

公司代码：603916

公司简称：苏博特

江苏苏博特新材料股份有限公司

2025 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人毛良喜、主管会计工作负责人顾凌及会计机构负责人（会计主管人员）顾凌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本报告第三节“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标..... 5

第三节 管理层讨论与分析..... 10

第四节 公司治理、环境和社会..... 24

第五节 重要事项..... 27

第六节 股份变动及股东情况..... 41

第七节 债券相关情况..... 49

第八节 财务报告..... 52

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
苏博特、本公司、公司、发行人	指	江苏苏博特新材料股份有限公司
江苏博特、博特公司	指	江苏博特新材料有限公司，为本公司控股股东
建科院	指	江苏省建筑科学研究院有限公司
南京博特	指	南京博特新材料有限公司，为本公司子公司
天津博特	指	博特建材（天津）有限公司，为本公司子公司
江苏博立	指	江苏博立新材料有限公司，为本公司子公司
香港苏博特	指	江苏苏博特（香港）新材料股份有限公司，为本公司子公司
泰州博特	指	博特新材料泰州有限公司，为本公司子公司
镇江苏博特	指	镇江苏博特新材料有限公司，为本公司子公司
新疆苏博特	指	新疆苏博特新材料有限公司，为本公司子公司
吉邦材料	指	江苏吉邦材料科技有限公司，为本公司子公司
四川苏博特	指	四川苏博特新材料有限公司，为本公司子公司
检测中心	指	江苏省建筑工程质量检测中心有限公司，为本公司子公司
广东苏博特	指	广东苏博特新材料有限公司，为本公司子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏苏博特新材料股份有限公司
公司的中文简称	苏博特
公司的外文名称	SOBUTE NEW MATERIALS CO., LTD

公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	毛良喜

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储海燕	许亮
联系地址	南京市江宁区淳化街道醴泉路118号	南京市江宁区淳化街道醴泉路118号
电话	025-52837688	025-52837688
传真	025-52837688	025-52837688
电子信箱	ir@sobute.com	ir@sobute.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京市江宁区淳化街道醴泉路118号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	南京市江宁区淳化街道醴泉路118号
公司办公地址的邮政编码	211100
公司网址	www.sobute.com
电子信箱	ir@sobute.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏苏博特新材料股份有限公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	苏博特	603916	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,673,035,802.07	1,563,144,953.84	7.03
利润总额	117,233,540.55	114,746,457.10	2.17
归属于上市公司股东的净利润	63,245,355.71	53,288,474.58	18.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,956,378.02	45,558,363.17	16.24
经营活动产生的现金流量净额	-34,428,186.33	72,458,772.31	-147.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,289,912,868.87	4,268,493,715.29	0.50
总资产	8,370,670,554.27	7,884,944,325.28	6.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.12	25.00
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.14	7.14
扣除非经常性损益后的基本每股收	0.13	0.11	18.18

益（元 / 股）			
加权平均净资产收益率（%）	1.47	1.25	增加0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.23	1.07	增加0.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是购买材料支付的现金增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-2,430,467.42	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,107,714.10	
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	9,414,833.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-575,495.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,185,889.77	
少数股东权益影响额（税后）	2,041,717.23	
合计	10,288,977.69	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号

——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

目前我国混凝土外加剂行业企业数量较多，规模企业较少，行业集中度偏低，国内企业占据了我国绝大部分市场份额，市场竞争主要集中在本土企业之间，并已开始逐步参与到国际市场竞争中，跨国公司在国内仅参与局部细分市场竞争。

近期，随着我国“碳中和、碳达峰”战略的实施，对环保、能耗等绿色生产的要求不断提高，中、小型外加剂企业的发展受到环保、能源政策的限制。同时，由于混凝土原材料日益复杂，建筑技术的不断发展以及水泥等建筑材料集约化使用的要求提升，混凝土制品市场对于具有较高技术性能的外加剂产品和技术解决方案的依赖度提升。加之大型混凝土企业和施工单位逐步实施集中采购和战略性合作，混凝土外加剂行业呈现出市场集中度持续提升的趋势。

近年来，虽然受宏观环境影响，行业需求有所收缩，头部企业依托规模及产业链优势，仍体现出较高的抗风险能力，同时伴随部分中小企业退出，头部企业市场份额依然较为稳健。

（一）主营业务

公司为国内领先的新型土木工程材料供应商，在土木工程材料领域，已形成科研开发、规模生产和专业化技术服务的完整体系。在中国混凝土外加剂企业综合十强和聚羧酸系减水剂企业十强评比中，2014年-2024年连续多年排名第一。

（二）主要产品

公司主要产品为混凝土外加剂中的高性能减水剂、高效减水剂和功能性材料。

高性能减水剂产品主要为聚羧酸系高性能减水剂，具有掺量低、减水率高、保坍性能优、收缩低等优点，能显著改善混凝土和易性，提高施工效率和施工质量，大幅降低水胶比，提升混凝土

强度和耐久性，延长混凝土构筑物的服役寿命，节省水泥用量，提高工业废渣利用率。高性能减水剂产品主要应用于配制高性能混凝土，广泛应用于建筑、交通、水利、能源等领域。

高效减水剂产品主要包括萘系减水剂和脂肪族减水剂，具有高减水、高适应性、高性价比等优点，能有效降低水胶比，改善混凝土和易性，提高施工效率和施工质量，有效节省水泥用量，提高工业废渣利用率，对混凝土原材料及掺量敏感性低，水泥适应性好，配制的混凝土综合成本低，主要用于配制中低强混凝土，应用于水电、市政、民用建筑、预制构件等领域。

功能性材料包括功能性化学外加剂、高性能水泥基材料和交通材料等，其中功能性化学外加剂主要包括膨胀剂、速凝剂、防腐剂、阻锈剂、引气剂、防冻剂、早强剂等，其可以单独使用或与减水剂复配使用；高性能水泥基材料主要包括灌浆料、超早强砂浆等，具有超早强、高强、无收缩、高耐久等特点，主要用于严酷环境下混凝土的制备，海上与陆上风电设备基础部分加固，超高强、超高韧和高耐久性混凝土的制备，装配式建筑，以及快速修补等特殊需求。

（三）主要经营模式

公司混凝土外加剂的生产为合成与复配组合生产模式，合成后的母体作为中间产品供内部复配使用，对外销售以复配形成的水剂型混凝土外加剂为主。

公司的产品主要采用直销模式进行销售。我国幅员辽阔，市政、高铁、桥梁、核电、国防和大坝等重大工程中超高、超长、超跨、超大型等新结构的出现，水泥、矿物掺合料、砂石骨料等大宗原材料复杂难控以及宽温差与干燥的严苛施工环境，对混凝土性能提出了过去难以实现的高要求。公司采用“顾问式营销”，根据客户个性化需求定制完整的技术解决方案，从而为客户提供优良的产品与服务。公司技术推广人员定期收集客户需求信息，包括工程特点、气候特点、材料参数、性能参数；技术开发部按客户技术要求，对外加剂实现主动性设计和组合，并进行现场试配，达标后进行配方绑定，并将配比技术参数提供给生产部门，生产部门按照技术开发部门的配方方案和技术推广人员提交的客户发货指令生产产品。在使用过程中，技术推广人员根据现场工况及技术表现，不断调整、更新产品配方，令混凝土达到最佳施工状态。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司坚持聚焦外加剂主营业务，通过更新完善产品体系与市场布局，推进新型“顾问式营销”，提升技术服务能力，积极开拓市场，在保持行业领先地位的同时大力提升经营成果。2025年上半年，公司营收同比增长7.03%，归属上市公司净利润同比增长18.68%，公司业绩显著改善。

在业务开拓方面，公司加大了西部地区等重大工程的开拓力度，在水电、核电、铁路等领域取得了显著成果，参与了川藏铁路、海太长江隧道、三澳核电、旭龙水电等诸多项目，相关工程类订单获得增长的同时，业务利润水平也有所提升。

在产品方面，功能性材料保持了 25%左右的较高增长，抗裂材料、速凝剂、风电灌浆料等功能性产品增速明显，充分体现了公司功能性产品的市场潜力。基于公司产品的技术创新性和性能优势，功能性产品的应用范围和场景不断扩大，并获得客户的广泛认可。

在海外市场方面，海外业务持续增长，公司新增菲律宾、新加坡、泰国等海外子公司并陆续开展业务，持续扩大了海外业务版图。同时公司对海外销售的产品种类进行了扩充，并针对海外客户需求开发特种配方，不断提升海外市场竞争力。

在科研方面，公司加大研发力度，围绕“绿色低碳”的技术研发重点，开发节能环保型减水剂产品，提升绿色技术壁垒；针对国家大型、特大型工程项目进行专项研发定制，为重大基础设施项目提供绿色材料和技术支撑；推动科研创新成果转化，不断开发并完善特种功能性材料等高附加值产品，推出行业领先的技术体系与应用产品。此外，围绕高分子材料、水泥基超材料等持续开展研究，各项研究任务进展顺利。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）公司的行业地位

公司是国内混凝土外加剂行业的龙头企业，在中国混凝土外加剂企业综合十强评比中，2014-2024 年连续多年排名第一，且在中国聚羧酸系减水剂企业十强评选中，2014-2024 年连续多年排名第一，入选工信部“制造业单项冠军示范企业”。由缪昌文和刘加平两位院士领衔的“苏博特重大基础设施工程材料创新团队”荣获“国家卓越工程师团队”称号。

（二）公司的竞争优势

1、研发平台优势

公司被国家发改委、科技部等五部委批准为“国家认定企业技术中心”，建有“重大基础设施工程材料全国重点实验室”和“先进土木工程材料江苏高校协同创新中心”。“重大基础设施工程材料全国重点实验室”系行业内唯一国家级重点实验室，公司实际控制人缪昌文院士、刘加平院士分别担任全国重点实验室首席科学家和主任。公司是国家技术创新示范企业，建有“江苏省功能性聚醚工程技术研究中心”等研究开发与成果转化平台，设有高性能减水剂、功能性助剂、

功能性水泥基材料、水泥基材料裂缝控制、高性能混凝土、交通工程材料、外加剂应用技术、新技术示范与推广等八个专业研究所和分析测试中心，研发用房面积 5 万平方米，配有动静态光散射仪、环境扫描电镜、温度应力试验机、X 射线衍射分析仪、UTM 万能试验机、混凝土流变仪等宏观和微观分析仪器设备 500 余台，研究条件居全球同行业领先水平，为公司的技术创新和产品开发提供了平台支撑。

2、技术优势

公司拥有 200 多人的专业研发队伍，并不断加大研发投入。截止报告期末，公司拥有国家授权专利 1068 件，国际发明专利 42 件，参编国家标准 40 余项，主编行业标准 6 项，形成了涵盖核心原料、合成与聚合、高性能外加剂、混凝土应用知识产权体系。

公司目前在以下几方面形成了核心技术能力：

（1）在核心原料高效制备、高效减水剂清洁生产、高性能减水剂分子量和结构精确控制方面形成了系列专有生产技术；

（2）在混凝土外加剂的适应性和高强、早强、流动性保持、裂缝控制、自密实、高层泵送等混凝土领域形成了独特的混凝土外加剂应用技术；

（3）在混凝土气泡调控、水泥水化历程调控、流变性能调控细分领域形成了先进、独特的核心助剂体系；

（4）在混凝土外加剂基础理论、分子设计、工业放大等方面积累了丰富的经验，能够为客户提供快速定制化服务；

（5）在核电、水电、高铁、桥梁、市政、建筑等国家重大重点工程领域积累了应用数据库和丰富的行业服务经验。

3、人才优势

公司拥有专业配置齐全、年龄结构合理、创新能力强、技术推广与管理经验丰富的人才团队，在江苏人才发展战略研究院发布的江苏工业企业人才竞争力 100 强榜单中排名前 10。

公司拥有博士、硕士学历人员 400 余人，汇聚了行业顶尖的科研与技术团队，包括：中国工程院院士 2 人、国家杰出青年基金获得者 2 人，5 人入选国家重点人才计划，5 人入选科技部中青年科技创新领军人才，3 人入选江苏省“333 高层次人才培养工程”第一层次培养对象（中青年首席科学家），6 人入选江苏省“333 高层次人才培养工程”第二层次培养对象（中青年领军人才），13 人入选江苏省“333 高层次人才培养工程”第三层次培养对象（中青年科学技术带头人）。凭

借行业内具有独特的人才优势，公司在行业标准编制、产品技术创新、重大工程应用等方面做出重要贡献。

4、品牌优势

公司入选工信部“制造业单项冠军示范企业”，主营产品减水剂获工信部“单项冠军产品”。公司被认定为国家高新技术企业、国家认定企业技术中心，荣获“江苏省上市公司创新百强”、“江苏省优秀民营企业”、“工业强省六大行动重点项目单位”等荣誉称号。

公司生产的混凝土外加剂产品以其优异的产品性能、稳定的产品质量、专业的技术服务，赢得了用户的信赖，也赢得了市场。公司产品成功应用于港珠澳大桥、川藏铁路、太湖隧道、江苏田湾核电站、四川溪洛渡水电站、乌东德水电站、广东阳江风电、南京地铁、安哥拉陆阿西姆水电站、孟加拉帕德玛大桥、坦桑尼亚姆特瓦拉港口等国内外水利、能源、交通、市政等领域的重大工程。

