      | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 天添<br>利现<br>金宝 | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 15<br>日 | 2025<br>年 04<br>月 28<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.09% | 1.49  | 1.49 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行<br>扬州江都<br>支行         | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 1,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 18<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 18<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 5.48  |      | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 招睿<br>添利       | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 13<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.16% | 2.37  | 2.37 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 招睿<br>添利       | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 25<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 13<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.16% | 2.13  | 2.13 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添<br>金        | 5,122      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 07<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 09<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.52% | 0.71  | 0.71 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添<br>金        | 3,588      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 07<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 20<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.52% | 3.22  | 3.22 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添<br>金        | 1,291      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 07<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 28<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.52% | 1.87  | 1.87 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构<br>性存<br>款  | 2,730      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 30<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.25% | 4.1   | 4.1  | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 天添<br>盈增<br>利  | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 09<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 28<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.75% | 1.82  | 1.82 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 常熟农村<br>商业银行<br>江都支行       | 银行 | 净值<br>型        | 300        | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 30<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 11<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.40% | 0.14  | 0.14 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |

|                            |    |        |        |      |                           |                           |                         |                     |       |       |      |          |  |   |   |  |
|----------------------------|----|--------|--------|------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-------|-------|------|----------|--|---|---|--|
| 浙商银行<br>南京分行<br>营业部        | 银行 | 结构性存款  | 5,800  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 05<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 32.25 |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行<br>南京分行<br>营业部        | 银行 | 结构性存款  | 2,900  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 05<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 16.13 |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行<br>南京分行<br>营业部        | 银行 | 结构性存款  | 5,000  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 05<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 27.81 |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行<br>南京分行<br>营业部        | 银行 | 结构性存款  | 2,300  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 05<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 12.79 |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 中国工商<br>银行扬州<br>江都支行       | 银行 | 结构性存款  | 5,000  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 03<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 30<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 8.25  | 8.25 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 5,000  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 04<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 10<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.28% | 1.87  | 1.87 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 1,000  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 05<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 10<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.28% | 0.31  | 0.31 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构性存款  | 2,800  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 06<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 09<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 0.70% | 5.17  |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构性存款  | 10,000 | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 11<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 10<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.05% | 51.82 |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 天添利现金宝 | 2,700  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 12<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 18<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 2.05% | 0.91  | 0.91 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 3,161  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 06<br>月 27<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.50% | 0.53  | 0.53 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 3,156  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 04<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.50% | 1.45  |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 1,527  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 17<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.50% | 1.53  |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 日添金    | 1,055  | 自有资金 | 2025<br>年 06<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 18<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.50% | 1.1   |      | 未到期      |  | 是 | 是 |  |
| 上海浦东                       | 银行 | 日添     | 1,101  | 自有   | 2025                      | 2025                      | 商品及                     | 非保                  | 1.50% | 1.7   |      | 未到       |  | 是 | 是 |  |

|                            |    |               |             |          |                           |                           |                         |                     |       |              |            |          |  |   |   |   |
|----------------------------|----|---------------|-------------|----------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-------|--------------|------------|----------|--|---|---|---|
| 发展银行<br>扬州江都<br>支行         |    | 金             |             | 资金       | 年 06<br>月 23<br>日         | 年 07<br>月 30<br>日         | 金融衍<br>生品类<br>资产        | 本浮<br>动收<br>益       |       |              |            | 期        |  |   |   |   |
| 常熟农村<br>商业银行<br>江都支行       | 银行 | 净值<br>型       | 500         | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 27<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 02<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.38% | 0.09         |            | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |   |
| 中信银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 5,000       | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 27<br>日 | 2025<br>年 09<br>月 19<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 1.93% | 22.52        |            | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |   |
| 华夏银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 3,000       | 自有<br>资金 | 2024<br>年 10<br>月 11<br>日 | 2025<br>年 01<br>月 09<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.52% | 18.64        | 18.64      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 华夏银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 10,00<br>0  | 自有<br>资金 | 2025<br>年 02<br>月 13<br>日 | 2025<br>年 03<br>月 17<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.34% | 20.52        | 20.52      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 华夏银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 8,000       | 自有<br>资金 | 2025<br>年 03<br>月 19<br>日 | 2025<br>年 04<br>月 18<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.53% | 16.64        | 16.64      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 华夏银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 8,000       | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 23<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 23<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.27% | 14.93        | 14.93      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 华夏银行<br>江都支行               | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 5,000       | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 25<br>日 | 2025<br>年 07<br>月 25<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 1.93% | 7.93         |            | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |   |
| 光大银行<br>扬州江都<br>支行         | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 3,000       | 自有<br>资金 | 2024<br>年 12<br>月 30<br>日 | 2025<br>年 03<br>月 30<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.50% | 18.75        | 18.75      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 兴业银行<br>江都分行               | 银行 | 添利<br>净值<br>型 | 3,000       | 自有<br>资金 | 2025<br>年 03<br>月 18<br>日 | 2025<br>年 03<br>月 25<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益 | 1.70% | 0.99         | 0.99       | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 26,00<br>0  | 募集<br>资金 | 2024<br>年 10<br>月 21<br>日 | 2025<br>年 01<br>月 21<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.15% | 139.7<br>5   | 139.7<br>5 | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 26,00<br>0  | 募集<br>资金 | 2025<br>年 02<br>月 05<br>日 | 2025<br>年 05<br>月 06<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 0.85% | 55.86        | 55.86      | 按时<br>收回 |  | 是 | 是 |   |
| 上海浦东<br>发展银行<br>扬州江都<br>支行 | 银行 | 结构<br>性存<br>款 | 26,50<br>0  | 募集<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 07<br>日 | 2025<br>年 08<br>月 07<br>日 | 商品及<br>金融衍<br>生品类<br>资产 | 保本<br>浮动<br>收益      | 2.20% | 145.7<br>5   |            | 未到<br>期  |  | 是 | 是 |   |
| 合计                         |    |               | 350,5<br>91 | —        | —                         | —                         | —                       | —                   | —     | 1,176<br>.32 | 590.7<br>4 | —        |  | — | — | — |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

#### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 185,471,739 | 28.55%  |             |    |       |    |    | 185,471,739 | 28.55%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、其他内资持股   | 185,471,739 | 28.55%  |             |    |       |    |    | 185,471,739 | 28.55%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境内自然人持股    | 185,471,739 | 28.55%  |             |    |       |    |    | 185,471,739 | 28.55%  |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 464,120,811 | 71.45%  |             |    |       |    |    | 464,120,811 | 71.45%  |
| 1、人民币普通股   | 464,120,811 | 71.45%  |             |    |       |    |    | 464,120,811 | 71.45%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 三、股份总数     | 649,592,550 | 100.00% |             |    |       |    |    | 649,592,550 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 1 月 31 日召开的第八届董事会第九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司决定使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购的公司股份用于员工持股计划或者股权激励。公司本次回购股份价格不超过人民币 8.95 元/股，用于回购的资金总额不低于人民币 10,000 万元（含），不超过人民币 15,000 万元（含），公司本次回购股份的期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2025 年 1 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 24,726,931 股，占公司总股本的 3.8065%；最高成交价为 5.43 元/股，最低成交价为 4.31 元/股，支付总金额为人民币 119,976,692.88 元（不含交易费用），公司本次回购方案已实施完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                          |       | 32,916                                                                                                                        |             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数<br>(如有)(参见注8) |                  |                      | 0              |    |
|------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|------------------|----------------------|----------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)                |       |                                                                                                                               |             |                                 |                  |                      |                |    |
| 股东名称                                                 | 股东性质  | 持股比例                                                                                                                          | 报告期末持股数量    | 报告期内<br>增减变动<br>情况              | 持有有限售条<br>件的股份数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |    |
|                                                      |       |                                                                                                                               |             |                                 |                  |                      | 股份状<br>态       | 数量 |
| 于国权                                                  | 境内自然人 | 25.40%                                                                                                                        | 165,013,503 | 0                               | 123,760,127      | 41,253,376           | 不适用            | 0  |
| 黄南章                                                  | 境内自然人 | 5.70%                                                                                                                         | 37,013,472  | 0                               | 27,760,104       | 9,253,368            | 不适用            | 0  |
| 江苏长青<br>农化股份<br>有限公司<br>回购专用<br>证券账户                 | 其他    | 3.81%                                                                                                                         | 24,726,931  | 4,009,100                       | 0                | 24,726,931           | 不适用            | 0  |
| 周秀来                                                  | 境内自然人 | 3.80%                                                                                                                         | 24,675,648  | 0                               | 0                | 24,675,648           | 不适用            | 0  |
| 周汝祥                                                  | 境内自然人 | 3.80%                                                                                                                         | 24,675,648  | 0                               | 0                | 24,675,648           | 不适用            | 0  |
| 于国庆                                                  | 境内自然人 | 3.80%                                                                                                                         | 24,675,648  | 0                               | 18,506,736       | 6,168,912            | 不适用            | 0  |
| 吉志扬                                                  | 境内自然人 | 2.32%                                                                                                                         | 15,047,280  | 0                               | 11,285,460       | 3,761,820            | 不适用            | 0  |
| 刘长法                                                  | 境内自然人 | 1.70%                                                                                                                         | 11,021,800  | 0                               | 0                | 11,021,800           | 不适用            | 0  |
| 周治金                                                  | 境内自然人 | 1.51%                                                                                                                         | 9,836,362   | 0                               | 0                | 9,836,362            | 不适用            | 0  |
| 陈武峰                                                  | 境内自然人 | 0.91%                                                                                                                         | 5,881,000   | 3,243,100                       | 0                | 5,881,000            | 不适用            | 0  |
| 战略投资者或一般法人<br>因配售新股成为前 10 名<br>股东的情况 (如有)(参<br>见注 3) |       | 无                                                                                                                             |             |                                 |                  |                      |                |    |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明                                 |       | 上述股东于国权、黄南章、周秀来、周汝祥、于国庆、吉志扬、刘长法、周治金之间及与其他<br>股东均不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致<br>行动人；公司对其他股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人不知情。 |             |                                 |                  |                      |                |    |
| 上述股东涉及委托/受托<br>表决权、放弃表决权情<br>况的说明                    |       | 无                                                                                                                             |             |                                 |                  |                      |                |    |
| 前 10 名股东中存在回购<br>专户的特别说明 (如有)                        |       | 无                                                                                                                             |             |                                 |                  |                      |                |    |

| (参见注 11)                                               |                                                                                                                   |        |            |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                   |        |            |
| 股东名称                                                   | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                   | 股份种类   |            |
|                                                        |                                                                                                                   | 股份种类   | 数量         |
| 于国权                                                    | 41,253,376                                                                                                        | 人民币普通股 | 41,253,376 |
| 江苏长青农化股份有限公司回购专用证券账户                                   | 24,726,931                                                                                                        | 人民币普通股 | 24,726,931 |
| 周秀来                                                    | 24,675,648                                                                                                        | 人民币普通股 | 24,675,648 |
| 周汝祥                                                    | 24,675,648                                                                                                        | 人民币普通股 | 24,675,648 |
| 刘长法                                                    | 11,021,800                                                                                                        | 人民币普通股 | 11,021,800 |
| 周治金                                                    | 9,836,362                                                                                                         | 人民币普通股 | 9,836,362  |
| 黄南章                                                    | 9,253,368                                                                                                         | 人民币普通股 | 9,253,368  |
| 于国庆                                                    | 6,168,912                                                                                                         | 人民币普通股 | 6,168,912  |
| 陈武峰                                                    | 5,881,000                                                                                                         | 人民币普通股 | 5,881,000  |
| 叶冠军                                                    | 5,088,600                                                                                                         | 人民币普通股 | 5,088,600  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东于国权、黄南章、周秀来、周汝祥、于国庆、刘长法、周治金之间及与其他股东均不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司对其他股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人不知情。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 无                                                                                                                 |        |            |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏长青农化股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 436,234,658.65   | 259,997,453.34   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 1,009,757,233.14 | 355,380,171.78   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 1,093,449,674.25 | 688,727,789.85   |
| 应收款项融资      | 41,840,218.02    | 75,902,451.36    |
| 预付款项        | 23,844,933.24    | 30,869,875.96    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 6,846,686.89     | 7,682,693.44     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,247,531,991.77 | 1,377,776,375.90 |
| 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      | 136,745,506.58   | 177,823,960.08   |
| 流动资产合计      | 3,996,250,902.54 | 2,974,160,771.71 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  | 24,100,100.00    | 22,804,100.00    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 50,795,136.32    | 51,884,599.80    |
| 固定资产      | 4,381,573,320.35 | 3,289,999,624.63 |
| 在建工程      | 702,925,501.11   | 1,745,591,242.95 |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 9,848,024.22     | 9,935,562.24     |
| 无形资产      | 277,242,985.58   | 282,300,003.45   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 54,023,137.12    | 42,591,425.82    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   | 106,983,364.02   | 101,447,744.34   |
| 其他非流动资产   | 110,461,768.36   | 120,077,134.09   |
| 非流动资产合计   | 5,717,953,337.08 | 5,666,631,437.32 |
| 资产总计      | 9,714,204,239.62 | 8,640,792,209.03 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 2,025,449,819.28 | 1,446,748,831.60 |
| 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      | 279,266,681.66   | 172,820,798.08   |
| 应付账款      | 720,365,863.69   | 621,324,184.41   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 18,278,100.29    | 31,695,441.80    |
| 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    | 35,067,620.66    | 46,969,958.05    |
| 应交税费      | 7,139,666.58     | 10,956,290.90    |
| 其他应付款     | 6,985,174.00     | 5,924,611.08     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,009,376,332.55 | 453,396,015.80   |
| 其他流动负债        | 1,278,683.08     | 2,228,845.49     |
| 流动负债合计        | 4,103,207,941.79 | 2,792,064,977.21 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 1,130,685,664.72 | 1,404,126,647.64 |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         | 19,449,485.28    | 33,371,230.98    |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 206,119,719.50   | 181,580,439.87   |
| 递延所得税负债       | 1,763,933.05     | 1,155,055.81     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 1,358,018,802.55 | 1,620,233,374.30 |
| 负债合计          | 5,461,226,744.34 | 4,412,298,351.51 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 649,592,550.00   | 649,592,550.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,140,232,790.96 | 2,140,232,790.96 |
| 减：库存股         | 120,004,947.51   | 100,004,954.74   |
| 其他综合收益        | -1,958,400.00    | -3,060,000.00    |
| 专项储备          | 1,222,363.07     | 118,120.67       |
| 盈余公积          | 255,334,251.47   | 255,334,251.47   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,328,558,887.29 | 1,286,281,099.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,252,977,495.28 | 4,228,493,857.52 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 4,252,977,495.28 | 4,228,493,857.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 9,714,204,239.62 | 8,640,792,209.03 |

