

利民控股集团股份有限公司

2025 年半年度报告

【2025 年 8 月 15 日】

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。

公司负责人李新生、主管会计工作负责人沈书艳及会计机构负责人(会计主管人员)侯艳莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司存在市场竞争风险、主要原材料价格变动风险、环保风险、安全生产风险、汇率波动风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 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	20
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	38
第八节 财务报告	42
第九节 其他报送数据	159

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；

三、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；

四、载有董事长签名的 2025 年半年度报告文本原件；

五、以上备查文件的备置地点：子公司利民化学行政楼三楼董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
利民股份、本集团、本公司、公司	指	利民控股集团股份有限公司
南京利民	指	南京利民化工有限责任公司
新能植保	指	江苏新能植物保护有限公司
利民柬埔寨公司	指	LIMIN CHEMICAL (CAMBODIA) CO., LTD, 利民化工（柬埔寨）有限公司
利民缅甸公司	指	LIMIN CHEMICAL (MYANMAR) COMPANY LIMITED, 利民化工（缅甸）有限公司
利民新加坡公司	指	Limin Biotechnology PTE. LTD.（利民新加坡公司）
苏州利民	指	苏州利民生物科技有限责任公司
利民土壤	指	江苏利民土壤修复有限公司
利民检测	指	江苏利民检测技术有限公司
利民化学	指	利民化学有限责任公司
威远生化	指	河北威远生物化工有限公司
威远药业	指	河北威远药业有限公司
新威远	指	内蒙古新威远生物化工有限公司
威远资产组	指	威远生化、威远药业及新威远
双吉化工	指	河北双吉化工有限公司
卓邦新能源	指	江苏卓邦新能源科技有限公司
利民道阳	指	珠海利民道阳股权投资基金（有限合伙）
利丰公司	指	LINK FORWARD CO., LTD.（利丰有限公司）
谷新生物	指	上海谷新生物科技有限公司
利民丰彩	指	江苏利民丰彩新材料科技有限公司
新河公司	指	江苏新河农用化工有限公司
泰禾公司	指	江苏新沂泰禾化工有限公司
金榆新威	指	嘉兴金榆新威股权投资合伙企业
欣荣仁和	指	新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业
《公司章程》	指	利民控股集团股份有限公司现行公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
农药	指	在农业生产中为保障、促进植物和农作物的成长，所施用的杀虫、杀菌、杀灭有害动物（或杂草）的一类药物统称。特指在农业上用于防治病虫以及调节植物生长、除草等方面的药剂
农药原药	指	农药产品的有效成份。一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂，才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂等
兽药	指	是指用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂）
杀菌剂	指	用来防治因病原菌引起的植物病害的药剂
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	利民股份	股票代码	002734
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利民控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利民股份		
公司的外文名称（如有）	Limin Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LMGF		
公司的法定代表人	李新生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴昊	陶旭玮
联系地址	江苏省新沂经济开发区经九路 69 号	江苏省新沂经济开发区经九路 69 号
电话	0516-88984524	0516-88984525
传真	0516-88984525	0516-88984525
电子信箱	wuhao@chinalimin.com	taoxuwei@chinalimin.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）	2,452,036,963.81	2,298,206,905.57	6.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,846,594.55	31,736,154.99	747.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	256,660,377.55	28,378,829.33	804.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,439,060.38	-114,178,134.33	180.08%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.09	666.67%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.09	566.67%
加权平均净资产收益率	7.56%	1.17%	6.39%
	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）	6,778,126,280.47	6,660,284,764.42	1.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,477,352,811.66	2,642,805,549.03	31.58%

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）	-1,680,739.62	
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）	7,377,257.57	
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	9,362,336.69	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,644.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,060,068.13	
减：所得税影响额	-60,018.57	
少数股东权益影响额（税后）	889,232.94	
合计	12,186,217.00	

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）公司所属行业发展情况

1、农药行业：粮食安全依然是促进全球农药规模增长的主要原因。根据 Phillips McDougall 分析，农药作为农业增产的关键投入品，需求相对稳定，2025 年全球农药市场规模预计将增长，并突破 800 亿美元。

各种新政策出台落地促进行业更进一步的健康成长。中共中央、国务院发布《加快建设农业强国规划（2024-2035）》，强调“藏粮于地，藏粮于技”；农业农村部第 925 号公告修订了《农药登记管理办法》等四部规章，“一证同标”政策落地；应急管理部发布强制性安全标准《精细化工企业安全管理规范》；中国农药工业协会发布“正风治卷”行动通知。农药行业政策与监管环境呈现严格规范与绿色导向并行的态势，通过技术创新保障粮食安全，推动行业高质量发展，加速淘汰落后产能，从源头上提升企业本质安全水平和安全保障能力，有效遏制行业竞争，增强企业合规经营意识。

行业集中度进一步提升，据中国农药工业协会统计，最近一年销售额 10 亿元以上企业较上一年增加 8 家；50 亿元以上企业增加 1 家。

行业技术创新呈现“绿色替代主导、智能研发赋能、生物技术领跑”的格局。学术研究推动生态调控理论落地，“AI 绿色农药研究所”聚焦利用人工智能技术加速新型农药分子设计、靶点筛选及合成路径优化，显著缩短研发周期并提升成功率。生物农药则依托政策红利实现产业化跃升。

2025 年下半年，农药行业将继续保持稳健增长态势，但在追求发展的同时也必须重视绿色发展和技术革新，以适应不断变化的市场需求和监管要求。未来企业需以生物农药研发、AI 赋能、智能化生产、全球化为核心战略，在政策约束与市场变革中寻求高质量发展路径。

2、兽药行业：结构调整与转型升级加快，机遇与挑战并存，未来具有原药制剂一体化及品牌优势的企业将在市场竞争中占据主导。2025 年上半年，农业农村部展开规范兽药使用专项整治巩固提升行动，释放“粗放式”转向“精准化”监管信号，同时，欧盟、美国兽药政策趋严，兽药企业绿色转型日趋迫切。养殖行业集中度快速提升，全球动保巨头凭借品牌、技术、产品等优势占据较大市场份额，后续进入者面临较高的竞争门槛。

（二）公司行业地位

2025 年上半年，公司进一步巩固国内杀菌剂龙头的地位，推动技术创新、全球化布局和绿色转型，持续扩大市场份额，全国农药百强销售排行第十七名，万得（wind）ESG 评级跃升至 AA，公司可持续发展表现获得社会各界认可，行业地位不断提升。

1、农药领域

五大基地齐头并进。持续优化布局各基地产能，管理能力夯实进阶，实现了生产效率、成本控制与技术竞争力的全面提升，各基地均获得了高新企业、国家级/省级绿色工厂认证，形成多地域与多技术路线协同的生产体系。

三大领域均衡发展。拥有代森锰锌、阿维菌素、草铵膦等多元化核心产品，掌握丰富的专利技术，制定了数十项国际、国内及行业标准；品牌公众知名度高，产品形象突出，市场网络覆盖全国，辐射全球 130 余个国家和地区，并形成“技术-产品-服务”全链条出海模式。

超前布局生物合成。公司是国内最早从事阿维菌素、甲维盐等生物发酵产品工业化开发与生产的企业，近年来，持续加大对生物合成技术的研发投入，加速 AI 赋能与创新体系建设，搭建先进的合成生物学实验室，深化与国内外领先企业的合作，掌握了生物农药技术发展方向。

公司作为国内农药行业的领军企业，已建立显著的规模优势、产业链优势及技术优势，在多个细分产品领域占据市场领导地位，跻身领先的绿色生物与化学合成农药生产制造服务商行列。

2、兽药领域

公司子公司威远药业是国内研产销一体化的大型兽用原料药、制剂和饲料添加剂企业，是中国兽用原料药十强企业。经过多年发展，原药制剂一体化优势进一步巩固。16 个原药产品通过新版 GMP 验收；海外登记认证不断增加，公司主

导产品已通过美国 FDA、欧盟 CEP、澳大利亚 APVMA 等国际权威认证；销售渠道逐步稳定，与众多国际知名动保企业、国内大型养殖集团建立了长期稳定的合作关系，逐步确立了在国内及全球兽用驱虫、肠道健康、呼吸道保健药品市场的领导地位。

（三）公司基本情况

报告期内，实现营业收入 24.52 亿元，同比增长 6.69%，归属于母公司股东的净利润 2.69 亿元，同比增长 747.13%。公司盈利能力得到提升，资产负债率明显下降。技术研发支撑力不断增强，化学合成创制计划稳步推进，与跨国公司的创新药开发合作进展顺利，产品规划梯次形成，配方研究水平不断提高，生物合成的研究方向扎实开展。国内外市场渠道日趋成熟，品牌建设全面深化。生产基地管理迭代升级成果明显，综合效益大幅提升。社会责任进一步彰显，安全环保压舱石的基础更加牢固。集团业务流程再造效果显著，运营质量更加高效。

（四）产品种类

杀菌剂产品主要包括代森类、百菌清、霜脲氰、三乙膦酸铝、嘧霉胺、威百亩、啮菌酯等原药及制剂；杀虫剂产品包括阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐、噻虫啉、吡蚜酮、噻虫胺、噻唑膦、呋虫胺、除虫脲、多杀霉素等原药和多种单剂及复配制剂；除草剂产品主要包括草铵膦、精草铵膦、硝磺草酮、环磺酮等原药及制剂；兽药产品主要包括伊维菌素、乙酰氨基阿维菌素、泰妙菌素、沃尼妙林等原药和制剂产品。

分类	主要产品	用途
农药原药	甲氨基阿维菌素苯甲酸盐	广泛用于蔬菜、果树、棉花等农作物上的多种害虫的防治。对螨类、鳞翅目、鞘翅目害虫活性高。如在蔬菜、烟草、茶叶、棉花、果树等经济作物上使用，尤其是对小菜蛾、甜菜叶蛾、棉铃虫、草地贪夜蛾等害虫具有较好的防治效果
	阿维菌素	主要用于蔬菜、果树、蚕豆、棉花、花生、花卉等作物防治小菜蛾、青虫、棉铃虫、烟青虫、甜菜夜蛾、潜叶蝇、斑潜蝇、蚜虫、木虱、桃小食心虫以及叶螨、瘿蝇等
	草铵膦	主要用于果园、非耕地、蔬菜种植前防除多种一年生、多年生阔叶杂草和一些禾本科杂草;可以用于抗草铵膦转基因作物田防除一年生、多年生杂草与禾本科杂草;也可作为向日葵、马铃薯等作物叶片干燥剂
	精草铵膦	精草铵膦是草铵膦中的有效成分，可实现药效翻倍、用量减半效果
	代森锰锌	主要用于防治蔬菜霜霉病、炭疽病、褐斑病、西红柿早疫病、马铃薯晚疫病、梨黑星病、苹果斑点落叶病等
	三乙膦酸铝	主要用于黄瓜、蔬菜、莴苣、葡萄霜霉病，此外还用于番茄、马铃薯、茄子绵疫病，西瓜褐腐病、柑橘根腐病、水稻纹枯病等
	霜脲氰	主要用于防治由霜霉目真菌侵染引起的蔬菜霜霉病、疫病等病害
	嘧霉胺	主要用于防治黄瓜、番茄、草莓等作物的灰霉病
	丙森锌	主要用于防治白菜霜霉病、黄瓜霜霉病、番茄早晚疫病及芒果炭疽病
	苯醚甲环唑	杀菌谱广，具有内吸传导性，对子囊菌、担子菌和包括链格孢属、壳二孢属、尾孢属、刺盘孢属、球座菌属，茎点属、柱隔孢属、壳针孢属、黑星菌属在内的半知、白粉菌、锈菌和某些种传病害具有持久的保护和治疗作用。
	噻虫啉	刺吸口器害虫有高效的广谱杀虫剂，对梨果类水果、棉花、蔬菜和马铃薯上的重要害虫有优异的防效。除对蚜虫和粉虱有效外，它对各种甲虫（如马铃薯甲虫、苹花象甲、稻象甲）和鳞翅目害虫如苹果树上的潜叶蛾和苹果蠹蛾也有效，并且适用作物非常广泛。
	硝磺草酮	有效防除玉米田一年生阔叶杂草和一些禾本科杂草，不仅对玉米安全，而且对环境、后茬作物安全。可防除苘麻、苍耳、刺苋、藜、地肤、蓼、野芥菜、稗草、繁缕、马唐等杂草。
	吡蚜酮	主要用于蔬菜、小麦、水稻、棉花、果树防治蚜虫科、飞虱科、粉虱科、叶蝉科等多种害虫，如甘蓝蚜、棉蚜、麦蚜、桃蚜、小绿斑叶蝉、褐飞虱、灰飞虱、白背飞虱、甘薯粉虱及温室粉虱等
	呋虫胺	具有触杀、胃毒、和根部内吸性强、速效高、持效期长杀虫谱广等特点，且对刺吸口器害虫有优异防效。主要用于防治小麦、水稻、棉花、蔬菜、果树、烟叶等多种作物上的蚜虫、叶蝉、飞虱、蓟马、粉虱及其抗性品系，同时对鞘翅目、双翅目和鳞翅目和同翅目害虫有高效，并对蜚蠊、白蚁、家蝇等卫生害虫有高效

	嘧菌酯	高效、广谱，对几乎所有的真菌界（子囊菌亚门、担子菌亚门、鞭毛菌亚门和半知菌亚门）病害如白粉病、锈病、颖枯病、网斑病、霜霉病、水稻纹枯病、稻瘟病等均有良好的活性
	环磺酮	可用于普通玉米，也可用于登海系列玉米、糯玉米、饲料玉米等几乎所有玉米品种，施用于玉米田苗后中晚期，可用于防除马唐、狗尾草等禾本科杂草以及菎菜、藜、芥菜、牵牛花、苘麻等阔叶杂草，对多种恶性杂草及抗性杂草有较好的效果，也可用于向日葵、非作物领域等。
	噻唑膦	为有机磷类杀线虫剂，主要作用方式为抑制根结线虫乙酰胆碱酯酶的合成，可用于防治各类根结线虫、蚜虫等
	多杀霉素	有效的防治鳞翅目（如甘蓝小菜蛾、烟青虫、玉米螟、粉纹夜蛾、卷叶蛾、棉铃虫等）、双翅目和缨翅目害虫（如蓟马），也能很好的防治鞘翅目和直翅目中某些大量取食叶片的害虫种类（如甲虫、蝗虫等）目前尚未发现与其他杀虫剂存在交互抗性。
	除虫脲	主要应用于十字花科蔬菜、苹果、桃、林木等。防治鳞翅目害虫，如甜菜夜蛾、菜青虫、甘蓝夜蛾、卷叶蛾、玉米螟、松毛虫、美国白蛾、天幕毛虫、舞毒蛾、尺蠖类等多种害虫。
	嘧霉胺	用于防治黄瓜、番茄、葡萄、草莓、豌豆和韭菜等作物灰霉病、枯萎病以及果树黑星病、斑点落叶病等病害。
兽药	噻虫胺	适用于水稻、小麦、玉米、花生、棉花、甘蔗、大白菜、甘蓝、番茄、黄瓜、茄子、马铃薯、柑橘树、苹果树、梨树、西瓜、枸杞、茶树及观赏植物等多种作物，可用于防治蒜蛆、韭蛆、根蛆、地老虎、金针虫、蛴螬等多种地下害虫和稻飞虱、蚜虫、甘蔗螟、黄条跳甲、白粉虱、烟粉虱、木虱、叶蝉、蓟马等多种刺吸式害虫。
	伊维菌素	用于牛、羊、马、猪的胃肠道线虫、肺线虫和寄生节肢动物，犬的肠道线虫，耳螨、疥螨、心丝虫和微丝蚴，以及家禽胃肠道线虫和体外寄生虫。
	泰妙菌素	主要用于鸡的慢性呼吸道病、鸡滑液囊支原体病、鸡胃肠道细菌性感染、猪喘气病、猪传染性胸膜肺炎、猪密螺旋体性痢疾、猪呼吸道疾病综合征等病。
	乙酰氨基阿维菌素	主要用于防治畜类（特别是产乳期）的寄生虫、虱、螨、蝇等各种内外寄生虫，应用于奶牛和肉牛时无需休药期

（五）经营模式

公司拥有独立完整的产、供、销、研一体化产业链，满足客户和市场的需求。

1、采购模式

公司通过集中招标采购和比价、各基地分采相结合的方式，降低采购成本，强化供应链管理；建立大宗原材料战略储备机制，平抑价格波动影响；强化供应商战略合作，通过长期协作合同锁定价格区间；推进供应链本地化与国产替代，降低采购成本。

2、生产模式

公司生产由生产计划管理部门组织实施。公司主要根据客户需求及对未来市场的预测组织生产。市场营销部门根据市场需求，通过信息化系统创建销售订单；生产计划管理部门根据库存情况，向车间下达生产计划；车间根据生产计划领取原料、进行生产；产品经品质管理部门检验合格后入库。

3、销售及定价模式

公司产品销售分国内市场和国外市场，国内销售部门负责国内市场销售，国外销售部门负责国外市场销售。公司原药和大包装制剂产品主要销售到国内制剂工厂、跨国公司，通过外贸公司及自营出口。公司小包装制剂产品主要通过经销商实现销售。

公司产品定价机制大多为根据市场情况定价，部分大客户采用合同定价模式。

二、核心竞争力分析

（一）规模化、智慧化

公司在江苏、河北、内蒙古等地建有差异化定位与协同运营的五大生产基地，具备原药 11.02 万吨/年、制剂 13.27 万吨/年的产能，产品线覆盖杀菌剂、杀虫剂、除草剂全品类，涵盖代森锰锌、阿维菌素、甲维盐、草铵膦等多个重要品

种。公司积极打造智慧工厂，建设数控中心、智慧物流/仓库，构建工业互联网平台，实现全业务上云和数据互通，显著提升生产效率、质量控制和科学决策水平，快速响应市场需求。