5、经营网络与服务优势

公司坚持以客户为中心，为客户提供独特的顾问式营销服务和工程一体化解决方案，建立了覆盖全国的产业基地和销售服务网络，提高了快速响应能力，提升了客户满意度。

公司基于多年来雄厚的技术储备和科技进步成果，以一流的专业技术人才为基础，以研发中心先进的试验条件为依托，加强服务网络建设，服务范围覆盖全国所有省、市、区；加强服务团队建设，公司营销服务人员全部为混凝土及相关专业人员。产品使用前，提供应用技术的全面解决方案和施工技术指导书；产品使用中，技术服务人员深入现场跟踪指导；产品使用后，及时评估与总结。在提供优质产品的同时，公司还会根据施工现场的需要，组织专家深入施工现场，协助用户解决技术难题。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,673,035,802.07	1,563,144,953.84	7.03

营业成本	1,091,693,302.29	1,018,132,240.65	7.23
销售费用	203,235,994.60	191,395,787.60	6.19
管理费用	141,575,138.48	142,334,908.82	-0.53
财务费用	29,972,147.14	28,690,976.91	4.47
研发费用	89,064,273.43	76,267,089.90	16.78
经营活动产生的现金流量净额	-34,428,186.33	72,458,772.31	-147.51
投资活动产生的现金流量净额	-587,156,994.05	-232,469,827.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	604,157,184.14	15,301,796.07	3,848.28

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	830,424,316.87	9.92	334,540,693.04	4.24	148.23	主要系本期购买银行理财增加所致
预付款项	133,216,206.36	1.59	82,767,427.53	1.05	60.95	主要系预付货款增加所致
其他应收款	96,442,696.75	1.15	55,172,068.02	0.70	74.80	主要系应收土地转让款增加所致
在建工程	39,732,095.33	0.47	306,146,233.95	3.88	-87.02	主要系基建项目转固所致
短期借款	1,519,388,450.14	18.15	781,489,118.05	9.91	94.42	主要系本期增加短期借款所致
应付票据	225,344,957.39	2.69	360,445,082.42	4.57	-37.48	主要系报告期内票据支付减少所致
应付职工薪酬	48,651,204.43	0.58	123,363,412.71	1.56	-60.56	主要系本期支付上年奖金所致
其他应付款	118,732,529.88	1.42	178,130,427.48	2.26	-33.35	主要系本期股权激励应付款项减少所致
应付股利	16,320,000.00	0.19			不适用	主要系本期部分分红款未支付所致
其他流动负债	10,326,496.65	0.12	7,625,343.98	0.10	35.42	主要系本期合同负债销项税增加所致
长期借款	65,000,000.00	0.78	100,000,000.00	1.27	-35.00	主要系本期未到期长期借款减少所致
其他综合收益	-2,462,141.51	-0.03	-1,535,548.62	-0.02	不适用	主要系本期外币财务报表折算差额减少所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产151,601,562.19（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.81%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,598,235.93	保证金
货币资金	46,455,988.81	定期存单
货币资金	5.61	临时冻结
应收款项融资	19,780,502.87	质押票据
应收票据	24,404,869.42	质押票据
合计	209,239,602.64	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回 金额	其他变动	期末数
其 他 权 益 工 具投资	200,000.00							200,000.00
交 易 性 金 融 资产	334,540,693.04	5,052,846.05			1,472,648,944.44	981,818,166.66		830,424,316.87
合 计	334,740,693.04	5,052,846.05			1,472,648,944.44	981,818,166.66		830,624,316.87

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
泰州博特	子公司	混凝土外加剂及功能性材料的生产、销售	33,000	107,887.07	58,603.26	36,761.59	3,186.61	2,676.31
检测中心	子公司	建筑材料、建筑装饰装修材料检测和建设工程质量检测	3,000	133,393.91	115,516.64	34,111.71	9,028.76	7,672.57

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

我国混凝土外加剂行业发展迅速，已经从上世纪末以简单物理复配为特征的小型混凝土外加剂生产，逐步走上规模化、专业化的发展路线，以拥有自主研发技术力量为特征的新一代规模化生产企业正逐步形成。在行业快速发展的过程中，我国混凝土外加剂行业企业数量众多，集中度较低，技术和装备水平参差不齐，竞争较为激烈。面对较为激烈的市场竞争，存在着市场份额被现有竞争对手蚕食、被潜在竞争者抢占的市场竞争风险。此外，由于近年来聚羧酸系减水剂市场发展势头良好，同行业公司纷纷扩大产能，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险，从而导致公司经营业绩下滑的风险。

2、技术风险

尽管公司核心产品拥有自主知识产权，多项技术达到国际先进水平，但随着混凝土外加剂行业市场竞争的日趋激烈，同行业公司也在不断提升自己的工艺水平和核心技术，公司如果不能及时跟进最新技术成果并保持领先性，则面临所掌握的核心技术被赶超或替代的风险。

3、人力资源风险

公司快速发展需要更多专业人才和高层次人才，特别是募集资金投资项目实施后，对公司信息化、多元化发展的管理提出了更高的要求，高素质管理人才、技术人才的需求将大量增加，并将成为公司可持续发展的关键因素。此外，公司也面临市场竞争加剧引致的人力资源成本上升的问题。如果公司不能按照计划实现人才引进和培养，建立和完善人才激励机制，可能导致公司人才流失的风险，可能使公司生产经营和战略目标的实现受到人力资源的制约。

4、原材料价格波动风险

混凝土外加剂生产所用的原材料大部分为石油加工的下游产品，其价格受到国际市场上原油价格波动的直接影响，国际原油价格的剧烈波动导致生产混凝土外加剂的原材料价格也随之发生较大变化。如果未来原材料价格大幅波动，而公司未能有效地调整产品价格或产品结构，则公司盈利能力存在波动的风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年 4 月 28 日公司召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司未实现业绩目标以及部分激励对象离职，公司拟回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的股权激励股票共计 633 万股，回购价格为 5.965 元/股。	上海证券交易所（www.sse.com.cn），《关于回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》，公告编号 2025-024。
2025 年 5 月 20 日公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》，同意回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的股权激励股票共计 633 万股。公司本次回购注销部分限制性股票将导致注册资本减少，根据	上海证券交易所（www.sse.com.cn），《2024 年年度股东大会决议公告》公告编号 2025-026，《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》公告编号 2025-027。

相关规定通知债权人。	
------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	博特新材料泰州有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
2	南京博特新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

3	新疆苏博特新材料有限公司	新疆维吾尔自治区企业环境信息披露与信用评价系统 https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index
4	辽宁苏博特船牌制漆有限公司	企业环境信息依法披露系统（辽宁） https://sthj.deing.cn:8180/home/public

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励相关的承诺	其他	全体激励对象	见注 1	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	公司	见注 2	不适用	否	不适用	是	不适用	不适用

注 1：本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予限制性股票或限制性股票解除限售安排的，未解除限售的限制性股票由公司统一回购注销处理，回购价格不得高于授予价格，激励对象获授限制性股票已解除限售的，所有激励对象应当将所获得的全部利益返还公司。

注 2：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取限制性股票提供贷款或其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2025 年日常关联交易预计	《关于公司 2025 年日常关联交易预计的公告》，公告编号 2025-014。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏建科岩土工程勘察设计有限公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	市场价格	97,169.81	97,169.81	0.01	转账		
合计				/	/	97,169.81		/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					/					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							10,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							20,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							20,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.47								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3） =（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6） =（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7） =（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9） =（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022 年 7 月 7 日	80,000.00	78,628.10	80,000.00		67,560.80		85.92		4,179.04	5.31	
合计	/	80,000.00	78,628.10	80,000.00		67,560.80		/	/	4,179.04	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	年产37万吨高性能土木工	生产建设	是	否	17,500.00	143.89	13,746.93	78.55	2023年10月	否	是		734.3		否	

	程材料产业化基地项目															
发行可转换债券	苏博特高性能土木工程新材料建设项目（一期）	生产建设	是	否	19,000.00	1,460.03	16,690.47	87.84	2022年9月	否	是		174.08		否	
发行可转换债券	高性能建筑高分子材料产业化基地项目	生产建设	是	否	11,200.00	837.68	10,398.98	92.85	2025年3月	否	是		-17.61		否	

	(一期)															
发行可转换债券	信息化系统建设项目	其他	是	否	8,500.00	1737.44	3,823.42	44.98	2026年3月	否	否	受宏观环境等不可控因素的影响，项目的设备采购及人员安排等相关工作进度均受到一定程度的影响	不适用		否	
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	23,800.00		22,901.00	96.22	不适用	是	是		不适用		否	
合计	/	/	/	/	80,000.00		67,560.80	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024 年 10 月 25 日	16,000	2024 年 10 月 25 日	2025 年 10 月 24 日	11,818	否

其他说明

无

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	12,300,000	2.84						12,300,000	2.84
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,300,000	2.84						12,300,000	2.84
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	12,300,000	2.84						12,300,000	2.84
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	420,314,119	97.16						420,314,119	97.16
1、人民币普通股	420,314,119	97.16						420,314,119	97.16

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	432,614,119	100					432,614,119	100

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,274
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期 内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
江苏博特 新材料有	0	163,200,000	37.72	0	无	0	境内非国有法人

限公司							
缪昌文	0	22,100,000	5.11	0	无	0	境内自然人
刘加平	0	16,440,000	3.80	0	无	0	境内自然人
张建雄	0	9,120,000	2.11	0	无	0	境内自然人
张月星	400,000	6,500,000	1.50	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份 有限公司—诺安先 锋混合型 证券投资 基金	/	5,656,340	1.31	0	无	0	其他
毛良喜	0	4,885,000	1.13	325,000	无	0	境内自然人
李志明	703,300	4,496,800	1.04	0	无	0	境内自然人
李小华	0	3,419,160	0.79	0	无	0	境内自然人
Mackenzie Financial Corporation —迈凯希 新兴市场 基金— QFII	/	2,706,900	0.63	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏博特新材料有限 公司	163,200,000	人民币普通股	163,200,000				
缪昌文	22,100,000	人民币普通股	22,100,000				
刘加平	16,440,000	人民币普通股	16,440,000				
张建雄	9,120,000	人民币普通股	9,120,000				
张月星	6,500,000	人民币普通股	6,500,000				
中国工商银行股份有 限公司—诺安先锋混	5,656,340	人民币普通股	5,656,340				

合型证券投资基金			
毛良喜	4,560,000	人民币普通股	4,560,000
李志明	4,496,800	人民币普通股	4,496,800
李小华	3,419,160	人民币普通股	3,419,160
Mackenzie Financial Corporation — 迈凯希新兴市场基金—QFII	2,706,900	人民币普通股	2,706,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	缪昌文、刘加平为一致行动人。公司未知其他股东是否存在一致行动或关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	毛良喜	325,000.00	另行公告	162,500	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	162,500	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
2	洪锦祥	300,000.00	另行公告	150,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	150,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
3	储海燕	200,000.00	另行公告	100,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	100,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
4	陈建华	150,000.00	另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利

					润增长率不低于 16%
5	ZHAOZH OUZHANG	150,000.00	另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
6	徐岳	150,000.00	另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
7	汤东婴	150,000.00	另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
8	张勇	150,000.00	另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	75,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年

					营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
9	卢伟	120,000.00	另行公告	60,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	60,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
10	张小冬	120,000.00	另行公告	60,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2024 年营业收入增长率不低于 8%，且 2024 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 8%
			另行公告	60,000	以 2023 年营业收入及归属上市公司股东的净利润为基数，2025 年营业收入增长率不低于 16%，且 2025 年归属上市公司股东的净利润增长率不低于 16%
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知其他股东是否存在一致行动或关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏苏博特新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】1141号）核准，本公司于2022年7月1日公开发行可转换公司债券800.00万张，每张面值为人民币100.00元，共计募集资金80,000.00万元。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2022〕196号文同意，公司可转债于2022年7月28日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“博22转债”，债券代码113650。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	博 22 转债	
期末转债持有人数	5, 161	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例 (%)
江苏博特新材料有限公司	99,046,000	12.38
招商银行股份有限公司－富兰克林国海恒瑞债券型证券投资基金	75,552,000	9.45
华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司	40,000,000	5.00
上海浦东发展银行股份有限公司－易方达裕祥回报债券型证券投资基金	37,150,000	4.64

招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	34,994,000	4.37
中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	33,101,000	4.14
刘加平	26,919,000	3.37
中国民生银行股份有限公司一景顺长城景泰纯利债券型证券投资基金	25,291,000	3.16
中国建设银行股份有限公司一汇添富实业债债券型证券投资基金	22,929,000	2.87
华夏基金颐养天年混合型养老金产品一中国建设银行股份有限公司	20,000,000	2.50

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

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	
博 22 转债	799,875,000	/	/	/	799,875,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	博 22 转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	5,321
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.001266
尚未转股额（元）	799,875,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.984

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			博 22 转债	
转股价格调整日	调整后转 股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2025 年 6 月 12 日	22.90	2025 年 6 月 5 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	因公司实施权益分派，向全 体股东每 10 股派发现金股 利 1 元（含税），故“博 22 转债”的转股价格由 23.00 元/股调整为 22.90 元/股。
截至本报告期末最新转股价 格		22.90		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司资产负债率合理，资信状况良好，将根据可转债转股情况及经营情况合理安排相应资金。