法定代表人：于国权      主管会计工作负责人：马长庆      会计机构负责人：马琳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 252,304,833.45   | 208,492,002.90   |
| 交易性金融资产     | 693,859,689.38   | 34,226,698.03    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 875,185,206.69   | 704,158,734.01   |
| 应收款项融资      | 17,172,694.53    | 48,957,276.70    |
| 预付款项        | 499,639,672.85   | 533,659,993.20   |
| 其他应收款       | 59,421,980.39    | 66,527,158.59    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 557,827,774.41   | 620,879,180.41   |
| 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      | 98,282,345.12    | 125,849,418.11   |
| 流动资产合计      | 3,053,694,196.82 | 2,342,750,461.95 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 2,139,150,693.93 | 2,139,150,693.93 |
| 其他权益工具投资    | 24,100,100.00    | 22,804,100.00    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 50,795,136.32    | 51,884,599.80    |
| 固定资产        | 1,879,655,711.82 | 866,299,740.78   |
| 在建工程        | 304,560,153.70   | 1,245,707,134.82 |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,914,893.61     | 1,931,914.89     |
| 无形资产        | 145,402,332.64   | 151,260,173.96   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 12,440,779.36    | 9,530,846.31     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 61,382,717.49    | 53,692,655.38    |
| 其他非流动资产     | 87,062,494.95    | 97,457,243.38    |
| 非流动资产合计     | 4,706,465,013.82 | 4,639,719,103.25 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总计        | 7,760,159,210.64 | 6,982,469,565.20 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 938,737,714.69   | 575,103,134.46   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 1,098,845,000.00 | 843,549,500.00   |
| 应付账款        | 230,999,806.07   | 405,255,872.26   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 6,580,623.52     | 14,959,232.57    |
| 应付职工薪酬      | 27,527,377.40    | 27,377,343.40    |
| 应交税费        | 2,773,241.02     | 5,206,182.06     |
| 其他应付款       | 5,462,109.66     | 4,721,342.40     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 643,560,043.74   | 129,872,237.20   |
| 其他流动负债      | 517,399.75       | 1,254,188.07     |
| 流动负债合计      | 2,955,003,315.85 | 2,007,299,032.42 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 928,713,962.75   | 1,110,940,112.30 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 19,449,485.28    | 33,371,230.98    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 194,584,154.91   | 169,321,286.30   |
| 递延所得税负债     | 862,088.41       | 203,592.38       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,143,609,691.35 | 1,313,836,221.96 |
| 负债合计        | 4,098,613,007.20 | 3,321,135,254.38 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 649,592,550.00   | 649,592,550.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,144,224,728.67 | 2,144,224,728.67 |
| 减：库存股       | 120,004,947.51   | 100,004,954.74   |
| 其他综合收益      | -1,958,400.00    | -3,060,000.00    |
| 专项储备        | 802,105.95       |                  |
| 盈余公积        | 255,334,251.47   | 255,334,251.47   |
| 未分配利润       | 733,555,914.86   | 715,247,735.42   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计    | 3,661,546,203.44 | 3,661,334,310.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,760,159,210.64 | 6,982,469,565.20 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 2,082,974,025.02 | 1,941,669,462.02 |
| 其中：营业收入             | 2,082,974,025.02 | 1,941,669,462.02 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 2,021,547,216.46 | 1,921,097,774.35 |
| 其中：营业成本             | 1,804,509,120.24 | 1,708,041,814.44 |
| 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               | 12,039,117.70    | 10,545,364.17    |
| 销售费用                | 23,641,637.85    | 23,366,489.92    |
| 管理费用                | 67,455,881.40    | 66,088,856.21    |
| 研发费用                | 75,574,464.50    | 82,433,540.22    |
| 财务费用                | 38,326,994.77    | 30,621,709.39    |
| 其中：利息费用             | 41,121,155.05    | 41,045,065.61    |
| 利息收入                | 1,228,486.51     | 5,260,700.67     |
| 加：其他收益              | 9,978,147.24     | 2,697,014.72     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 3,542,566.17     | -783,611.13      |
| 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） | 3,748,835.21     | 5,001,769.82     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -3,707,783.03    | -8,343,727.49    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -21,940,997.44   |                  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 138,972.20       | 947,460.40       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 53,186,548.91    | 20,090,593.99    |
| 加：营业外收入             | 258,614.35       | 375,432.73       |
| 减：营业外支出             | 13,066,602.04    | 9,798,443.43     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 40,378,561.22    | 10,667,583.29    |
| 减：所得税费用             | -1,899,226.91    | -8,462,697.34    |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）   | 42,277,788.13    | 19,130,280.63    |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| （一）按经营持续性分类                 |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 42,277,788.13 | 19,130,280.63 |
| 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） | 42,277,788.13 | 19,415,486.52 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |               | -285,205.89   |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 1,101,600.00  | -2,509,200.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | 1,101,600.00  | -2,509,200.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          | 1,101,600.00  | -2,509,200.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           | 1,101,600.00  | -2,509,200.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |               |               |
| 5. 其他                       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备             |               |               |
| 5. 现金流量套期储备                 |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额               |               |               |
| 7. 其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |               |               |
| 七、综合收益总额                    | 43,379,388.13 | 16,621,080.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 43,379,388.13 | 16,906,286.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |               | -285,205.89   |
| 八、每股收益：                     |               |               |
| （一）基本每股收益                   | 0.0676        | 0.0315        |
| （二）稀释每股收益                   | 0.0676        | 0.0315        |

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

法定代表人：于国权      主管会计工作负责人：马长庆      会计机构负责人：马琳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入          | 1,462,704,103.15 | 1,245,552,072.84 |
| 减：营业成本          | 1,347,643,754.22 | 1,157,713,245.14 |
| 税金及附加           | 5,343,074.10     | 4,495,182.39     |
| 销售费用            | 9,228,068.48     | 8,910,548.43     |
| 管理费用            | 28,684,832.83    | 28,499,231.06    |
| 研发费用            | 32,384,604.98    | 36,963,204.52    |
| 财务费用            | 23,892,538.95    | 16,042,020.90    |
| 其中：利息费用         | 26,822,773.30    | 24,531,185.09    |
| 利息收入            | 967,289.50       | 5,048,282.05     |
| 加：其他收益          | 6,004,329.63     | 855,506.10       |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 724,271.25       | -4,253,037.16    |



|                               |               |                |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           | 4,004,765.20  | 5,118,043.79   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -483,178.99   | -4,620,392.00  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -463,002.67   |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 95,326.80     | 935,710.78     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 25,409,740.81 | -9,035,528.09  |
| 加：营业外收入                       | 123,369.14    | 20,975.02      |
| 减：营业外支出                       | 11,759,471.04 | 8,950,396.74   |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 13,773,638.91 | -17,964,949.81 |
| 减：所得税费用                       | -4,534,540.53 | -9,629,495.60  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 18,308,179.44 | -8,335,454.21  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 18,308,179.44 | -8,335,454.21  |
| （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                 | 1,101,600.00  | -2,509,200.00  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | 1,101,600.00  | -2,509,200.00  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              | 1,101,600.00  | -2,509,200.00  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |               |                |
| 5.其他                          |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |               |                |
| 5.现金流量套期储备                    |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额                  |               |                |
| 7.其他                          |               |                |
| 六、综合收益总额                      | 19,409,779.44 | -10,844,654.21 |
| 七、每股收益：                       |               |                |
| （一）基本每股收益                     |               |                |
| （二）稀释每股收益                     |               |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,268,128,414.72 | 1,090,732,527.67 |
| 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                   | 134,073,641.23   | 56,555,723.16    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,461,697.33     | 28,024,462.19    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,410,663,753.28 | 1,175,312,713.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 806,555,035.14   | 614,677,963.16   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 180,213,008.49   | 173,444,014.28   |
| 支付的各项税费                   | 17,763,856.87    | 15,692,213.66    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 63,407,520.29    | 77,620,872.63    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,067,939,420.79 | 881,435,063.73   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 342,724,332.49   | 293,877,649.29   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,423,405,773.85 | 974,683,200.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,584,006.31     | 4,252,888.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 69,980,402.01    | 133,909,898.41   |
| 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                | 2,498,970,182.17 | 1,112,845,987.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 367,178,839.38   | 587,536,804.88   |
| 投资支付的现金                   | 3,104,066,000.00 | 1,082,968,870.68 |
| 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                | 3,471,244,839.38 | 1,670,505,675.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -972,274,657.21  | -557,659,688.28  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 2,415,613,203.67 | 1,570,000,042.90 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,643,435.05     | 16,088,990.75    |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,418,256,638.72 | 1,586,089,033.65 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,553,885,158.01 | 1,151,565,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 50,541,490.39    | 175,123,402.51   |
| 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            | 22,499,992.77    | 72,194,712.88    |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,626,926,641.17 | 1,398,883,115.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 791,329,997.55   | 187,205,918.26   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 3,115,480.38     | -967,316.26      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 164,895,153.21   | -77,543,436.99   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 255,534,789.85   | 369,961,649.30   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 420,429,943.06   | 292,418,212.31   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 997,719,485.82   | 632,392,975.46   |
| 收到的税费返还                   | 108,816,307.33   | 42,238,340.41    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 13,379,543.57    | 35,549,804.91    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,119,915,336.72 | 710,181,120.78   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 750,261,532.97   | 640,746,100.58   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,501,212.48    | 62,459,546.91    |
| 支付的各项税费                   | 8,641,712.31     | 5,189,066.06     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 37,438,946.10    | 67,466,774.14    |
| 经营活动现金流出小计                | 858,843,403.86   | 775,861,487.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 261,071,932.86   | -65,680,366.91   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,553,405,773.85 | 458,683,200.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,765,711.39     | 783,462.84       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,526,535.45    | 85,821,135.56    |
| 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                | 1,630,698,020.69 | 545,287,798.40   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 255,965,439.83   | 405,175,836.72   |
| 投资支付的现金                   | 2,239,066,000.00 | 530,668,870.68   |
| 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                | 2,495,031,439.83 | 935,844,707.40   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -864,333,419.14  | -390,556,909.00  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,491,150,403.67 | 1,039,169,148.49 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,491,150,403.67 | 1,039,169,148.49 |
| 偿还债务支付的现金                 | 795,728,790.22   | 456,465,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,818,944.41    | 155,573,136.12   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 19,999,992.77    | 69,694,712.88    |
| 筹资活动现金流出小计                | 850,547,727.40   | 681,732,849.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 640,602,676.27   | 357,436,299.49   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 2,762,124.63     | -1,971,060.77    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 40,103,314.62    | -100,772,037.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 204,229,339.41   | 337,498,787.38   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 244,332,654.03   | 236,726,750.19   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股      | 其他综<br>合收益    | 专项<br>储备     | 盈余公<br>积       | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利<br>润        | 其<br>他 | 小计               |                |                  |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 649,592,550.00 |             |             |        | 2,140,232,790.96 | 100,004,954.74 | -3,060,000.00 | 118,120.67   | 255,334,251.47 |                            | 1,286,281,099.16 |        | 4,228,493,857.52 |                | 4,228,493,857.52 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 649,592,550.00 |             |             |        | 2,140,232,790.96 | 100,004,954.74 | -3,060,000.00 | 118,120.67   | 255,334,251.47 |                            | 1,286,281,099.16 |        | 4,228,493,857.52 |                | 4,228,493,857.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  | 1,101,600.00  | 1,104,242.40 |                |                            | 42,277,788.13    |        | 24,483,637.76    |                | 24,483,637.76    |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                  |                | 1,101,600.00  |              |                |                            | 42,277,788.13    |        | 43,379,388.13    |                | 43,379,388.13    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  |               |              |                |                            |                  |        | -19,999,992.77   |                | -19,999,992.77   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  |               |              |                |                            |                  |        | 19,999,992.77    |                | 19,999,992.77    |
| 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. 提取一般风险准备           |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |
| （四）所有者权益              |                |             |             |        |                  |                |               |              |                |                            |                  |        |                  |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                  |               |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 内部结转               |                |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                  |               |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                  |               |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（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            |                |  |  |  |                  |                | 1,104,242.40  |              |                |  |                  | 1,104,242.40  |                  | 1,104,242.40     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |                | 12,257,254.38 |              |                |  |                  | 12,257,254.38 |                  | 12,257,254.38    |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |                | 11,153,011.98 |              |                |  |                  | 11,153,011.98 |                  | 11,153,011.98    |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                  |               |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 649,592,550.00 |  |  |  | 2,140,232,790.96 | 120,004,947.51 | -1,958,400.00 | 1,222,363.07 | 255,334,251.47 |  | 1,328,558,887.29 |               | 4,252,977,495.28 | 4,252,977,495.28 |