（二）创新驱动

公司将技术创新视为高质量发展的核心引擎，设有两个博士后工作站，拥有国家级企业技术中心、德彦智创及海外研发创制多个平台，累计取得专利授权 288 项。公司聚焦原药制剂一体化，持续优化核心原药的工艺，巩固成本与品质优势。前瞻布局生物合成技术，通过自主或合作开发 RNAi 生物农药、小肽生物农药等前沿产品。公司德彦智创平台，借助 AI 工具构建算力平台、数据平台、靶标数据库及靶标资源平台，显著提升创制化合物开发效率，缩短新化合物筛选周期。公司与农科院所合作，聚焦生物防治、病虫害监测预警等绿色精准防控技术，通过 AI 技术赋能绿色农药研发与农业数字化建设，强化生物防治与 AI 预测模型结合，促进了数字技术与现代农业的融合。

（三）全球化布局与本地化深耕

公司是全球农化前十强企业的紧密合作伙伴。近年来，公司加速实施出海，以新加坡海外运营中心联通非洲、东南亚、拉丁美洲三大战略市场。公司深耕坦桑尼亚市场 20 年，2024 年成功拓展肯尼亚，辐射非洲市场；在东南亚市场筹备建立子公司；在拉丁美洲市场，正稳步推进巴西、墨西哥公司建设，积极争取自主登记，提升供应与服务能力。“枢纽辐射+区域深耕”的模式，使公司能够高效整合资源，把握新兴市场增长红利，提升国际影响力与抗风险能力。

（四）政策响应与资源合规

公司拥有丰富的农药登记资源库（农药登记证 316 件，其中原药 50 件、制剂 266 件），并保持每年新增约 20 件的节奏。在“一证同标”行业政策引领、行业格局重构过程中，丰富的产品登记保证公司能够快速调配资源，聚焦投放高价值、差异化产品，满足客户需求。公司通过 OECD GLP 认证、CNAS 实验室认可，获得农药登记试验单位资质和 CMA 资质，其自主实验数据获国际认可，奠定了坚实国内和全球市场准入的合规基础。

（五）ESG 实践与可持续发展

公司以“双碳”目标牵引，推动公司可持续发展。五大生产基地均为国家级/省级绿色工厂，通过持续投资、升级生产工艺，践行绿色制造与全链减碳。公司治理结构完善，ESG 纳入核心战略；高度重视员工健康安全，积极参与乡村振兴、教育捐赠，提供大量退役军人岗位，安全用药培训惠及数十万农户，助农降本增效。2025 年，公司 ESG 评级（wind）跃升至 AA 级，契合全球农业绿色发展趋势，构筑长期发展护城河。

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	2,452,036,963.81	2,298,206,905.57	6.69%	无重大变动
营业成本	1,811,210,766.32	1,883,853,711.24	-3.86%	无重大变动
销售费用	70,836,947.77	74,799,742.45	-5.30%	无重大变动
管理费用	154,169,395.05	129,977,123.57	18.61%	无重大变动
财务费用	31,477,156.09	38,355,238.34	-17.93%	无重大变动
所得税费用	46,197,556.25	19,206,461.33	140.53%	主要原因是报告期内盈利增加应纳所得税基数增加
研发投入	87,453,814.49	65,550,486.35	33.41%	主要原因是报告期内公司按照研发项目实施进度投入的研发活动经费变动影响
经营活动产生的现金	91,439,060.38	-114,178,134.33	180.08%	主要原因是报告期内

流量净额				公司在提升销售收入的同时优化应收帐款的信用管理，收到的销售回款同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-56,526,408.71	-50,729,029.38	-11.43%	无重大变动
筹资活动产生的现金流量净额	-98,167,454.41	-118,766,578.26	17.34%	无重大变动
现金及现金等价物净增加额	-59,910,695.92	-279,311,045.31	78.55%	无重大变动

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	2,452,036,963.81	100%	2,298,206,905.57	100%	6.69%
分行业					
农药	2,199,509,246.15	89.70%	2,102,154,063.12	91.47%	4.63%
兽药	229,087,895.54	9.34%	179,357,933.53	7.80%	27.73%
其他	23,439,822.12	0.96%	16,694,908.92	0.73%	40.40%
分产品					
农用杀菌剂	1,240,003,377.80	50.57%	1,103,629,845.74	48.02%	12.36%
农用杀虫剂	748,140,069.20	30.51%	711,222,119.04	30.95%	5.19%
农用除草剂	207,708,866.69	8.47%	280,189,121.07	12.19%	-25.87%
其他农药	3,656,932.46	0.15%	7,112,977.27	0.31%	-48.59%
兽药	229,087,895.54	9.34%	179,357,933.53	7.80%	27.73%
其他	23,439,822.12	0.96%	16,694,908.92	0.73%	40.40%
分地区					
国内地区	1,604,394,681.88	65.43%	1,605,796,143.12	69.87%	-0.09%
国外地区	847,642,281.93	34.57%	692,410,762.45	30.13%	22.42%

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	2,199,509,246.15	1,617,734,948.04	26.45%	4.63%	-6.45%	8.71%
兽药	229,087,895.54	179,477,735.36	21.66%	27.73%	25.36%	1.48%
分产品						
农用杀菌剂	1,240,003,377.80	821,262,118.37	33.77%	12.36%	0.66%	7.70%

农用杀虫剂	748,140,069.20	566,186,610.52	24.32%	5.19%	-8.91%	11.72%
农用除草剂	207,708,866.69	227,479,722.48	-9.52%	-25.87%	-20.44%	-7.47%
兽药	229,087,895.54	179,477,735.36	21.66%	27.73%	25.36%	1.48%
分地区						
国内地区	1,604,394,681.88	1,204,169,606.31	24.95%	-0.09%	-6.20%	4.89%
国外地区	847,642,281.93	607,041,160.01	28.38%	22.42%	1.15%	15.05%

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	47,698,980.50	14.56%	主要原因是参股公司投资收益，公司长期股权投资取得的投资收益 42,867,798.92 元，处置交易性金融资产取得的投资收益 3,813,656.36 元	长期股权投资取得的投资收益具有可持续性，其他项目取得的投资收益或损失不具有可持续性
公允价值变动损益	5,033,478.22	1.54%	主要原因是交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-11,614,313.75	-3.55%	主要原因是计提存货跌价准备	否
营业外收入	752,660.60	0.23%		否
营业外支出	4,200,753.47	1.28%		否
信用减值损失	-11,842,652.87	-3.62%	主要原因是计提应收账款信用减值	否
其他收益	16,979,533.34	5.18%	主要原因是本期取得与收益相关的政府补助	否

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	647,003,039.86	9.55%	666,121,894.29	10.00%	-0.45%	无重大变动
应收账款	598,958,712.90	8.84%	369,992,859.18	5.56%	3.28%	无重大变动
存货	729,874,193.	10.77%	763,151,351.	11.46%	-0.69%	无重大变动

	07		60			
投资性房地产	8,238,939.93	0.12%	8,514,279.42	0.13%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	333,225,974.58	4.92%	317,498,477.95	4.77%	0.15%	无重大变动
固定资产	3,071,489,521.08	45.31%	3,218,834,911.07	48.33%	-3.02%	无重大变动
在建工程	37,272,205.07	0.55%	36,509,892.20	0.55%	0.00%	无重大变动
使用权资产	2,970,330.98	0.04%	3,392,434.09	0.05%	-0.01%	无重大变动
短期借款	878,079,549.87	12.95%	763,357,623.48	11.46%	1.49%	无重大变动
合同负债	80,904,020.20	1.19%	252,640,760.06	3.79%	-2.60%	无重大变动
长期借款	195,430,000.00	2.88%	322,760,000.00	4.85%	-1.97%	无重大变动
租赁负债	2,424,630.72	0.04%	2,612,574.98	0.04%	0.00%	无重大变动
应付债券	267,783,894.73	3.95%	916,189,432.49	13.76%	-9.81%	主要原因是公司发行的可转换公司债券转股
资本公积	1,480,989,805.29	21.85%	829,988,070.64	12.46%	9.39%	主要原因是公司发行的可转换公司债券转股

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）	105,127,141.21	3,879,949.73			65,000,000.00	36,619,846.56	1,136.99	137,388,381.37
2. 衍生金融资产		358,900.27						358,900.27
金融资产小计	105,127,141.21	4,238,850.00			65,000,000.00	36,619,846.56	1,136.99	137,747,281.64
其他	12,749,978.67							12,749,978.67
上述合计	23,398,989.21	4,238,850.00			65,000,000.00	36,619,846.56	1,136.99	56,019,129.64

金融负债	794,628.22	- 794,628.22						0.00
------	------------	-----------------	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

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			
	账面原值	账面净值	受限类型	受限情况
货币资金	246,658,616.07	246,658,616.07	保证金等冻结资金	保证、冻结
应收票据	305,886,825.76	305,886,825.76	已背书未到期未终止确认	质押
固定资产	318,569,882.52	215,119,817.06	抵押借款及票据保证	抵押
无形资产	6,962,344.34	4,314,827.14	抵押借款及票据保证	抵押
合计	878,077,668.69	771,980,086.03	-	-

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,008,487.21	52,119,188.35	-28.99%

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

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇及期权	47,234.05	1,135.87	115.35	0	46,098.18	44,079.84	3,154.21	0.91%
合计	47,234.05	1,135.87	115.35	0	46,098.18	44,079.84	3,154.21	0.91%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用							
报告期实际损益情况的说明	报告期内已交割的远期结售汇合同产生公允价值变动损益（含投资收益）-65.36 万元，未交割的远期结售汇变动损益为 115.35 万元，公允价值计算以上述产品资产负债表日的市场价格为基准。							
套期保值效果的说明	套期交易在本报告期有效减缓了汇率波动产生的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、汇率波动风险，在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。应对措施：当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求积极与客户协商调整价格。 2、客户违约风险，客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。应对措施：（1）提前预计一定的付款宽限期；（2）提前与客户沟通，积极催收应收账款，确保其如期付款；（3）如果客户确实无法如期付款，公司将协调其他客户回款，妥善安排交割资金；（4）向银行申请延期交割。 3、回款预测风险：公司营销中心根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结售汇延期交割风险。应对措施：公司进行远期结售汇交易必须基于公司的出口业务收入，远期结售汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。 4、内部控制风险，远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。应对措施：公司制定了《金融衍生品交易业务内控制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，并就公司远期结售汇业务额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、保密措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险处理程序是切实有效的。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的	报告期内已交割的远期结售汇合同产生公允价值变动损益（含投资收益）-65.36 万元，未交割的远期结售汇变动损益为 115.35 万元，公允价值计算以上述产品资产负债表日的市场价格为基准。							

情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 04 月 18 日

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》中化工行业的披露要求

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中信银行	无	否	远期结售汇	6,573.14	412.79	6,160.35	3,418.93	3,154.21	0.91%	-64.99
中信银行	无	否	期权	582.10		582.10	582.10		0.00%	1.17
中国银行	无	否	远期结售汇	715.73	715.73		715.73		0.00%	-12.29
中国银行	无	否	期权	34,249.11		34,249.11	34,249.11		0.00%	-10.00
交通银行	无	否	远期结售汇	5,113.97	7.35	5,106.62	5,113.97		0.00%	20.75
合计				47,234.05	1,135.87	46,098.18	44,079.84	3,154.21	0.91%	-65.36

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
利民化学	子公司	农药生产及销售	100,000,000	1,899,428,175.23	968,577,923.74	817,713,477.86	157,846,877.65	132,155,566.40
威远生化	子公司	农药生产及销售	257,230,000	1,800,814,763.02	787,922,188.05	971,604,297.77	8,412,069.70	6,782,159.21
新威远	子公司	农药生产	280,000,000	1,363,211,433.86	559,344,994.01	369,319,164.69	61,879,130.07	52,587,584.01
双吉化工	子公司	农药生产及销售	66,635,348	539,756,798.87	271,630,607.88	319,558,846.52	74,435,040.09	64,193,181.26
威远药业	子公司	兽药生产及销售	100,000,000	426,713,928.28	208,546,039.74	229,157,580.39	19,574,704.86	16,573,330.87
新河公司	参股公司	农药生产及销售	65,272,114	1,182,550,105.38	901,869,139.76	464,153,492.63	159,406,841.41	134,897,515.93

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

2025 年上半年，主要控股参股公司产品销量和价格上涨，降本增效带来成本下降，毛利率提升，经营业绩同比大幅增加。

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、市场竞争风险

行业竞争加剧，产能规模扩张，导致部分农药产品价格下跌、毛利率下降，影响公司的销售和盈利能力。公司将持续推进技改优化项目，提升生产效率与产品质量；加大内部成本管控力度，深挖降本增效潜力；加速新产品研发与市场导入，培育差异化竞争优势；构建全球营销网络，拓展新兴市场空间，分散市场风险。

2、原材料价格变动风险

公司原材料成本占营业成本比重较大，原材料价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。在原材料价格上涨并传导到工业领域的情况下，由于农资产品的特殊性，公司产品价格上涨幅度不能及时抵消原材料价格上涨幅度，这将在一定程度上降低公司的毛利率从而削弱公司盈利能力。公司通过对大宗原材料集中采购，降低采购成本；建立大宗原材料战略储备机制，平抑价格波动影响；强化供应商战略合作，通过长协合同锁定价格区间；推进供应链本地化与国产替代，降低采购成本；优化生产工艺，提高原材料利用率，减少浪费。

3、环保合规风险

我国的生态环境保护进入一个减污降碳、协同增效的新时期，ESG（环境、社会和公司治理）理念成为上市公司遵守的新发展理念，环境风险事件除了承担法律责任外，还将产生股价波动、税收优惠取消、融资成本提升等一系列影响。

公司将切实履行信息披露义务，持续实施清洁生产和循环经济，提升碳减排能力和环保治理水平；开发绿色合成工艺，降低单位产品能耗与排放强度；定期开展环境风险评估与应急演练，完善风险预警体系。

4、安全生产风险

公司部分原料、半成品或产成品具有易燃、易爆、有毒、腐蚀性等特性。生产规模的不断扩大，一定程度上加大了安全管理难度。针对安全风险，公司将构建双重预防机制，强化员工安全培训与技能提升，降低安全生产风险；升级自动化生产设备与 DCS 控制系统，实现本质安全；推行安全生产标准化管理，定期开展隐患排查与应急演练；建立应急物资储备中心，确保突发事件快速响应能力。

5、汇率波动风险

公司出口主要以美元报价和结算，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。公司将密切跟踪汇率变化情况，通过对汇率变化趋势的预测来合理利用金融衍生工具等方式对冲外汇风险。

6、极端气候风险与农业周期风险

农业生产活动受气候变化影响较大，将相对导致部分产品的需求减少、销售价格下滑。公司将做好销售市场的预判，依靠丰富的产品类别，对冲风险的影响；及时跟踪全球气象预告，提前预判气候异常影响；加强与核心客户战略合作，签订长期订单锁定需求；优化物流配送网络，降低极端天气对供应链的冲击。

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

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

2025 年 4 月 30 日，公司发布了《关于质量回报双提升行动方案的进展公告》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2025-043）。

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）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	利民化学有限责任公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:l8181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fsparchive-webapp%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&year=2024&ticket=d7d678623aba4621ab0cd6f406a84207&versionId=4B15B55EBDC4489A3B6885A3E61AD1B&spCode=3203810201202826
2	河北威远生物化工有限责任公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=C768F4A0-493C-474A-A5D1-85C698B32ECE&year=2024
3	河北双吉化工有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=AA4BFDDD-D68B-4E3E-900A-BOBADF575D6E&year=2024
4	河北双吉化工有限公司（新城）	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=DCB87FCB-2D81-4AA8-9BFC-CED90A686D0B&year=2024
5	内蒙古新威远生物化工有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/disclosure/disclosureInfo.js&versionId=5BB5FEF7A3004609928FDAB221FA1EF0&spCode=150621020000005&isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&year=2024
6	河北威远药业有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=A8303BB3-D2DE-4B4E-A00C-6B18929EB109&year=2024

五、社会责任情况

公司在发展过程中，以共赢理念，积极履行上市公司社会责任。2025 年上半年，在创造价值的同时，努力平衡经济效益、环境和社会的关系，将自身发展与社会发展融合，重视与利益相关方及时沟通，并保持健康良好、合作共赢的关系；持续推动技术创新，坚持绿色发展理念，为客户提供安全优质产品，保护员工合法权益，积极参与社会公益活动，为我国经济社会实现绿色、可持续发展做贡献。

1、利益相关方权益责任

公司严格按照国家法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等，通过召开股东大会，发布提示性公告等方式，充分保障股东各项权益，同时，不断提升公司经营管理水平，努力创造业绩，提升公司价值，为股东创造更高的投资回报。

公司在与供应商、客户、债权人等的合作过程中，重信誉、重承诺、重合同、守信用，努力做到公平公正，建设保持良好的合作关系。

公司坚持把人才战略放在企业发展的首位，严格遵守相关法律法规，保障员工合法权益，积极组织员工业务知识及技能培训，持续提升员工能力及素质，为员工提供良好的晋升通道，与企业共同成长。公司注重对员工的安全保护，定期进行安全检查、安全知识培训和演练，提高员工的自我保护能力。

2、安全高效、融合创新、绿色低碳

公司重视环保工作和安全生产管理，严格执行国家环境保护标准和排放标准，推进各项节能措施，承担绿色发展企业责任，2025 年上半年公司无重大安全事故。

2025 年 4 月，公司发布第二份 ESG 报告，将坚持稳中求进总基调，遵循“存量提效、增量突破”发展思路，践行“安全高效、融合创新、绿色低碳”等绿色发展理念，锻造企业核心生命力，构建完善“以生物合成为主，以绿色化学合成、新能源电池电解质技术与产品为辅，协同发展”的一主两辅产业格局。

公司持续通过研发创新和技术创新，逐步提高资源利用效率，坚实强化核心竞争力；以《智慧工厂三年规划建设》为指引，将“智慧物流”、“智能高架库”“信息系统联动”等为发力方向，持续进行“智改数转”，聚力打造“智慧工厂”。

3、公共关系和社会公益事业

公司积极搭建与外部沟通的桥梁，优化营商环境，致力于对社会公益活动的积极参与，公司坚持绿色低碳运营，全力打造本质安全、环境友好型智慧企业，强壮自身的同时，始终把践行公益事业作为企业义不容辞的责任，积极倡导社会文明新风尚，真情回馈社会，积极投身拥军优属、教育事业、扶贫帮困、村企联建、民生事业及灾难性救助。