(七) 转债其他情况说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：江苏苏博特新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	836,066,272.05	869,261,145.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	830,424,316.87	334,540,693.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	53,927,283.31	48,900,051.18
应收账款	七、5	2,690,030,705.44	2,815,525,231.33
应收款项融资	七、7	81,728,010.78	89,427,461.54
预付款项	七、8	133,216,206.36	82,767,427.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	96,442,696.75	55,172,068.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	497,748,337.63	418,923,455.45

其中：数据资源			
合同资产	七、6	48,510,104.25	54,034,342.34
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	55,954,222.37	55,870,849.89
流动资产合计		5,324,048,155.81	4,824,422,725.93
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	七、17	114,513,246.30	114,372,162.40
其他权益工具投资	七、18	200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,027,725,342.09	1,740,972,782.42
在建工程	七、22	39,732,095.33	306,146,233.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	35,451,838.40	43,851,100.84
无形资产	七、26	433,173,870.72	462,330,804.49
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	150,176,521.67	150,176,521.67
长期待摊费用	七、28	66,965,093.94	77,945,537.35
递延所得税资产	七、29	150,687,480.61	142,459,890.21

其他非流动资产	七、30	27,996,909.40	22,066,566.02
非流动资产合计		3,046,622,398.46	3,060,521,599.35
资产总计		8,370,670,554.27	7,884,944,325.28
流动负债：			
短期借款	七、32	1,519,388,450.14	781,489,118.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	225,344,957.39	360,445,082.42
应付账款	七、36	268,239,213.20	286,269,097.55
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	101,599,053.84	80,939,108.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	48,651,204.43	123,363,412.71
应交税费	七、40	45,549,814.52	50,241,505.33
其他应付款	七、41	118,732,529.88	178,130,427.48
其中：应付利息			
应付股利	七、41	16,320,000.00	
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	七、43	164,855,292.16	149,151,468.29
其他流动负债	七、44	10,326,496.65	7,625,343.98

流动负债合计		2,502,687,012.21	2,017,654,564.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	65,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	七、46	743,763,850.39	734,778,970.19
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	20,034,624.35	26,485,644.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	160,962,991.40	161,065,692.86
递延所得税负债	七、29	31,035,553.76	33,285,543.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,020,797,019.90	1,055,615,851.29
负债合计		3,523,484,032.11	3,073,270,416.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	432,614,119.00	432,614,119.00
其他权益工具	七、54	107,393,670.68	107,393,670.68
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,802,395,580.30	1,800,033,777.64
减：库存股	七、56	71,524,500.00	71,524,500.00
其他综合收益	七、57	-2,462,141.51	-1,535,548.62
专项储备			
盈余公积	七、59	198,298,793.71	198,298,793.71
一般风险准备			

未分配利润	七、60	1,823,197,346.69	1,803,213,402.88
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,289,912,868.87	4,268,493,715.29
少数股东权益		557,273,653.29	543,180,193.98
所有者权益（或股东权 益）合计		4,847,186,522.16	4,811,673,909.27
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		8,370,670,554.27	7,884,944,325.28

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：江苏苏博特新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		507,496,063.26	366,413,473.74
交易性金融资产		145,105,830.93	215,847,351.54
衍生金融资产			
应收票据		51,880,260.62	46,535,114.05
应收账款	十九、1	1,909,382,882.37	2,100,040,789.16
应收款项融资		68,313,829.30	79,659,715.31
预付款项		22,964,501.19	12,645,386.00
其他应收款	十九、2	1,253,474,692.14	655,222,612.95
其中：应收利息			
应收股利		50,000,000.00	50,000,000.00
存货		130,904,128.68	114,474,144.51

其中：数据资源			
合同资产		45,476,867.36	50,433,838.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,606,310.84	9,415,725.96
流动资产合计		4,138,605,366.69	3,650,688,152.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,908,306,455.29	1,820,693,372.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		364,375,149.56	208,752,571.01
在建工程		29,985,806.86	129,013,721.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		117,927,415.31	119,145,953.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		661,650.83	962,321.75
递延所得税资产		93,566,268.17	91,251,847.46
其他非流动资产		1,828,225.22	12,902,007.61

非流动资产合计		2, 516, 650, 971. 24	2, 382, 721, 795. 71
资产总计		6, 655, 256, 337. 93	6, 033, 409, 947. 76
流动负债：			
短期借款		1, 459, 182, 450. 14	731, 439, 118. 05
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		238, 076, 641. 22	395, 280, 714. 51
应付账款		555, 906, 133. 85	472, 988, 804. 98
预收款项			
合同负债		52, 939, 904. 12	37, 368, 323. 94
应付职工薪酬		531, 669. 99	15, 626, 362. 46
应交税费		7, 862, 286. 95	914, 604. 00
其他应付款		157, 566, 341. 68	156, 465, 834. 30
其中：应付利息			
应付股利		16, 320, 000. 00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		149, 114, 826. 39	132, 388, 750. 01
其他流动负债		6, 882, 187. 53	4, 857, 882. 11
流动负债合计		2, 628, 062, 441. 87	1, 947, 330, 394. 36
非流动负债：			
长期借款		65, 000, 000. 00	100, 000, 000. 00
应付债券		743, 763, 850. 39	734, 778, 970. 19
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		84,482,920.91	79,375,232.91
递延所得税负债		12,644,872.48	14,020,025.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		905,891,643.78	928,174,228.13
负债合计		3,533,954,085.65	2,875,504,622.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		432,614,119.00	432,614,119.00
其他权益工具		107,393,670.68	107,393,670.68
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,815,366,409.56	1,813,004,606.90
减：库存股		71,524,500.00	71,524,500.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		198,298,793.71	198,298,793.71
未分配利润		639,153,759.33	678,118,634.98
所有者权益（或股东权益）合计		3,121,302,252.28	3,157,905,325.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,655,256,337.93	6,033,409,947.76

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,673,035,802.07	1,563,144,953.84
其中：营业收入	七、61	1,673,035,802.07	1,563,144,953.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,572,987,927.10	1,471,359,772.06
其中：营业成本	七、61	1,091,693,302.29	1,018,132,240.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	17,447,071.16	14,538,768.18
销售费用	七、63	203,235,994.60	191,395,787.60
管理费用	七、64	141,575,138.48	142,334,908.82
研发费用	七、65	89,064,273.43	76,267,089.90
财务费用	七、66	29,972,147.14	28,690,976.91
其中：利息费用		31,088,050.33	30,252,737.05
利息收入		3,394,307.54	3,322,989.26
加：其他收益	七、67	19,798,860.01	26,431,538.46
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	3,753,429.58	2,735,540.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-608,557.74	1,452,555.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填			

列)			
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）	七、70	5,052,846.05	3,010,973.99
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-10,101,688.25	-9,625,805.40
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	1,688,180.97	3,443,481.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-2,404,986.72	-1,664,345.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,834,516.61	116,116,564.89
加：营业外收入	七、74	192,936.35	535,421.32
减：营业外支出	七、75	793,912.41	1,905,529.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		117,233,540.55	114,746,457.10
减：所得税费用	七、76	18,807,776.33	15,020,240.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		98,425,764.22	99,726,216.88
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		98,425,764.22	99,726,216.88
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）		63,245,355.71	53,288,474.58
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		35,180,408.51	46,437,742.30
六、其他综合收益的税后净额		-1,180,772.90	-820,771.77

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-926, 592. 89	-777, 837. 49
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-926, 592. 89	-777, 837. 49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-926, 592. 89	-777, 837. 49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-254, 180. 01	-42, 934. 28
七、综合收益总额		97, 244, 991. 32	98, 905, 445. 11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		62, 318, 762. 82	52, 510, 637. 09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		34, 926, 228. 50	46, 394, 808. 02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0. 15	0. 12

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.14
-----------------	--	------	------

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 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,394,993,462.80	1,235,502,040.00
减：营业成本	十七、4	1,140,056,782.29	1,036,112,139.40
税金及附加		4,416,549.03	3,403,400.59
销售费用		165,666,827.15	163,533,583.16
管理费用		49,192,704.92	42,010,686.72
研发费用		54,404,989.18	41,464,304.33
财务费用		28,512,894.91	27,341,765.00
其中：利息费用		30,691,670.27	27,941,140.26
利息收入		2,329,032.93	1,466,780.87
加：其他收益		7,226,020.10	13,873,116.95
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	30,675,737.26	51,918,666.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		250,431.70	1,452,555.46
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）		1,006,646.05	3,003,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,095,316.14	6,184,542.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,655,127.65	3,416,039.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,940,433.49	-1,484,123.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		461,129.03	-1,452,497.19
加：营业外收入		151,222.87	56,427.24
减：营业外支出		5,388.91	110,922.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		606,962.99	-1,506,992.13
减：所得税费用		-3,689,573.26	-8,860,285.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,296,536.25	7,353,293.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,296,536.25	7,353,293.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,296,536.25	7,353,293.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,699,738,386.49	1,572,294,777.16
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		2, 118, 471. 20	2, 204, 436. 19
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	95, 564, 960. 32	116, 269, 791. 98
经营活动现金流入小计		1, 797, 421, 818. 01	1, 690, 769, 005. 33
购买商品、接受劳务支付的现金		1, 045, 231, 087. 77	886, 879, 321. 65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		409, 694, 376. 33	401, 989, 921. 66
支付的各项税费		105, 965, 821. 75	78, 472, 775. 65
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	270, 958, 718. 49	250, 968, 214. 06
经营活动现金流出小计		1, 831, 850, 004. 34	1, 618, 310, 233. 02
经营活动产生的现金流量净额		-34, 428, 186. 33	72, 458, 772. 31

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		4,361,987.32	6,034,421.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,726,300.00	2,880,951.36
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	七、78	1,327,427,231.64	551,892,078.89
投资活动现金流入小计		1,343,515,518.96	560,807,452.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,937,735.66	105,499,506.25
投资支付的现金		20,779.12	980,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,811,713,998.23	686,797,773.58
投资活动现金流出小计		1,930,672,513.01	793,277,279.83
投资活动产生的现金流量净额		-587,156,994.05	-232,469,827.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		179,836.72	75,529,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		179,836.72	
取得借款收到的现金		1,407,646,500.00	649,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		59,615,388.88
筹资活动现金流入小计		1,407,826,336.72	784,145,088.88
偿还债务支付的现金		688,350,000.00	665,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,995,195.90	97,484,017.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	43,323,956.68	6,359,275.15
筹资活动现金流出小计		803,669,152.58	768,843,292.81
筹资活动产生的现金流量净额		604,157,184.14	15,301,796.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-570,822.58	59,453.88
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-17,998,818.82	-144,649,805.49
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	689,010,860.52	876,891,844.07
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	671,012,041.70	732,242,038.58

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

母公司现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,536,689,716.36	1,694,641,106.97
收到的税费返还		1,225,242.02	1,392,489.26
收到其他与经营活动有关的现金		91,374,690.17	74,151,022.09
经营活动现金流入小计		1,629,289,648.55	1,770,184,618.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,689,991,425.17	1,339,319,273.21

支付给职工及为职工支付的现金		130,406,964.91	139,172,702.72
支付的各项税费		13,562,670.92	3,664,828.31
支付其他与经营活动有关的现金		212,297,103.26	172,513,153.86
经营活动现金流出小计		2,046,258,164.26	1,654,669,958.10
经营活动产生的现金流量净额		-416,968,515.71	115,514,660.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,738,269.99	103,895,986.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,444,000.00	2,740,023.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		379,587,630.15	43,853,888.89
投资活动现金流入小计		411,769,900.14	150,489,899.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,451,294.82	25,797,839.97
投资支付的现金		86,861,390.00	51,660,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		316,939,436.43	80,674,915.15
投资活动现金流出小计		456,252,121.25	158,132,755.12
投资活动产生的现金流量净额		-44,482,221.11	-7,642,855.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			75,039,700.00
取得借款收到的现金		1,347,406,500.00	515,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,347,406,500.00	590,039,700.00
偿还债务支付的现金		659,300,000.00	583,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,541,583.96	84,120,098.66
支付其他与筹资活动有关的现金		35,975,950.00	1,163,000.00
筹资活动现金流出小计		746,817,533.96	668,283,098.66
筹资活动产生的现金流量净额		600,588,966.04	-78,243,398.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-100,259.70	141,970.38
五、现金及现金等价物净增加额		139,037,969.52	29,770,376.11
加：期初现金及现金等价物余额		237,321,587.09	362,901,175.61
六、期末现金及现金等价物余额		376,359,556.61	392,671,551.72

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	432,614,119.00			107,393,670.68	1,800,033,777.64	71,524,500.00	-1,535,548.62		198,298,793.71		1,803,213,402.88		4,268,493,715.29	543,180,193.98	4,811,673,909.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本 年期 初余 额	432,614,119.0 0			107,393,670.6 8	1,800,033,777.6 4	71,524,500.0 0	-1,535,548.6 2		198,298,793.7 1		1,803,213,402.8 8		4,268,493,715.2 9	543,180,193.9 8	4,811,673,909.2 7
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－”号 填列）					2,361,802.66		-926,592.89				19,983,943.81		21,419,153.58	14,093,459.31	35,512,612.89
（一） 综合 收益 总额							-926,592.89				63,245,355.71		62,318,762.82	34,926,228.50	97,244,991.32
（二） 所有 者投 入和 减少 资本					2,361,802.66								2,361,802.66	167,230.81	2,529,033.47
1. 所 有者 投入					509,433.96								509,433.96	167,230.81	676,664.77