上年金额

单位：元

| 项目               | 2024 年半年度      |             |        |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  |              |                  |
|------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|--------------|------------------|
|                  | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  | 少数股<br>东权益   | 所有者权<br>益合计      |
|                  | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股    | 其他综<br>合收益    | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积       | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配<br>利润        | 其<br>他 | 小计               |              |                  |
| 优<br>先<br>股      |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额         | 649,592,550.00 |             |        |  | 2,141,401,661.64 |              | -1,453,500.00 | 135,877.26 | 251,323,685.53 |                            | 1,537,569,359.02 |        | 4,578,569,633.45 | 2,358,014.27 | 4,580,927,647.72 |
| 加：会计政策变更         |                |             |        |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  |              |                  |
| 前期差错更正           |                |             |        |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  |              |                  |
| 其他               |                |             |        |  |                  |              |               |            |                |                            |                  |        |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额         | 649,592,550.00 |             |        |  | 2,141,401,661.64 |              | -1,453,500.00 | 135,877.26 | 251,323,685.53 |                            | 1,537,569,359.02 |        | 4,578,569,633.45 | 2,358,014.27 | 4,580,927,647.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“— |                |             |        |  | -1,168,          | 69,694,712.8 | -2,509,2      | 2,400,44   |                |                            | -107,90          |        | -178,88          | -2,358,0     | -181,238,        |

|                    |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
|--------------------|--|--|--|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--|--|---------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| ”号填列)              |  |  |  |  | 870.68            | 8             | 00.00             | 5.91          |  |  | 8,563.88            |  | 0,901.53            | 14.27             | 915.80              |
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |                   |               | -<br>2,509,200.00 |               |  |  | 19,415,486.52       |  | 16,906,286.52       | -<br>285,205.89   | 16,621,080.63       |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | -<br>1,168,870.68 | 69,694,712.88 |                   |               |  |  |                     |  | -<br>70,863,583.56  |                   | -<br>70,863,583.56  |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  | -<br>1,168,870.68 | 69,694,712.88 |                   |               |  |  |                     |  | -<br>70,863,583.56  |                   | -<br>70,863,583.56  |
| 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           |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  | -<br>127,324,050.40 |  | -<br>127,324,050.40 | -<br>2,072,808.38 | -<br>129,396,858.78 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  | -<br>127,324,050.40 |  | -<br>127,324,050.40 | -<br>2,072,808.38 | -<br>129,396,858.78 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |                   |               |                   |               |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 2. 盈余公积转增资本（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           |  |  |  |  |                   |               |                   | 2,400,445.91  |  |  |                     |  | 2,400,445.91        |                   | 2,400,445.91        |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |                   |               |                   | 12,461,931.00 |  |  |                     |  | 12,461,931.00       |                   | 12,461,931.00       |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |                   |               |                   | 10,061,461.4  |  |  |                     |  | 10,061,485.0        |                   | 10,061,485.09       |

|          |                |  |  |  |                  |               |               |              |                |  |                  |   |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--|------------------|---|------------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                  |               | 85.09         |              |                |  |                  | 9 |                  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |               |               |              |                |  |                  |   |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 649,592,550.00 |  |  |  | 2,140,232,790.96 | 69,694,712.88 | -3,962,700.00 | 2,536,323.17 | 251,323,685.53 |  | 1,429,660,795.14 |   | 4,399,688,731.92 | 4,399,688,731.92 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      |             |             |        |                  |                |               |            |                |                |    |                  |
|---------------------------|----------------|-------------|-------------|--------|------------------|----------------|---------------|------------|----------------|----------------|----|------------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本公积             | 减：库<br>存股      | 其他综合收益        | 专项储<br>备   | 盈余公<br>积       | 未分配<br>利润      | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                           |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |                |               |            |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 649,592,550.00 |             |             |        | 2,144,224,728.67 | 100,004,954.74 | -3,060,000.00 |            | 255,334,251.47 | 715,247,735.42 |    | 3,661,334,310.82 |
| 加：会计政策变更                  |                |             |             |        |                  |                |               |            |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                    |                |             |             |        |                  |                |               |            |                |                |    |                  |
| 其他                        |                |             |             |        |                  |                |               |            |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 649,592,550.00 |             |             |        | 2,144,224,728.67 | 100,004,954.74 | -3,060,000.00 |            | 255,334,251.47 | 715,247,735.42 |    | 3,661,334,310.82 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“—”号填列） |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  | 1,101,600.00  | 802,105.95 |                | 18,308,179.44  |    | 211,892.62       |
| （一）综合收益总额                 |                |             |             |        |                  |                | 1,101,600.00  |            |                | 18,308,179.44  |    | 19,409,779.44    |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  |               |            |                |                |    | -19,999,992.77   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |             |             |        |                  | 19,999,992.77  |               |            |                |                |    | -19,999,992.77   |
| 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           |                |  |  |  |                  |                |               | 802,105.95   |                |                |  | 802,105.95       |
| 1．本期提取            |                |  |  |  |                  |                |               | 5,205,697.20 |                |                |  | 5,205,697.20     |
| 2．本期使用            |                |  |  |  |                  |                |               | 4,403,591.25 |                |                |  | 4,403,591.25     |
| （六）其他             |                |  |  |  |                  |                |               |              |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额          | 649,592,550.00 |  |  |  | 2,144,224,472.67 | 120,004,947.51 | -1,958,400.00 | 802,105.95   | 255,334,251.47 | 733,555,914.86 |  | 3,661,546,203.44 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |               |               |            |                |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|------------|----------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备       | 盈余公积           | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |               |            |                |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 649,592,550.00 |        |     |    | 2,144,224,728.67 |               | -1,453,500.00 |            | 251,323,685.53 | 806,476,692.40  |    | 3,850,164,156.60 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |               |            |                |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |               |            |                |                 |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |               |            |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 649,592,550.00 |        |     |    | 2,144,224,728.67 |               | -1,453,500.00 |            | 251,323,685.53 | 806,476,692.40  |    | 3,850,164,156.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                  | 69,694,712.88 | -2,509,200.00 | 195,470.22 |                | -135,659,504.61 |    | -207,667,947.27  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |               | -2,509,200.00 |            |                | -8,335,454.21   |    | -10,844,654.21   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  | 69,694,712.88 |               |            |                |                 |    | -69,694,712.88   |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                  | 69,694,712.88 |               |            |                |                 |    | -69,694,712.88   |
| 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               |                |        |     |    |                  |               |               |            |                | -127,324,050.40 |    | -127,324,050.40  |



|                    |                |  |  |  |                  |               |               |              |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |               |               |              |                |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |               |               |              |                | 127,324,050.40 |  | 127,324,050.40   |
| 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            |                |  |  |  |                  |               |               | 195,470.22   |                |                |  | 195,470.22       |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |               | 5,396,389.62 |                |                |  | 5,396,389.62     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |               | 5,200,919.40 |                |                |  | 5,200,919.40     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |               |              |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 649,592,550.00 |  |  |  | 2,144,224,728.67 | 69,694,712.88 | -3,962,700.00 | 195,470.22   | 251,323,685.53 | 670,817,187.79 |  | 3,642,496,209.33 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

江苏长青农化股份有限公司（以下简称“公司”）是经江苏省人民政府《省政府关于同意设立江苏长青农化股份有限公司的批复》（苏政复【2000】243号）批准，由江苏长青集团有限公司作为主要发起人，联合沈阳化工研究院、于国权等8位自然人发起设立的股份有限公司，公司于2001年1月4日取得江苏省工商行政管理局核发的3200002101716号《企业法人营业执照》。公司股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002391。

截止报告期末，公司注册资本为649,592,550元，统一社会信用代码：913210007205846147。

公司住所：扬州市江都经济开发区三江大道8号。

公司经营范围：农药的生产、销售。公路货物运输(限分支机构经营)。化工产品的生产、销售。危险化学品的生产销售(按照《安全生产许可证》和《危险化学品经营许可证》的范围经营)。科技研发、咨询服务和转让。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务,经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。(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)公司目前设立了董事会秘书室、总经理办公室、内销部、国贸部、外贸部、开发部、技术部、供应部、财务部、法务部、质量管理部、生产部、设备管理部、安全环保部和人力资源部等职能部门；对外投资了子公司江苏长青农化贸易有限公司、江苏长青农化南通有限公司、湖南长青润慷宝农化有限公司、长

青（湖北）生物科技有限公司、江苏长青生物科技有限公司、江苏长青投资实业有限责任公司、扬州长青国际旅行社有限公司、长青（黑龙江）农业科技有限公司和上海长青润农化学贸易有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 7 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称             | 子公司类型     |
|-------------------|-----------|
| 1、江苏长青农化贸易有限公司    | 子公司       |
| 2、江苏长青农化南通有限公司    | 子公司       |
| 3、湖南长青润慷宝农化有限公司   | 子公司       |
| 4、江苏长青生物科技有限公司    | 子公司       |
| 5、江苏长青投资实业有限责任公司  | 子公司       |
| 6、长青（湖北）生物科技有限公司  | 子公司       |
| 7、扬州长青国际旅行社有限公司   | 全资子公司的子公司 |
| 8、长青（黑龙江）农业科技有限公司 | 全资子公司的子公司 |
| 9、上海长青润农化学贸易有限公司  | 全资子公司的子公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主营农药的生产和销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五“37、收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五“13、应收账款”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1—6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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 | 单项应收账款金额超过 1000 万元                           |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回  | 单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过 1000 万元                  |
| 本期重要的应收款项核销      | 单项核销的应收款项金额超过 500 万元                         |
| 本期重要的其他应收款核销     | 单项核销的其他应收款项金额超过 100 万元                       |
| 重要的在建工程          | 单项金额超过资产总额 0.5%以上                            |
| 重要的非全资子公司        | 营业收入/净利润/资产总额/收入总额占合并报表比例达 10%，且金额超过 1000 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22 长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；



(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计算预期信用损失方法                           |
|------|---------|--------------------------------------|
| 组合一  | 银行承兑票据  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 商业承兑汇票  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |

13、应收账款

因合并报表范围内关联方的应收款项发生坏账损失的可能性较小，故公司认为将合并范围内关联方之间的应收款项由原“账龄分析”组合变更为“应收合并范围内关联方的款项”组合，并由原账龄分析法计提预期信用损失变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备，能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。对于合并报表范围内关联方以外的应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄      | 预期信用损失率% |
|---------|----------|
| 1-6 个月  | 1.00     |
| 7-12 个月 | 5.00     |
| 1—2 年   | 10.00    |
| 2—3 年   | 30.00    |
| 3—4 年   | 50.00    |
| 4—5 年   | 80.00    |
| 5 年以上   | 100.00   |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、应收款项融资