公司始终坚持“以善为根，因善致远”理念，持续进行社会公益事业。2025 年上半年，公司组织开展了“新春慰问退伍老兵”“新春慰问村企联建村困难户”“雷锋日活动”“无偿献血”“义务植树”“庆三八女子拔河”“六一主题和名校访学”等公益活动，助力营造幸福和谐社会体系，用实际行动为社会公益事业奉献微薄之力。特别是今年五月于内蒙古鄂尔多斯投资十余万元生态林项目，是公司在内蒙古地区的首个公益林建设项目，也是集团与地方政府合作治沙的新模式。今年江苏省城市足球超级联赛，公司为徐州城市足球队捐赠 40 万元。

2025 上半年，公司组织科技讲堂活动 152 场，覆盖种植户约 8,000 余人，科技助农活动 440 场，覆盖种植户约 12,800 余人。利民股份秉承“所获之利，回报于民”的理念，致力于创造社会价值。公司注重产品与服务品质，以安全、优质的产品服务三农，助力农业增效、农民增收。

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

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万元）	占同 类交 易金 额的比例	获批 的交 易额 度（万元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
新河公司	公司副 总裁高 军从为 新河公 司董事	采购 商品	采购 百菌清	市场 价格 基础 上协 商确 定	22,11 2.30 元/吨	753.5 9	100.0 0%	5,000	否	承兑 背书	25,68 8元/ 吨	2025 年04 月18 日	《证 券时 报》 《中 国证 券报 》和 巨潮 资讯 网《 关于 2025 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 公告 编号： 2025- 030
合计				--	--	753.5 9	--	5,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025 年 4 月 18 日，公司在信息指定披露媒体《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网公告了《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2025-030，预计日常关联交易不超过 5,000 万元，本报告期实际关联交易金额为 753.59 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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
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
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2024 年 10 月 14 日	13,900	一般担保			5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 10 日	4,500	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 03 日	400	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 10 日	250	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 15 日	100	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 17 日	335	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 01 月 20 日	424.26	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 02 月 13 日	75	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 10 日	325	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 11 日	670	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 02 日	3,650	一般担保			2.5 年	否	否
威远生	2024 年	63,500	2025 年	271.5	一般担			2.5 年	否	否

化	04 月 25 日		04 月 25 日		保					
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 27 日	431.67	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 28 日	8.36	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 05 月 06 日	50	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2024 年 09 月 19 日	2,800	一般担保			1 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2024 年 12 月 19 日	1,000	一般担保			1 年	否	否
威远生化	2024 年 04 月 25 日	63,500	2025 年 04 月 23 日	400	一般担保			1 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 06 月 27 日	100	连带责任担保			4 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 16 日	337.78	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 16 日	92.78	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 16 日	187.5	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 19 日	116.1	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 22 日	500	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 06 月 12 日	2,270	一般担保			2.5 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 06 月 25 日	5,000	连带责任担保			1 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 28 日	700	一般担保			1 年	否	否
威远生化	2025 年 05 月 09 日	68,000	2025 年 05 月 29 日	150	一般担保			1 年	否	否
利民化学	2024 年 04 月 25 日	69,000	2024 年 09 月 24 日	6,300	连带责任担保			2.25 年	否	否
利民化学	2024 年 04 月 25 日	69,000	2024 年 10 月 16 日	3,000	连带责任担保			1 年	否	否
利民化	2024 年	69,000	2024 年	4,500	连带责			1.25 年	否	否

学	04 月 25 日		10 月 21 日		任担保					
利民化学	2024 年 04 月 25 日	69,000	2025 年 03 月 24 日	5,000	连带责任担保			1 年	否	否
利民化学	2024 年 04 月 25 日	69,000	2025 年 04 月 17 日	5,000	连带责任担保			2 年	否	否
利民化学	2025 年 05 月 09 日	64,000	2025 年 05 月 12 日	5,000	连带责任担保			2 年	否	否
利民化学	2025 年 05 月 09 日	64,000	2025 年 05 月 22 日	5,000	连带责任担保			2 年	否	否
利民化学	2025 年 05 月 09 日	64,000	2025 年 05 月 15 日	5,000	连带责任担保			0.5 年	否	否
双吉化工	2024 年 04 月 25 日	12,500	2024 年 08 月 13 日	1,000	一般担保			1 年	否	否
双吉化工	2024 年 04 月 25 日	12,500	2024 年 08 月 21 日	1,000	一般担保			1 年	否	否
双吉化工	2024 年 04 月 25 日	12,500	2024 年 08 月 21 日	2,000	一般担保			4 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2021 年 12 月 06 日	1,205	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2021 年 12 月 22 日	1,804	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 01 月 13 日	3,746	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 01 月 27 日	1,314	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 03 月 07 日	913	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 03 月 28 日	183	一般担保			5 年	否	否
新威远	2021 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 04 月 07 日	993.5	一般担保			5 年	否	否
新威远	2022 年 04 月 20 日	40,000	2022 年 04 月 25 日	1,070.5	连带责任担保			5 年	否	否
新威远	2025 年 05 月 09 日	37,000	2025 年 06 月 12 日	3,000	一般担保			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			189,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				49,344.95		
报告期末已审批的			257,619	报告期末对子公司				96,073.95		

对子公司担保额度合计（B3）				实际担保余额合计（B4）						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威远药业		3,000	2024 年 08 月 27 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 01 月 03 日	247.17	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 01 月 17 日	298.48	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 02 月 07 日	133.56	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 02 月 11 日	130.58	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 02 月 20 日	88.5	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 06 日	44.71	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 14 日	228.59	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 20 日	5.5	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 20 日	136.56	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 21 日	56.96	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 03 月 28 日	66.25	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 06 月 05 日	83.36	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 06 月 12 日	203.42	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 06 月 16 日	60.12	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		3,500	2025 年 06 月 19 日	31.95	连带责任担保			2 年	否	否
威远药		3,500	2025 年	123.86	连带责			2 年	否	否

业			06 月 19 日		任担保					
威远药业		3,500	2025 年 06 月 26 日	63.39	连带责任担保			2 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 01 月 10 日	120.4	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 01 月 17 日	2.49	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 01 月 23 日	137.78	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 04 月 10 日	280.65	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 04 月 17 日	126.2	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 04 月 18 日	6.51	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 04 月 24 日	221.32	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 05 月 07 日	42.03	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 05 月 09 日	42.12	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 05 月 15 日	257.42	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 05 月 16 日	75	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 05 月 29 日	279.49	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 06 月 05 日	247.16	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		2,000	2025 年 06 月 12 日	119.75	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		3,000	2025 年 02 月 13 日	214.61	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		3,000	2025 年 04 月 03 日	133.68	连带责任担保			1 年	否	否
威远药业		3,000	2025 年 04 月 30 日	100	连带责任担保			1 年	否	否
威远药		3,000	2025 年	265.17	连带责			1 年	否	否

业			05 月 09 日		任担保					
威远生化		13,500	2023 年 03 月 17 日	4,800	抵押			6 年	否	否
威远生化		13,500	2025 年 02 月 26 日	2,250	抵押			6 年	否	否
威远生化		13,500	2025 年 03 月 25 日	2,850	抵押			6 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		9,774.7				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		15,574.7				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		214,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		59,119.65				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		282,619		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		111,648.65				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				32.11%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				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

无

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	自有资金	4,353.39	4,300.28	0	0
合计		4,353.39	4,300.28	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

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

1、新威远被认定为“高新技术企业”，证书编号：GR202415000195，有效期三年。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2025-004）；

2、利民化学取得由江苏省新沂经济开发区经发局发布的《江苏省投资项目备案证》【备案证号：新经开备（2025）15号】。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2025-011）。

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	42,236,645	11.51%				-818,921	-818,921	41,417,724	9.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,236,645	11.51%				-818,921	-818,921	41,417,724	9.39%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	42,236,645	11.51%				-818,921	-818,921	41,417,724	9.39%
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	324,633,830	88.49%				74,985,157	74,985,157	399,618,987	90.61%
1、人民币普通股	324,633,830	88.49%				74,985,157	74,985,157	399,618,987	90.61%
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	366,870,475	100.00%				74,166,236	74,166,236	441,036,711	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券转股。

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

1、2025 年 4 月 1 日，公司在指定信息披露媒体披露了《公司关于 2025 年第一季度可转债转股情况的公告》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2025-019）；

2、2025 年 7 月 2 日，公司在指定信息披露媒体披露了《公司关于 2025 年第二季度可转债转股情况的公告》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2025-058）。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司可转债转股，导致基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均略有下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李新生	33,553,215			33,553,215	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
孙敬权	5,639,772			5,639,772	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
张庆	38,633			38,633	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
范朝辉	62,169			62,169	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
陈新安	786,934			786,934	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
沈书艳	784,530			784,530	高管锁定股	按照高管股份

						管理的相关规定
李媛媛	535,671			535,671	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
李柯	16,800			16,800	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
赵立峰	450	450		0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
其他限售股股东	818,471.00	818,471		0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	42,236,645	818,921.00	0	41,417,724	--	--

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		69,205		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李明	境内自然人	16.72%	73,734,050	0	0	73,734,050	质押	29,080,915
李新生	境内自然人	10.14%	44,737,620	0	33,553,215	11,184,405	质押	24,020,000
孙敬权	境内自然人	1.71%	7,519,696	0	5,639,772	1,879,924	质押	2,400,000
高盛国际一自有资金	境外法人	1.16%	5,126,927	5,126,927	0	5,126,927	不适用	0
#周国义	境内自然人	1.07%	4,716,835	-594,200	0	4,716,835	质押	2,160,000
MORGAN STANLEY&C O. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.89%	3,942,530	3,942,530	0	3,942,530	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.87%	3,836,307	3,836,307	0	3,836,307	不适用	0
张清华	境内自然人	0.60%	2,658,607	-4,388,097	0	2,658,607	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.59%	2,620,006	2,620,006	0	2,620,006	不适用	0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.44%	1,934,626	1,934,626	0	1,934,626	不适用	0
战略投资者或一般法人		无						

因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中李明先生和李新生先生为公司控股股东、实际控制人及一致行动人，李新生先生为公司董事长，李明先生和李新生先生为父子关系。孙敬权先生为公司董事、总工程师。除此之外，公司未知上述股东之间与其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	前 10 名股东中存在回购专户，持股比例 0.96%，持股数量 4,216,110 股。		
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
李明	73,734,050	人民币普通股	73,734,050
李新生	11,184,405	人民币普通股	11,184,405
高盛国际一自有资金	5,126,927	人民币普通股	5,126,927
#周国义	4,716,835	人民币普通股	4,716,835
MORGAN STANLEY&CO. INTERNATIONAL PLC.	3,942,530	人民币普通股	3,942,530
UBS AG	3,836,307	人民币普通股	3,836,307
张清华	2,658,607	人民币普通股	2,658,607
BARCLAYS BANK PLC	2,620,006	人民币普通股	2,620,006
中国国际金融股份有限公司	1,934,626	人民币普通股	1,934,626
鲍小娟	1,883,600	人民币普通股	1,883,600
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	上述股东中李明先生和李新生先生为公司控股股东、实际控制人及一致行动人，李新生先生为公司董事长，李明先生和李新生先生为父子关系。孙敬权先生为公司董事、总工程师。除此之外，公司未知上述股东之间与其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《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。		
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）	#周国义通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 539,000 股，另外普通证券账户持有数量 4,177,835 股，合计持有 4,716,835 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李新生	董事长	现任	44,737,620			44,737,620			
张庆	副董事长	现任	51,511			51,511			
范朝辉	董事、总裁	现任	82,892			82,892			
孙敬权	董事、总工程师	现任	7,519,696			7,519,696			
李媛媛	董事	现任	714,228			714,228			
陈新安	董事	现任	1,049,246			1,049,246			
许昭	董事	现任	0			0			
马建平	独立董事	现任	0			0			
刘亚萍	独立董事	现任	0			0			
程丽	独立董事	现任	0			0			
沈哲	独立董事	现任	0			0			
李柯	监事会主席	现任	22,400			22,400			
赵立峰	监事	现任	600			600			
晏大运	监事	现任	0			0			
沈书艳	副总裁、财务总监	现任	1,046,040			1,046,040			
高军从	副总裁	现任	0			0			
吴昊	董事会秘书	现任	0			0			
合计	--	--	55,224,233.00	0	0	55,224,233.00	0	0	0

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

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准利民控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕3390号）的核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币 980,000,000.00 元的可转换公司债券，发行数量为 9,800,000 张，每张面值为人民币 100 元，债券期限为 6 年。经深交所深证上【2021】278 号文同意，公司 980,000,000.00 元可转换公司债券于 2021 年 3 月 24 日起在深交所挂牌交易，债券简称“利民转债”，债券代码“128144”。根据《利民控股集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）相关约定，本次发行的可转债转股期限自可转债发行结束之日（2021 年 3 月 5 日）满六个月后的第一个交易日（2021 年 9 月 6 日）起至可转债到期日（2027 年 2 月 28 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 12 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	利民转债				
期末转债持有人数	8,130				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交	其他	285,452	28,545,200.00	10.10%

	换债券交易型开 放式指数证券投资 基金				
2	中国工商银行股 份有限公司一中 欧可转债债券型 证券投资基金	其他	156,662	15,666,200.00	5.54%
3	中国农业银行股 份有限公司一鹏 华可转债债券型 证券投资基金	其他	85,185	8,518,500.00	3.01%
4	MORGAN STANLEY&CO. INTE RNATIONAL PLC.	境外法人	83,990	8,399,000.00	2.97%
5	全国社保基金二 一三组合	其他	73,140	7,314,000.00	2.59%
6	泰康资管一招商 银行一泰康资产 管理有限责任公司 可转债资产管 理产品	其他	44,960	4,496,000.00	1.59%
7	国泰多策略绝对 收益混合型养老 金产品一中信银 行股份有限公司	其他	40,000	4,000,000.00	1.41%
8	长江金色晚晴 (集合型)企业 年金计划一上海 浦东发展银行股 份有限公司	其他	33,175	3,317,500.00	1.17%
9	泰康资管一工商 银行一泰康资产 益泰可转债1号 资产管理产品	其他	30,770	3,077,000.00	1.09%
10	方韬文	境内自然人	30,400	3,040,000.00	1.08%

3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

可转换公司债券 名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
利民转债	979,250,100.00	696,506,400.00			282,743,700.00

4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

可转换公 司债券名 称	转股起止 日期	发行总量 (张)	发行总金 额(元)	累计转股 金额 (元)	累计转股 数 (股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股 金额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
-------------------	------------	-------------	--------------	-------------------	------------------	---	---------------	----------------------------

利民转债	2021 年 9 月 6 日至 2027 年 2 月 28 日	9,800,000	980,000,000.00	697,256,300.00	74,233,589	19.93%	282,743,700.00	28.85%
------	---------------------------------	-----------	----------------	----------------	------------	--------	----------------	--------

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
利民转债	2021 年 06 月 02 日	13.98	2021 年 05 月 26 日	2021 年 5 月 26 日，公司实施 2020 年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格做相应调整，调整后转股价格为 13.98 元/股。	8.10
利民转债	2021 年 09 月 07 日	11.50	2022 年 09 月 07 日	公司分别于 2021 年 8 月 25 日、2021 年 9 月 6 日召开第四届董事会第二十六次会议、2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“利民转债”的转股价格向下修正为人民币 11.50 元/股。	8.10
利民转债	2022 年 05 月 24 日	11.20	2022 年 05 月 19 日	2022 年 5 月 18 日，公司实施 2021 年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为 11.20 元/股。	8.10
利民转债	2023 年 06 月 16 日	10.95	2023 年 06 月 10 日	2023 年 6 月 9 日，公司实施 2022 年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为 10.95 元/股。	8.10
利民转债	2024 年 06 月 12 日	10.75	2024 年 06 月 05 日	2024 年 6 月 5 日，公司实施 2023 年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为 10.75 元/股。	8.10
利民转债	2024 年 07 月 19 日	8.50	2024 年 07 月 19 日	公司分别于 2024 年 7 月 2 日、2024 年 7 月 18 日，分别召开了第五届董事会第二十六次会议和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“利民转债”的转股价格向下修正为人民币 8.50 元/股。	8.10
利民转债	2024 年 10 月 18 日	8.35	2024 年 10 月 12 日	2024 年 10 月 11 日，公司实施 2024 半年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为 8.35 元/股。	8.10
利民转债	2025 年 05 月 28 日	8.10	2025 年 05 月 22 日	2025 年 5 月 21 日，公司实施 2024 年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为 8.10 元/股。	8.10

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末，公司合并范围内的贷款及利息均按期正常支付，具体合并资产负债率及利息保障倍数对比变动情况如下表：

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	增减
资产负债率	47.78%	59.53%	-11.75%
项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	变动比例
利息保障倍数	10.49	2.18	381.19%
利息偿付率	100%	100%	0%

报告期内，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司主体长期信用状况和本次发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望为“稳定”；“利民转债”信用等级为 AA，未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.9884	0.8798	12.34%
资产负债率	47.78%	59.53%	-11.75%
速动比率	0.6736	0.5461	23.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	25,666.04	2,837.88	804.41%
EBITDA 全部债务比	17.36%	8.06%	9.30%
利息保障倍数	10.49	2.18	381.19%
现金利息保障倍数	3.70	-1.76	310.23%
EBITDA 利息保障倍数	16.29	6.89	136.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：利民控股集团股份有限公司

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	647,003,039.86	666,121,894.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	137,747,281.64	105,127,141.21
衍生金融资产		
应收票据	353,754,110.59	295,383,889.61
应收账款	598,958,712.90	369,992,859.18
应收款项融资	62,829,040.44	112,163,167.43
预付款项	68,325,228.84	60,750,230.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,492,831.73	5,338,596.35
其中：应收利息		
应收股利	27,200,000.00	
买入返售金融资产		
存货	729,874,193.07	763,151,351.60
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	60,415,439.50	65,058,722.33
流动资产合计	2,696,399,878.57	2,443,087,852.34