的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,818,947.70							1,818,947.70		1,818,947.70	
4. 其他					33,421.00							33,421.00		33,421.00	
（三）利润分配										-43,261,411.90		-43,261,411.90	-21,000,000.00	-64,261,411.90	
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											-43,261,411.90		-43,261,411.90	-21,000,000.00	-64,261,411.90
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈															

余公 积转 增资 本（或 股本）															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															

(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他															
四、本 期期 末余 额	432,614,119.0 0			107,393,670.6 8	1,802,395,580.3 0	71,524,500.0 0	-2,462,141.5 1		198,298,793.7 1		1,823,197,346.6 9		4,289,912,868.8 7	557,273,653.2 9	4,847,186,522.1 6

项目	2024 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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											

一、上 年期 末余 额	420,310,961.0 0			107,404,094.9 3	1,731,512,756.6 4		-621,829.58		198,096,301.8 5		1,772,468,768.9 9		4,229,171,053.8 3	483,383,553.4 4	4,712,554,607.2 7
加：会 计政 策变 更															
前期 差错 更正															
其他															
二、本 年期 初余 额	420,310,961.0 0			107,404,094.9 3	1,731,512,756.6 4		-621,829.58		198,096,301.8 5		1,772,468,768.9 9		4,229,171,053.8 3	483,383,553.4 4	4,712,554,607.2 7
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－”号 填列）	12,581,943.00			-6,391.09	66,172,839.93	73,152,700.0 0	-777,837.49				-11,645,461.02		-6,827,606.67	46,884,808.02	40,057,201.35

(一) 综合 收益 总额							-777,837.49					53,288,474.58		52,510,637.09	46,394,808.02	98,905,445.11
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	12,581,943.00			-6,391.09	66,172,839.93	73,152,700.00								5,595,691.84	490,000.00	6,085,691.84
1. 所 有者 投入 的普 通股	12,581,943.00				62,504,928.90									75,086,871.90	490,000.00	75,576,871.90
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本																
3. 股 份支 付计 入所 有者					3,667,911.03	73,152,700.00								-69,484,788.97		-69,484,788.97

权益 的金 额															
4. 其 他				-6,391.09									-6,391.09		-6,391.09
(三) 利润 分配											-64,933,935.60		-64,933,935.60		-64,933,935.60
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											-64,933,935.60		-64,933,935.60		-64,933,935.60
4. 其 他															

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变															

动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
（五） 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
（六） 其他															
四、本	432,892,904.0			107,397,703.8	1,797,685,596.5	73,152,700.0	-1,399,667.0		198,096,301.8		1,760,823,307.9		4,222,343,447.1	530,268,361.4	4,752,611,808.6

期期末余额	0			4	7	0	7		5		7		6	6	2
-------	---	--	--	---	---	---	---	--	---	--	---	--	---	---	---

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	432,614,119.00			107,393,670.68	1,813,004,606.90	71,524,500.00			198,298,793.71	678,118,634.98	3,157,905,325.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,614,119.00			107,393,670.68	1,813,004,606.90	71,524,500.00			198,298,793.71	678,118,634.98	3,157,905,325.27

三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					2,361,802.66						-38,964,875.65	-36,603,072.99
（一）综合收益总额											4,296,536.25	4,296,536.25
（二）所有者投入和减少资本					2,361,802.66							2,361,802.66
1．所有者投入的普通股					509,433.96							509,433.96
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,818,947.70							1,818,947.70
4．其他					33,421.00							33,421.00
（三）利润分配											-43,261,411.90	-43,261,411.90
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配											-43,261,411.90	-43,261,411.90
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	432,614,119.00			107,393,670.68	1,815,366,409.56	71,524,500.00			198,298,793.71	639,153,759.33	3,121,302,252.28

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其他							

一、上年期末余额	420,310,961.00			107,404,094.93	1,744,483,585.90				198,096,301.85	741,230,143.81	3,211,525,087.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,310,961.00			107,404,094.93	1,744,483,585.90				198,096,301.85	741,230,143.81	3,211,525,087.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,581,943.00			-6,391.09	66,172,839.93	73,152,700.00				-57,580,642.38	-51,984,950.54
（一）综合收益总额										7,353,293.22	7,353,293.22
（二）所有者投入和减少资本	12,581,943.00			-6,391.09	66,172,839.93	73,152,700.00					5,595,691.84
1．所有者投入的普通股	12,581,943.00				62,504,928.90						75,086,871.90
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,667,911.03	73,152,700.00					-69,484,788.97
4．其他				-6,391.09							-6,391.09
（三）利润分配										-64,933,935.60	-64,933,935.60

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,933,935.60	-64,933,935.60
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	432,892,904.00			107,397,703.84	1,810,656,425.83	73,152,700.00			198,096,301.85	683,649,501.43	3,159,540,136.95

公司负责人：毛良喜 主管会计工作负责人：顾凌 会计机构负责人：顾凌

三、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

江苏苏博特新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2004年10月江苏省人民政府苏政复【2004】106号文批准，由江苏博特新材料有限公司及11个自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91320000768299302G。2017年10月20日在上海证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业类。

截至2025年06月30日止，本公司累计发行股本总数43,261.41万股，注册资本为43,261.41万元，注册地：南京市江宁区淳化街道醴泉路118号，总部地址：南京市江宁区淳化街道醴泉路118号。本公司实际从事的主要经营活动为：研发、生产、销售混凝土外加剂。本公司的母公司为江苏博特新材料有限公司，本公司的实际控制人为缪昌文、刘加平。

本财务报表业经公司董事会于2025年08月28日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，江苏苏博特（香港）新材料股份有限公司，其主要经营所在地为香港，记账本位币为港币。苏博特孟加拉股份有限公司，其主要经营所在地为孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡。PT. SOBUTE GLOBAL INDONESIA（印度尼西亚），其主要经营所在地为印度尼西亚，记账本位币为印尼卢比。苏博特（香港）有限公司，其主要经营所在地为香港，记账本位币为港币。SOBUTE (CAMBODIA) CO., Ltd.，其主要经营所在地为柬埔寨，记账本位币为美元。Sobute Nepal Admixture Company，其主要经营所在地为尼泊尔，记账本位币为尼泊尔卢比。SUBOTE BANGLADESH INTERNATIONAL COMPANY LTD.，其主要经营所在地为孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡。SOBUTE (TANZANIA) COMPANY LIMITED，其主要经营所在地为坦桑尼亚，记账本位币为坦桑尼亚先令。SOBUTE PAKISTAN (SMC-PRIVATE)LIMITED，其主要经营所在地为巴基斯坦，记账本位币为巴基斯坦卢比。Sobute Arabia Co.Ltd，其主要经营所在地为沙特，记账本位币为里亚尔。SOBUTE PHILIPPINES NEW MATERIALS CORP.，其主要经营所在地为菲律宾，记账本位币为菲律宾比索。SOBUTE (SG)PTE.LTD.，其主要经营所在地为新加坡，记账本位币为新币。SOBUTE (THAILAND) CO., LTD.，其主要经营所在地为泰国，记账本位币为泰铢。SOBUTE (M) SDN. BHD.，其主要经营所在地为马来西亚，记账本位币为林吉特。 SOBUTE (VIETNAM) CO., LTD，其主要经营所在地为越南，记账本位币为越南盾。 本财务报表以人民币列示。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 800 万元
本期重要的应收款项核销	金额大于等于 500 万元

账龄超过 1 年的重要应付账款	金额大于等于 800 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额大于等于 800 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认

时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项

计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业
应收账款、其他应收款、合同资产	账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

账龄组合计算方法为：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3 年以上	100	100	100

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、其他周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

本公司不存在按照组合计提存货跌价准备的情况。

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（11）金融工具。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

☒ 适用 ☐ 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，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。

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	4%-5%	2. 71%-4. 80%
机器设备	年限平均法	5-10 年	4%-5%	9. 50%-19. 20%

运输工具	年限平均法	5-10 年	4%-5%	9.50%-19.20%
其他设备	年限平均法	5-10 年	4%-5%	9.50%-19.20%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已完工；（2）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需要调试安装的设备及其他资产	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）设备达到预定可使用状态。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)借款费用已经发生;

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

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

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	年限平均法		产权证上的权利起止日
软件	5-10	年限平均法		预计使用年限
商标、专利	10-20	年限平均法		预计使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。本公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司进行研究开发与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按研发项目和费用大类进行归集。

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	3 年
技术改造费	在受益期内平均摊销	5-10 年
其他	在受益期内平均摊销	3 年

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债√适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价

值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法：

（1）销售商品

本公司销售外加剂等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入：公司按照与客户签署的协议约定，将货物运送到指定地点并经签收后确认销售收入。外销产品收入：在合同规定的港口将货物装船并取得提单后确认销售收入。

（2）提供服务

检测服务收入：在结算金额能够可靠计量的情况下，于公司完成检测服务时确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1、类型

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（二十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五（十一）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，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。

3、债务重组

（1）本公司作为债权人

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

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五（十一）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五（十一）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五（十一）金融工具”确认和计量重组债务。

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

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应 税劳务收入为基础计算销项 税额，在扣除当期允许抵扣的进 项税额后，差额部分为应交增值 税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	教育费附加	7%、5%、1%
教育费附加	地方教育费附加	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
攀枝花博特、攀枝花博特之成都分公司、攀枝花博特之重庆分公司、通有物流、太仓吉邦、呼和浩特苏博特、武汉博特、苏博特工程科技、昆明博特、湖南苏博特、青岛博立、济南苏博特、宁波博立、湖州苏博特、许昌博立、南昌苏博特、诸暨苏博特、浙江远洋、邢台苏博特、东莞苏博特、宜宾苏博特、海南苏博特、林芝苏博特、协和助剂、科苑咨询、博路交通、铜川苏博特、徐州博立、贵州苏博特、西安博立、兰州苏博特、福州苏博特、沈阳船牌、安徽华水、博路交通工程、南京博信。	20%
适用于香港苏博特、苏博特香港。	16.5%
公司本部、新疆苏博特、检测中心本部、检测中心之仙林分公司、检测中心之南通滨海园区分公司、检测中心之南通分公司、检测中心之句容分公司、检测中心之黄埭分公司、检测中心之淮安分公司、检测中心之无锡分公司、检测中心之太仓分公司、检测中心之徐州分公司、检测中心之南京经济技术开发区分公司、江苏吉邦、镇江吉邦、镇江苏博特、南京博特、天津博特、泰州博特、四川博特、江苏道成、广西苏博特、辽宁苏博特、无锡江灿、苏州咨询、广东博特。	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据《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（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）》对小型微利企业所得税优惠政策内容具体规定：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。

（2）本公司于 2024 年 11 月 19 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202432003396，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享

受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(3) 本公司之子公司博特新材料泰州有限公司于 2023 年 11 月 6 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202332007754，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(4) 本公司之子公司镇江苏博特新材料有限公司于 2023 年 11 月 6 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202332000179，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(5) 本公司之子公司江苏省建筑工程质量检测中心有限公司于 2024 年 11 月 19 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202432006516，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(6) 本公司之子公司南京博特新材料有限公司于 2024 年 12 月 24 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202432016632，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(7) 本公司之子公司博特建材（天津）有限公司于 2022 年 11 月 15 日，取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202212000936，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15%的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15%的所得税税率计缴企业所得税。

(8) 本公司之子公司江苏吉邦材料科技有限公司于 2024 年 12 月 16 日，取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核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202432010888，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本

次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(9) 本公司之子公司江苏道成不锈钢管业有限公司于 2024 年 11 月 06 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202432002213，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(10) 本公司之子公司镇江吉邦材料科技有限公司于 2022 年 11 月 18 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202232004254，有效期：三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(11) 本公司及子公司江苏省建筑工程质量检测中心有限公司、子公司南京博特新材料有限公司、子公司博特建材（天津）有限公司、子公司博特新材料泰州有限公司、子公司镇江苏博特材料有限公司、子公司江苏道成不锈钢管业有限公司、子公司江苏吉邦材料科技有限公司及子公司镇江吉邦材料科技有限公司等公司根据相关规定，企业根据财务会计核算和研发项目的实际情况，对发生的研发费用进行收益化或资本化处理的，可按下述规定计算加计扣除：（一）研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的 100%，直接抵扣当年的应纳税所得额；（二）研发费用形成无形资产的，按照该无形资产成本的 200% 在税前摊销，除法律另有规定外，摊销年限不得低于 10 年。

(12) 本公司之子公司四川苏博特新材料有限公司、子公司新疆苏博特新材料有限公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(13) 本公司之子公司辽宁苏博特船牌制漆销售有限公司于 2023 年 12 月 20 日，取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202321002214，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

(14) 本公司之子公司无锡江灿建设工程质量检测有限公司于 2023 年 12 月 13 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：

GR202332018070，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

（15）本公司之子公司苏州工业园区建设工程质量检测咨询服务有限公司于 2023 年 12 月 13 日，取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核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202332017226，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

（16）本公司之子公司广东苏博特材料有限公司于 2024 年 11 月 28 日，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202444004773，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内公司已按照 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