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

| 项目   | 确定组合的依据 | 计算预期信用损失方法                           |
|------|---------|--------------------------------------|
| 应收票据 | 银行承兑票据  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 应收票据 | 商业承兑汇票  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |
| 应收账款 | 账龄组合    | 按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         |

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

因合并报表范围内关联方的应收款项发生坏账损失的可能性较小，故公司认为将合并范围内关联方之间的应收款项由原“账龄分析”组合变更为“应收合并范围内关联方的款项”组合，并由原账龄分析法计提预期信用损失变更为单独对其预期信用损失进行测试，除有确凿证据表明其可能发生信用损失外，视为无风险组合，不计提坏账准备，能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。对于合并报表范围内关联方以外其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄      | 预期信用损失率% |
|---------|----------|
| 1-6 个月  | 1.00     |
| 7-12 个月 | 5.00     |
| 1—2 年   | 10.00    |
| 2—3 年   | 30.00    |
| 3—4 年   | 50.00    |
| 4—5 年   | 80.00    |
| 5 年以上   | 100.00   |

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

16、合同资产

1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（6）、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品及在产品等。

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2）初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同

一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

## （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

## 3) 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10—50 | 5   | 9.50—1.90  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5—10  | 5   | 19.00—9.50 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

25、在建工程

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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。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                                                             |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物、固定资产装修    | (1)主体建设工程及配套工程已完工；(2)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备、电子设备等 | (1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)设备达到预定可使用状态。             |

26、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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



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

## 2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

## 3) 暂停资本化期间

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

## 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 残值率 | 依据       |
|-------|--------|-------|-----|----------|
| 土地使用权 | 40—50  | 年限平均法 | 0%  | 法律规定有效年限 |
| 财务软件  | 5      | 年限平均法 | 0%  | 预计使用年限   |
| 专有技术  | 10     | 年限平均法 | 0%  | 预计使用年限   |

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、检测试验费、能源费、咨询费、相关折旧摊销费用等相关支出。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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：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；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

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

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。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或

达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### 国内销售

公司国内销售产品主要包括原药和制剂，原药和制剂又分类为除草剂、杀虫剂和杀菌剂等。

其中原药产品由公司直接销售给农药厂商或贸易商，农药厂商主要将原药继续加工成制剂，贸易商主要将原药出口至海外；制剂产品销售主要采用国内农药行业通行的销售模式，主要方式是公司通过对以前销售业绩、回款情况的考核，以县为单位，选择 1-2 家作为公司在当地的批发商，公司根据批发商的订单，向批发商发货。公司对上述产品销售主要以控制权转移给客户的时点确认收入，具体收入确认方式如下：

#### 国内销售收入确认

- 原药产品销售收入确认原则：原药销售是根据公司与客户签订的产品销售合同，产品已经发出，客户确认签收时，公司确认产品控制权发生转移，即确认原药产品销售收入的实现；
- 制剂产品销售收入确认原则：制剂销售采用了国内农药行业通行的销售模式，公司根据批发商的订单，向批发商发货，并定期对账确认实现销售情况，公司以批发商实现销售确认产品控制权发生转移，即确认制剂产品销售收入的实现。

#### 出口销售

公司产品的出口以原药为主，由公司直接销售给境外客户。

#### 出口销售收入确认

- 公司目前境外销售合同条款主要包括 FOB、CIF 和 FCA 三种模式，公司对于 FOB 和 CIF 条款下的出口业务，在产品报关出口并取得装箱提单后确认产品控制权发生转移，确认销售收入的实现；公司对于 FCA 条款下的出口业务，公司将产品交付客户指定的承运人后，确认产品控制权发生转移，以客户指定承运人出具的收货回执确认销售收入的实现。

#### 提供酒店客房、餐饮服务收入

本公司对外提供酒店客房、餐饮服务的，在酒店客房、餐饮服务已提供并取得收取服务费的权利时，视为客户已接受该服务，确认收入的实现。

#### 其他业务

本公司其他业务主要为原材料销售和经营租赁等，原材料销售以客户签收时确认收入，经营租赁根据合同约定按照租赁期均匀确认收入。

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



## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 39、政府补助

### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）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。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五“11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （3）售后租回交易

公司按照本附注五“37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注五“41、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注五“11、金融工具”。

## （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五“11、金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、套期会计

#### 1) 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### 3) 套期会计处理方法

##### （1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

## （2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

## （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 2、回购本公司股份

公司的库存股主要产生于回购自身权益工具及发行的限制性股票等。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。本集团回购自身权益工具支付的价款，列示为库存股；相关交易费用计入所有者权益。

限制性股票的授予日，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款，并增加股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务作回购库存股处理并确认负债。于限制性股票的解锁日，本集团根据解锁情况，结转相关库存股、负债以及等待期内确认的资本公积。

## 3、债务重组

### 1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。

对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注五“11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注五“11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注五“11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## 4、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。



43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 按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%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20%、25%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴  | 1.2%、12%     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 江苏长青农化股份有限公司    | 15%   |
| 江苏长青生物科技有限公司    | 25%   |
| 江苏长青农化贸易有限公司    | 25%   |
| 江苏长青投资实业有限责任公司  | 25%   |
| 江苏长青农化南通有限公司    | 15%   |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司   | 25%   |
| 扬州长青国际旅行社有限公司   | 25%   |
| 长青（湖北）生物科技有限公司  | 15%   |
| 长青（黑龙江）农业科技有限公司 | 20%   |
| 上海长青润农化学贸易有限公司  | 25%   |

2、税收优惠

2023 年本公司通过了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合组织的高新技术企业认定，并获得上述单位联合颁发的 《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332008535），有效期为三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，公司连续三年（即 2023 年、2024 年和 2025 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率计征企业所得税。

2024 年本公司子公司江苏长青农化南通有限公司通过了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合组织的高新技术企业认定，并获得上述单位联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202432003691），有效期为三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，该公司连续三年（即 2024 年、2025 年和 2026 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率计征企业所得税。

2023 年本公司子公司长青（湖北）生物科技有限公司通过了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局联合组织的高新技术企业认定，并获得上述单位联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202342000209），有效期为三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，该公司连续三年（即 2023 年、2024 年和 2025 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率计征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 263,044.12     | 371,797.29     |
| 银行存款   | 420,131,396.95 | 255,027,631.07 |
| 其他货币资金 | 15,840,217.58  | 4,598,024.98   |
| 合计     | 436,234,658.65 | 259,997,453.34 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 14,632,536.17 | 2,500,000.00 |
| 质量保证金     | 200,000.00    | 200,000.00   |
| 员工福利计划专户  | 972,179.42    | 1,762,663.49 |
| 合计        | 15,804,715.59 | 4,462,663.49 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,009,757,233.14 | 355,380,171.78 |

|        |                  |                |
|--------|------------------|----------------|
| 其中：    |                  |                |
| 权益工具投资 | 516,172.80       | 611,353.60     |
| 理财产品   | 1,009,241,060.34 | 354,768,818.18 |
| 其中：    |                  |                |
| 合计     | 1,009,757,233.14 | 355,380,171.78 |

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,093,444,612.68 | 677,356,296.94 |
| 其中：1-6 个月    | 1,068,658,618.81 | 623,395,057.03 |
| 7-12 个月      | 24,785,993.87    | 53,961,239.91  |
| 1 至 2 年      | 10,343,127.44    | 17,631,690.79  |
| 2 至 3 年      | 203,146.50       | 5,160,672.82   |
| 3 年以上        | 8,245,523.84     | 4,548,479.39   |
| 3 至 4 年      | 4,625,860.45     | 1,565,832.00   |
| 4 至 5 年      | 835,000.00       | 197,984.00     |
| 5 年以上        | 2,784,663.39     | 2,784,663.39   |
| 合计           | 1,112,236,410.46 | 704,697,139.94 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |               |       |                  | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,112,236,410.46 | 100.00% | 18,786,736.21 | 1.69% | 1,093,449,674.25 | 704,697,139.94 | 100.00% | 15,969,350.09 | 2.27% | 688,727,789.85 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 1,112,236,410.46 | 100.00% | 18,786,736.21 | 1.69% | 1,093,449,674.25 | 704,697,139.94 | 100.00% | 15,969,350.09 | 2.27% | 688,727,789.85 |
| 合计             | 1,112,236,410.46 | 100.00% | 18,786,736.21 | 1.69% | 1,093,449,674.25 | 704,697,139.94 | 100.00% | 15,969,350.09 | 2.27% | 688,727,789.85 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额             |               |       |
|------|------------------|---------------|-------|
|      | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 1,112,236,410.46 | 18,786,736.21 | 1.69% |
| 合计   | 1,112,236,410.46 | 18,786,736.21 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |              |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他 |               |
| 账龄组合 | 15,969,350.09 | 4,006,502.18 |       | 1,189,116.06 |    | 18,786,736.21 |
| 合计   | 15,969,350.09 | 4,006,502.18 |       | 1,189,116.06 |    | 18,786,736.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,189,116.06 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 108,865,748.49 |          | 108,865,748.49 | 9.79%                | 1,114,657.98          |
| 第二名  | 104,184,479.37 |          | 104,184,479.37 | 9.37%                | 1,041,844.79          |
| 第三名  | 76,913,051.59  |          | 76,913,051.59  | 6.92%                | 769,130.52            |
| 第四名  | 62,337,913.58  |          | 62,337,913.58  | 5.60%                | 623,379.14            |
| 第五名  | 43,459,418.46  |          | 43,459,418.46  | 3.91%                | 579,267.92            |
| 合计   | 395,760,611.49 |          | 395,760,611.49 | 35.59%               | 4,128,280.35          |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

|     |
|-----|
| 其中： |
| 其中： |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

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

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 41,840,218.02 | 75,902,451.36 |
| 合计   | 41,840,218.02 | 75,902,451.36 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

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

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|------|----------------|-----------|
| 应收票据 | 503,349,414.88 |           |
| 合计   | 503,349,414.88 |           |



(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 上年年末余额        | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 期末余额          | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 75,902,451.36 | 538,390,109.15 | 572,452,342.49 |      | 41,840,218.02 |                   |
| 合计   | 75,902,451.36 | 538,390,109.15 | 572,452,342.49 |      | 41,840,218.02 |                   |

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,846,686.89 | 7,682,693.44 |
| 合计    | 6,846,686.89 | 7,682,693.44 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 595,100.00    | 3,548,100.00  |
| 货款转入   | 3,008,972.76  | 3,008,972.76  |
| 出口退税   | 1,058,536.68  | 2,126,496.50  |
| 代垫代收款项 | 1,644,715.54  | 1,663,181.07  |
| 预支款项   | 2,690,887.33  | 636,467.89    |
| 备用金    | 1,152,311.54  | 302,031.33    |
| 合计     | 10,150,523.85 | 11,285,249.55 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,328,914.94  | 4,337,882.01  |
| 其中：1-6 个月    | 6,096,292.75  | 4,221,387.26  |
| 7-12 个月      | 232,622.19    | 116,494.75    |
| 1 至 2 年      | 655,962.20    | 3,744,641.96  |
| 2 至 3 年      |               | 25,148.22     |
| 3 年以上        | 3,165,646.71  | 3,177,577.36  |
| 3 至 4 年      |               | 8,941.43      |
| 4 至 5 年      |               | 2,989.22      |
| 5 年以上        | 3,165,646.71  | 3,165,646.71  |
| 合计           | 10,150,523.85 | 11,285,249.55 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别            | 期末余额              |         |                  |        |                  | 期初余额              |         |                  |        |                  |
|---------------|-------------------|---------|------------------|--------|------------------|-------------------|---------|------------------|--------|------------------|
|               | 账面余额              |         | 坏账准备             |        | 账面价值             | 账面余额              |         | 坏账准备             |        | 账面价值             |
|               | 金额                | 比例      | 金额               | 计提比例   |                  | 金额                | 比例      | 金额               | 计提比例   |                  |
| 其中：           |                   |         |                  |        |                  |                   |         |                  |        |                  |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 10,150,523<br>.85 | 100.00% | 3,303,836.<br>96 | 32.55% | 6,846,686.<br>89 | 11,285,249<br>.55 | 100.00% | 3,602,556.<br>11 | 31.92% | 7,682,693.<br>44 |
| 其中：           |                   |         |                  |        |                  |                   |         |                  |        |                  |
| 账龄组合          | 10,150,523<br>.85 | 100.00% | 3,303,836.<br>96 | 32.55% | 6,846,686.<br>89 | 11,285,249<br>.55 | 100.00% | 3,602,556.<br>11 | 31.92% | 7,682,693.<br>44 |
| 合计            | 10,150,523<br>.85 | 100.00% | 3,303,836.<br>96 | 32.55% | 6,846,686.<br>89 | 11,285,249<br>.55 | 100.00% | 3,602,556.<br>11 | 31.92% | 7,682,693.<br>44 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期末余额          |              |        |
|------|---------------|--------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄组合 | 10,150,523.85 | 3,303,836.96 | 32.55% |
| 合计   | 10,150,523.85 | 3,303,836.96 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 3,602,556.11   |                      |                      | 3,602,556.11 |