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	333,225,974.58	317,498,477.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,749,978.67	12,749,978.67
投资性房地产	8,238,939.93	8,514,279.42
固定资产	3,071,489,521.08	3,218,834,911.07
在建工程	37,272,205.07	36,509,892.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,970,330.98	3,392,434.09
无形资产	474,570,585.44	479,819,679.43
其中：数据资源		
开发支出	18,198,002.17	27,540,891.69
其中：数据资源		
商誉	32,339,690.42	32,339,690.42
长期待摊费用	4,105,664.96	3,340,438.12
递延所得税资产	7,888,419.57	17,167,269.43
其他非流动资产	78,677,089.03	59,488,969.59
非流动资产合计	4,081,726,401.90	4,217,196,912.08
资产总计	6,778,126,280.47	6,660,284,764.42
流动负债：		
短期借款	878,079,549.87	763,357,623.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		794,628.22
衍生金融负债		
应付票据	328,346,727.13	278,176,499.17
应付账款	577,032,130.49	639,327,797.96
预收款项	99,294.13	
合同负债	80,904,020.20	252,640,760.06
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	87,833,544.12	97,032,942.10
应交税费	25,999,394.23	23,390,897.81
其他应付款	36,990,528.78	25,181,534.52

其中：应付利息		
应付股利	2,459,232.00	
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	372,786,354.48	310,375,325.72
其他流动负债	340,078,876.87	274,044,517.32
流动负债合计	2,728,150,420.30	2,664,322,526.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	195,430,000.00	322,760,000.00
应付债券	267,783,894.73	916,189,432.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,424,630.72	2,612,574.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	950,000.00	950,000.00
递延收益	27,287,142.86	30,240,073.82
递延所得税负债	16,536,202.30	27,625,778.83
其他非流动负债	80,000.00	80,000.00
非流动负债合计	510,491,870.61	1,300,457,860.12
负债合计	3,238,642,290.91	3,964,780,386.48
所有者权益：		
股本	441,036,711.00	366,870,475.00
其他权益工具	52,895,087.61	183,186,669.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,480,989,805.29	829,988,070.64
减：库存股	30,000,451.66	100,001,505.53
其他综合收益	389,711.14	487,745.72
专项储备	9,526,562.51	4,349,436.85
盈余公积	152,138,530.19	152,138,530.19
一般风险准备		
未分配利润	1,370,376,855.58	1,205,786,126.28
归属于母公司所有者权益合计	3,477,352,811.66	2,642,805,549.03
少数股东权益	62,131,177.90	52,698,828.91
所有者权益合计	3,539,483,989.56	2,695,504,377.94
负债和所有者权益总计	6,778,126,280.47	6,660,284,764.42

法定代表人：李新生 主管会计工作负责人：沈书艳 会计机构负责人：侯艳莉

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	182,454,604.64	216,051,713.93
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	301,006,071.75	286,084,313.53
应收账款	241,934,823.35	119,776,485.05
应收款项融资	48,855,570.19	104,688,923.76
预付款项	12,963,742.94	9,564,973.62
其他应收款	892,136,560.05	613,317,035.39
其中：应收利息	39,853,492.83	32,159,878.90
应收股利	452,460,345.66	146,385,767.70
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,956,876.03	4,282,679.10
流动资产合计	1,682,308,248.95	1,353,766,124.38
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	2,667,500,051.13	2,651,772,554.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,409,978.67	11,409,978.67
投资性房地产	7,686,514.12	7,930,817.32
固定资产	201,255,427.72	186,247,774.98
在建工程		12,517,778.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,641,543.57	12,375,409.99
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	42,000.00	48,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	229,500.00	424,500.00
非流动资产合计	2,899,765,015.21	2,882,726,813.89
资产总计	4,582,073,264.16	4,236,492,938.27

流动负债：		
短期借款	149,131,759.23	149,547,430.51
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	279,300,000.00	140,000,000.00
应付账款	714,088,716.71	612,016,541.97
预收款项	99,294.13	
合同负债	42,113,348.20	206,024,155.95
应付职工薪酬	20,424,063.44	22,014,331.87
应交税费	2,456,031.87	2,819,946.78
其他应付款	8,689,438.76	7,983,569.41
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	206,600.00	
其他流动负债	265,617,006.49	233,860,857.96
流动负债合计	1,482,126,258.83	1,374,266,834.45
非流动负债：		
长期借款	9,700,000.00	
应付债券	267,783,894.73	916,189,432.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,731.01	48,731.01
递延所得税负债	4,425,537.45	14,465,038.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,958,163.19	930,703,202.11
负债合计	1,764,084,422.02	2,304,970,036.56
所有者权益：		
股本	441,036,711.00	366,870,475.00
其他权益工具	52,895,087.61	183,186,669.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,591,797,284.50	940,795,549.85
减：库存股	30,000,451.66	100,001,505.53
其他综合收益	6,296.54	5,432.27
专项储备		
盈余公积	152,138,530.19	152,138,530.19
未分配利润	610,115,383.96	388,527,750.05
所有者权益合计	2,817,988,842.14	1,931,522,901.71

负债和所有者权益总计	4, 582, 073, 264. 16	4, 236, 492, 938. 27
------------	----------------------	----------------------

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, 452, 036, 963. 81	2, 298, 206, 905. 57
其中：营业收入	2, 452, 036, 963. 81	2, 298, 206, 905. 57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2, 166, 723, 808. 63	2, 205, 125, 556. 35
其中：营业成本	1, 811, 210, 766. 32	1, 883, 853, 711. 24
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	16, 377, 159. 29	15, 290, 234. 86
销售费用	70, 836, 947. 77	74, 799, 742. 45
管理费用	154, 169, 395. 05	129, 977, 123. 57
研发费用	82, 652, 384. 11	62, 849, 505. 89
财务费用	31, 477, 156. 09	38, 355, 238. 34
其中：利息费用	34, 516, 588. 39	47, 771, 471. 45
利息收入	2, 751, 750. 37	4, 743, 056. 19
加：其他收益	16, 979, 533. 34	11, 068, 621. 75
投资收益（损失以“—”号填列）	47, 698, 980. 50	2, 521, 848. 45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42, 867, 798. 92	2, 738, 870. 16
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）	5, 033, 478. 22	-669, 857. 54
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11, 842, 652. 87	-16, 546, 053. 75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-11, 614, 313. 75	-34, 757, 975. 38
资产处置收益（损失以“—”	-528, 734. 79	18, 739. 39

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	331,039,445.83	54,716,672.14
加：营业外收入	752,660.60	2,257,237.40
减：营业外支出	4,200,753.47	816,769.88
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	327,591,352.96	56,157,139.66
减：所得税费用	46,197,556.25	19,206,461.33
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	281,393,796.71	36,950,678.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	281,393,796.71	36,950,678.33
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)	268,846,594.55	31,736,154.99
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	12,547,202.16	5,214,523.34
六、其他综合收益的税后净额	-124,547.86	202,152.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-98,034.58	155,600.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-98,034.58	155,600.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益	864.27	
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	-98,898.85	155,600.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,513.28	46,552.11
七、综合收益总额	281,269,248.85	37,152,830.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	268,748,559.97	31,891,755.01
归属于少数股东的综合收益总额	12,520,688.88	5,261,075.45
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.69	0.09
（二）稀释每股收益	0.60	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
法定代表人：李新生 主管会计工作负责人：沈书艳 会计机构负责人：侯艳莉

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	1,838,692,752.56	1,530,452,129.99
减：营业成本	1,808,572,366.08	1,512,620,029.85
税金及附加	2,272,870.36	1,547,066.55
销售费用	26,766,170.24	15,092,192.06
管理费用	14,972,322.35	7,539,670.46
研发费用		
财务费用	18,214,028.49	25,316,250.28
其中：利息费用	18,517,360.77	26,529,375.05
利息收入	443,368.42	1,675,670.53
加：其他收益	664,817.41	532,625.49
投资收益（损失以“—”号填列）	364,444,180.85	12,321,138.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,867,798.92	2,738,870.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,424,571.11	-10,629,575.08
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	326,579,422.19	-29,438,890.68
加：营业外收入	-13,771.96	152,919.97
减：营业外支出	109,986.26	8.19
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	326,455,663.97	-29,285,978.90
减：所得税费用	612,164.81	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	325,843,499.16	-29,285,978.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	325,843,499.16	-29,285,978.90

（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	864.27	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	864.27	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	864.27	
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	325,844,363.43	-29,285,978.90
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	1,410,256,240.98	1,299,417,832.55
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	54,188,981.05	61,642,972.80
收到其他与经营活动有关的现金	16,847,240.09	12,723,808.00
经营活动现金流入小计	1,481,292,462.12	1,373,784,613.35
购买商品、接受劳务支付的现金	869,625,604.50	1,041,743,639.28
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	314,652,472.57	318,729,937.16
支付的各项税费	68,378,527.19	37,223,270.30
支付其他与经营活动有关的现金	137,196,797.48	90,265,900.94
经营活动现金流出小计	1,389,853,401.74	1,487,962,747.68
经营活动产生的现金流量净额	91,439,060.38	-114,178,134.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,384,846.56	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,248,186.14	70,747.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,979,940.80	52,041.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	794,500.00	577,320.00
投资活动现金流入小计	46,407,473.50	3,700,108.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,008,487.21	34,619,188.35
投资支付的现金	65,099,995.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	825,400.00	2,309,950.00
投资活动现金流出小计	102,933,882.21	54,429,138.35
投资活动产生的现金流量净额	-56,526,408.71	-50,729,029.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000.00
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	486,000,000.00	415,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	294,499,900.00	405,226,500.00
筹资活动现金流入小计	780,499,900.00	820,736,500.00
偿还债务支付的现金	551,130,000.00	512,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,602,733.63	95,146,493.18
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	204,934,620.78	332,326,585.08
筹资活动现金流出小计	878,667,354.41	939,503,078.26
筹资活动产生的现金流量净额	-98,167,454.41	-118,766,578.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,344,106.82	4,362,696.66
五、现金及现金等价物净增加额	-59,910,695.92	-279,311,045.31
加：期初现金及现金等价物余额	460,255,119.71	593,350,270.90
六、期末现金及现金等价物余额	400,344,423.79	314,039,225.59

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	528,519,652.73	586,726,885.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,585,884.07	3,989,832.54
经营活动现金流入小计	533,105,536.80	590,716,718.08
购买商品、接受劳务支付的现金	520,125,804.38	686,342,740.71
支付给职工以及为职工支付的现金	24,015,052.62	9,604,641.91
支付的各项税费	7,913,440.41	6,239,191.28
支付其他与经营活动有关的现金	13,571,094.56	14,367,247.79
经营活动现金流出小计	565,625,391.97	716,553,821.69
经营活动产生的现金流量净额	-32,519,855.17	-125,837,103.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		718,622.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,038,913.27	470,000,000.00
投资活动现金流入小计	50,038,913.27	470,718,622.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,497,792.00	
投资支付的现金		15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		208,896,800.00
投资活动现金流出小计	3,497,792.00	241,396,800.00
投资活动产生的现金流量净额	46,541,121.27	229,321,822.22
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	110,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	56,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	156,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,100,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,016,226.41	74,078,989.49
支付其他与筹资活动有关的现金	59,792,501.00	197,825,858.56
筹资活动现金流出小计	266,908,727.41	421,904,848.05
筹资活动产生的现金流量净额	-106,908,727.41	-265,904,848.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,647.98	1,245.30
五、现金及现金等价物净增加额	-92,897,109.29	-162,418,884.14
加：期初现金及现金等价物余额	254,525,410.68	254,525,410.68
六、期末现金及现金等价物余额	161,628,301.39	92,106,526.54

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 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	366,870,475.00			183,186,669.88	829,988,070.64	100,001,505.53	487,745.72	4,349,436.85	152,138,530.19		1,205,786,126.28		2,642,805,549.03	52,698,828.91	2,695,504,377.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	366,870,475.00			183,186,669.88	829,988,070.64	100,001,505.53	487,745.72	4,349,436.85	152,138,530.19		1,205,786,126.28		2,642,805,549.03	52,698,828.91	2,695,504,377.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,166,236.00			-130,291,582.27	651,001,734.65	-70,001,053.87	-98,034.58	5,177,125.66			164,590,729.30		834,547,262.63	9,432,348.99	843,979,611.62
（一）综合收益总额							-98,034.58				268,846,594.55		268,846,594.55	12,520,688.88	281,367,483.43
（二）所有者投入和减少资本	74,166,236.00			-130,291,582.27	650,942,901.21	-70,001,053.87							664,877,442.25		664,877,442.25
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	74,166,236.00			-130,291,582.27	650,942,901.21								594,876,388.38		594,876,388.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他						- 70, 001 ,05 3.8 7							70, 001 ,05 3.8 7		70, 001 ,05 3.8 7
（三）利润分配											- 104 ,25 5,8 65. 25		- 104 ,25 5,8 65. 25	- 3,1 94, 232 .00	- 107 ,45 0,0 97. 25
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											- 104 ,25 5,8 65. 25		- 104 ,25 5,8 65. 25	- 3,1 94, 232 .00	- 107 ,45 0,0 97. 25
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								5,1 77, 125 .66					5,1 77, 125 .66	105 ,89 2.1 1	5,2 83, 017 .77
1. 本期提取								13, 429 ,99 4.4 5					13, 429 ,99 4.4 5	477 ,21 1.2 9	13, 907 ,20 5.7 4
2. 本期使用								8,2 52, 868					8,2 52, 868	371 ,31 9.1	8,6 24, 187

								. 79					. 79	8	. 97
（六）其他					58,833. 44										
四、本期期末余额	441,036,711. 00			52,895,087. 61	1,480,989,805. 29	30,000,451. 66	389,711. 4	9,526,562. 51	152,138,530. 19		1,370,376,855. 58		3,477,352,811. 66	62,131,177. 90	3,539,483,989. 56

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														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	366,856,885. 00			174,798,834. 55	829,688,879. 35		156,804. 13	1,790,257. 12	152,138,530. 19		1,247,912,632. 33		2,773,342,822. 67	41,810,027. 96	2,815,152,850. 63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	366,856,885. 00			174,798,834. 55	829,688,879. 35		156,804. 13	1,790,257. 12	152,138,530. 19		1,247,912,632. 33		2,773,342,822. 67	41,810,027. 96	2,815,152,850. 63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,429. 00			-9,147. 31	208,103. 43	99,990,444. 41	155,600. 02	3,904,219. 25			38,826,667. 81		134,552,907. 83	4,286,440. 43	130,266,467. 40
（一）综合收益总额							155,600. 02				31,736,154. 99		31,891,755. 01	5,261,075. 45	37,152,830. 46
（二）所有者投入和减少资本	5,429. 00			-9,147. 31	208,103. 43	99,990,444. 41							-99,786,059. 2		-99,786,059. 2

													9		9
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,429.00			-9,147.31	208,103.43								204,385.12		204,385.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						99,990,444.41							-99,990,444.41		-99,990,444.41
(三) 利润分配										-70,562,822.80			-70,562,822.80	-1,098,910.65	-71,661,733.45
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										-70,562,822.80			-70,562,822.80	-1,098,910.65	-71,661,733.45
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								3,904,219.25					3,904,219.25	124,275.63	4,028,494.88
1. 本期提取								12,510,435.31					12,510,435.31	408,493.21	12,918,928.52
2. 本期使用								8,606,216.06					8,606,216.06	284,217.58	8,890,433.64
（六）其他															
四、本期期末余额	366,862,314.00			174,789,687.24	829,896,982.78	99,990,444.41	312,404.15	5,694,476.37	152,138,530.19		1,209,085,964.52		2,638,789,914.84	46,096,468.39	2,684,886,332.3

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	366,870,475.00			183,186,669.88	940,795,549.85	100,001,505.53	5,432.27		152,138,530.19	388,527,750.05		1,931,522,901.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	366,870,475.00			183,186,669.88	940,795,549.85	100,001,505.53	5,432.27		152,138,530.19	388,527,750.05		1,931,522,901.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,166,236.00			-130,291,582.27	651,001,734.65	-70,001,053.87	864.27			221,587,633.91		886,465,940.43
（一）综合收益总额							864.27			325,843,499.16		325,844,363.43

（二）所有者投入和减少资本	74,166,236.00			-130,291,582.27	650,942,901.21	-70,001,053.87						664,877,442.25
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	74,166,236.00			-130,291,582.27	650,942,901.21							594,876,388.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-70,001,053.87						70,001,053.87
（三）利润分配										-104,255,865.25		-104,255,865.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-104,255,865.25		-104,255,865.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他					58,833.44							
四、本期期末余额	441,036,711.00			52,895,087.61	1,591,797,284.50	30,000,451.66	6,296.54		152,138,530.19	610,115,383.96		2,817,988,842.14

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	366,856,885.00			174,798,834.55	940,496,358.56				152,138,530.19	588,805,197.56		2,223,095,805.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	366,856,885.00			174,798,834.55	940,496,358.56				152,138,530.19	588,805,197.56		2,223,095,805.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,429.00			-9,147.31	208,103.43	99,990,444.41				-99,848,801.70		-199,634,860.99
（一）综合收益总额										-29,285,978.90		-29,285,978.90
（二）所有者投入和减少资本	5,429.00			-9,147.31	208,103.43	99,990,444.41						-99,786,059.29
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,429.00			-9,147.31	208,103.43							204,385.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他						99,990,444.41						-99,990,444.41
(三) 利润分配										-70,562,822.80		-70,562,822.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,562,822.80		-70,562,822.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	366,862,314.00			174,789,687.24	940,704,461.99	99,990,444.41			152,138,530.19	488,956,395.86		2,023,460,944.87

三、公司基本情况

利民控股集团股份有限公司（原利民化工股份有限公司,2020年1月16日变更公司名称）（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身为成立于1996年12月17日的利民化工有限责任公司，2009年11月3日以经审计的2009年8月31日的净资产整体折股变更为股份有限公司。2015年1月27日，公司在深圳证券交易所