（17）本公司之子公司广西苏博特新材料有限公司于 2024 年 11 月 28 日，取得广西壮族自治区科技厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202445000907，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按 15% 的税率缴纳企业所得税。广西苏博特通过免征属于地方分享部分企业所得税（40%），实际税率降至 9%。报告期内公司已按照 9% 的所得税税率计缴企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,615,787.65	2,975,246.67
银行存款	664,966,645.69	685,713,152.27

其他货币资金	165,483,838.71	180,572,746.67
存放财务公司存款		
合计	836,066,272.05	869,261,145.61
其中：存放在境外的 款项总额	50,543,308.41	46,497,207.14

其他说明

货币资金中变现能力受限制的款项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	118,598,235.93	127,250,279.48
定期存款	46,455,988.81	53,000,000.00
临时冻结	5.61	5.61
合计	165,054,230.35	180,250,285.09

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	830,424,316.87	334,540,693.04	/
其中：			
权益工具投资			/
其他	830,424,316.87	334,540,693.04	/
指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	830,424,316.87	334,540,693.04	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1)． 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	53,927,283.31	48,900,051.18
合计	53,927,283.31	48,900,051.18

(2)． 期末公司已质押的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	25,689,336.23
合计	25,689,336.23

(3)． 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	56,765,561.37	100.00	2,838,278.06	5.00	53,927,283.31	51,473,738.08	100.00	2,573,686.90	5.00	48,900,051.18
其中：										
按照组合计提-按账龄计提	56,765,561.37	100.00	2,838,278.06	5.00	53,927,283.31	51,473,738.08	100.00	2,573,686.90	5.00	48,900,051.18
合计	56,765,561.37	/	2,838,278.06	/	53,927,283.31	51,473,738.08	/	2,573,686.90	/	48,900,051.18

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按照组合计提-按账龄计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	56,765,561.37	2,838,278.06	5.00
合计	56,765,561.37	2,838,278.06	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	2, 573, 686. 90	264, 591. 16				2, 838, 278. 06
合计	2, 573, 686. 90	264, 591. 16				2, 838, 278. 06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6)．本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1)．按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2, 382, 602, 891. 25	2, 501, 405, 834. 87

1 年以内	2,382,602,891.25	2,501,405,834.87
1 至 2 年	364,008,376.76	404,262,659.11
2 至 3 年	174,384,850.96	160,853,677.06
3 年以上	165,406,870.10	138,520,335.57
合计	3,086,402,989.07	3,205,042,506.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	62,441,018.18	2.02	62,441,018.18	100.00		65,472,645.77	2.04	65,472,645.77	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但 单项计提坏账的应收 账款	62,441,018.18	2.02	62,441,018.18	100.00		65,472,645.77	2.04	65,472,645.77	100.00	
按组合计提坏账准备	3,023,961,970.89	97.98	333,931,265.45	11.04	2,690,030,705.44	3,139,569,860.84	97.96	324,044,629.51	10.32	2,815,525,231.33
其中：										
按照组合计提-按账龄 计提	3,023,961,970.89	97.98	333,931,265.45	11.04	2,690,030,705.44	3,139,569,860.84	97.96	324,044,629.51	10.32	2,815,525,231.33
合计	3,086,402,989.07	/	396,372,283.63	/	2,690,030,705.44	3,205,042,506.61	/	389,517,275.28	/	2,815,525,231.33

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	62,441,018.18	62,441,018.18	100.00	回收风险较大
合计	62,441,018.18	62,441,018.18	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☒适用 ☐不适用

公司合理判断应收账款收回的可能性较低,发生坏账的风险较大,故将该类应收账款分类为单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按照组合计提-按账龄计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,381,990,076.65	119,099,503.85	5.00
1 至 2 年	355,116,610.70	35,511,661.07	10.00
2 至 3 年	153,621,690.01	46,086,507.00	30.00
3 年以上	133,233,593.53	133,233,593.53	100.00
合计	3,023,961,970.89	333,931,265.45	11.04

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账	389,517,275.28	7,007,713.67		152,705.32		396,372,283.63
合计	389,517,275.28	7,007,713.67		152,705.32		396,372,283.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	152,705.32

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	32,321,859.11		32,321,859.11	1.03	2,013,842.41
单位二	25,606,926.51	2,454,657.50	28,061,584.01	0.89	1,673,187.06
单位三	26,064,502.43		26,064,502.43	0.83	1,320,424.90
单位四	23,580,295.73	1,273,728.78	24,854,024.51	0.79	4,565,000.64
单位五	21,684,473.39	2,313,232.95	23,997,706.34	0.76	1,451,723.27
合计	129,258,057.17	6,041,619.23	135,299,676.40	4.30	11,024,178.28

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	48,572,076.87	3,095,209.51	45,476,867.36	55,184,175.99	4,750,337.16	50,433,838.83
已完工未结算资产	3,432,281.18	399,044.29	3,033,236.89	4,029,403.94	428,900.43	3,600,503.51
合计	52,004,358.05	3,494,253.80	48,510,104.25	59,213,579.93	5,179,237.59	54,034,342.34

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	52,004,358.05	100.00	3,494,253.80	6.72	48,510,104.25	59,213,579.93	100.00	5,179,237.59	8.75	54,034,342.34
其中：										
按照组合计提-按账龄计提	52,004,358.05	100.00	3,494,253.80	6.72	48,510,104.25	59,213,579.93	100.00	5,179,237.59	8.75	54,034,342.34
合计	52,004,358.05	/	3,494,253.80	/	48,510,104.25	59,213,579.93	/	5,179,237.59	/	54,034,342.34

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按照组合计提-按账龄计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	43,781,570.70	2,189,078.53	5.00
1 至 2 年	5,808,304.68	580,830.47	10.00
2 至 3 年	2,414,482.67	724,344.80	30.00
3 年以上			
合计	52,004,358.05	3,494,253.80	6.72

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
计提减值准备	5,179,237.59	-1,684,983.79				3,494,253.80	
合计	5,179,237.59	-1,684,983.79				3,494,253.80	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,728,010.78	89,427,461.54
合计	81,728,010.78	89,427,461.54

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,780,502.87
合计	19,780,502.87

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	190,092,759.87	
合计	190,092,759.87	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	127,562,042.87	95.76	79,832,069.66	96.46
1 至 2 年	4,795,706.07	3.60	2,729,362.54	3.30
2 至 3 年	840,407.42	0.63	111,548.80	0.13
3 年以上	18,050.00	0.01	94,446.53	0.11
合计	133,216,206.36	100.00	82,767,427.53	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	23,761,751.76	17.84
单位二	15,670,119.05	11.76
单位三	8,258,442.48	6.20

单位四	6,655,098.78	5.00
单位五	5,868,667.51	4.41
合计	60,214,079.58	45.21

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	96,442,696.75	55,172,068.02
合计	96,442,696.75	55,172,068.02

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,174,982.25	34,517,701.80
1 年以内	80,174,982.25	34,517,701.80

1 至 2 年	15,205,479.15	16,372,512.54
2 至 3 年	9,416,474.78	10,921,414.31
3 年以上	15,300,611.10	14,279,608.88
合计	120,097,547.28	76,091,237.53

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	22,667,294.30	8,578,683.70
保证金、押金	52,797,497.59	59,199,771.58
外部往来款	44,632,755.39	8,312,782.25
合计	120,097,547.28	76,091,237.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	20,919,169.51			20,919,169.51
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	2,735,681.02			2,735,681.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日 余额	23,654,850.53			23,654,850.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
计提坏账准备	20,919,169.51	2,735,681.02				23,654,850.53
合计	20,919,169.51	2,735,681.02				23,654,850.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	35,764,029.47	29.78	往来款	1 年以内	1,788,201.47
单位二	4,500,000.00	3.75	履约保证金/质保金	2 年以内	450,000.00
单位三	2,800,000.00	2.33	履约保证金/质保金	3 年以内	590,000.00
单位四	2,558,160.00	2.13	往来款	3 年以上	2,558,160.00
单位五	1,650,000.00	1.37	履约保证金/质保金	1 年以内	82,500.00
合计	47,272,189.47	39.36	/	/	5,468,861.47

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	147,038,833.57		147,038,833.57	144,519,786.50		144,519,786.50
在产品	7,707,959.00		7,707,959.00	8,462,675.31		8,462,675.31
半成品	232,129,368.93		232,129,368.93	167,956,985.14		167,956,985.14
产成品	86,615,937.36		86,615,937.36	75,723,748.88		75,723,748.88
周转材料	24,256,238.77		24,256,238.77	22,260,259.62		22,260,259.62
合计	497,748,337.63		497,748,337.63	418,923,455.45		418,923,455.45

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	51,068,837.25	46,782,497.28
预交企业所得税	757,841.68	1,997,016.38
房租费用	66,870.47	267,481.91
其他	4,060,672.97	6,823,854.32
合计	55,954,222.37	55,870,849.89

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	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												
小计												
二、联营企业												
辽宁省建设科 学研究院有限 责任公司	52,614,763.14				51,343.51						52,666,106.65	
辽宁省市政工 程设计研究院 有限责任公司	56,135,183.45				199,088.19						56,334,271.64	
南通科建检验 检测有限公司	5,622,215.81				-858,989.44						4,763,226.37	
SOBUTE INTERNATIONAL			20,620.85								20,620.85	

CO., LTD.												
Haiwaibu. Co., Ltd			729, 020. 79								729, 020. 79	
小计	114, 372, 162. 40		749, 641. 64		-608, 557. 74						114, 513, 246. 30	
合计	114, 372, 162. 40		749, 641. 64		-608, 557. 74						114, 513, 246. 30	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增减变动	期末	本期确认	累计计入	累计计入	指定为以
----	----	--------	----	------	------	------	------

	余额	追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	余额	的股利收入	其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	200,000.00						200,000.00				不以短期出售获利为持有目的
合计	200,000.00						200,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,027,725,122.84	1,740,972,782.42
固定资产清理	219.25	
合计	2,027,725,342.09	1,740,972,782.42

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,351,142,082.62	1,220,791,509.05	50,574,894.90	166,961,345.68	2,789,469,832.25
2.本期增加金额	214,421,925.82	106,778,455.61	893,757.34	63,788,542.33	385,882,681.10
（1）购置	6,372,680.85	14,986,689.18	893,757.34	44,017,575.20	66,270,702.57
（2）在建工程转入	208,049,244.97	91,791,766.43		19,770,967.13	319,611,978.53
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	3,934,338.09	5,591,345.14	2,464,312.83	808,848.75	12,798,844.81
（1）处置或报废	3,934,338.09	5,591,345.14	2,464,312.83	808,848.75	12,798,844.81
（2）其他减少					
4.期末余额	1,561,629,670.35	1,321,978,619.52	49,004,339.41	229,941,039.26	3,162,553,668.54
二、累计折旧					

1.期初余额	262,536,627.70	611,314,658.73	33,595,816.40	133,053,867.86	1,040,500,970.69
2.本期增加金额	27,154,543.82	57,848,921.96	1,422,426.82	8,762,383.43	95,188,276.03
(1) 计提	27,154,543.82	57,848,921.96	1,422,426.82	8,762,383.43	95,188,276.03
3.本期减少金额	1,051,611.04	4,633,265.00	2,270,674.25	898,032.69	8,853,582.98
(1) 处置或报废	1,051,611.04	4,633,265.00	2,270,674.25	898,032.69	8,853,582.98
4.期末余额	288,639,560.48	664,530,315.69	32,747,568.97	140,918,218.60	1,126,835,663.74
三、减值准备					
1.期初余额		7,447,179.06		548,900.08	7,996,079.14
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,197.18			3,197.18
(1) 处置或报废		3,197.18			3,197.18
4.期末余额		7,443,981.88		548,900.08	7,992,881.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,272,990,109.87	650,004,321.95	16,256,770.44	88,473,920.58	2,027,725,122.84
2.期初账面价值	1,088,605,454.92	602,029,671.26	16,979,078.50	33,358,577.74	1,740,972,782.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
粉体车间-聚醚二期	2,442,552.93	房产证正在办理当中
丙类库	2,088,000.12	房产证正在办理当中
五金库/丁类堆场	3,132,000.11	房产证正在办理当中
聚羧酸厂房	3,247,265.28	房产证正在办理当中
脂肪族车间	9,531,035.20	房产证正在办理当中
脂肪族房产 6-8（乙类仓库）	4,244,571.44	房产证正在办理当中
聚醚车间三期	5,609,403.68	正在办理中，尚未办妥
聚羧酸车间三期	3,414,044.16	正在办理中，尚未办妥
丙类仓库	2,846,689.89	正在办理中，尚未办妥
消防水站及高压配电室	880,787.99	正在办理中，尚未办妥

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本公司在资产负债表日对固定资产适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额

低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	219.25	
合计	219.25	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,732,095.33	306,146,233.95
工程物资		
合计	39,732,095.33	306,146,233.95

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能建筑高分子材料产业化基地项目(一期)				107,243,686.95		107,243,686.95
年产 80 万吨建筑用化学功能性材料项目				24,823,871.57	4,347,342.10	20,476,529.47
高性能不锈钢管材及管件生产项目	6,360,224.90		6,360,224.90	151,032,164.18		151,032,164.18
信息化升级改造项目	26,861,346.52		26,861,346.52	18,913,118.36		18,913,118.36
其他	6,510,523.91		6,510,523.91	8,480,734.99		8,480,734.99
合计	39,732,095.33		39,732,095.33	310,493,576.05	4,347,342.10	306,146,233.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：本	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------