|                         |              |  |  |              |
|-------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额在<br>本期 |              |  |  |              |
| 本期转回                    | 298,719.15   |  |  | 298,719.15   |
| 2025 年 6 月 30 日余额       | 3,303,836.96 |  |  | 3,303,836.96 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|------------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他 |              |
| 账龄组合 | 3,602,556.11 |        | 298,719.15 |       |    | 3,303,836.96 |
| 合计   | 3,602,556.11 |        | 298,719.15 |       |    | 3,303,836.96 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 连云港盈润化工有限公司      | 货款转入  | 3,008,972.76 | 5 年以上       | 29.64%           | 3,008,972.76 |
| 国家税务总局扬州市江都区税务局  | 出口退税  | 1,058,536.68 | 1-6 个月      | 10.43%           | 10,585.37    |
| 扬州市自然资源和规划局江都分局  | 保证金   | 548,100.00   | 1 年以内，1-2 年 | 5.40%            | 37,202.45    |
| 杭州携程国际旅行社有限公司    | 预支款项  | 515,553.00   | 1-6 个月      | 5.08%            | 5,155.53     |
| 宜昌高新技术产业开发区管理委员会 | 预支款项  | 444,640.00   | 1-6 个月      | 4.38%            | 4,446.40     |
| 合计               |       | 5,575,802.44 |             | 54.93%           | 3,066,362.51 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 23,540,658.99 | 98.72% | 30,558,736.13 | 98.99% |
| 1 至 2 年 | 141,674.25    | 0.59%  | 311,139.83    | 1.01%  |
| 2 至 3 年 | 162,600.00    | 0.68%  |               |        |
| 合计      | 23,844,933.24 |        | 30,869,875.96 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象                | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 国网江苏省电力公司南通供电公司     | 6,472,771.47  | 27.15%          |
| 国网江苏省电力公司扬州市江都区供电公司 | 4,000,000.00  | 16.78%          |
| 如东洋口环保热电有限公司        | 1,708,924.14  | 7.17%           |
| 江苏华电扬州中燃能源有限公司      | 1,412,048.93  | 5.92%           |
| 扬州中油燃气有限责任公司        | 755,406.95    | 3.17%           |
| 合计                  | 14,349,151.49 | 60.19%          |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|-------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值             |
| 原材料   | 133,652,798.39   |                           | 133,652,798.39   | 147,365,425.21   | 342,256.41                | 147,023,168.80   |
| 在产品   | 140,123,085.18   |                           | 140,123,085.18   | 121,813,289.94   | 2,178,273.61              | 119,635,016.33   |
| 库存商品  | 92,764,119.05    |                           | 92,764,119.05    | 60,473,259.07    |                           | 60,473,259.07    |
| 周转材料  | 55,429,443.23    |                           | 55,429,443.23    | 78,404,295.40    |                           | 78,404,295.40    |
| 自制半成品 | 847,503,543.36   | 21,940,997.44             | 825,562,545.92   | 995,730,861.58   | 23,490,225.28             | 972,240,636.30   |
| 合计    | 1,269,472,989.21 | 21,940,997.44             | 1,247,531,991.77 | 1,403,787,131.20 | 26,010,755.30             | 1,377,776,375.90 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|       |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料   | 342,256.41    |               |    | 342,256.41    |    |               |
| 在产品   | 2,178,273.61  |               |    | 2,178,273.61  |    |               |
| 自制半成品 | 23,490,225.28 | 21,940,997.44 |    | 23,490,225.28 |    | 21,940,997.44 |
| 合计    | 26,010,755.30 | 21,940,997.44 |    | 26,010,755.30 |    | 21,940,997.44 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

|  |  |  |    |  |  |    |
|--|--|--|----|--|--|----|
|  |  |  | 比例 |  |  | 比例 |
|--|--|--|----|--|--|----|

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 预缴所得税           |                | 2,956,056.85   |
| 增值税留抵           | 93,230,839.91  | 164,004,444.90 |
| 计划持有至到期的大额存单及利息 | 43,514,666.67  | 10,863,458.33  |
| 合计              | 136,745,506.58 | 177,823,960.08 |

其他说明：



14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 南京清研高分子新材料有限公司   | 15,000,000.00 |               |               |                  |                  |           | 15,000,000.00 | 不以出售为目的                   |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 6,390,000.00  | 1,296,000.00  |               |                  | 2,304,000.00     |           | 7,686,000.00  | 不以出售为目的                   |
| 江都农村商业银行         | 1,000,000.00  |               |               |                  |                  |           | 1,000,000.00  | 不以出售为目的                   |
| 淮江高速公路           | 384,100.00    |               |               |                  |                  |           | 384,100.00    | 不以出售为目的                   |
| 宁启铁路             | 30,000.00     |               |               |                  |                  |           | 30,000.00     | 不以出售为目的                   |
| 合计               | 22,804,100.00 | 1,296,000.00  |               |                  | 2,304,000.00     |           | 24,100,100.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |          |          |        |          |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|----------|----------|--------|----------|--------|----|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |

|        |  |  |  |  |             |  |  |             |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|-------------|--|--|-------------|--|--|--|--|
|        |  |  |  |  | 资<br>损<br>益 |  |  | 或<br>利<br>润 |  |  |  |  |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |             |  |  |             |  |  |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |             |  |  |             |  |  |  |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |       |      |               |
| 1. 期初余额           | 68,907,938.92 |       |      | 68,907,938.92 |
| 2. 本期增加金额         |               |       |      |               |
| （1）外购             |               |       |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| （3）企业合并增加         |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额         |               |       |      |               |
| （1）处置             |               |       |      |               |
| （2）其他转出           |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额           | 68,907,938.92 |       |      | 68,907,938.92 |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     | 17,023,339.12 |  |  | 17,023,339.12 |
| 2. 本期增加金额   | 1,089,463.48  |  |  | 1,089,463.48  |
| (1) 计提或摊销   | 1,089,463.48  |  |  | 1,089,463.48  |
|             |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 18,112,802.60 |  |  | 18,112,802.60 |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额   |               |  |  |               |
| (1) 计提      |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值   | 50,795,136.32 |  |  | 50,795,136.32 |
| 2. 期初账面价值   | 51,884,599.80 |  |  | 51,884,599.80 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,381,573,320.35 | 3,289,999,624.63 |
| 合计   | 4,381,573,320.35 | 3,289,999,624.63 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 办公及其它设备        | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 2,362,888,962.18 | 2,656,655,287.66 | 30,983,534.18 | 138,380,941.19 | 5,188,908,725.21 |
| 2. 本期增加金额  | 319,438,756.57   | 978,741,289.04   | 677,654.88    | 16,326,277.49  | 1,315,183,977.98 |
| (1) 购置     | 1,156,532.22     | 2,025,311.28     | 677,654.88    | 418,056.24     | 4,277,554.62     |
| (2) 在建工程转入 | 318,282,224.35   | 976,715,977.76   |               | 15,908,221.25  | 1,310,906,423.36 |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  | 295,946.09       | 86,824,848.74    | 1,109,076.00  | 3,481,222.80   | 91,711,093.63    |
| (1) 处置或报废  | 295,946.09       | 86,824,848.74    | 1,109,076.00  | 3,481,222.80   | 91,711,093.63    |
| 4. 期末余额    |                  |                  |               |                |                  |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 698,045,820.12   | 1,080,155,363.76 | 21,901,628.39 | 98,806,288.31  | 1,898,909,100.58 |
| 2. 本期增加金额  | 54,162,201.90    | 117,503,708.57   | 1,387,271.17  | 6,476,601.35   | 179,529,782.99   |
| (1) 计提     | 54,162,201.90    | 117,503,708.57   | 1,387,271.17  | 6,476,601.35   | 179,529,782.99   |
| 3. 本期减少金额  | 195,980.51       | 43,322,930.08    | 1,032,001.19  | 3,079,682.58   | 47,630,594.36    |
| (1) 处置或报废  | 195,980.51       | 43,322,930.08    | 1,032,001.19  | 3,079,682.58   | 47,630,594.36    |
| 4. 期末余额    | 752,012,041.51   | 1,154,336,142.25 | 22,256,898.37 | 102,203,207.08 | 2,030,808,289.21 |
| 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) 处置或报废 |                  |                  |              |               |                  |
|           |                  |                  |              |               |                  |
| 4. 期末余额   |                  |                  |              |               |                  |
| 四、账面价值    | 1,930,019,731.15 | 2,394,235,585.71 | 8,295,214.69 | 49,022,788.80 | 4,381,573,320.35 |
| 1. 期末账面价值 | 1,664,843,142.06 | 1,576,499,923.90 | 9,081,905.79 | 39,574,652.88 | 3,289,999,624.63 |
| 2. 期初账面价值 |                  |                  |              |               |                  |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 702,925,501.11 | 1,745,591,242.95 |
| 合计   | 702,925,501.11 | 1,745,591,242.95 |

(1) 在建工程情况

单位：元



| 项目              | 期末余额           |      |                | 期初余额             |      |                  |
|-----------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 沿江厂区腾退搬迁项目      | 304,560,153.70 |      | 304,560,153.70 | 1,245,707,134.82 |      | 1,245,707,134.82 |
| 年产1000吨联苯菊酯原药项目 | 82,215,107.26  |      | 82,215,107.26  | 81,756,230.06    |      | 81,756,230.06    |
| 年产3500吨草铵膦原药项目  | 42,212,857.61  |      | 42,212,857.61  | 41,909,361.34    |      | 41,909,361.34    |
| 长青南通厂区原药项目      | 12,727,706.57  |      | 12,727,706.57  | 67,880,562.28    |      | 67,880,562.28    |
| 长青湖北厂区原药项目      | 251,369,208.34 |      | 251,369,208.34 | 297,303,830.69   |      | 297,303,830.69   |
| 零星工程            | 9,840,467.63   |      | 9,840,467.63   | 11,034,123.76    |      | 11,034,123.76    |
| 合计              | 702,925,501.11 |      | 702,925,501.11 | 1,745,591,242.95 |      | 1,745,591,242.95 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称            | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额       | 本期其他减少金额   | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源      |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------|----------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|-----------|
| 沿江厂区腾退搬迁项目      | 1,500,000,000.00 | 1,245,707,134.82 | 162,949,929.31 | 1,104,096,910.43 |            | 304,560,153.70 | 110.28%     | 基本完工 | 24,032,653.57 | 7,670,794.88 | 2.80%    | 其他、金融机构贷款 |
| 年产1000吨联苯菊酯原药项目 | 84,300,000.00    | 81,756,230.06    | 458,877.20     |                  |            | 82,215,107.26  | 123.44%     | 在建   |               |              |          | 募集资金      |
| 年产3500吨草铵膦原药项目  | 281,400,000.00   | 41,909,361.34    | 303,496.27     |                  |            | 42,212,857.61  | 15.53%      | 在建   |               |              |          | 募集资金      |
| 长青南通厂区原药项目      | 100,000,000.00   | 67,880,562.28    | 21,713,764.31  | 76,866,620.02    |            | 12,727,706.57  | 89.59%      | 部分完工 |               |              |          | 其他        |
| 长青湖北厂区原药项目      | 500,000,000.00   | 297,303,830.69   | 80,925,691.83  | 126,727,044.21   | 133,269.97 | 251,369,208.34 | 75.65%      | 部分完工 | 7,054,088.23  | 1,261,816.31 | 2.85%    | 其他、金融机构贷款 |
| 零星工程            | 50,000,000.00    | 11,034,123.76    | 2,022,192.57   | 3,215,848.70     |            | 9,840,467.63   | 26.11%      | 部分完工 |               |              |          | 其他        |
| 合计              | 2,515,700,000.00 | 1,745,591,242.95 | 268,373,951.49 | 1,310,906,423.36 | 133,269.97 | 702,925,501.11 |             |      | 31,086,741.80 | 8,932,611.19 |          |           |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 车位使用权         | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 10,285,714.32 | 10,285,714.32 |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
|           |               |               |
| 4. 期末余额   | 10,285,714.32 | 10,285,714.32 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 350,152.08    | 350,152.08    |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    | 87,538.02     | 87,538.02     |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 437,690.10   | 437,690.10   |
| 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 | 9,848,024.22 | 9,848,024.22 |
| 2. 期初账面价值 | 9,935,562.24 | 9,935,562.24 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术         | 财务软件         | 排污权          | 合计             |
|------------|----------------|-----|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 298,865,683.85 |     | 39,635,227.53 | 5,200,922.03 | 2,040,286.41 | 345,742,119.82 |
| 2. 本期增加金额  |                |     | 1,845,123.45  | 306,000.00   | 539,218.95   | 2,690,342.40   |
| (1) 购置     |                |     |               | 306,000.00   | 539,218.95   | 845,218.95     |
| (2) 内部研发   |                |     | 1,845,123.45  |              |              | 1,845,123.45   |
| (3) 企业合并增加 |                |     |               |              |              |                |
|            |                |     |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |     |               |              |              |                |
| (1) 处置     |                |     |               |              |              |                |
|            |                |     |               |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 298,865,683.85 |     | 41,480,350.98 | 5,506,922.03 | 2,579,505.36 | 348,432,462.22 |
| 二、累计摊销     |                |     |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 46,584,707.07  |     | 11,787,701.14 | 4,007,550.96 | 1,062,157.20 | 63,442,116.37  |
| 2. 本期增加金额  | 3,123,340.56   |     | 4,267,099.94  | 221,937.26   | 134,982.51   | 7,747,360.27   |
| (1) 计提     | 3,123,340.56   |     | 4,267,099.94  | 221,937.26   | 134,982.51   | 7,747,360.27   |
|            |                |     |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |     |               |              |              |                |
| (1) 处置     |                |     |               |              |              |                |