易所中小板（目前合并为深圳证券交易所主板上市公司）上市，首次公开发行 2500 万股股票，发行后总股本为 1 亿股，股票简称“利民股份”，股票代码 002734。公司注册资本 37,121.58 万元，公司法定代表人为李新生，注册地址为江苏省新沂经济开发区。

公司统一社会信用代码：913203001371181571。

公司经营范围：许可项目：农药批发；农药零售；货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：股权投资；化工产品销售（不含许可类化工产品）；生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；控股公司服务；企业总部管理农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；农业专业及辅助性活动；肥料销售；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；化肥销售；农作物病虫害防治服务；林业有害生物防治服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司按照《公司法》设置了股东大会、董事会、监事会并相应制定了相应的议事规则。

本财务报表经本公司董事会于 2025 年 8 月 14 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2025 年 6 月 30 日止的 2025 年半年度财务报表。

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、31 “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、12 “应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本集团以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	公司将单项计提坏账的应收账款且其金额超过 300 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项超过金额 100 万元的预付款项认定为重要预付款项
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%认定为重要在建工程
重要的外购在研项目	公司将单项外购在研项目金额超过集团研发费用 5%的外购在研项目认定为重要的外购在研项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过 1000 万元的应付账款认定为重要的应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过 100 万元的应付账款认定为重要的其他应付款
重要的非全资子公司	公司将营业收入占合并报表营业收入超过 5%或净利润占公司合并归母净利润 5%以上的子公司认定为重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	公司将长期股权投资金额占合并财务报表总资产的 1%以上的合营企业或联营企业认定为重要的合营企业或联营企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

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

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本集团将其分类为以

摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本集团将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本集团将持有的未划分为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，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，为消除或显著减少会计错配，本集团可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

12、应收票据

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票
低风险组合	本组合为应收的出口退税款

对于划分为合并范围内关联方组合，本公司认为所持有的子公司不存在重大的信用风险，因此不计提坏账准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本集团按账款发生日至报表日期间计算账龄，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团根据以前年度的实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄			
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上
违约损失率	5%	10%	50%	100%

对于划分为银行承兑汇票组合，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，因此不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

14、存货

（1）存货主要包括原材料、库存商品、周转材料及消耗性生物资产等。

（2）领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本集团对主要原材料、在产品、产成品按单个项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的原材料、周转材料等按类别计提存货跌价准备。

按单个项目计提存货跌价准备的存货，可变现净值按产成品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确定。

（4）存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

15、持有待售资产

（1）持有待售

本集团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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

（2）终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本集团结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本集团与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本集团判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、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

本集团投资性房地产按照平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	20-35	3.4	2.76-4.83

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（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	5-35 年	0-5%	2.71%-20.00%
商业办公楼	年限平均法	20-50 年	0-5%	1.90%-5.00%
机器设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50%-33.33%
办公设备	年限平均法	4-10 年	0-5%	9.50%-25.00%
运输设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50%-33.33%
锅炉设备	年限平均法	20 年	0-5%	4.75%-5.00%
其他	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50%-33.33%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

19、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

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类 别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
房屋建筑物	实际开始使用/完工验收孰早	达到预定可使用状态
需安装调试的机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早	达到预定可使用状态

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

21、生物资产

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括育肥猪、仔猪、禽类等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本集团按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人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。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命	使用寿命的确定依据
土地使用权	按土地证使用年限	法定使用权
取水权	25 年	预计可使用年限
非专有技术及专有技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10 年	预计可使用年限
商标	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本集团至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(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及相关会计处理方法

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、物料消耗、技术服务费、其他费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③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，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

24、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、使用权资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费和车位使用费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本集团在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。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，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

30、股份支付

（1）股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。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，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

31、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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

本集团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集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

（1）商品销售收入

公司生产销售农药产品，国内销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，经客户对产品数量与质量无异议确认；出口销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出经检验合格后通过海关报关出口，取得报关单及提单，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

无

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

32、合同成本

（1）取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

33、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

（1）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；

（2）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。

35、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本集团对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、安全生产费

本集团按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

37、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

①财政部于 2023 年 11 月发布《企业会计准则解释第 17 号》，涉及①流动负债与非流动负债的划分；②供应商融资安排的披露；③售后租回交易的会计处理；其中①、②自 2024 年 1 月 1 日起施行，③自 2024 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

②财政部于 2024 年 12 月发布《企业会计准则解释第 18 号》，涉及不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理，于印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25%、30% 计缴	15%、20%、25%、30%

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
利民控股集团股份有限公司	25%
南京利民化工有限责任公司	20%
江苏新能植物保护有限公司	20%
江苏利民土壤修复有限公司	20%
苏州利民生物科技有限责任公司	25%
江苏利民检测技术有限公司	20%
河北双吉化工有限公司	15%
河北威远生物化工有限公司	15%
河北威远药业有限公司	15%
内蒙古新威远生物化工有限公司	15%
利民化学有限责任公司	15%
上海谷新生物科技有限公司	20%
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	20%
江苏卓邦新能源科技有限公司	20%
利丰有限公司	30%
利民化工（柬埔寨）有限公司	20%
利民化工（缅甸）有限责任公司	25%
Limin Biotechnology PTE. LTD.	17%

2、税收优惠

（1）增值税

- ①根据坦桑尼亚当地税务政策，利丰有限公司销售的农药产品均免征增值税。
- ②根据柬埔寨当地税务政策，利民化工（柬埔寨）有限公司销售的农药产品均免征增值税。
- ③根据《财政部 国家税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2001]113 号），子公司江苏利民土壤修复有限公司农业生产资料免征增值税。

④根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）、《国家税务总局关于发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》的公告》（国税发[2012]24 号）和《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）等文件，子公司利民化学有限责任公司、河北威远生物化工有限公司、河北威远药业有限公司、河北双吉化工有限公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法，子公司南京利民化工有限责任公司、江苏新能植物保护有限公司自营出口货物增值税实行“免、退”办法。

（2）企业所得税

- ①2023 年河北双吉化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202313001502，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

②2024 年河北威远生物化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202413001304，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

③2023 年河北威远药业有限公司（原河北威远动物药业有限公司）获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202313000488，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

④2024 年利民化学有限责任公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202432000207，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

⑤2024 年内蒙古新威远生物化工有限公司获得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202415000195，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

⑥根据财税[2023]6 号《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的相关规定，增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，享受上述小微企业税收优惠政策。根据财税[2023]12 号《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内子公司江苏利民土壤修复有限公司、南京利民化工有限责任公司、江苏利民检测技术有限公司、苏州利民生物科技有限公司、江苏新能植物保护有限公司、上海谷新生物科技有限公司、江苏卓邦新能源科技有限公司和江苏利民丰彩新材料科技有限公司满足小型微利企业标准享受相关税收优惠。

（3）其他税费

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 10 号）等有关规定，报告期内子公司江苏利民土壤修复有限公司、南京利民化工有限责任公司、江苏利民检测技术有限公司、苏州利民生物科技有限公司、江苏新能植物保护有限公司、上海谷新生物科技有限公司、江苏卓邦新能源科技有限公司和江苏利民丰彩新材料科技有限公司在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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	3,731,958.84	3,963,713.53
银行存款	384,121,399.87	456,018,931.14
其他货币资金	259,149,681.15	206,139,249.62
合计	647,003,039.86	666,121,894.29
其中：存放在境外的款项总额	39,772,295.01	22,929,136.26

其他说明

截至 2025 年 6 月 30 日，货币资金期末余额中，除其他货币资金中保证金存款受限部分 246,544,772.8 元用于信用证、银行承兑汇票及外汇期权锁汇业务，银行存款中久悬户冻结资金 113,843.27 元外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外且有潜在回收风险的款项。

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	137,747,281.64	105,127,141.21
其中：		
远期结售汇业务	358,900.27	
理财产品	43,002,780.82	6,001,643.83
股票投资	94,385,600.55	99,125,497.38
其中：		
合计	137,747,281.64	105,127,141.21

其他说明

3、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
银行承兑票据	353,754,110.59	295,383,889.61
合计	353,754,110.59	295,383,889.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	353,754,110.59	100.00%			353,754,110.59	295,383,889.61	100.00%			295,383,889.61
其中：										
银行承兑汇票	353,754,110.59	100.00%			353,754,110.59	295,383,889.61	100.00%			295,383,889.61
合计	353,754,110.59	100.00%			353,754,110.59	295,383,889.61	100.00%			295,383,889.61

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
银行承兑票据		305,886,825.76
合计		305,886,825.76

(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：

无

4、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）	623,815,020.00	384,604,615.02
1 至 2 年	7,119,656.65	5,501,178.34
2 至 3 年	121,751.56	1,686,422.15
3 年以上	4,697,727.32	3,320,510.12
3 至 4 年	1,941,682.01	759,679.64

4 至 5 年	365,762.83	818,941.01
5 年以上	2,390,282.48	1,741,889.47
合计	635,754,155.53	395,112,725.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,479,056.48	0.55%	3,012,865.54	86.60%	466,190.94	3,498,523.55	0.89%	3,017,073.27	86.24%	481,450.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	632,275,099.05	99.45%	33,782,577.09	5.34%	598,492,521.96	391,614,202.08	99.11%	22,102,793.18	5.64%	369,511,408.90
其中：										
账龄组合	632,275,099.05	99.45%	33,782,577.09	5.34%	598,492,521.96	391,614,202.08	99.11%	22,102,793.18	5.64%	369,511,408.90
合计	635,754,155.53	100.00%	36,795,442.63	5.79%	598,958,712.90	395,112,725.63	100.00%	25,119,866.45	6.36%	369,992,859.18

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
海伦市富一特农业有限公司			1,280,436.00	1,280,436.00	100.00%	预计无法收回
Srun kimlan			722,445.91	722,445.91	100.00%	预计无法收回
Moiben Connections Limited			582,738.67	116,547.73	20.00%	预计无法收回
湖南龙山县诚信农资经营部			347,004.00	347,004.00	100.00%	预计无法收回
AGRI LEAF INTERNATIONAL			119,892.23	119,892.23	100.00%	预计无法收回
SOCIEDAD DE INVERSIONES Y SERVICIOS CAMPO FERTIL SA			107,379.00	107,379.00	100.00%	预计无法收回
河南省酷农航空植保科技有			60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回

限公司						
Heng Heng			59,430.34	59,430.34	100.00%	预计无法收回
SAING VISAL			53,689.50	53,689.50	100.00%	预计无法收回
Kasekor Samaytumneb			24,024.26	24,024.26	100.00%	预计无法收回
Dalen			22,453.66	22,453.66	100.00%	预计无法收回
Em Saroeun			15,612.91	15,612.91	100.00%	预计无法收回
江苏健谷化工 有限公司			79,660.00	79,660.00	100.00%	预计无法收回
滁州学院			4,290.00	4,290.00	100.00%	预计无法收回
合计			3,479,056.48	3,012,865.54		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	623,815,020.00	31,191,045.00	5.00%
1 至 2 年	6,452,967.98	645,296.80	10.00%
2 至 3 年	121,751.56	60,875.78	50.00%
3 至 4 年	433,974.78	433,974.78	100.00%
4 至 5 年	194,000.00	194,000.00	100.00%
5 年以上	1,257,384.73	1,257,384.73	100.00%
合计	632,275,099.05	33,782,577.09	

确定该组合依据的说明：

无

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	
按单项计提坏账准备	3,017,073.27	3,790.91	16,644.86		8,646.22	3,012,865.54
按组合计提坏账准备	22,102,793.18	11,697,506.04			-17,722.13	33,782,577.09
合计	25,119,866.45	11,701,296.95	16,644.86		-9,075.91	36,795,442.63

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

[注]系境外子公司外币折算差额。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(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	58,886,400.00		58,886,400.00	9.26%	2,944,320.00
第二名	23,983,815.51		23,983,815.51	3.77%	1,199,190.78
第三名	21,776,461.20		21,776,461.20	3.43%	1,088,823.06
第四名	18,198,000.00		18,198,000.00	2.86%	909,900.00
第五名	16,197,764.22		16,197,764.22	2.55%	809,888.21
合计	139,042,440.93		139,042,440.93	21.87%	6,952,122.05

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,829,040.44	112,163,167.43
合计	62,829,040.44	112,163,167.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	62,829,040.44	100.00%			62,829,040.44	112,163,167.43	100.00%			112,163,167.43

其中：										
银行承 兑汇票	62,829, 040.44	100.00%			62,829, 040.44	112,163 ,167.43	100.00%			112,163 ,167.43
合计	62,829, 040.44	100.00%			62,829, 040.44	112,163 ,167.43	100.00%			112,163 ,167.43

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

（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：

无

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	629,338,669.43	
合计	629,338,669.43	

(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：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	27,200,000.00	
其他应收款	10,292,831.73	5,338,596.35
合计	37,492,831.73	5,338,596.35

(1) 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
江苏新河农用化工有限公司	27,200,000.00	
合计	27,200,000.00	

(2) 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
备用金及其他	2,020,087.04	3,890,653.66
保证金	1,921,017.72	1,144,879.22
应收出口退税	4,345,501.58	2,481,263.15
往来款项	16,430,313.46	12,087,803.20
合计	24,716,919.80	19,604,599.23

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）	10,408,327.99	5,263,520.70

1 至 2 年	97,385.16	124,098.42
2 至 3 年	200,000.00	205,000.00
3 年以上	14,011,206.65	14,011,980.11
3 至 4 年	654,627.00	554,627.00
4 至 5 年	10,587,803.20	10,687,803.20
5 年以上	2,768,776.45	2,769,549.91
合计	24,716,919.80	19,604,599.23

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	12,442,430.20	50.34%	12,442,430.20	100.00%		12,442,430.20	63.47%	12,442,430.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,274,489.60	49.66%	1,981,657.87	16.14%	10,292,831.73	7,162,169.03	36.53%	1,823,572.68	25.46%	5,338,596.35
其中：										
账龄分析法组合	7,928,988.02	32.08%	1,981,657.87	24.99%	5,947,330.15	4,680,905.88	23.88%	1,823,572.68	38.96%	2,857,333.20
低风险组合	4,345,501.58	17.58%			4,345,501.58	2,481,263.15	12.66%			2,481,263.15
合计	24,716,919.80	100.00%	14,424,088.07	58.36%	10,292,831.73	19,604,599.23	100.00%	14,266,002.88	72.77%	5,338,596.35

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
江苏中冶化工有限公司			7,187,803.20	7,187,803.20	100.00%	预期无法收回
上海涌垦化工有限公司			3,400,000.00	3,400,000.00	100.00%	预期无法收回
新沂中凯农用化工有限公司			1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预期无法收回
诸城市智迅自动化设备有限公司			354,627.00	354,627.00	100.00%	预期无法收回
合计			12,442,430.20	12,442,430.20		

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	740,600.06		13,525,402.82	14,266,002.88
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	158,000.78			158,000.78
其他变动	388.40		-303.99	84.41
2025 年 6 月 30 日余额	898,989.24		13,525,098.83	14,424,088.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	12,442,430.20				-303.99	12,442,126.21
账龄分析法组合计提坏账准备	1,823,572.68	158,000.78			388.40	1,981,961.86
低风险组合计提坏账准备						
合计	14,266,002.88	158,000.78			84.41	14,424,088.07

[注]系境外子公司外币折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

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
第一名	往来款项	7,187,803.20	4-5 年	29.08%	7,187,803.20
第二名	应收出口退税	4,345,501.58	1 年以内	17.58%	
第三名	往来款项	3,400,000.00	4-5 年	13.76%	3,400,000.00
第四名	往来款项	1,500,000.00	5 年以上	6.07%	1,500,000.00
第五名	其他	1,082,972.62	5 年以上	4.38%	1,082,972.62
合计		17,516,277.40		70.87%	13,170,775.82

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

7、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	66,730,589.08	97.66%	58,827,846.36	96.84%
1 至 2 年	6,972.83	0.01%	226,705.23	0.37%
2 至 3 年	18,133.60	0.03%	355,034.59	0.58%
3 年以上	1,569,533.33	2.30%	1,340,644.16	2.21%
合计	68,325,228.84		60,750,230.34	

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：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
供应商 A	1,287,999.99	服务期间尚未结束
合计	1,287,999.99	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末本公司按预付对象归集的余额前五名预付款项汇总金额 28,603,930.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例 41.86%。

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	131,797,166.18	1,559,864.29	130,237,301.89	148,537,364.62	1,559,864.29	146,977,500.33
库存商品	587,468,007.64	8,430,780.55	579,037,227.09	619,720,443.50	21,345,946.42	598,374,497.08
周转材料	19,626,069.71		19,626,069.71	16,825,759.81		16,825,759.81
消耗性生物资产	973,594.38		973,594.38	973,594.38		973,594.38
合计	739,864,837.91	9,990,644.84	729,874,193.07	786,057,162.31	22,905,810.71	763,151,351.60

(2) 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	1,559,864.29					1,559,864.29
库存商品	21,345,946.42	11,614,313.75		24,525,814.97	3,664.65	8,430,780.55
合计	22,905,810.71	11,614,313.75		24,525,814.97	3,664.65	9,990,644.84

[注]系境外子公司外币折算差额。

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

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 一年内到期的其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	57,596,544.62	61,681,273.59
预缴所得税	2,526,586.16	2,528,984.92
待摊费用	292,308.72	848,463.82
合计	60,415,439.50	65,058,722.33

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
上海德彦智创农业科技有限公司	13,781,666.72				-2,953,452.07	864.27					10,829,078.92	
小计	13,781,666.72				-2,953,452.07	864.27					10,829,078.92	
二、联营企业												
江苏新河农用工	286,862,189.54				45,865,155.42		58,833.44	27,200,000.00			305,586,178.40	

有限公司												
江苏新沂泰禾化工有限公司	16,854,621.69				-43,904.43						16,810,717.26	
小计	303,716,811.23				45,821,250.99		58,833.44	27,200,000.00			322,396,895.66	
合计	317,498,477.95				42,867,798.92	864.27	58,833.44	27,200,000.00			333,225,974.58	

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

无

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

无

其他说明

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河北辛集农村商业银行股份有限公司	1,090,000.00	1,090,000.00
新沂市沂兰绿色材料产业研究院有限公司	250,000.00	250,000.00
苏州君源创业投资合伙企业（有限合伙）	11,409,978.67	11,409,978.67
合计	12,749,978.67	12,749,978.67