			金额	定资产金额	减少金额		投入占预 算比例 (%)		化累计金 额	期利息资 本化金额	资本化率 (%)	
高性能建筑高分子材料产业化基地项目（一期）	113,425,000.00	107,243,686.95	37,336,106.56	144,579,793.51			100	100%	13,096,326.99	1,177,048.67		自筹、募投项目
年产 80 万吨建筑用化学功能性材料项目	422,786,000.00	24,823,871.57	205,170.52		25,029,042.09							自筹
高性能不锈钢管材及管件生产项目	240,000,000.00	151,032,164.18	64,659,397.93	209,331,337.21		6,360,224.90	89.87	89.87%				自筹
合计	776,211,000.00	283,099,722.70	102,200,675.01	353,911,130.72	25,029,042.09	6,360,224.90	/	/	13,096,326.99	1,177,048.67	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
年产 80 万吨建筑用化学功能性材料项目	4,347,342.10		4,347,342.10		
合计	4,347,342.10		4,347,342.10		/

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	86,642,185.87	86,642,185.87
2. 本期增加金额	72,600.77	72,600.77
(1) 租入	72,600.77	72,600.77
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额	4,139,056.61	4,139,056.61
(1) 终止租赁	4,139,056.61	4,139,056.61
(2) 其他减少		
4. 期末余额	82,575,730.03	82,575,730.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	42,791,085.03	42,791,085.03
2. 本期增加金额	7,214,019.73	7,214,019.73
(1) 计提	7,214,019.73	7,214,019.73

3. 本期减少金额	2, 881, 213. 13	2, 881, 213. 13
(1) 处置	2, 881, 213. 13	2, 881, 213. 13
(2) 其他减少		
4. 期末余额	47, 123, 891. 63	47, 123, 891. 63
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) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	35, 451, 838. 40	35, 451, 838. 40
2. 期初账面价值	43, 851, 100. 84	43, 851, 100. 84

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	497, 520, 461. 25	27, 405, 806. 42	31, 104, 069. 39	556, 030, 337. 06

2.本期增加金额			4,278,436.78	4,278,436.78
(1)购置			4,278,436.78	4,278,436.78
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	30,775,578.64			30,775,578.64
(1)处置	30,775,578.64			30,775,578.64
(2)失效且终止确认的部分				
4.期末余额	466,744,882.61	27,405,806.42	35,382,506.17	529,533,195.20
二、累计摊销				
1.期初余额	66,743,428.52	9,973,755.56	13,084,341.40	89,801,525.48
2.本期增加金额	5,116,409.34	1,231,342.34	2,005,289.39	8,353,041.07
(1) 计提	5,116,409.34	1,231,342.34	2,005,289.39	8,353,041.07
3.本期减少金额	1,795,242.07			1,795,242.07
(1)处置	1,795,242.07			1,795,242.07
4.期末余额	70,064,595.79	11,205,097.90	15,089,630.79	96,359,324.48
三、减值准备				
1.期初余额	3,898,007.09			3,898,007.09
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额	3,898,007.09			3,898,007.09
(1)处置	3,898,007.09			3,898,007.09
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	396,680,286.82	16,200,708.52	20,292,875.38	433,173,870.72
2.期初账面价值	426,879,025.64	17,432,050.86	18,019,727.99	462,330,804.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本公司在资产负债表日对无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司对使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	

江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	120,148,085.83					120,148,085.83
江苏道成不锈钢管业有限公司	29,308,196.08					29,308,196.08
辽宁苏博特船牌制漆有限公司	3,472,499.27					3,472,499.27
安徽华水工程检测有限公司	6,548,695.00					6,548,695.00
合计	159,477,476.18					159,477,476.18

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司						
江苏道成不锈钢管业有限公司	7,434,665.09					7,434,665.09
辽宁苏博特船牌制漆有限公司	1,866,289.42					1,866,289.42
安徽华水工程检测有限公司						
合计	9,300,954.51					9,300,954.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产等长期资产	江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	是

江苏道成不锈钢管业有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产等长期资产	江苏道成不锈钢管业有限公司	是
辽宁苏博特船牌制漆有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产等长期资产	辽宁苏博特船牌制漆有限公司	是
安徽华水工程检测有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产等长期资产	安徽华水工程检测有限公司	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	34,455,601.57	2,847,487.97	6,231,509.39		31,071,580.15
技术改造费	42,760,270.43	1,112,649.55	8,647,632.51		35,225,287.47
其他	729,665.35	569,744.49	631,183.52		668,226.32
合计	77,945,537.35	4,529,882.01	15,510,325.42		66,965,093.94

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	430,798,081.66	65,672,084.82	422,695,428.67	64,587,409.74
内部交易未实现利润	26,704,358.86	4,005,653.83	23,005,613.68	3,450,842.06
递延收益	164,068,530.01	25,251,677.46	163,768,497.14	25,218,172.72

长期股权投资权益法调整	3,076,773.63	769,193.41	2,217,784.19	565,130.73
股权激励	9,154,769.77	1,362,409.85	7,335,822.07	1,071,138.10
可抵扣亏损	339,387,879.67	51,617,330.13	303,532,702.38	45,551,502.78
租赁负债	37,581,690.15	2,009,131.11	38,541,774.90	2,015,694.08
合计	1,010,772,083.75	150,687,480.61	961,097,623.03	142,459,890.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	82,191,665.83	15,257,236.22	86,591,373.51	15,916,341.65
固定资产税法一次性摊销与账面净值之间的差额	4,215,357.22	632,303.58	4,235,732.15	635,359.82
可转债	80,688,818.76	12,103,322.81	89,856,502.42	13,478,475.36
交易性金融资产公允价值变动	3,419,273.93	1,163,460.61	3,419,273.93	1,163,460.61
使用权资产	34,814,221.75	1,879,230.54	35,816,575.72	2,091,906.03
合计	205,329,337.49	31,035,553.76	219,919,457.73	33,285,543.47

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	28,712,380.23	25,488,617.88
合计	28,712,380.23	25,488,617.88

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	1,975,783.03	2,274,654.64	
2026 年	3,800,127.05	3,800,127.05	
2027 年	5,661,415.72	5,719,733.45	
2028 年	4,770,067.36	4,770,067.36	
2029 年	6,563,110.42	8,924,035.38	
2030 年	5,941,876.65		
合计	28,712,380.23	25,488,617.88	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	27,305,525.08		27,305,525.08	18,742,078.02		18,742,078.02
预付房款	691,384.32		691,384.32	3,324,488.00		3,324,488.00
其他						

合计	27,996,909.40		27,996,909.40	22,066,566.02		22,066,566.02
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	118,598,235.93	118,598,235.93	其他	保证金	127,250,279.48	127,250,279.48	其他	保证金
货币资金	46,455,988.81	46,455,988.81	其他	定期存款	53,000,000.00	53,000,000.00	其他	定期存款
货币资金	5.61	5.61	冻结	临时冻结	5.61	5.61	冻结	临时冻结
应收款项融资	19,780,502.87	19,780,502.87	质押	质押票据	328,596.80	328,596.80	质押	质押票据
应收票据	25,689,336.23	24,404,869.42	质押	质押票据	500,000.00	475,000.00	质押	质押票据
合计	210,524,069.45	209,239,602.64	/	/	181,078,881.89	181,053,881.89	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1)、短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	1,498,596,500.00	681,050,000.00
银行借款利息	791,950.14	439,118.05
合计	1,519,388,450.14	781,489,118.05

短期借款分类的说明：

无

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	177,166,476.77	294,612,568.94
商业承兑汇票	48,178,480.62	65,832,513.48
合计	225,344,957.39	360,445,082.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	139,981,536.28	149,502,053.91
应付工程款	78,285,599.40	45,277,455.34
应付设备款	8,648,236.04	19,568,940.42
应付运费	18,618,188.08	56,778,297.56
其他	22,705,653.40	15,142,350.32
合计	268,239,213.20	286,269,097.55

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	58,994,654.53	43,673,432.98
预收检测费	42,604,399.31	37,265,675.93
合计	101,599,053.84	80,939,108.91

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,569,928.40	319,698,409.56	392,666,850.89	48,601,487.07
二、离职后福利-设定提存计划	48,339.17	27,165,238.26	27,163,860.07	49,717.36
三、辞退福利	1,745,145.14	808,040.31	2,553,185.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	123,363,412.71	347,671,688.13	422,383,896.41	48,651,204.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	120,435,254.39	278,204,250.46	351,062,841.70	47,576,663.15
二、职工福利费	185,767.87	12,028,169.87	12,139,751.95	74,185.79
三、社会保险费	22,904.68	13,671,045.15	13,678,369.67	15,580.16
其中：医疗保险费	19,969.68	11,709,290.84	11,716,653.79	12,606.73
工伤保险费	1,208.16	865,064.03	865,059.17	1,213.02
生育保险费	1,726.84	1,096,690.28	1,096,656.71	1,760.41
四、住房公积金	7,768.28	13,519,314.72	13,516,107.09	10,975.91
五、工会经费和职工教育经费	918,233.18	2,275,629.36	2,269,780.48	924,082.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	121,569,928.40	319,698,409.56	392,666,850.89	48,601,487.07
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,868.44	26,323,718.07	26,327,898.59	42,687.92
2、失业保险费	1,470.73	841,520.19	835,961.48	7,029.44
合计	48,339.17	27,165,238.26	27,163,860.07	49,717.36

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,058,593.64	12,040,465.73
消费税	3,127.07	4,150.90
企业所得税	23,930,863.27	32,654,022.80
城市维护建设税	769,038.28	645,170.36
教育费附加	576,591.54	513,984.54
房产税	2,817,388.15	2,436,035.82
土地使用税	788,677.75	730,516.84
印花税	476,275.00	900,157.96
个人所得税	4,045,408.67	228,602.69
其他	83,851.15	88,397.69
合计	45,549,814.52	50,241,505.33

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	16,320,000.00	
其他应付款	102,412,529.88	178,130,427.48
合计	118,732,529.88	178,130,427.48

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利-江苏博特新材料有限公司	16,320,000.00	
合计	16,320,000.00	

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

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2, 529, 431. 94	9, 903, 483. 16
业务保证金	20, 046, 592. 05	19, 264, 201. 56
员工代垫款	6, 411, 034. 36	28, 523, 223. 75
股权激励应付款项	35, 348, 550. 00	71, 524, 500. 00
借款	16, 702, 791. 56	7, 866, 635. 47
其他	21, 374, 129. 97	41, 048, 383. 54
合计	102, 412, 529. 88	178, 130, 427. 48

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	149, 000, 000. 00	132, 250, 000. 00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	15, 740, 465. 77	16, 762, 718. 28
1 年内到期的长期借款利息	114, 826. 39	138, 750. 01
合计	164, 855, 292. 16	149, 151, 468. 29

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	10,326,496.65	7,625,343.98
未终止确认的商业承兑汇票		
合计	10,326,496.65	7,625,343.98

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	65,000,000.00	100,000,000.00
合计	65,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	743,763,850.39	730,751,880.69
可转换公司债券应付利息		4,027,089.50
合计	743,763,850.39	734,778,970.19

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
博 22 转债	100.00	1.00	2022/7/1	2022 年 7 月 1 日至 2028 年 6 月 30 日	800,000,000.00	734,778,970.19		3,966,503.43	13,017,126.77	7,998,750.00	743,763,850.39	否
合计	/	/	/	/	800,000,000.00	734,778,970.19		3,966,503.43	13,017,126.77	7,998,750.00	743,763,850.39	/

(3). 可转换公司债券的说明

☒适用 ☐不适用

项目	转股条件	转股时间
博 22 转债	可转换公司债券发行结束之日（2022 年 7 月 7 日）起满六个月后的第一个交易日起	自可转换公司债券发行结束之日（2022 年 7 月 7 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2023 年 1 月 7 日至 2028 年 6 月 30 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）

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2022】1141 号《关于核准江苏苏博特新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行 800,000,000.00 元可转换公司债券，每张面值 100 元人民币，共 800.00 万张，期限 6 年。票面利率第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 3.00%。到期赎回价为 115 元（含最后一期利息）。

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 23.95 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情

形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量；

公告日前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2022 年 7 月 7 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2023 年 1 月 7 日至 2028 年 6 月 30 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）。

因公司 2023 年度权益分派实施后，2023 年 5 月 31 日“博 22 转债”的转股价格将由 23.95 元/股调整为 23.65 元/股。

因公司限制性股票激励计划完成，2024 年 1 月 22 日“博 22 转债”转股价格由 23.65 元/股调整为 23.14 元/股。因公司 2024 年度权益分派实施后，2024 年 6 月 25 日“博 22 转债”的转股价格将由 23.14 元/股调整为 22.99 元/股。

累计转股情况：截至 2024 年 12 月 31 日，累计已有 125,000.00 元博 22 转债转换为公司股份，累计转股股数为 5,321.00 股，占博 22 转债转股前公司已发行股份总额的 0.00127%。未转股可转债情况：截至 2024 年 12 月 31 日，博 22 转债尚未转股金额为 799,875,000.00 元，占可转债发行总量的 99.98%。

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	21,978,979.19	28,407,837.34
减：未确认融资费用	1,944,354.84	1,922,192.57
合计	20,034,624.35	26,485,644.77