|           |                |  |               |              |              |                |
|-----------|----------------|--|---------------|--------------|--------------|----------------|
|           |                |  |               |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 49,708,047.63  |  | 16,054,801.08 | 4,229,488.22 | 1,197,139.71 | 71,189,476.64  |
| 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 | 249,157,636.22 |  | 25,425,549.90 | 1,277,433.81 | 1,382,365.65 | 277,242,985.58 |
| 2. 期初账面价值 | 252,280,976.78 |  | 27,847,526.39 | 1,193,371.07 | 978,129.21   | 282,300,003.45 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备         | 21,940,997.44  | 3,291,149.62   | 26,010,755.29  | 3,901,613.29   |
| 内部交易未实现利润      | 7,954,321.53   | 1,193,148.23   | 8,298,802.87   | 1,244,820.43   |
| 可抵扣亏损          | 264,708,492.96 | 42,482,518.59  | 253,398,155.85 | 43,922,250.56  |
| 信用减值损失         | 21,459,106.22  | 4,014,590.35   | 18,623,611.58  | 3,262,047.32   |
| 应付利息           | 2,247,808.59   | 340,587.95     | 2,743,947.49   | 413,425.46     |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,304,000.00   | 345,600.00     | 3,600,000.00   | 540,000.00     |
| 递延收益           | 197,876,507.41 | 29,681,476.12  | 172,791,603.87 | 25,918,740.58  |
| 无形资产摊销         | 17,820,431.68  | 4,455,107.92   | 18,062,298.88  | 4,515,574.72   |
| 安全节能环保设备抵税     | 211,791,852.34 | 21,179,185.24  | 177,292,719.80 | 17,729,271.98  |
| 合计             | 748,103,518.17 | 106,983,364.02 | 680,821,895.63 | 101,447,744.34 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                          | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-股票投资 | 284,072.80   | 42,610.92    | 379,253.60   | 56,888.04    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-理财产品 | 6,360,727.01 | 954,109.06   | 2,131,502.69 | 319,942.07   |
| 企业取得子公司公允价值与账面价值的差异         | 3,068,852.37 | 767,213.07   | 3,112,902.80 | 778,225.70   |
| 合计                          | 9,713,652.18 | 1,763,933.05 | 5,623,659.09 | 1,155,055.81 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 106,983,364.02    |                  | 101,447,744.34    |
| 递延所得税负债 |                  | 1,763,933.05      |                  | 1,155,055.81      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 157,866.74   | 237,073.65   |
| 可抵扣亏损    | 8,486,033.02 | 9,773,110.04 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 8,643,899.76 | 10,010,183.69 |
|----|--------------|---------------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备、工程款   | 24,375,409.27  |      | 24,375,409.27  | 25,802,586.49  |      | 25,802,586.49  |
| 沿江厂区固定资产清理 | 86,086,359.09  |      | 86,086,359.09  | 94,274,547.60  |      | 94,274,547.60  |
| 合计         | 110,461,768.36 |      | 110,461,768.36 | 120,077,134.09 |      | 120,077,134.09 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |            |      | 期初           |              |            |      |
|------|---------------|---------------|------------|------|--------------|--------------|------------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型       | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型       | 受限情况 |
| 货币资金 | 15,804,715.59 | 15,804,715.59 | 保证金及员工福利计划 |      | 4,462,663.49 | 4,462,663.49 | 保证金及员工福利计划 |      |
| 合计   | 15,804,715.59 | 15,804,715.59 |            |      | 4,462,663.49 | 4,462,663.49 |            |      |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 信用借款      | 1,158,077,177.87 | 732,670,309.28   |
| 集团间票据贴现融资 | 866,500,000.00   | 712,700,000.00   |
| 借款利息      | 872,641.41       | 1,378,522.32     |
| 合计        | 2,025,449,819.28 | 1,446,748,831.60 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 279,266,681.66 | 172,820,798.08 |
| 合计     | 279,266,681.66 | 172,820,798.08 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 710,869,075.17 | 603,018,476.08 |
| 1-2 年 | 7,592,973.67   | 16,305,793.48  |
| 2-3 年 | 249,766.63     | 249,766.63     |
| 3 年以上 | 1,654,048.22   | 1,750,148.22   |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 720,365,863.69 | 621,324,184.41 |
|----|----------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 6,985,174.00 | 5,924,611.08 |
| 合计    | 6,985,174.00 | 5,924,611.08 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 员工福利计划 | 5,430,038.00 | 4,648,790.00 |
| 往来款    | 1,555,136.00 | 1,275,821.08 |
| 合计     | 6,985,174.00 | 5,924,611.08 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 18,278,100.29 | 31,695,441.80 |
| 合计   | 18,278,100.29 | 31,695,441.80 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 27,255,442.18 | 171,510,248.16 | 156,916,331.20 | 12,661,525.22 |

|                |               |                |                |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 19,714,515.87 | 13,339,236.96  | 16,030,816.53  | 22,406,095.44 |
| 合计             | 46,969,958.05 | 184,849,485.12 | 172,947,147.73 | 35,067,620.66 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 27,241,766.67 | 153,090,331.41 | 138,506,601.96 | 12,658,037.22 |
| 2、职工福利费       |               | 6,288,393.95   | 6,288,393.95   |               |
| 3、社会保险费       | 2,863.14      | 6,290,929.57   | 6,291,554.43   | 3,488.00      |
| 其中：医疗保险费      | 2,768.92      | 5,501,202.69   | 5,501,849.13   | 3,415.36      |
| 工伤保险费         | 94.22         | 789,726.88     | 789,705.30     | 72.64         |
| 4、住房公积金       |               | 5,168,724.00   | 5,168,724.00   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,812.37     | 671,869.23     | 661,056.86     |               |
| 合计            | 27,255,442.18 | 171,510,248.16 | 156,916,331.20 | 12,661,525.22 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 4,710.72      | 10,284,291.35 | 10,285,394.39 | 5,813.76      |
| 2、失业保险费  | 105.15        | 350,145.61    | 350,222.14    | 181.68        |
| 3、员工福利计划 | 19,709,700.00 | 2,704,800.00  | 5,395,200.00  | 22,400,100.00 |
| 合计       | 19,714,515.87 | 13,339,236.96 | 16,030,816.53 | 22,406,095.44 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 859,703.92   | 214,928.68    |
| 企业所得税   | 490,233.60   | 1,404,605.82  |
| 个人所得税   | 87,461.96    | 3,642,479.01  |
| 城市维护建设税 | 50,822.26    | 13,847.31     |
| 房产税     | 3,787,781.76 | 3,943,741.90  |
| 环境保护税   | 126,119.92   | 103,566.10    |
| 土地使用税   | 1,011,564.94 | 1,011,564.94  |
| 印花税     | 605,700.35   | 584,260.04    |
| 教育费附加   | 46,265.31    | 10,746.44     |
| 水资源税    | 74,012.56    | 26,550.66     |
| 合计      | 7,139,666.58 | 10,956,290.90 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额           |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,007,836,893.83 | 451,874,733.84 |
| 长期借款利息     | 1,539,438.72     | 1,521,281.96   |
| 合计         | 1,009,376,332.55 | 453,396,015.80 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待结转销项税 | 1,278,683.08 | 2,228,845.49 |
| 合计     | 1,278,683.08 | 2,228,845.49 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 171,971,701.97   | 559,186,535.34   |
| 信用借款 | 958,713,962.75   | 844,940,112.30   |
| 合计   | 1,130,685,664.72 | 1,404,126,647.64 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

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

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 专项应付款 | 19,449,485.28 | 33,371,230.98 |
| 合计    | 19,449,485.28 | 33,371,230.98 |

##### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

##### （2）专项应付款

单位：元

| 项目           | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 沿江厂区腾退搬迁停产补偿 | 33,371,230.98 | 13,500,000.00 | 27,421,745.70 | 19,449,485.28 |      |
| 合计           | 33,371,230.98 | 13,500,000.00 | 27,421,745.70 | 19,449,485.28 |      |

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

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

##### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 形成原因  |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|
| 政府补助 | 181,580,439.87 | 30,778,319.60 | 6,239,039.97 | 206,119,719.50 | 与资产相关 |
| 合计   | 181,580,439.87 | 30,778,319.60 | 6,239,039.97 | 206,119,719.50 |       |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 649,592,550.00 |             |    |       |    |    | 649,592,550.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,140,232,790.96 |      |      | 2,140,232,790.96 |
| 合计         | 2,140,232,790.96 |      |      | 2,140,232,790.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 回购股份 | 100,004,954.74 | 19,999,992.77 |      | 120,004,947.51 |
| 合计   | 100,004,954.74 | 19,999,992.77 |      | 120,004,947.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元



| 项目                | 期初余额          | 本期发生额        |                    |                      |            |              |           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,060,000.00 | 1,296,000.00 |                    |                      | 194,400.00 | 1,101,600.00 |           | -1,958,400.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -3,060,000.00 | 1,296,000.00 |                    |                      | 194,400.00 | 1,101,600.00 |           | -1,958,400.00 |
| 其他综合收益合计          | -3,060,000.00 | 1,296,000.00 |                    |                      | 194,400.00 | 1,101,600.00 |           | -1,958,400.00 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 118,120.67 | 12,257,254.38 | 11,153,011.98 | 1,222,363.07 |
| 合计    | 118,120.67 | 12,257,254.38 | 11,153,011.98 | 1,222,363.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 255,334,251.47 |      |      | 255,334,251.47 |
| 合计     | 255,334,251.47 |      |      | 255,334,251.47 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,286,281,099.16 | 1,537,569,359.02 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,286,281,099.16 | 1,537,569,359.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,277,788.13    | 19,415,486.52    |
| 应付普通股股利           |                  | 127,324,050.40   |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 期末未分配利润 | 1,328,558,887.29 | 1,429,660,795.14 |
|---------|------------------|------------------|