其他说明：

无

12、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	17,921,709.58	603,950.83		18,525,660.41
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	17,921,709.58	603,950.83		18,525,660.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,701,738.11	309,642.88		10,011,380.99
2. 本期增加金额	269,300.01	6,039.48		275,339.49
(1) 计提或摊销	269,300.01	6,039.48		275,339.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,971,038.12	315,682.36		10,286,720.48
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	7,950,671.46	288,268.47		8,238,939.93
2. 期初账面价值	8,219,971.47	294,307.95		8,514,279.42

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

无

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

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 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

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,055,221,416.37	3,202,566,806.36
固定资产清理	16,268,104.71	16,268,104.71
合计	3,071,489,521.08	3,218,834,911.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	锅炉设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,832,150,272.17	3,204,452,978.66	22,996,756.67	40,357,996.05	205,500,923.68	88,477,986.42	5,393,936,913.65
2. 本期增加金额	17,132,677.58	20,315,652.81	2,125,445.03	2,451,152.64	76,106.19	25,893.81	42,126,928.06
（1）购置	1,041,640.67	8,372,543.49	2,128,495.66	682,511.04	76,106.19		12,301,297.05
（	16,091,036	11,943,109		1,768,781.		25,893.81	29,828,821

2) 在建工程转入	. 91	. 32		05			. 09
(3) 企业合并增加							
(4) 其他			-3,050.63	-139.45			-3,190.08
3. 本期减少金额	1,709,896.43	34,612,158.28	1,654,175.88	329,529.88		511,353.57	38,817,114.04
(1) 处置或报废	1,197,118.34	26,079,810.03	1,654,175.88	329,529.88		423,556.39	29,684,190.52
(2) 转入在建工程	512,778.09	8,532,348.25				87,797.18	9,132,923.52
4. 期末余额	1,847,573,053.32	3,190,156,473.19	23,468,025.82	42,479,618.81	205,577,029.87	87,992,526.66	5,397,246,727.67
二、累计折旧							
1. 期初余额	386,996,336.81	1,662,838,855.75	15,249,100.09	32,040,848.35	21,017,594.33	57,927,438.64	2,176,070,173.97
2. 本期增加金额	31,265,245.72	136,142,341.44	852,870.89	1,763,324.97	4,880,223.77	4,988,922.25	179,892,929.04
(1) 计提	31,265,245.72	136,142,341.44	855,878.07	1,763,464.42	4,880,223.77	4,988,922.25	179,896,075.67
(2) 其他			-3,007.18	-139.45			-3,146.63
3. 本期减少金额	605,679.84	26,363,739.07	1,287,959.73	324,431.86		470,092.60	29,051,903.10
(1) 处置或报废	143,843.46	19,082,897.00	1,287,959.73	324,431.86		386,685.29	21,225,817.34
(2) 转入在建工程	461,836.38	7,280,842.07				83,407.31	7,826,085.76
4. 期末余额	417,655,902.69	1,772,617,458.12	14,814,011.25	33,479,741.46	25,897,818.10	62,446,268.29	2,326,911,199.91
三、减值准备							
1. 期初余额	4,205,009.62	10,936,171.53		158,752.17			15,299,933.32
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		185,821.93					185,821.93
(1) 处置或报废		185,821.93					185,821.93
4. 期末余额	4,205,009.62	10,750,349.60		158,752.17			15,114,111.39
四、账面价							

值			值				
1. 期末 账面价值	1, 425, 712, 141. 01	1, 406, 788, 665. 47	8, 654, 014. 57	8, 841, 125. 18	179, 679, 21 1. 77	25, 546, 258 . 37	3, 055, 221, 416. 37
2. 期初 账面价值	1, 440, 948, 925. 74	1, 530, 677, 951. 38	7, 747, 656. 58	8, 158, 395. 53	184, 483, 32 9. 35	30, 550, 547 . 78	3, 202, 566, 806. 36

(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
智能化控制中心大楼	44, 901, 870. 26	相关产权证正在办理中
供热供气站	26, 796, 368. 65	相关产权证正在办理中
原料库、成品库	22, 818, 776. 41	相关产权证正在办理中
智能高架库	19, 243, 195. 17	相关产权证正在办理中
提取二车间	20, 499, 812. 96	相关产权证正在办理中
500T/a 苯醚甲环唑厂房	17, 642, 689. 62	相关产权证正在办理中
发酵三车间	19, 934, 603. 14	相关产权证正在办理中
发酵二车间	18, 636, 441. 04	相关产权证正在办理中
乙磷铝主厂房	16, 468, 718. 52	相关产权证正在办理中
综合仓库	11, 471, 695. 42	相关产权证正在办理中
动力车间二（螺杆&溴化锂机组）	9, 841, 830. 74	相关产权证正在办理中
后处理车间	6, 885, 000. 19	相关产权证正在办理中
脱硫脱硝辅助用房	6, 736, 208. 87	相关产权证正在办理中
储煤间	6, 693, 771. 04	相关产权证正在办理中
其他办公等用房	5, 542, 694. 01	相关产权证正在办理中
化学水处理间	5, 377, 156. 42	相关产权证正在办理中
35 千伏变电站	4, 867, 092. 97	相关产权证正在办理中
污水生化处理系统-MVR 单元	3, 556, 845. 71	相关产权证正在办理中
公用工程站	3, 081, 184. 41	相关产权证正在办理中
环保中心综合工房	3, 428, 501. 67	相关产权证正在办理中
污水生化处理系统-预处理单元	2, 354, 940. 65	相关产权证正在办理中
甲类危品库	2, 521, 207. 09	相关产权证正在办理中
循环水泵房及生产水泵房循环水站	2, 235, 388. 15	相关产权证正在办理中
锅炉除硬车间	2, 106, 503. 95	相关产权证正在办理中
引风机脱硫泵房	1, 974, 853. 68	相关产权证正在办理中
四效及桨叶干燥车间	1, 556, 377. 60	相关产权证正在办理中
甲类库	1, 354, 985. 20	相关产权证正在办理中
危废库	1, 468, 277. 89	相关产权证正在办理中

其他说明

无

(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
房屋建筑物及土地	16,268,104.71	16,268,104.71
合计	16,268,104.71	16,268,104.71

其他说明：

注：期末固定资产清理余额为新沂老厂区拆迁剩余房屋及土地。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,272,205.07	36,509,892.20
合计	37,272,205.07	36,509,892.20

(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
老厂区化工设备升级改造项目	721,994.95		721,994.95	374,663.46		374,663.46
新型绿色生物产品制造项目	11,337,675.86		11,337,675.86	8,006,681.56		8,006,681.56
阿维菌素工艺改造项目	2,690,265.50		2,690,265.50	2,690,265.50		2,690,265.50
上海办公大楼装修项目				12,517,778.43		12,517,778.43
提取产品技术改造项目				1,437,950.66		1,437,950.66
九车间 C5 反应瓶颈改造项目				1,542,527.39		1,542,527.39
九车间 C5 天然气干燥回用项目				211,428.67		211,428.67
合成生物学实验室改造项目				995,388.42		995,388.42
农药制剂生产系统智能化转型升级项目	7,755,541.98		7,755,541.98	4,044,993.66		4,044,993.66
十车间甲维盐升级改造项目	2,440,537.91		2,440,537.91	714,811.32		714,811.32
安全垫韧性计划一生化系统	380,955.73		380,955.73	326,854.93		326,854.93

技术改造项目						
年产 100 吨新型高效多功能植保原药技改项目	6,696,337.13		6,696,337.13	286,888.21		286,888.21
零星工程	2,408,355.33		2,408,355.33	3,359,659.99		3,359,659.99
技改项目	2,840,540.68		2,840,540.68			
合计	37,272,205.07		37,272,205.07	36,509,892.20		36,509,892.20

(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
新型绿色生物产品制造项目	1,043,695,000.00	8,006,681.56	3,330,994.30			11,337,675.86	98.00%	98%	31,926,546.43			其他、募集资金
上海办公大楼装修项目	18,000,000.00	12,517,778.43	4,976,349.03	17,494,127.46			97.00%	已完工				其他
农药制剂生产系统智能化转型升级项目	9,900,000.00	4,044,993.66	3,710,548.32			7,755,541.98	78.00%	90%				其他
年产 100 吨新型高效多功能植保原药技改项目	13,606,000.00	286,888.21	6,409,448.92			6,696,337.13	49.00%	49%				其他
合计	1,085,201,000.00	24,856,341.86	18,427,340.57	17,494,127.46		25,789,554.97			31,926,546.43			

(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

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,698,520.41	4,698,520.41
2. 本期增加金额	-2,972.10	-2,972.10
3. 本期减少金额	13,028.57	13,028.57
4. 期末余额	4,682,519.74	4,682,519.74
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,306,086.32	1,306,086.32
2. 本期增加金额	406,102.44	406,102.44
(1) 计提	408,103.23	408,103.23
(2) 其他增加	-2,000.79	-2,000.79
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,712,188.76	1,712,188.76
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,970,330.98	2,970,330.98
2. 期初账面价值	3,392,434.09	3,392,434.09

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	非专有技术及专有技术	取水权	商标	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	437,836,103.58			14,670,767.30	120,718,106.37	15,188,679.00	90,287,264.15	2,134,280.71	680,835,201.11
2. 本期增加金额	-147.02				14,144,319.90				14,144,172.88
1) 购置									
2) 内部研发					14,144,319.90				14,144,319.90
3) 企业合并增加									
(4) 其他	-147.02								-147.02
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	437,835,956.56			14,670,767.30	134,862,426.27	15,188,679.00	90,287,264.15	2,134,280.71	694,979,373.99
二、累计摊销									
1. 期初余额	85,153,027.51			7,175,808.82	78,443,020.76	601,471.68	28,590,967.06	1,051,225.85	201,015,521.68
2. 本期增加金额	4,914,023.04			1,176,526.76	8,308,608.13	309,849.06	4,514,363.22	169,896.66	19,393,266.87
1) 计提	4,914,116.24			1,176,526.76	8,308,608.13	309,849.06	4,514,363.22	169,896.66	19,393,360.07
(2) 其	-93.20								-93.20

他									
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	90,067,050.55			8,352,335.58	86,751,628.89	911,320.74	33,105,330.28	1,221,122.51	220,408,788.55
三、减值准备	90,067,050.55			8,352,335.58	86,751,628.89	911,320.74	33,105,330.28	1,221,122.51	220,408,788.55
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	347,768,906.01			6,318,431.72	48,110,797.38	14,277,358.26	57,181,933.87	913,158.20	474,570,585.44
2. 期初账面价值	352,683,076.07			7,494,958.48	42,275,085.61	14,587,207.32	61,696,297.09	1,083,054.86	479,819,679.43

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 8.25%

(2) 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

无

17、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		
河北双吉化工有限公司	37,813,658.48					37,813,658.48
威远资产组	1,251,373.54					1,251,373.54
合计	39,065,032.02					39,065,032.02

(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		
河北双吉化工有限公司	5,473,968.06					5,473,968.06
威远资产组	1,251,373.54					1,251,373.54
合计	6,725,341.60					6,725,341.60

(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
河北双吉化工有限公司	非同一控制下合并河北双吉化工有限公司所形成的商誉及相关资产组，资产组与商誉初始确认时的资产组业务内涵相同，包括固定资产、无形资产等长期资产（不包含 2021 年新投产的代森锰锌、硫酸铵生产线对应的长期资产）	河北双吉化工有限公司资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
河北双吉化工有限公司	18,041.61	31,010.00		2025 年-2029 年（后续为永用续期）	预测期第一年收入增长率为 5.65%，后续增长率为 0%；营业利润率：10.49%-10.6%；折现率：9.09%	收入增长率：0%；营业利润率：10.86%；折现率：9.09%	根据管理层预测和行业及企业自身情况，稳定期收入增长为 0%；营业利润率：10.86%；折现率：9.09%
合计	18,041.61	31,010.00					

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

无

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

无

18、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
车位使用费	2,955,870.35		78,025.74		2,877,844.61
环氧地坪工程	34,951.44		8,737.86		26,213.58
办公室装修	301,616.33	890,917.93	32,927.49		1,159,606.77
培训费	48,000.00		6,000.00		42,000.00
合计	3,340,438.12	890,917.93	125,691.09		4,105,664.96

其他说明

无

19、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	16,758,222.24	2,513,733.33	29,763,319.28	4,464,497.89
内部交易未实现利润	12,045,710.20	1,635,400.88	4,176,411.95	284,602.40
可抵扣亏损	114,971,120.92	17,245,668.14	185,990,945.40	27,898,641.82
信用减值准备	45,677,865.25	3,540,498.41	29,145,377.32	3,102,747.47

预提费用	8,455,114.43	1,268,267.16	6,839,665.45	1,025,949.82
递延收益摊销	25,079,028.82	3,761,854.33	27,361,470.78	4,104,220.58
金融资产公允价值变动			794,628.22	119,194.24
租赁负债	2,234,420.20	335,163.03	3,208,576.43	379,866.95
其他	950,000.00	142,500.00	950,000.00	142,500.00
节能环保暂时性差异	17,018,991.13	2,552,848.67	17,018,991.13	2,552,848.67
合计	243,190,473.19	32,995,933.95	305,249,385.96	44,075,069.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	173,697,776.45	26,030,783.32	178,296,383.68	26,720,574.36
固定资产加速折旧	72,516,706.99	10,877,506.05	86,480,733.34	12,972,110.00
可转换权益成分形成的递延所得税负债	16,292,171.12	4,073,042.78	56,450,175.76	14,112,543.94
使用权资产	2,065,005.45	309,750.82	3,158,130.71	375,774.08
金融资产公允价值变动	1,412,759.49	352,633.71	1,411,622.50	352,576.86
合计	265,984,419.50	41,643,716.68	325,797,045.99	54,533,579.24

(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	25,107,514.38	7,888,419.57	26,907,800.41	17,167,269.43
递延所得税负债	25,107,514.38	16,536,202.30	26,907,800.41	27,625,778.83

(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	15,258,904.07	7,861,863.10
可抵扣亏损	96,387,812.31	74,893,386.80
合计	111,646,716.38	82,755,249.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	4,020,452.14	4,020,452.14	
2026 年度	1,716,267.92	1,716,267.92	
2027 年度	5,170,362.13	5,170,362.13	
2028 年度	8,802,392.82	8,802,392.82	
2029 年度	55,183,911.79	55,183,911.79	

2030 年度	21,494,425.51		
合计	96,387,812.31	74,893,386.80	

其他说明

无

20、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
预付工程设备款	40,496,424.71		40,496,424.71	27,784,351.08		27,784,351.08
预付实验登记费	37,951,164.32		37,951,164.32	31,280,118.51		31,280,118.51
预付软件购置款	229,500.00		229,500.00	424,500.00		424,500.00
合计	78,677,089.03		78,677,089.03	59,488,969.59		59,488,969.59

其他说明：

无

21、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	246,658,616.07	246,658,616.07	保证金等冻结资金	保证、冻结	205,866,774.58	205,866,774.58	保证金及ETC等冻结资金	保证、冻结
应收票据	305,886,825.76	305,886,825.76	已背书未到期未终止确认	质押	222,137,351.10	222,137,351.10	已背书未到期未终止确认	质押
固定资产	318,569,882.52	215,119,817.06	抵押借款及票据保证	抵押	192,641,840.94	128,924,093.69	抵押借款及票据保证	抵押
无形资产	6,962,344.34	4,314,827.14	抵押借款及票据保证	抵押	6,913,354.72	4,386,990.88	抵押借款及票据保证	抵押
合计	878,077,668.69	771,980,086.03			627,559,321.34	561,315,210.25		

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	37,000,000.00
保证借款	256,000,000.00	249,500,000.00
信用借款	159,830,000.00	159,445,374.95
票据贴现借款	432,013,619.34	317,050,623.53
短期借款利息	235,930.53	361,625.00
合计	878,079,549.87	763,357,623.48

短期借款分类的说明：

无

23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		794,628.22
其中：		
远期结汇期权		794,628.22
合计		794,628.22

其他说明：

无

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	328,346,727.13	278,176,499.17
合计	328,346,727.13	278,176,499.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	439,356,464.87	445,775,261.93

工程及设备采购款	125,464,640.66	190,170,045.97
费用	12,211,024.96	3,382,490.06
合计	577,032,130.49	639,327,797.96

(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
天俱时工程科技集团有限公司	13,122,308.30	设备款未结算
河北中瑞建设集团有限公司	11,563,651.47	设备款未结算
合计	24,685,959.77	

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,459,232.00	
其他应付款	34,531,296.78	25,181,534.52
合计	36,990,528.78	25,181,534.52

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,459,232.00	
合计	2,459,232.00	

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：

无

(2) 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
押金	12,083,745.40	12,602,194.15
职工身份置换补偿金	1,063,140.60	1,079,217.60
私募基金普通合伙人收益	6,275,576.78	4,985,838.78
其他	15,108,834.00	6,514,283.99
合计	34,531,296.78	25,181,534.52

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
供应商 1	1,210,000.00	工程保证金尚未结算
供应商 2	1,200,000.00	工程保证金尚未结算
合计	2,410,000.00	

其他说明

无

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	99,294.13	
合计	99,294.13	

(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：

无

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款等	80,904,020.20	252,640,760.06
合计	80,904,020.20	252,640,760.06

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

29、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	96,451,806.59	293,178,158.69	302,053,100.44	87,576,864.84
二、离职后福利-设定提存计划	581,135.51	32,002,409.32	32,326,865.55	256,679.28
合计	97,032,942.10	325,180,568.01	334,379,965.99	87,833,544.12

(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	90,722,340.46	242,215,013.00	250,870,915.14	82,066,438.32
2、职工福利费	169,800.00	15,841,778.68	16,011,578.68	
3、社会保险费	433,249.94	15,344,781.72	15,477,385.85	300,645.81
其中：医疗保险费	252,442.84	13,259,338.47	13,391,977.55	119,803.76
工伤保险费	20,782.00	1,681,532.84	1,689,980.31	12,334.53
生育保险费	160,025.10	403,910.41	395,427.99	168,507.52
4、住房公积金	327,620.00	17,761,418.84	17,915,097.84	173,941.00
5、工会经费和职工教育经费	4,798,796.19	2,015,166.45	1,778,122.93	5,035,839.71
合计	96,451,806.59	293,178,158.69	302,053,100.44	87,576,864.84