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	161,065,692.86	5,159,688.00	5,262,389.46	160,962,991.40	参见说明
合计	161,065,692.86	5,159,688.00	5,262,389.46	160,962,991.40	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

与递延收益相关的政府补助具体明细参见：附注十一、政府补助

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	432,614,119.00						432,614,119.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
博 22 转债	2022 年 7 月 1 日	可转债	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 3.00%	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00	2028 年 6 月 30 日	参见 46（3）可转换公司债券的说明	参见 46（3）可转换公司债券的说明
合计				100.00	8,000,000.00	800,000,000.00			

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
博 22 转债	7,998,750.00	107,393,670.68					7,998,750.00	107,393,670.68
合计	7,998,750.00	107,393,670.68					7,998,750.00	107,393,670.68

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,748,489,009.05	509,433.96		1,748,998,443.01
其他资本公积	51,544,768.59	1,852,368.70		53,397,137.29
合计	1,800,033,777.64	2,361,802.66		1,802,395,580.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价本期增加系发债承销费进项税额增加资本溢价 509,433.96 元。

2、其他资本公积本期增加系授予限制性股票在锁定期计提的股权激励成本 1,818,947.7 元及股东无偿增资款 33,421 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的限制性股票	71,524,500.00			71,524,500.00
合计	71,524,500.00			71,524,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-1,535,548.62	-1,180,772.90				-926,592.89	-254,180.01	-2,462,141.51
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
外币财务报 表折算差额	-1,535,548.62	-1,180,772.90				-926,592.89	-254,180.01	-2,462,141.51

其他综合收益 合计	-1,535,548.62	-1,180,772.90				-926,592.89	-254,180.01	-2,462,141.51
--------------	---------------	---------------	--	--	--	-------------	-------------	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	198,138,875.51			198,138,875.51
其他	159,918.20			159,918.20
合计	198,298,793.71			198,298,793.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,803,213,402.88	1,772,468,768.99
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,803,213,402.88	1,772,468,768.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,245,355.71	95,881,061.35
减：提取法定盈余公积		202,491.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,261,411.90	64,933,935.60
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1, 823, 197, 346. 69	1, 803, 213, 402. 88
---------	----------------------	----------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1, 663, 836, 439. 93	1, 088, 121, 961. 98	1, 560, 243, 468. 61	1, 017, 194, 195. 59
其他业务	9, 199, 362. 14	3, 571, 340. 31	2, 901, 485. 23	938, 045. 06
合计	1, 673, 035, 802. 07	1, 091, 693, 302. 29	1, 563, 144, 953. 84	1, 018, 132, 240. 65

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

本期主营业务客户合同产生的收入情况如下:

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
高性能减水剂	867, 069, 754. 49	605, 963, 450. 82	867, 069, 754. 49	605, 963, 450. 82
高效减水剂	19, 273, 620. 18	14, 561, 624. 09	19, 273, 620. 18	14, 561, 624. 09

功能性材料	346,916,530.27	229,808,437.15	346,916,530.27	229,808,437.15
技术服务	338,139,953.40	155,916,788.49	338,139,953.40	155,916,788.49
其他	92,436,581.59	81,871,661.43	92,436,581.59	81,871,661.43
按经营地区分类				
华东区	713,988,878.10	427,293,999.81	713,988,878.10	427,293,999.81
华中区	97,380,093.88	66,948,658.87	97,380,093.88	66,948,658.87
东南区	106,039,471.71	82,238,293.19	106,039,471.71	82,238,293.19
西南区	38,819,603.57	27,202,470.47	38,819,603.57	27,202,470.47
西部区	300,134,167.24	203,459,554.69	300,134,167.24	203,459,554.69
北方区	150,602,799.75	111,304,320.61	150,602,799.75	111,304,320.61
华南区	170,929,797.94	113,779,631.58	170,929,797.94	113,779,631.58
其他地区	85,941,627.74	55,895,032.76	85,941,627.74	55,895,032.76
合计	1,663,836,439.93	1,088,121,961.98	1,663,836,439.93	1,088,121,961.98

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	557,107.27	24,346.93
城市维护建设税	3,458,789.56	3,681,444.13
教育费附加	2,560,994.43	2,535,820.66
房产税	6,731,206.90	4,965,705.01
土地使用税	1,961,581.87	1,851,769.11
车船使用税	39,651.40	37,224.20
印花税	1,867,632.94	1,106,565.68
当地综合基金	52,360.22	1,021.39
其他	217,746.57	334,871.07
合计	17,447,071.16	14,538,768.18

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,571,185.33	99,559,757.10
差旅费	25,626,906.01	23,805,796.75
广告宣传费	5,241,501.08	5,275,942.73

业务招待费	24,236,176.42	28,291,796.20
办公费	7,941,459.54	8,211,697.38
汽车费用	15,253,132.41	11,928,764.26
技术推广费	17,517,168.54	13,902,395.99
其他	848,465.27	419,637.19
合计	203,235,994.60	191,395,787.60

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,149,786.03	64,564,826.04
办公费	14,080,498.49	14,741,479.94
中介机构费	3,137,127.88	3,419,358.39
折旧及摊销	36,213,831.21	34,518,633.94
业务招待费	12,486,233.94	8,127,496.34
劳动保护费	20,869.98	21,370.02
差旅费	2,934,763.12	2,205,258.98
修理费	749,681.84	1,682,033.92
汽车费用	2,117,004.05	2,518,708.37
安全环保费	4,517,325.11	6,267,498.48
其他	2,168,016.83	4,268,244.40
合计	141,575,138.48	142,334,908.82

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用	24,846,090.92	20,779,217.54
直接从事研发活动的本企业在职人员费用	50,645,903.10	44,277,964.53
专门用于研发活动的有关折旧摊销费	4,724,772.22	4,018,129.87
与研发活动直接相关的其他费用	8,847,507.19	7,191,777.96
合计	89,064,273.43	76,267,089.90

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,088,050.33	30,252,737.05
利息收入	-3,394,307.54	-3,322,989.26
汇兑损失（减收益）	974,251.23	-236,256.72
未确认融资费用摊销	616,424.81	913,648.58
手续费及其他	687,728.31	1,083,837.26
合计	29,972,147.14	28,690,976.91

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府资金	8,003,802.90	8,935,606.26
税费返还	663,435.60	542,820.12
进项税加计扣除	11,060,758.60	16,796,677.60
其他	70,862.91	156,434.48
合计	19,798,860.01	26,431,538.46

其他说明：

无

68、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-608,557.74	1,452,555.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,492,012.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,361,987.32	
贴现利息		-209,027.78
合计	3,753,429.58	2,735,540.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,052,846.05	3,010,973.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	5,052,846.05	3,010,973.99

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-264,591.16	-1,453,442.31
应收账款坏账损失	-7,080,711.97	-5,286,175.74
其他应收款坏账损失	-2,756,385.12	-2,886,187.35
合计	-10,101,688.25	-9,625,805.40

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,688,180.97	3,443,481.66
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,688,180.97	3,443,481.66

其他说明：

无

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-2,404,986.72	-1,664,345.60
合计	-2,404,986.72	-1,664,345.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	9,955.56	55,759.67	9,955.56

合计			
其中：固定资产处置利得	9,955.56	55,759.67	9,955.56
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	29,029.65	278,246.06	29,029.65
其他	153,951.14	201,415.59	153,951.14
合计	192,936.35	535,421.32	192,936.35

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,306.90	501,425.25	38,306.90
其中：固定资产处置损失	38,306.90	501,425.25	38,306.90
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
罚款	5,300.00	53,589.69	5,300.00

滞纳金	299,513.94	193,710.47	299,513.94
其他	430,791.57	156,803.70	430,791.57
合计	793,912.41	1,905,529.11	793,912.41

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,335,820.79	25,482,526.21
递延所得税费用	-7,528,044.46	-10,462,285.99
合计	18,807,776.33	15,020,240.22

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	117,233,540.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,585,031.08
子公司适用不同税率的影响	6,458,001.57
调整以前期间所得税的影响	1,683,418.13
非应税收入的影响	-4,532,436.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,454,154.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,916,933.19
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	276,735.26

残疾人工资加计扣除	
研发费加计扣除及减免税	-4,200,194.43
其他	
所得税费用	18,807,776.33

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	7,167,944.30	7,687,828.87
收到的政府补助及专项资金	7,926,976.18	7,800,242.09
银行存款利息收入	2,980,556.62	7,527,679.76
收到的保证金	66,538,115.37	77,147,175.40
其他	10,951,367.85	16,106,865.86
合计	95,564,960.32	116,269,791.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	44,185,137.51	56,007,372.22
期间费用	149,795,025.46	154,165,048.57
支付的保证金	73,390,016.02	35,999,529.37
捐赠支出	20,000.00	1,000,000.00
其他营业外支出	19,574.73	239,512.34
其他	3,548,964.77	3,556,751.56
合计	270,958,718.49	250,968,214.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品收到的现金	1,327,427,231.64	551,892,078.89
合计	1,327,427,231.64	551,892,078.89

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	1,811,713,998.23	686,797,773.58
合计	1,811,713,998.23	686,797,773.58

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资款		59,615,388.88
合计		59,615,388.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的房租	7,348,006.68	5,120,219.59
股权激励回购注销	35,975,950.00	
其他		1,239,055.56
合计	43,323,956.68	6,359,275.15

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

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,425,764.22	99,726,216.88
加：资产减值准备	-1,688,180.97	-3,443,481.66
信用减值损失	10,101,688.25	9,625,805.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,188,276.03	91,746,520.92
使用权资产摊销	7,214,019.73	7,797,709.69
无形资产摊销	8,353,041.07	7,274,886.63
长期待摊费用摊销	15,510,325.42	15,202,158.25
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）	2,404,986.72	1,664,345.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	38,306.90	445,665.58

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,052,846.05	-3,010,973.99
财务费用（收益以“－”号填列）	32,678,726.37	30,930,128.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,753,429.58	-2,944,567.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,227,590.40	-8,773,741.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,249,989.71	-2,211,714.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-78,824,882.18	-38,125,276.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	80,097,302.40	50,485,365.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-284,643,704.55	-183,930,275.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,428,186.33	72,458,772.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	671,012,041.70	732,242,038.58
减：现金的期初余额	689,010,860.52	876,891,844.07
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	-17,998,818.82	-144,649,805.49

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √ 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	671,012,041.70	689,010,860.52
其中：库存现金	5,615,787.65	2,975,246.67
可随时用于支付的银行存款	664,966,645.69	685,713,152.27
可随时用于支付的其他货币资金	429,608.36	322,461.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	671,012,041.70	689,010,860.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	60,063,033.74
其中：港币	36,557,477.78	0.912	33,340,419.74
印尼卢比	5,479,483,159.77	0.000441	2,416,452.07
孟加拉塔卡	30,190,582.01	0.05857	1,768,262.39
美元	2,050,726.85	7.1586	14,680,333.23
尼泊尔卢比	5,631,765.88	0.05246	295,442.44
林吉特	945,032.79	1.695	1,601,830.58
新加坡元	264,151.12	5.6179	1,483,974.58
里亚尔	148,228.49	1.9105	283,190.53
坦桑尼亚先令	310,268,228.30	0.002755	854,788.97
泰铢	2,475,400.74	0.2197	543,845.54
菲律宾比索	8,988,011.27	0.127	1,141,477.43
越南盾	6,010,968,132.00	0.000275	1,653,016.24
应收账款	-	-	62,839,483.31
其中：港币	10,594,545.93	0.912	9,662,225.89
印尼卢比	12,991,251,277.30	0.000441	5,729,141.81
孟加拉塔卡	174,664,286.24	0.05857	10,230,087.25

美元	2,613,179.45	7.1586	18,706,706.41
尼泊尔卢比	209,772,798.87	0.05246	11,004,681.03
林吉特		1.695	
新加坡元	170,290.70	5.6179	956,676.12
里亚尔		1.9105	
坦桑尼亚先令	2,377,482,687.51	0.002755	6,549,964.80
泰铢		0.2197	
菲律宾比索		0.127	
越南盾		0.000275	
其他应收款	-	-	5,007,167.73
其中：港币	886,012.63	0.912	808,043.52
印尼卢比	68,234,778.68	0.000441	30,091.54
孟加拉塔卡	26,590,648.69	0.05857	1,557,414.29
美元	82,846.65	7.1586	593,066.03
尼泊尔卢比	7,127,848.72	0.05246	373,926.94
林吉特	11,200.00	1.695	18,984.00
新加坡元		5.6179	
里亚尔		1.9105	
坦桑尼亚先令	505,234,939.92	0.002755	1,391,922.26
泰铢	977,101.28	0.2197	214,669.15
菲律宾比索	150,000.00	0.127	19,050.00
越南盾		0.000275	
应付账款	-	-	8,695,781.57
其中：港币		0.912	
印尼卢比	2,683,207,809.08	0.000441	1,183,294.64
孟加拉塔卡	50,818,779.84	0.05857	2,976,455.94
美元	85,713.60	7.1586	613,589.38