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,064,902,570.50 | 1,792,275,833.09 | 1,927,954,952.75 | 1,701,169,626.31 |
| 其他业务 | 18,071,454.52    | 12,233,287.15    | 13,714,509.27    | 6,872,188.13     |
| 合计   | 2,082,974,025.02 | 1,804,509,120.24 | 1,941,669,462.02 | 1,708,041,814.44 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 153,618,441.92 元，其中，153,618,441.92 元预计将于 2025 年下半年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 112,671.02    | 146,208.37    |
| 教育费附加   | 90,482.37     | 145,530.87    |
| 资源税     | 146,355.82    |               |
| 房产税     | 7,396,984.27  | 6,922,237.50  |
| 土地使用税   | 2,138,021.00  | 1,577,343.20  |
| 印花税     | 1,859,290.44  | 1,361,947.67  |
| 环境保护税   | 229,635.65    | 339,172.35    |
| 水利基金    | 65,677.13     | 52,924.21     |
| 合计      | 12,039,117.70 | 10,545,364.17 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 23,747,703.43 | 22,999,494.34 |
| 办公费     | 3,812,279.28  | 4,174,834.35  |
| 差旅费     | 783,487.51    | 718,685.17    |
| 折旧与摊销   | 23,753,326.42 | 23,466,183.87 |
| 招待费     | 2,788,703.57  | 2,794,517.33  |
| 财产保险费   | 2,679,903.42  | 2,737,271.29  |
| 维修检测费   | 1,834,087.84  | 2,078,983.57  |
| 低值易耗品摊销 | 1,081,267.17  | 937,522.33    |
| 咨询服务费   | 4,706,286.00  | 4,716,278.75  |
| 能源费     | 1,407,524.66  | 1,384,796.32  |
| 董事会费    | 180,000.00    | 80,000.00     |
| 残保金     | 681,312.10    | 288.89        |
| 合计      | 67,455,881.40 | 66,088,856.21 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 10,804,849.19 | 9,373,687.76  |
| 办公费     | 3,067,225.94  | 3,011,141.11  |
| 差旅费     | 2,358,614.29  | 2,372,608.64  |
| 业务宣传费   | 2,410,070.66  | 3,457,716.54  |
| 折旧与摊销   | 797,816.37    | 827,738.67    |
| 业务招待费   | 3,119,107.38  | 3,041,791.55  |
| 低值易耗品摊销 | 1,083,954.02  | 1,281,805.65  |
| 合计      | 23,641,637.85 | 23,366,489.92 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 32,189,946.18 | 29,300,643.80 |
| 试验材料  | 32,273,680.12 | 38,703,841.69 |
| 检测试验费 | 367,348.40    | 2,831,595.59  |
| 能源费   | 4,437,576.92  | 7,544,995.26  |
| 咨询费   | 1,248,861.11  | 612,452.92    |
| 折旧与摊销 | 4,849,100.15  | 3,274,959.27  |
| 办公费   | 203,895.02    | 146,589.73    |
| 差旅费   | 4,056.60      | 18,461.96     |
| 合计    | 75,574,464.50 | 82,433,540.22 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 41,121,155.05 | 41,045,065.61 |
| 减：利息收入 | 1,228,486.51  | 5,260,700.67  |
| 汇兑损益   | -2,307,591.38 | -5,972,721.72 |
| 手续费    | 741,917.61    | 810,066.17    |
| 合计     | 38,326,994.77 | 30,621,709.39 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助         | 8,933,265.97 | 2,569,746.68 |
| 增值税加计抵减      | 907,710.52   |              |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 137,170.75   | 127,268.04   |
| 合计           | 9,978,147.24 | 2,697,014.72 |

68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 3,748,835.21 | 11,269.82    |
| 交易性金融负债       |              | 4,990,500.00 |
| 合计            | 3,748,835.21 | 5,001,769.82 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额       |
|-------------------|--------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 12,812.80    |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 3,529,753.37 | -783,611.13 |
| 合计                | 3,542,566.17 | -783,611.13 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -4,006,502.18 | -7,865,895.56 |
| 其他应收款坏账损失 | 298,719.15    | -476,640.13   |
| 预付款项坏账损失  |               | -1,191.80     |
| 合计        | -3,707,783.03 | -8,343,727.49 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -21,940,997.44 |       |
| 合计                  | -21,940,997.44 |       |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产的处置利得 | 138,972.20 | 947,460.40 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------|------------|------------|-------------------|
| 罚款净收入 | 153,309.00 | 110,601.15 | 153,309.00        |
| 其他    | 105,305.35 | 264,831.58 | 105,305.35        |
| 合计    | 258,614.35 | 375,432.73 | 258,614.35        |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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

|             |               |              | 额             |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 9,090,000.00  | 8,690,000.00 | 9,090,000.00  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,283,515.60  | 826,105.09   | 1,283,515.60  |
| 赞助支出        | 229,696.00    | 250,704.00   | 229,696.00    |
| 其他          | 2,463,390.44  | 31,634.34    | 2,463,390.44  |
| 合计          | 13,066,602.04 | 9,798,443.43 | 13,066,602.04 |

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 3,221,915.53  | 1,901,911.38   |
| 递延所得税费用 | -5,121,142.44 | -10,364,608.72 |
| 合计      | -1,899,226.91 | -8,462,697.34  |

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 40,378,561.22  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 6,056,784.18   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 4,220,946.78   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,691,425.55   |
| 非应税收入的影响                       | -72,096.97     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,217,928.42   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -960,312.89    |
| 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 | 231,866.66     |
| 科技开发费加计扣除                      | -11,907,395.20 |
| 安全、环保、节能设备抵免所得税影响              | -3,378,373.44  |
| 所得税费用                          | -1,899,226.91  |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他收益      | 4,331,396.75 | 8,325,049.74  |
| 财务费用-利息收入 | 686,535.05   | 5,159,226.66  |
| 营业外收入     | 258,614.35   | 375,432.73    |
| 往来款       | 3,185,151.18 | 64,753.06     |
| 承兑汇票保证金   |              | 14,100,000.00 |
| 合计        | 8,461,697.33 | 28,024,462.19 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 销售费用     | 10,955,353.95 | 11,875,123.17 |
| 管理费用     | 18,693,817.69 | 18,683,387.67 |
| 研发费用     | 6,261,738.05  | 11,154,095.46 |
| 财务费用-手续费 | 741,917.61    | 810,066.17    |
| 营业外支出    | 11,783,086.44 | 8,972,338.34  |
| 往来款      | 2,839,070.38  | 1,888,961.82  |
| 承兑汇票保证金  | 12,132,536.17 | 24,236,900.00 |
| 合计       | 63,407,520.29 | 77,620,872.63 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元



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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|
| 募集资金利息收入     | 143,435.05   | 88,990.75     |
| 集团间票据贴现承兑保证金 | 2,500,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计           | 2,643,435.05 | 16,088,990.75 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 集团间票据贴现承兑保证金 | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  |
| 回购股份         | 19,999,992.77 | 69,694,712.88 |
| 合计           | 22,499,992.77 | 72,194,712.88 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |               |               |
| 净利润                 | 42,277,788.13 | 19,130,280.63 |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 加：资产减值准备                         | 25,648,780.47   | 8,343,727.49    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 169,449,575.99  | 178,929,343.40  |
| 使用权资产折旧                          | 87,538.02       | 87,538.02       |
| 无形资产摊销                           | 6,993,758.33    | 3,967,695.96    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -138,972.20     | -947,460.40     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 1,283,515.60    | 826,105.09      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -3,748,835.21   | -5,001,769.82   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 37,463,723.21   | 36,631,407.86   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -3,542,566.17   | 783,611.13      |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -5,730,019.68   | -10,797,392.04  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 608,877.24      | 432,783.32      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 108,303,386.69  | 2,375,063.48    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -310,855,804.75 | -374,908,034.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 273,519,344.42  | 429,312,039.53  |
| 其他                               | 1,104,242.40    | 4,712,710.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 342,724,332.49  | 293,877,649.29  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 420,429,943.06  | 292,418,212.31  |
| 减：现金的期初余额                        | 255,534,789.85  | 369,961,649.30  |
| 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                     | 164,895,153.21  | -77,543,436.99  |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 420,429,943.06 | 255,534,789.85 |
| 其中：库存现金        | 263,044.12     | 371,797.29     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 420,131,396.95 | 255,027,631.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 35,501.99      | 135,361.49     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 420,429,943.06 | 255,534,789.85 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 单位：元  |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
| 货币资金  |               |        | 18,432,341.69  |
| 其中：美元 | 2,574,815.75  | 7.1586 | 18,432,076.05  |
| 欧元    | 30.41         | 8.4025 | 255.52         |
| 港币    | 11.10         | 0.9117 | 10.12          |
|       |               |        |                |
| 应收账款  |               |        | 177,866,697.80 |
| 其中：美元 | 24,846,575.87 | 7.1586 | 177,866,697.80 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
|       |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
|       |               |        |                |

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

| 单位：元   |              |                          |
|--------|--------------|--------------------------|
| 项目     | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| 经营租赁收入 | 2,415,065.71 |                          |
| 合计     | 2,415,065.71 |                          |

作为出租人的融资租赁  
☐适用 ☒不适用  
未来五年每年未折现租赁收款额  
☐适用 ☒不适用  
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

| 单位：元       |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
| 职工薪酬       | 32,189,946.18 | 29,300,643.80 |
| 试验材料       | 32,273,680.12 | 38,703,841.69 |
| 检测试验费      | 13,587,579.38 | 13,316,987.21 |
| 能源费        | 4,437,576.92  | 7,544,995.26  |
| 咨询费        | 1,248,861.11  | 612,452.92    |
| 折旧与摊销      | 4,849,100.15  | 3,274,959.27  |
| 办公费        | 203,895.02    | 146,589.73    |
| 差旅费        | 4,056.60      | 18,461.96     |
| 合计         | 88,794,695.48 | 92,918,931.84 |
| 其中：费用化研发支出 | 75,574,464.50 | 82,433,540.22 |
| 资本化研发支出    | 13,220,230.98 | 10,485,391.62 |

1、符合资本化条件的研发项目

| 单位：元 |               |               |    |              |        |               |
|------|---------------|---------------|----|--------------|--------|---------------|
| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |        | 期末余额          |
|      |               | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产      | 转入当期损益 |               |
| 农药登记 | 42,591,425.82 | 13,220,230.98 |    | 1,788,519.68 |        | 54,023,137.12 |
| 合计   | 42,591,425.82 | 13,220,230.98 |    | 1,788,519.68 |        | 54,023,137.12 |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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



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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称        | 注册资本          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|--------------|---------------|--------|--------|------|---------|----|------|
|              |               |        |        |      | 直接      | 间接 |      |
| 江苏长青农化贸易有限公司 | 50,000,000.00 | 扬州市江都区 | 扬州市江都区 | 商业   | 100.00% |    | 设立   |

|                 |                  |            |            |     |         |         |    |
|-----------------|------------------|------------|------------|-----|---------|---------|----|
| 江苏长青农化南通有限公司    | 1,100,000,000.00 | 南通市如东县     | 南通市如东县     | 制造业 | 100.00% |         | 设立 |
| 江苏长青生物科技有限公司    | 60,000,000.00    | 扬州市江都区     | 扬州市江都区     | 制造业 | 100.00% |         | 设立 |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司   | 16,000,000.00    | 湖南省益阳市     | 湖南省益阳市     | 制造业 | 100.00% |         | 收购 |
| 江苏长青投资实业有限责任公司  | 100,000,000.00   | 扬州市江都区     | 扬州市江都区     | 服务  | 100.00% |         | 设立 |
| 扬州长青国际旅行社有限公司   | 2,000,000.00     | 扬州市江都区     | 扬州市江都区     | 服务  |         | 100.00% | 设立 |
| 长青（湖北）生物科技有限公司  | 800,000,000.00   | 湖北省宜昌市     | 湖北省宜昌市     | 制造业 | 100.00% |         | 设立 |
| 长青（黑龙江）农业科技有限公司 | 50,000,000.00    | 黑龙江哈尔滨     | 黑龙江哈尔滨     | 商业  |         | 100.00% | 设立 |
| 上海长青润农化学贸易有限公司  | 50,000,000.00    | 上海市浦东新区大团镇 | 上海市浦东新区大团镇 | 商业  |         | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |            |            |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 联营企业：           |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额           | 本期新增补助<br>金额  | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期转入其他<br>收益金额 | 本期其<br>他变动 | 期末余额           | 与资产/收<br>益相关 |
|------|----------------|---------------|---------------------|----------------|------------|----------------|--------------|
| 递延收益 | 181,580,439.87 | 30,778,319.60 |                     | 6,239,039.97   |            | 206,119,719.50 | 与资产相关        |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 6,239,039.97 | 2,089,464.98 |
| 其他收益 | 2,694,226.00 | 480,281.70   |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控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。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目   | 期末余额     |                  |                |                |                |                  |                  |
|------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 即时<br>偿还 | 1 年以内            | 1-2 年          | 3-5 年          | 5 年以上          | 未折现合同金额合计        | 账面价值             |
| 短期借款 |          | 2,025,449,819.28 |                |                |                | 2,025,449,819.28 | 2,025,449,819.28 |
| 应付票据 |          | 279,266,681.66   |                |                |                | 279,266,681.66   | 279,266,681.66   |
| 应付账款 |          | 710,869,075.17   | 7,592,973.67   | 1,903,814.85   |                | 720,365,863.69   | 720,365,863.69   |
| 长期借款 |          | 1,009,376,332.55 | 137,564,027.68 | 808,275,192.18 | 184,846,444.86 | 2,140,061,997.27 | 2,140,061,997.27 |
| 合计   |          | 4,024,961,908.66 | 145,157,001.35 | 810,179,007.03 | 184,846,444.86 | 5,165,144,361.90 | 5,165,144,361.90 |

| 项目   | 期初余额     |                  |                |                |                |                  |                  |
|------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 即时<br>偿还 | 1 年以内            | 1-2 年          | 3-5 年          | 5 年以上          | 未折现合同金额合计        | 账面价值             |
| 短期借款 |          | 1,446,748,831.60 |                |                |                | 1,446,748,831.60 | 1,446,748,831.60 |
| 应付票据 |          | 172,820,798.08   |                |                |                | 172,820,798.08   | 172,820,798.08   |
| 应付账款 |          | 603,107,708.11   | 16,216,561.45  | 1,999,914.85   |                | 621,324,184.41   | 621,324,184.41   |
| 长期借款 |          | 453,396,015.80   | 716,137,067.68 | 365,948,448.12 | 322,041,131.84 | 1,857,522,663.44 | 1,857,522,663.44 |
| 合计   |          | 2,676,073,353.59 | 732,353,629.13 | 367,948,362.97 | 322,041,131.84 | 4,098,416,477.53 | 4,098,416,477.53 |