(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	558,062.92	30,786,681.92	31,098,252.92	246,491.92
2、失业保险费	23,072.59	1,215,727.40	1,228,612.63	10,187.36
合计	581,135.51	32,002,409.32	32,326,865.55	256,679.28

其他说明

无

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,799,055.72	148,476.60

企业所得税	17,978,362.91	17,164,113.80
个人所得税	1,794,026.73	2,505,699.60
城市维护建设税	29,372.25	105,370.59
房产税	1,502,251.77	1,484,989.68
土地使用税	488,633.59	488,633.59
印花税	893,200.07	891,412.62
教育费附加	20,656.51	76,176.34
其他	493,834.68	526,024.99
合计	25,999,394.23	23,390,897.81

其他说明

无

31、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	371,760,000.00	309,060,000.00
一年内到期的租赁负债	590,796.45	745,648.88
一年内到期的长期借款利息	435,558.03	569,676.84
合计	372,786,354.48	310,375,325.72

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,687,621.05	19,300,701.30
期末已背书未终止确认的银行承兑汇票	305,886,825.76	222,137,351.10
预提其他费用	27,504,430.06	32,606,464.92
合计	340,078,876.87	274,044,517.32

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：

无

33、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	195,430,000.00	114,760,000.00
保证+抵押借款		208,000,000.00
合计	195,430,000.00	322,760,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利民转债	267,783,894.73	916,189,432.49
合计	267,783,894.73	916,189,432.49

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
	100.00		2021年03月01日	6年	980,000,000.00	916,189,432.49		3,045,802.00	45,055,060.24		696,506,400.00	267,783,894.73	
合计					980,000,000.00	916,189,432.49		3,045,802.00	45,055,060.24		696,506,400.00	267,783,894.73	

(3) 可转换公司债券的说明

可转换公司债券票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 0.80%、第四年 1.00%、第五年 1.50%、第六年 2.00%

转股期限：自可转债发行结束之日（2021 年 3 月 5 日）满六个月后的第一个交易日（2021 年 9 月 6 日）起至可转债到期日（2027 年 2 月 28 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

(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

无

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

无

其他说明

无

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	2,424,630.72	2,612,574.98
合计	2,424,630.72	2,612,574.98

其他说明：

无

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合同补偿款	950,000.00	950,000.00	
合计	950,000.00	950,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

37、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	30,240,073.82		2,952,930.96	27,287,142.86	项目补贴/奖励款
合计	30,240,073.82		2,952,930.96	27,287,142.86	

其他说明：

无

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
私募基金管理人持股份额	80,000.00	80,000.00
合计	80,000.00	80,000.00

其他说明：

无

39、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	366,870,475.00				74,166,236.00	74,166,236.00	441,036,711.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3390号文核准，本公司于2021年3月1日发行票面金额为人民币9.8亿元的A股可转换公司债券。本报告期内，“利民转债”因转股减少696,506,400.00元，转股数量合计84,003,826.00股，其中使用库存股转股9,837,590.00股，新增股本74,166,236.00股，增加资本公积650,942,901.21元。截止报告期末剩余可转债金额为282,743,700.00元。

40、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

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释七、34应付债券关于可转换公司债券的情况说明。

（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
A股可转换公司债券	9,780,188.00	183,186,669.88			6,952,751.00	130,291,582.27	2,827,437.00	52,895,087.61
合计	9,780,188.00	183,186,669.88			6,952,751.00	130,291,582.27	2,827,437.00	52,895,087.61

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：

无

其他说明：

无

41、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）	823,635,541.13	650,942,901.21		1,474,578,442.34
其他资本公积	6,352,529.51	58,833.44		6,411,362.95
合计	829,988,070.64	651,001,734.65		1,480,989,805.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“股本溢价”增减变动的原因：

（1）根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3390号文核准，本公司于2021年3月1日发行票面金额为人民币9.8亿元的A股可转换公司债券。本报告期内，“利民转债”因转股减少696,506,400.00元，转股数量合计84,003,826.00股，其中使用库存股转股9,837,590.00股，新增股本74,166,236.00股，增加资本公积650,942,901.21元。截止报告期末剩余可转债金额为282,743,700.00元。

（2）本期其他资本公积增加58,833.40元，系联营单位权益法核算增加。

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	100,001,505.53		70,001,053.87	30,000,451.66
合计	100,001,505.53		70,001,053.87	30,000,451.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年2月5日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份，回购股份价格不超过人民币11.52元/股，回购资金金额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币18,000万元（含），回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起12个月。

公司于2025年01月20日、2025年2月18日分别召开第六届董事会第三次会议、2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加回购公司股份用途的议案》，同意将公司于2024年2月5日第五届董事会第二十二次会议审议通过的《关于回购部分社会公众股份方案的议案》的回购股份用途，由“本次回购股份拟用于员工持股计划或者股权激励计划，若公司未能实施员工持股计划或者股权激励计划，则公司回购的股份将依法予以注销并减少注册资本。”变更为“本次回购股份拟用于员工持股计划、股权激励或用于转换公司发行的可转换公司债券，若公司未能实施上述用途，则公司回购的股份将依法予以注销并减少注册资本。”

截止2025年6月30日，其中优先使用回购库存股转股数量为9,837,590股，交易金额70,001,053.87元。

43、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	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	487,745.7 2	- 124,547.8 6				- 98,034.58	- 26,513.28	389,711.1 4
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	5,432.27	864.27				864.27		6,296.54
外币 财务报表 折算差额	482,313.4 5	- 125,412.1 3				- 98,898.85	- 26,513.28	383,414.6 0
其他综合 收益合计	487,745.7 2	- 124,547.8 6				- 98,034.58	- 26,513.28	389,711.1 4

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

44、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	4,349,436.85	13,429,994.45	8,252,868.79	9,526,562.51
合计	4,349,436.85	13,429,994.45	8,252,868.79	9,526,562.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

45、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	152,138,530.19			152,138,530.19
合计	152,138,530.19			152,138,530.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

46、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	1,205,786,126.28	1,247,912,632.33
调整后期初未分配利润	1,205,786,126.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,846,594.55	81,357,608.85
应付普通股股利	104,255,865.25	123,484,114.90
期末未分配利润	1,370,376,855.58	1,205,786,126.28

调整期初未分配利润明细：

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

47、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	2,428,597,141.69	1,797,212,683.40	2,281,511,996.65	1,872,357,639.22
其他业务	23,439,822.12	13,998,082.92	16,694,908.92	11,496,072.02
合计	2,452,036,963.81	1,811,210,766.32	2,298,206,905.57	1,883,853,711.24

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	2,452,036,963.81	1,811,210,766.32					2,452,036,963.81	1,811,210,766.32
其中：								
农药	2,199,509,246.15	1,617,734,948.04					2,199,509,246.15	1,617,734,948.04
兽药	229,087,895.54	179,477,735.36					229,087,895.54	179,477,735.36
其他	23,439,822.12	13,998,082.92					23,439,822.12	13,998,082.92
按经营地区分类	2,452,036,963.81	1,811,210,766.32					2,452,036,963.81	1,811,210,766.32
其中：								
境内销售	1,604,394,681.88	1,204,169,606.31					1,604,394,681.88	1,204,169,606.31
境外销售	847,642,281.93	607,041,160.01					847,642,281.93	607,041,160.01
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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

无

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

无

48、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	911,173.48	641,011.08
教育费附加	665,058.59	460,079.70
房产税	6,694,838.86	6,130,309.52
土地使用税	4,439,806.26	4,455,923.82
车船使用税	12,451.20	7,739.12
印花税	2,381,163.11	1,974,053.95
其他	1,272,667.79	1,621,117.67
合计	16,377,159.29	15,290,234.86

其他说明：

无

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,986,679.84	67,839,062.84
办公相关费用	20,007,776.38	17,630,553.52
排污费	5,270,811.62	3,384,009.06
折旧费	17,750,666.33	20,356,389.05
修理费	2,284,649.86	2,338,806.78
无形资产摊销	16,762,943.27	13,743,796.96
差旅费	1,287,264.40	1,062,178.84
物料消耗	1,705,134.57	1,636,616.52
技术服务及检测检验费	343,132.81	41,890.66
其他	1,770,335.97	1,943,819.34
合计	154,169,395.05	129,977,123.57

其他说明

无

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,985,838.79	49,232,184.83
差旅费	6,631,534.00	6,935,773.14
广告宣传费	3,918,478.73	7,623,286.93
参展、会务费	590,486.94	1,530,709.15
销售佣金	717,166.40	1,431,893.02
招待费	1,276,491.73	1,495,873.11
产品登记检测、试验费	2,609,458.29	921,291.46
通讯、邮寄费、办公费	2,261,342.15	1,276,536.35
物料消耗	1,151,060.82	712,011.28
保险费	1,855,443.28	2,033,970.57
其他	839,646.64	1,606,212.61
合计	70,836,947.77	74,799,742.45

其他说明：

无

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	24,931,242.38	18,039,018.62
人员工资	36,677,355.35	30,833,964.52
委托外单位研发费用	2,589,983.32	837,773.72
设备折旧与摊销费	16,618,065.47	4,022,701.01
实验检验费用	100,352.93	8,769,380.45
与研发费用有关的其他费用	1,735,384.66	346,667.57
合计	82,652,384.11	62,849,505.89

其他说明

无

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,516,588.39	47,771,471.45
减：利息收入	2,751,750.37	4,743,056.19
汇兑损益	-1,690,549.68	-6,569,775.67
其他	1,402,867.75	1,896,598.75
合计	31,477,156.09	38,355,238.34

其他说明

无

53、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	16,743,513.43	10,769,190.74
代扣代缴个税手续费返还	236,019.91	299,431.01

54、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	4,917,659.85	-177,153.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,037,710.12	-177,153.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	115,818.37	-492,703.83
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益		
合计	5,033,478.22	-669,857.54

其他说明：

无

55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	42,867,798.92	2,738,870.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益	729,166.55	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,813,656.36	-237,541.58
金融资产终止确认损益	-226,843.44	-45,543.31
理财产品收益	21,125.63	66,063.18
其他	494,076.48	
合计	47,698,980.50	2,521,848.45

其他说明

无

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-158,000.78	-119,504.49
应收票据及应收账款坏账损失	-11,684,652.09	-16,426,549.26
合计	-11,842,652.87	-16,546,053.75

其他说明

无

57、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	-11,614,313.75	-34,757,975.38
合计	-11,614,313.75	-34,757,975.38

其他说明：

无

58、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
固定资产处置收益	-528,734.79	18,739.39

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款、赔款收入	42,400.00	63,523.96	42,400.00
无需支付的应付款项	707,260.60	2,193,608.20	707,260.60
其他	3,000.00	105.24	3,000.00
合计	752,660.60	2,257,237.40	

其他说明：

无

60、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
公益性捐赠支出	281,476.26	13,000.00	281,476.26
非流动资产毁损报废损失	1,152,004.83	690,133.27	1,152,004.83
赔款支出	570,000.00		570,000.00
其他	2,197,272.38	113,636.61	2,197,272.38
合计	4,200,753.47	816,769.88	

其他说明：

无

61、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	36,773,661.60	17,269,461.41
递延所得税费用	9,423,894.65	1,936,999.92
合计	46,197,556.25	19,206,461.33

（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	327,591,352.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,897,838.24
子公司适用不同税率的影响	-32,160,356.71
调整以前期间所得税的影响	931,499.47
非应税收入的影响	-10,716,949.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,496.57

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,919.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,786,694.38
加计扣除	-1,533,746.00
所得税费用	46,197,556.25

其他说明

无

62、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	7,264,475.98	4,028,619.64
利息收入	2,751,750.37	4,743,056.19
收到的保证金	1,309,426.94	841,100.00
还备用金	115,764.21	31,259.78
其他	5,405,822.59	3,079,772.39
合计	16,847,240.09	12,723,808.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	118,875,095.57	70,600,691.87
手续费	713,371.42	1,102,297.02
备用金	1,317,204.52	1,821,527.94
其他	16,291,125.97	16,741,384.11
合计	137,196,797.48	90,265,900.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）与投资活动有关的现金

收到的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
工程保证金	794,500.00	577,320.00
合计	794,500.00	577,320.00

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：

无

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
工程保证金	825,400.00	2,309,950.00
合计	825,400.00	2,309,950.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
承兑贴现款	294,499,900.00	405,226,500.00
合计	294,499,900.00	405,226,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		99,990,444.41
偿还专项借款		3,360,000.00
承兑贴现到期解付	138,000,000.00	130,000,000.00
承兑贴现相关的保证金及手续费	57,000,000.00	91,000,000.00
可转债利息	9,792,501.00	7,835,414.15
新租赁准则下偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	142,119.78	140,726.52
合计	204,934,620.78	332,326,585.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	763,357,623.48	620,499,900.00	9,609,235.69	473,387,209.30	42,000,000.00	878,079,549.87
长期借款/一年内到期的非流动负债	632,389,676.84	160,000,000.00	8,665,540.27	233,429,659.08		567,625,558.03
应付股利			107,375,097.25	104,915,865.25		2,459,232.00
应付债券	916,189,432.49		3,045,802.00	9,792,501.00	641,658,838.76	267,783,894.73
租赁负债/一年内到期的非流动负债	3,358,223.86		45,852.65	142,119.78	246,529.56	3,015,427.17
其他非流动负债	80,000.00					80,000.00
其他货币资金	54,000,000.00	57,000,000.00			42,000,000.00	69,000,000.00
合计	2,369,374,956.67	837,499,900.00	128,741,527.86	821,667,354.41	725,905,368.32	1,788,043,661.80

（4）以净额列报现金流量的说明

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

63、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	281,393,796.71	36,950,678.33
加：资产减值准备	11,842,652.87	16,546,053.75
信用减值准备	11,614,313.75	34,757,975.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,574,370.97	210,272,752.46
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,393,266.87	14,784,156.97
长期待摊费用摊销	125,691.09	99,071.46
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）	528,734.79	18,739.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,152,004.83	690,133.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,033,478.22	669,857.54
财务费用（收益以“－”号填列）	29,438,777.14	34,714,479.17

投资损失（收益以“－”号填列）	-47,925,823.94	-2,567,391.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,079,135.89	3,918,092.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-21,343,321.16	-9,679,237.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	21,662,844.78	73,955,340.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-299,069,556.72	-418,340,994.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-103,994,349.27	-110,967,841.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,439,060.38	-114,178,134.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	696,506,400.00	59,500.00
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	400,344,423.79	314,039,225.59
减：现金的期初余额	460,255,119.71	593,350,270.90
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	-59,910,695.92	-279,311,045.31

（2） 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	400,344,423.79	460,255,119.71
其中：库存现金	3,731,958.84	3,963,713.53
可随时用于支付的银行存款	384,007,556.60	455,905,085.87
可随时用于支付的其他货币资金	12,604,908.35	386,320.31
三、期末现金及现金等价物余额	400,344,423.79	460,255,119.71

（3） 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
其他货币资金	239,558,389.04	198,269,911.01	银行承兑汇票及信用证保证金
银行存款	113,843.27	113,843.27	久悬户冻结
银行存款		2.00	ETC 冻结银行存款

其他货币资金	6,986,383.76	7,483,018.30	外汇期权及锁汇保证金
合计	246,658,616.07	205,866,774.58	

其他说明：

无

64、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			91,198,380.31
其中：美元	8,887,797.46	7.1586	63,624,186.90
欧元	85.31	8.4024	716.81
港币			
柬币	4,723,087.00	0.0018	8,622.86
肯先令	5,050,148.71	0.0554	279,705.95
坦桑尼亚先令	9,763,756,641.38	0.0027	26,525,551.53
新加坡元	135,210.00	5.6179	759,596.26
应收账款			303,199,741.20
其中：美元	41,998,052.71	7.1586	300,647,260.13
欧元	303,780.00	8.4024	2,552,481.07
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			226,432.10
其中：美元	31,630.78	7.1586	226,432.10
其他应付账款			182,763.35
其中：美元	25,530.60	7.1586	182,763.35
应付职工薪酬			1,291,675.66
其中：美元	180,436.91	7.1586	1,291,675.66
租赁负债及一年内到期的其他非流动负债			107,951.54
其中：美元	15,079.98	7.1586	107,951.54

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

利丰有限公司境外主要经营地为非洲，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

利民化工（柬埔寨）有限公司主要经营地为柬埔寨，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

利民化工（缅甸）有限责任公司主要经营地为缅甸，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

Limin Biotechnology PTE.LTD.主要经营地为新加坡，记账本位币为美元，选择依据主要为主营业务以美元结算。

65、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额
简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况	2,077,062.08
与租赁相关的现金流出总额	2,077,062.08

涉及售后租回交易的情况

无

(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
房屋租赁收入	740,146.74	
管廊租赁收入	22,935.78	
合计	763,082.52	

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

无

(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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	24,931,242.38	18,039,018.62
人员工资	36,677,355.35	30,833,964.52
委托外单位研发费用	3,108,851.24	4,022,701.01
设备折旧与摊销费	16,618,065.47	8,769,380.45
实验检验费用	4,382,915.39	3,047,648.03
其他费用	1,735,384.66	837,773.72
合计	87,453,814.49	65,550,486.35
其中：费用化研发支出	82,652,384.11	62,849,505.89
资本化研发支出	4,801,430.38	2,700,980.46

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		
农药登记证书	27,540,891.69	4,801,430.38			14,144,319.90			18,198,002.17
合计	27,540,891.69	4,801,430.38			14,144,319.90			18,198,002.17

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

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：

无

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：

无

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：

无

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：

无

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	
南京利民化工有限责任公司	1,000,000.00	南京	南京	贸易	100.00%		设立