3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款利率风险并不重大。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司为规避汇率波动风险，部分出口业务已采用人民币方式结算货款，目前公司面临的外汇率风险主要来源于部分出口业务以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目   | 期末余额           |        |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|--------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 美元             | 其他外币   | 合计             | 美元             | 其他外币 | 合计             |
| 货币资金 | 18,432,076.05  | 265.64 | 18,432,341.69  | 3,830,327.38   |      | 3,830,327.38   |
| 应收账款 | 177,866,697.80 |        | 177,866,697.80 | 238,015,628.82 |      | 238,015,628.82 |
| 短期借款 |                |        |                | 56,848,237.00  |      | 56,848,237.00  |
| 合计   | 196,299,039.49 |        | 196,299,039.49 | 298,694,193.20 |      | 298,694,193.20 |

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                            | 期末公允价值         |                  |                |                  |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                               | 第一层次公允价值<br>计量 | 第二层次公允价值<br>计量   | 第三层次公允价值<br>计量 | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量                   | --             | --               | --             | --               |
| （一）交易性金融资产                    | 516,172.80     | 1,009,241,060.34 |                | 1,009,757,233.14 |
| 1. 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 | 516,172.80     | 1,009,241,060.34 |                | 1,009,757,233.14 |
| （2）权益工具投资                     | 516,172.80     |                  |                | 516,172.80       |
| （3）理财产品                       |                | 1,009,241,060.34 |                | 1,009,241,060.34 |
| （三）其他权益工具投资                   | 7,686,000.00   |                  | 16,414,100.00  | 24,100,100.00    |
| 二、非持续的公允价值计量                  | --             | --               | --             | --               |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

| 姓名  | 期初数            | 比例     | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            | 比例     |
|-----|----------------|--------|------|------|----------------|--------|
| 于国权 | 165,013,503.00 | 25.40% |      |      | 165,013,503.00 | 25.40% |

本企业最终控制方是于国权。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,571,840.00 | 2,261,600.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

（2） 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划



5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 876,917,883.01 | 705,114,400.65 |
| 其中：1-6 个月    | 799,313,001.76 | 561,569,187.60 |
| 7-12 个月      | 77,604,881.25  | 143,545,213.05 |
| 1 至 2 年      | 6,139,916.88   | 6,124,307.75   |
| 3 年以上        | 2,156,150.00   | 2,156,150.00   |
| 3 至 4 年      | 365,000.00     | 365,000.00     |
| 5 年以上        | 1,791,150.00   | 1,791,150.00   |
| 合计           | 885,213,949.89 | 713,394,858.40 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 239,000,822.67 | 27.00%  |               |       | 239,000,822.67 | 205,608,992.53 | 28.82%  |              |       | 205,608,992.53 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 应收合并范围内关联方的款项  | 239,000,822.67 | 27.00%  |               |       | 239,000,822.67 | 205,608,992.53 | 28.82%  |              |       | 205,608,992.53 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 646,213,127.22 | 73.00%  | 10,028,743.20 | 1.55% | 636,184,384.02 | 507,785,865.87 | 71.18%  | 9,236,124.39 | 1.82% | 498,549,741.48 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 账龄组合           | 646,213,127.22 | 73.00%  | 10,028,743.20 | 1.55% | 636,184,384.02 | 507,785,865.87 | 71.18%  | 9,236,124.39 | 1.82% | 498,549,741.48 |
| 合计             | 885,213,949.89 | 100.00% | 10,028,743.20 |       | 875,185,206.69 | 713,394,858.40 | 100.00% | 9,236,124.39 |       | 704,158,734.01 |

按单项计提坏账准备类别名称：应收合并范围内关联方的款项

单位：元

| 名称            | 期初余额           |      | 期末余额           |      |      |         |
|---------------|----------------|------|----------------|------|------|---------|
|               | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由    |
| 应收合并范围内关联方的款项 | 205,608,992.53 |      | 239,000,822.67 |      |      | 子公司应收账款 |
| 合计            | 205,608,992.53 |      | 239,000,822.67 |      |      |         |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 646,213,127.22 | 10,028,743.20 | 1.55% |
| 合计   | 646,213,127.22 | 10,028,743.20 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额          |
|------|--------------|------------|-------|----|----|---------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 坏账准备 | 9,236,124.39 | 792,618.81 |       |    |    | 10,028,743.20 |
| 合计   | 9,236,124.39 | 792,618.81 |       |    |    | 10,028,743.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 123,670,069.12 |          | 123,670,069.12 | 19.14%               |                       |
| 第二名  | 104,184,479.37 |          | 104,184,479.37 | 16.12%               | 1,041,844.79          |
| 第三名  | 99,628,565.75  |          | 99,628,565.75  | 15.42%               |                       |
| 第四名  | 61,883,280.74  |          | 61,883,280.74  | 9.58%                | 618,832.81            |
| 第五名  | 41,847,500.00  |          | 41,847,500.00  | 6.48%                | 444,475.50            |

|    |                |  |                |        |              |
|----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 合计 | 431,213,894.98 |  | 431,213,894.98 | 66.74% | 2,105,153.10 |
|----|----------------|--|----------------|--------|--------------|

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 59,421,980.39 | 66,527,158.59 |
| 合计    | 59,421,980.39 | 66,527,158.59 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 子公司往来  | 56,823,103.31 | 62,021,626.01 |
| 货款转入   | 3,008,972.76  | 3,008,972.76  |
| 预支款项   | 1,049,353.00  | 410,000.00    |
| 代垫代收款项 | 859,926.01    | 883,303.11    |
| 备用金    | 391,303.10    | 224,374.32    |
| 保证金    | 549,100.00    | 3,548,100.00  |
| 合计     | 62,681,758.18 | 70,096,376.20 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,731,835.67 | 11,819,783.01 |
| 其中：1-6 个月    | 2,008,263.24  | 1,220,039.29  |
| 7-12 个月      | 10,723,572.43 | 10,599,743.72 |
| 1 至 2 年      | 1,473,114.92  | 4,564,184.03  |
| 2 至 3 年      | 10,598,025.89 | 10,623,174.11 |
| 3 年以上        | 37,878,781.70 | 43,089,235.05 |
| 3 至 4 年      | 34,713,660.69 | 39,921,124.82 |
| 4 至 5 年      |               | 2,989.22      |
| 5 年以上        | 3,165,121.01  | 3,165,121.01  |
| 合计           | 62,681,758.18 | 70,096,376.20 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

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

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称            | 期初余额          |      | 期末余额          |      |      |        |
|---------------|---------------|------|---------------|------|------|--------|
|               | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由   |
| 应收合并范围内关联方的款项 | 62,021,626.01 |      | 56,823,103.31 |      |      | 子公司往来款 |
| 合计            | 62,021,626.01 |      | 56,823,103.31 |      |      |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |        |
|------|--------------|--------------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄组合 | 5,858,654.87 | 3,259,777.79 | 55.64% |
| 合计   | 3,259,777.79 | 3,259,777.79 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 3,569,217.61   |                      |                      | 3,569,217.61 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期转回                | 309,439.82     |                      |                      | 309,439.82   |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 3,259,777.79   |                      |                      | 3,259,777.79 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|------------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他 |              |
| 账龄组合 | 3,569,217.61 |        | 309,439.82 |       |    | 3,569,217.61 |
| 合计   | 3,569,217.61 |        | 309,439.82 |       |    | 3,569,217.61 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 江苏长青投资实业有限责任公司  | 子公司往来款 | 56,823,103.31 | 1-4 年       | 90.65%           |              |
| 连云港盈润化工有限公司     | 货款转入   | 3,008,972.76  | 5 年以上       | 4.80%            | 3,008,972.76 |
| 扬州市自然资源和规划局江都分局 | 保证金    | 548,100.00    | 1 年以内，1-2 年 | 0.87%            | 37,202.45    |
| 杭州携程国际旅行社有限公司   | 预支款项   | 515,553.00    | 1-6 个月      | 0.82%            | 5,155.53     |
| 北京宏科铭创科技有限责任公司  | 预支款项   | 400,000.00    | 1-2 年       | 0.64%            | 40,000.00    |
| 合计              |        | 61,295,729.07 |             | 97.78%           | 3,091,330.74 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元



| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,139,150,693.93 |      | 2,139,150,693.93 | 2,139,150,693.93 |      | 2,139,150,693.93 |
| 合计     | 2,139,150,693.93 |      | 2,139,150,693.93 | 2,139,150,693.93 |      | 2,139,150,693.93 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
|                |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 江苏长青生物科技有限公司   | 44,820,423.25    |          |        |      |        |    | 44,820,423.25    |          |
| 江苏长青农化南通有限公司   | 1,100,000,000.00 |          |        |      |        |    | 1,100,000,000.00 |          |
| 江苏长青农化贸易有限公司   | 50,000,000.00    |          |        |      |        |    | 50,000,000.00    |          |
| 湖南长青润慷宝农化有限公司  | 44,330,270.68    |          |        |      |        |    | 44,330,270.68    |          |
| 江苏长青投资实业有限责任公司 | 100,000,000.00   |          |        |      |        |    | 100,000,000.00   |          |
| 长青（湖北）生物科技有限公司 | 800,000,000.00   |          |        |      |        |    | 800,000,000.00   |          |
| 合计             | 2,139,150,693.93 |          |        |      |        |    | 2,139,150,693.93 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,437,821,070.74 | 1,324,724,512.02 | 1,233,413,522.29 | 1,146,607,158.25 |
| 其他业务 | 24,883,032.41    | 22,919,242.20    | 12,138,550.55    | 11,106,086.89    |
| 合计   | 1,462,704,103.15 | 1,347,643,754.22 | 1,245,552,072.84 | 1,157,713,245.14 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 87,135,748.70 元，其中，87,135,748.70 元预计将于 2025 年下半年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------------------|------------|---------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 12,812.80  |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 711,458.45 | -4,253,037.16 |
| 合计                | 724,271.25 | -4,253,037.16 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -1,144,543.40 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 9,070,436.72  |    |
| 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 | 7,291,401.38  |    |

|                    |                |         |
|--------------------|----------------|---------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,524,472.09 | 主要系捐赠支出 |
| 减：所得税影响额           | 976,797.45     |         |
| 合计                 | 2,716,025.16   | --      |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.00%      | 0.0676      | 0.0676      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.93%      | 0.0632      | 0.0632      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

## 4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题  
☐是 ☒否 ☐不适用  
报告期内是否被行政处罚  
☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点    | 接待方式     | 接待对象类型   | 接待对象                                                                                                            | 谈论的主要内容及提供的资料     | 调研的基本情况索引                                                            |
|------------------|---------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 2025 年 01 月 07 日 | 公司会议室   | 实地调研     | 机构       | 天风证券-唐婕；<br>平安养老-袁帅；<br>中欧基金-息荣雪；<br>永赢基金-林伟昊；<br>大成基金-刘芳琳；<br>长盛基金-赵启超；<br>华泰柏瑞-丁续；<br>财通资管-郭齐坤；<br>前海开源基金-黄傲雪 | 公司产品状况、项目建设、未来发展等 | 详见公司于 2025 年 1 月 7 日在深交所互动易刊载的《江苏长青农化股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）  |
| 2025 年 04 月 30 日 | 同花顺路演平台 | 网络平台线上交流 | 机构、个人、其他 | 广大投资者                                                                                                           | 2024 年度业绩网上说明会    | 详见公司于 2025 年 4 月 30 日在深交所互动易刊载的《江苏长青农化股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2025-002） |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用

江苏长青农化股份有限公司  
  
法定代表人：于国权  
  
2025年8月11日