江苏新能植物保护有限公司	5,000,000.00	南京	南京	农药销售	100.00%		设立
利丰有限公司	5,444,206.27	坦桑尼亚	坦桑尼亚	农药销售	75.81%		设立
利民化工（柬埔寨）有限公司	2,903,358.70	柬埔寨	柬埔寨	贸易	100.00%		设立
江苏利民土壤修复有限公司	30,000,000.00	新沂	新沂	农业	100.00%		设立
苏州利民生物科技有限责任公司	64,500,000.00	苏州	苏州	农药销售	100.00%		设立
河北双吉化工有限公司	66,635,300.00	辛集	辛集	农药销售	79.51%		购买
江苏利民检测技术有限公司	10,000,000.00	南京	南京	分析检测、技术开发	100.00%		设立
利民化工（缅甸）有限责任公司	347,172.05	缅甸	缅甸	农药销售	100.00%		设立
河北威远生物化工有限公司	257,230,000.00	石家庄	石家庄	农药生产、销售	96.71%	3.29%	购买
河北威远药业有限公司	100,000,000.00	石家庄	石家庄	兽药生产、销售	21.71%	78.29%	购买
内蒙古新威远生物化工有限公司	280,000,000.00	鄂尔多斯	鄂尔多斯	农药生产	99.53%	0.47%	购买
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业	388,000,000.00	新疆	新疆	投资	86.86%	13.14%	设立
利民化学有限责任公司	100,000,000.00	新沂	新沂	农药生产、销售	100.00%		设立
上海谷新生物科技有限公司	80,000,000.00	上海	上海	进出口代理	100.00%		设立
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	10,000,000.00	新沂	新沂	包装印刷		51.00%	设立
江苏卓邦新能源科技有限公司	81,000,000.00	新沂	新沂	新能源技术研发	100.00%		设立
Limin Biotechnology PTE. LTD.	540,000.00	新加坡	新加坡	农药销售		100.00%	设立
珠海利民道阳股权投资基金（有限合伙）	500,500,000.00	珠海	珠海	股权投资		99.90%	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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
河北双吉化工有限公司	20.49%	13,155,511.45	2,459,232.00	55,666,968.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
河北双吉化工有限公司	230,856,800.74	308,899,998.13	539,756,798.87	259,939,829.36	8,186,361.63	268,126,190.99	222,747,894.06	322,733,746.89	545,481,640.95	318,333,896.00	8,227,025.84	326,560,921.84

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
河北双吉化工有限	319,558,846.52	64,193,181.26	64,193,181.26	8,403,480.74	227,551,818.14	22,073,547.26	22,073,547.26	27,926,078.14

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏新河农用化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售百菌清	34.00%		权益法核算
江苏新沂泰禾化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售间苯二甲胺	34.00%		权益法核算
上海德彦智创农业科技有限公司	上海	上海	生物农药研发	51.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(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
	江苏新河农用化工有限公司	江苏新河农用化工有限公司
流动资产	767,121,392.46	611,123,318.95
非流动资产	415,428,712.92	437,549,606.75
资产合计	1,182,550,105.38	1,048,672,925.70
流动负债	278,196,063.48	199,101,518.46
非流动负债	2,484,902.14	2,772,822.94
负债合计	280,680,965.62	201,874,341.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	901,869,139.76	846,798,584.30
按持股比例计算的净资产份额	306,635,507.51	287,911,518.65
调整事项	-1,049,329.11	-1,049,329.11
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-1,049,329.11	-1,049,329.11
对联营企业权益投资的账面价值	305,586,178.40	286,862,189.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	464,153,492.63	289,316,067.53
净利润	134,897,515.93	9,960,901.68
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	134,897,515.93	9,960,901.68
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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：		
投资账面价值合计	10,829,078.92	13,781,666.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-617,015.83	-603,922.27
--综合收益总额	-617,015.83	-603,922.27
联营企业：		
投资账面价值合计	16,810,717.26	16,854,621.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-129,110.54	-43,914.14
--综合收益总额	-129,110.54	-43,914.14

其他说明

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

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：

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	29,413,141 .14			2,920,085. 96		26,493,055 .18	与资产相关
递延收益	826,932.68			32,845.00		794,087.68	与收益相关

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
与资产相关的政府补助	2,920,085.96	2,224,656.54
与收益相关的政府补助	13,823,427.47	8,544,534.20

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、理财投资、应收款项、借款、应付及预收款项及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元资产、负债有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。除本集团的部分下属子公司以美元进行采购和销售、本集团部分业务以美元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于资产负债表日，除下表所述资产及负债的美元余额和其他少数外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元等主要外币资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	364,497,879.13	226,267,402.10	1,582,390.55	2,830,448.38
坦桑尼亚先令	26,525,551.53	19,984,618.05	-	-
肯先令	279,705.95	284,439.75	-	-
柬币	8,622.86	21,989.33	-	-
欧元	2,553,197.88	1,225,598.41	-	-
新加坡元	759,596.26	719,506.49	-	-

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

单位：人民币元

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	14,869,781.12	9,581,466.41
人民币升值	-14,869,781.12	-9,581,466.41

本年利润增加/减少	柬币影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	344.91	879.57
人民币升值	-344.91	-879.57

本年利润增加/减少	肯先令影响
-----------	-------

	期末余额	期初余额
人民币贬值	9,652.60	9,071.71
人民币升值	-9,652.60	-9,071.71

本年利润增加/减少	坦桑尼亚先令影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	915,391.82	637,374.76
人民币升值	-915,391.82	-637,374.76

本年利润增加/减少	欧元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	108,505.18	52,074.69
人民币升值	-108,505.18	-52,074.69

本年利润增加/减少	新加坡元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	31,523.24	29,859.52
人民币升值	-31,523.24	-29,859.52

（2）利率风险—公允价值变动风险

本公司无因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险。

（3）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款、长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的现金流量变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2025年半年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币1,777,732.50元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

（4）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产和其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注五、2和11）。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定人员密切关注相关投资价格变动。因此本公司认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2025年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限列示如下：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	328,346,727.13	-	-
应付账款	577,032,130.49	-	-
短期借款	878,079,549.87	-	-
长期借款	-	195,430,000.00	-
其他应付款	36,990,528.78	-	-
其他流动负债	333,391,255.82	-	-
租赁负债	619,556.41	1,391,393.98	1,376,146.80
应付债券	-	282,743,700.00	
一年内到期的非流动负债	372,195,558.03	-	-
其他非流动负债	-	-	80,000.00
合计	2,526,655,306.53	479,565,093.98	1,456,146.80

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

无

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	305,886,825.76	未终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级不高，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	629,338,669.43	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
转让	应收账款	29,597,322.41	终止确认	本集团以不附追索权的方式转让了应收账款，应收账款的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		964,822,817.60		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	629,338,669.43	
应收账款	转让	29,597,322.41	-226,843.44
合计		658,935,991.84	-226,843.44

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	305,886,825.76	305,886,825.76

合计		305,886,825.76	305,886,825.76
----	--	----------------	----------------

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		94,744,500.82	43,002,780.82	137,747,281.64
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		94,744,500.82	43,002,780.82	137,747,281.64
（3）衍生金融资产		358,900.27		358,900.27
（4）银行理财产品			43,002,780.82	43,002,780.82
（5）股票投资		94,385,600.55		94,385,600.55
（6）应收款项融资		62,829,040.44		62,829,040.44
（7）其他非流动金融 资产			12,749,978.67	12,749,978.67
持续以公允价值计量的 资产总额		157,573,541.26	55,752,759.49	213,326,300.75
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、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

（1）衍生金融资产：掉期使用现金流量贴现法：根据未来现金流量乃基于交割日之远期商品价格及远期汇率、合同行使率、封顶利率和溢价，按各交易方所预期之孳息曲线贴现而估计。

（2）衍生金融负债：期权使用 Black-Scholes 模型：公平值按行使价格、商品价格、到期时间、波幅及无风险利率估算。

（3）应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

（4）限售股：限售流通股股东在持有限售流通股股权的同时还拥有一个与限售期期限长度相同的股票看跌期权即流通性折扣的价值，采用含分红派息的 Black-Scholes 模型来计算该看跌期权价值。

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

（1）银行理财产品：使用现金流量折现法，根据未来期望收益估计。

（2）其他非流动金融资产：被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，采用按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

4、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

	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买和发行	出售和结算	期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益				
理财产品	6,001,643.83	-	-	21,125.63		63,000,000.00	26,019,988.64	43,002,780.82	2,780.82
非流动金融资产	12,749,978.67	-	-					12,749,978.67	

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

无

本企业最终控制方是自然人李明、李新生、李媛媛。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

无

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
江苏新河农用化工有限公司	母公司拥有其 34.00%的股权

其他说明

无

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
江苏新河农用化 工有限公司	购买百菌清原药 等	7,535,871.58	50,000,000.00	否	9,619,185.77

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

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,239,874.86	3,177,723.79

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	江苏新河农用化 工有限公司	27,200,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏新河农用化工有限公司	633,312.33	4,648,692.94

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

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

无

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

无

（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。

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

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为农药、兽药及其他业务三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元					
项目	农药	兽药	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,236,060,995.83	229,157,580.39	9,861,477.43	-23,043,089.84	2,452,036,963.81
其中：主营业务收入	2,214,448,094.33	229,087,895.54		-14,938,848.18	2,428,597,141.69
营业成本	1,644,652,881.70	180,966,561.91	7,911,770.92	-22,320,448.21	1,811,210,766.32
其中：主营业务成本	1,629,501,679.69	180,966,561.91		-13,255,558.20	1,797,212,683.40
销售费用	57,412,703.83	13,510,127.88	150,886.97	-236,770.91	70,836,947.77
管理费用	143,206,830.83	8,520,236.63	2,475,914.22	-33,586.63	154,169,395.05
研发费用	76,410,982.27	6,251,506.70	0.00	-10,104.86	82,652,384.11
投资收益	47,744,302.71	-649,909.82	21,369,587.61	-20,765,000.00	47,698,980.50
营业利润/(亏损)	308,303,808.30	19,574,704.86	24,381,715.43	-21,220,782.76	331,039,445.83
资产总额	6,452,326,615.79	426,713,928.28	324,254,198.93	-425,168,462.53	6,778,126,280.47
负债总额	3,056,945,012.29	218,167,888.54	8,976,816.36	-45,447,426.28	3,238,642,290.91

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）	252,617,217.62	125,043,295.32
1 至 2 年	2,097,546.97	1,094,838.33
2 至 3 年	1,528.68	
合计	254,716,293.27	126,138,133.65

(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	254,716,293.27	100.00%	12,781,469.92	5.02%	241,934,823.35	126,138,133.65	100.00%	6,361,648.60	5.04%	119,776,485.05
其中：										
账龄组合	253,518,093.27	99.53%	12,781,469.92	5.04%	240,736,623.35	126,138,133.65	100.00%	6,361,648.60	5.04%	119,776,485.05
合并范围内关联方组合	1,198,200.00	0.47%			1,198,200.00					
合计	254,716,293.27	100.00%	12,781,469.92	5.02%	241,934,823.35	126,138,133.65	100.00%	6,361,648.60	5.04%	119,776,485.05

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	253,518,093.27	12,781,469.92	5.04%
合并范围内关联方组合	1,198,200.00		
合计	254,716,293.27	12,781,469.92	

确定该组合依据的说明：

无

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	
应收账款坏账准备	6,361,648.60	6,419,821.32				12,781,469.92
合计	6,361,648.60	6,419,821.32				12,781,469.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

（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	58,886,400.00		58,886,400.00	23.12%	2,944,320.00
第二名	12,838,282.80		12,838,282.80	5.04%	641,914.14
第三名	12,506,592.78		12,506,592.78	4.91%	625,329.64
第四名	10,264,473.46		10,264,473.46	4.03%	513,223.67
第五名	6,961,275.00		6,961,275.00	2.73%	348,063.75
合计	101,457,024.04		101,457,024.04	39.83%	5,072,851.20

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	39,853,492.83	32,159,878.90
应收股利	452,460,345.66	146,385,767.70
其他应收款	399,822,721.56	434,771,388.79
合计	892,136,560.05	613,317,035.39

(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
内部借款利息	39,853,492.83	32,159,878.90
合计	39,853,492.83	32,159,878.90

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：

无

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：

无

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：

无

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
利丰有限公司	1,967,422.16	1,975,612.20
河北双吉化工有限公司	118,950,923.50	144,410,155.50
利民化学有限责任公司	300,000,000.00	
河北威远药业有限公司	4,342,000.00	
江苏新河农用化工有限公司	27,200,000.00	
合计	452,460,345.66	146,385,767.70

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：

无

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：

无

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	401,327,471.35	436,271,388.79
合计	401,327,471.35	436,271,388.79

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）	223,124,255.79	229,068,173.23
1 至 2 年	105,792,113.27	105,792,113.27
2 至 3 年	59,911,102.29	59,911,102.29
3 年以上	12,500,000.00	41,500,000.00
3 至 4 年	11,000,000.00	40,000,000.00
5 年以上	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	401,327,471.35	436,271,388.79

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	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			1,500,000.00	1,500,000.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,749.79			4,749.79
2025 年 6 月 30 日余额	4,749.79		1,500,000.00	1,504,749.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,500,000.00	4,749.79				1,504,749.79
合计	1,500,000.00	4,749.79				1,504,749.79

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：

无

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
第一名	往来款项	388,731,373.23	0-3 年	96.86%	
第二名	往来款项	11,000,000.00	0-4 年	2.74%	
第三名	往来款项	1,500,000.00	5 年以上	0.37%	1,500,000.00
第四名	往来款项	20,000.00	1 年以内	0.00%	1,000.00
第五名	往来款项	20,000.00	1 年以内	0.00%	1,000.00
合计		401,271,373.23		99.97%	1,502,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

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	2,334,274,076.55		2,334,274,076.55	2,334,274,076.55		2,334,274,076.55
对联营、合营企业投资	333,225,974.58		333,225,974.58	317,498,477.95		317,498,477.95
合计	2,667,500,051.13		2,667,500,051.13	2,651,772,554.50		2,651,772,554.50

(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		
南京利民化工有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
利丰有限公司	4,127,252.77						4,127,252.77	
江苏新能植物保护有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
利民化工(柬埔寨)有限公司	2,903,358.70						2,903,358.70	
江苏利民	9,229,840						9,229,840	

土壤修复有限公司	.00							.00	
苏州利民生物科技有限公司	106,232,269.55							106,232,269.55	
河北双吉化工有限公司	234,749,542.38							234,749,542.38	
江苏利民检测技术有限公司	7,700,000.00							7,700,000.00	
利民化工（缅甸）有限责任公司	347,172.05							347,172.05	
威远资产组	1,138,841,731.40							1,138,841,731.40	
利民化学有限责任公司	687,586,287.42							687,586,287.42	
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业									
上海谷新生物科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
江苏卓邦新能源科技有限公司	46,556,622.28							46,556,622.28	
珠海利民道阳股权投资基金（有限合伙）	80,000,000.00							80,000,000.00	
合计	2,334,274,076.55							2,334,274,076.55	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
上海德彦智创农业	13,781,666.72				-2,953,452.07	864.27						10,829,078.92	

科技 有限 公司												
小计	13,78 1,666 .72				- 2,953 ,452. 07	864.2 7					10,82 9,078 .92	
二、联营企业												
江苏 新河 农用 化工 有限 公司	286,8 62,18 9.54				45,86 5,155 .42		58,83 3.44	27,20 0,000 .00			305,5 86,17 8.40	
江苏 新沂 泰禾 化工 有限 公司	16,85 4,621 .69				- 43,90 4.43						16,81 0,717 .26	
小计	303,7 16,81 1.23				45,82 1,250 .99		58,83 3.44	27,20 0,000 .00			322,3 96,89 5.66	
合计	317,4 98,47 7.95				42,86 7,798 .92	864.2 7	58,83 3.44	27,20 0,000 .00			333,2 25,97 4.58	

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

无

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

无

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	1,838,005,926.06	1,808,328,062.88	1,529,793,317.21	1,512,375,726.65
其他业务	686,826.50	244,303.20	658,812.78	244,303.20
合计	1,838,692,752.56	1,808,572,366.08	1,530,452,129.99	1,512,620,029.85

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	1,838,692,752.56	1,808,572,366.08					1,838,692,752.56	1,808,572,366.08
其中:								
农药	1,838,005,926.06	1,808,328,062.88					1,838,005,926.06	1,808,328,062.88
其他	686,826.50	244,303.20					686,826.50	244,303.20
按经营地区分类	1,838,692,752.56	1,808,572,366.08					1,838,692,752.56	1,808,572,366.08
其中:								
境内销售	1,838,692,752.56	1,808,572,366.08					1,838,692,752.56	1,808,572,366.08
境外销售								
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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	313,882,768.00	
权益法核算的长期股权投资收益	42,867,798.92	2,738,870.16
资金占用收益	7,693,613.93	9,582,267.96
合计	364,444,180.85	12,321,138.12

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	-1,680,739.62	
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）	7,377,257.57	
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	9,362,336.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,644.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,060,068.13	
减：所得税影响额	-60,018.57	
少数股东权益影响额（税后）	889,232.94	
合计	12,186,217.00	--

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	7.56%	0.69	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.66	0.57

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

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 03 月 14 日	上海德彦智创农业科技有限公司会议室	实地调研	机构	国海证券、开源证券、天风证券、国联民生证券、德邦化工、东方证券、国金证券、浙商证券、华安基金、海富通、永赢基金、中银资管、申万菱信、中信保诚、华泰资产、中信资管、万家基金	公司产品状况、项目建设、未来发展等	详见公司于 2025 年 3 月 17 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2025 年 05 月 07 日	上海谷新生物科技有限公司会议室、价值在线 (https://www.ir-online.cn/)网络互动	其他	机构	国信证券、西藏合众易晟、渤海人寿保险、上海证券、元一产融、北京义柏蔚峰管理、山西证券、国元证券、广东省大湾区集成电路系统应用研究院、申万宏源、上海鹤欧投资、枚速管理咨询、国联民生证券、东财证券、长城证券、海通证券、中财资本、网上参与者	公司产品状况、项目建设、未来发展等	详见公司于 2025 年 5 月 9 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表

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