尼泊尔卢比	52,900,360.91	0.05246	2,775,152.93
林吉特		1.695	
新加坡元		5.6179	
里亚尔		1.9105	
坦桑尼亚先令	391,079,519.61	0.002755	1,077,424.08
泰铢	318,000.00	0.2197	69,864.60
菲律宾比索		0.127	
越南盾		0.000275	
其他应付款	-	-	2,475,883.08
其中：港币	811,002.20	0.912	739,634.01
印尼卢比	493,273,245.12	0.000441	217,533.50
孟加拉塔卡	21,016,070.72	0.05857	1,230,911.26
美元		7.1586	
尼泊尔卢比	5,412,308.99	0.05246	283,929.73
林吉特		1.695	
新加坡元		5.6179	
里亚尔		1.9105	
坦桑尼亚先令	1,399,998.36	0.002755	3,857.00
泰铢	80.01	0.2197	17.58
菲律宾比索		0.127	
越南盾		0.000275	

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

(1) 江苏苏博特（香港）新材料股份有限公司，其主要经营所在地为香港，记账本位币为港币。

- (2) 苏博特孟加拉股份有限公司，其主要经营所在地为孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡。
- (3) PT. SOBUTEGLOBALINDONESIA（印度尼西亚），其主要经营所在地为印度尼西亚，记账本位币为印尼卢比。
- (4) 苏博特（香港）有限公司，其主要经营所在地为香港，记账本位币为港币。
- (5) SOBUTE(CAMBODIA)CO.,Ltd.，其主要经营所在地为柬埔寨，记账本位币为美元。
- (6) SobuteNepalAdmixtureCompany，其主要经营所在地为尼泊尔，记账本位币为尼泊尔卢比。
- (7) SUBOTEBANGLADESHINTERNATIONALCOMPANYLTD.，其主要经营所在地为孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡。
- (8) SOBUTE(TANZANIA)COMPANYLIMITED，其主要经营所在地为坦桑尼亚，记账本位币为坦桑尼亚先令。
- (9) SOBUTEPAKISTAN(SMC-PRIVATE)LIMITED，其主要经营所在地为巴基斯坦，记账本位币为巴基斯坦卢比。
- (10) SobuteArabiaCo.Ltd，其主要经营所在地为沙特，记账本位币为里亚尔。
- (11) SOBUTEPHILIPPINESNEWMATERIALSCORP.，其主要经营所在地为菲律宾，记账本位币为菲律宾比索。
- (12) SOBUTE(SG)PTE.LTD.，其主要经营所在地为新加坡，记账本位币为新币。
- (13) SOBUTE(THAILAND)CO.,LTD.，其主要经营所在地为泰国，记账本位币为泰铢。
- (14) SOBUTE(M)SDN.BHD.，其主要经营所在地为马来西亚，记账本位币为林吉特。
- (15) SOBUTE(VIETNAM)CO.,LTD，其主要经营所在地为越南，记账本位币为越南盾。

本财务报表以人民币列示。

82、租赁

(1). 作为承租人

☒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

本期计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 1,000,000.00 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额7,348,006.68(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	5,071,703.16	
合计	5,071,703.16	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,645,903.10	44,277,964.53
耗用材料	24,846,090.92	20,779,217.54
折旧摊销	4,724,772.22	4,018,129.87
其他费用	8,847,507.19	7,191,777.96
合计	89,064,273.43	76,267,089.90
其中：费用化研发支出	89,064,273.43	76,267,089.90
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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量
辽宁博涂工程技术有限公司	2025/2/5		100.00		2025/2/5	注 1			

其他说明：

注 1：辽宁博涂工程技术有限公司 2025 年 2 月 5 日办理了新的营业执照和公司章程，并办理了相应的财产权交接手续，购买价 0 元，自 2025 年 2 月 5 日起拥有辽宁博涂工程技术有限公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，将其纳入合并财务报表范围。

(2). 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

（1）2025 年 5 月 12 日，江苏苏博特新材料股份有限公司新设立全资子公司昆明苏材新材料科技有限公司，注册资本 100 万元，遂将昆明苏材新材料科技有限公司纳入本公司合并范围。

（2）2025 年 4 月，子公司苏博特（香港）有限公司于越南新设立控股子公司 SOBUTE (VIETNAM) CO., LTD，注册资本 60 亿越南盾，遂将 SOBUTE (VIETNAM) CO., LTD 纳入本公司合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
攀枝花博特建材有限公司	攀枝花市	2,000.00	攀枝花市	制造	100		设立
泰州市姜堰博立新材料有限公司	泰州市	2,000.00	泰州市	制造	100		设立

博特建材（天津）有限公司	天津市	5,000.00	天津市	制造	100		设立
博特建材武汉有限公司	武汉市	100.00	武汉市	制造	100		设立
昆明苏博特新型建材工业有限公司	昆明市	2,000.00	昆明市	制造	100		设立
江苏苏博特（香港）新材料股份有限公司	香港	100 万港币	香港	销售	51		设立
镇江苏博特新材料有限公司	句容市	10,000.00	句容市	制造	100		设立
博特新材料泰州有限公司	泰兴市	33,000.00	泰兴市	制造	100		设立
新疆苏博特新材料有限公司	昌吉州	2,000.00	昌吉州	制造	100		设立
南京博特新材料有限公司	南京市	4,000.00	南京市	制造	100		同一控制下合并
江苏博立新材料有限公司	南京市	2,000.00	南京市	制造	100		同一控制下合并
南京通有物流有限公司	南京市	90.00	南京市	运输	100		非同一控制下合并
江苏吉邦材料科技有限公司	南京市	3,500.00	南京市	制造	62		设立
镇江吉邦材料科技有限公司	句容市	2,000.00	句容市	制造		100	设立
吉邦材料科技（太仓）有限公司	太仓市	1,600.00	太仓市	制造		100	设立
吉邦材料科技（重庆）有限公司	重庆市	3,000.00	重庆市	制造		75	设立
苏博特（香港）有限公司	香港	200 万港币	香港	销售与技术	100		设立

				咨询			
四川苏博特新材料有限公司	彭州市	10,000.00	彭州市	销售	100		设立
PT. SOBUTEGLOBALINDONESIA	印度尼西亚	100 亿印尼盾	印度尼西亚	销售		67	设立
苏博特孟加拉股份有限公司	孟加拉	5 万美元	孟加拉	销售		100	设立
SOBUTE (CAMBODIA) CO. Ltd.	柬埔寨	10 万美元	柬埔寨	销售		100	设立
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	南京市	3,000.00	南京市	技术服务	58		非同一控制下合并
江苏科苑建设工程技术咨询有限公司	南京市	500.00	南京市	技术服务		100	非同一控制下合并
苏州工业园区建设工程质量检测咨询服务有限公司	苏州市	500.00	苏州市	技术服务		100	非同一控制下合并
江苏建科格林建筑技术有限公司	苏州市	2,000.00	苏州市	技术服务		100	非同一控制下合并
无锡江烜建设工程质量检测有限公司	无锡市	300.00	无锡市	技术服务		80	非同一控制下合并
南京万测工程检测有限公司	南京市	500.00	南京市	技术服务		51	设立
江苏建科建筑技术培训中心	南京市	50.00	南京市	非学历培训		100	非同一控制下合并

上海苏科建筑技术发展有限公司	上海市	5,000.00	上海市	技术服务		100	非同一控制下合并
上海浦思兴不锈钢制品有限公司	上海市	680.00	上海市	制造		100	非同一控制下合并
南昌苏博特新型建材有限公司	南昌市	100.00	南昌市	销售		100	设立
湖南苏博特新材料有限公司	湘潭市	200.00	湘潭市	销售		100	设立
青岛苏博特新材料有限公司	青岛市	100.00	青岛市	销售		100	设立
济南苏博特新材料有限公司	济南市	100.00	济南市	制造		100	设立
宁波博立新材料有限公司	宁波市	100.00	宁波市	销售		100	设立
许昌博立新型建材有限公司	许昌市	100.00	许昌市	销售		100	设立
湖州苏博特新材料有限公司	湖州市	100.00	湖州市	制造		90	设立
诸暨苏博特新材料有限公司	诸暨市	100.00	诸暨市	制造		100	设立
浙江远洋轴瓦有限公司	诸暨市	507.50	诸暨市	制造		100	非同一控制下合并
邢台苏博特新材料科技有限公司	邢台市	100.00	邢台市	销售		100	设立
海南苏博特新材料有限公司	海口市	100.00	海口市	制造		100	设立
江苏苏博特工程科技发展有限公司	南京市	2,000.00	南京市	销售	100		设立
江苏博路交通科技有限公司	南京市	5,000.00	南京市	施工		100	非同一控制下

							合并
广西苏博特新材料科技有限公司	贵港市	6,000.00	贵港市	制造		51	设立
苏博特国际有限公司	香港	100 万港币	香港	销售		51	设立
江苏道成不锈钢管业有限公司	南京市	30,600.00	南京市	制造	100		非同一控制下合并
江苏道成管业科技有限公司	泰兴市	30,600.00	泰兴市	制造		100	非同一控制下合并
南京协和助剂有限公司	南京市	1,000.00	南京市	制造	100		非同一控制下合并
东莞市苏博特新材料有限公司	东莞市	100.00	东莞市	批发业		100	设立
广东苏博特新材料有限公司	江门市	15,000.00	江门市	批发业	100		设立
江苏苏博特股权投资有限公司	南京市	10,000.00	南京市	资本市场服务	100		设立
宜宾苏博特新材料科技有限公司	宜宾市	100.00	宜宾市	科技推广和应用服务业		100	设立
连云港苏博特新材料有限公司	连云港市	20,000.00	连云港	制造	100		设立
林芝博特新材料有限公司	林芝市	100.00	林芝	制造		99	设立
徐州博立新材料有限公司	徐州市	500.00	徐州市	制造		100	设立

西安博立新材料有限公司	西安市	100.00	西安市	制造		100	设立
贵州苏博特新材料有限公司	黔南州	100.00	黔南州	制造		100	设立
福州苏博特新材料有限公司	福州市	100.00	福州市	制造		100	设立
铜川苏博材科技有限公司	铜川市	500.00	铜川市	制造		100	设立
兰州苏博特新材料有限公司	兰州市	100.00	兰州市	制造		100	设立
辽宁苏博特船牌制漆有限公司	沈阳市	8,398.39	沈阳市	制造	65		非同一控制下合并
沈阳船牌制漆销售有限公司	沈阳市	100.00	沈阳市	销售		100	非同一控制下合并
辽宁苏博特新材料产业技术研究院有限公司	沈阳市	10,000.00	沈阳市	技术服务	100		设立
SUBOTEBANGLADESHINTERNATIONALCOMPANYLTD.	孟加拉	5 万美元	孟加拉	制造		100	设立
SobuteNepalAdmixtureCompany	尼泊尔	100.00	尼泊尔	制造		100	设立
SOBUTE (TANZANIA) COMPANY LIMITED	坦桑尼亚	3000 万坦桑尼亚先令	坦桑尼亚	制造		60	设立
SOBUTEPAKISTAN (SMC-PRIVATE) LIMITED	巴基斯坦	500 万巴基斯坦卢比	巴基斯坦	制造		100	设立
江苏美特超材料科技有限公司	南京市	1,000.00	南京市	制造		70	设立
江苏博力康新材料科技有限公司	南京市	5,000.00	南京市	制造		100	设立

南京博信新材料科技有限公司	南京市	100.00	南京市	制造		51	设立
安徽华水工程检测有限公司	宣城市	500.00	宣城市	技术服务		80	非同一控制下合并
江苏博路交通工程有限公司	南京市	1,600.00	南京市	施工		100	非同一控制下合并
SobuteArabiaCo.Ltd	沙特	500,000 里亚尔	沙特	制造		100	设立
SOBUTEPHILIPPINESNEWMATERIALSCORP.	菲律宾	1200 万菲律宾比索	菲律宾	制造		100	设立
SOBUTE (SG) PTE. LTD.	新加坡	50 万新币	新加坡	制造		100	设立
SOBUTE (THAILAND) CO. , LTD.	泰国	1000 万泰铢	泰国	制造		70	设立
SOBUTE (M) SDN. BHD.	马来西亚	100 万林吉特	马来西亚	销售		100	设立
SOBUTE (VIETNAM) CO. , LTD	越南	60 亿越南盾	越南	制造		90	设立
昆明苏材新材料科技有限公司	昆明市	100.00	昆明市	制造	100.00		设立
辽宁博涂工程技术有限公司	沈阳市	300.00	沈阳市	施工		100.00	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	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	期末少数股东权益余额
-------	--------	--------------	---------------	------------

	比例（%）		利	
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	42	31,278,562.28	21,000,000.00	488,492,415.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
检 测 中	883,331,850.70	450,607,241.86	1,333,939,092.56	149,950,180.08	28,822,539.20	178,772,719.28	940,815,575.96	463,528,158.70	1,404,343,734.66	243,869,484.52	32,324,741.91	276,194,226.43

心												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
检测中心	341, 117, 142. 46	76, 725, 713. 33	76, 725, 713. 33	-31, 926, 574. 40	366, 506, 710. 43	95, 330, 646. 17	95, 330, 646. 17	30, 224, 049. 75

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:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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	
辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	沈阳	沈阳	土木工程建筑业	38.00		权益法核算
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	沈阳	沈阳	专业技术服务业	38.00		权益法核算
南通科建检验检测有限公司	南通	南通	专业技术服务业		49.00	权益法核算
Haiwaibu. Co., Ltd	达卡	达卡	制造业		40.00	权益法核算
SOBUTEINTERNATIONALCO., LTD.	曼谷	曼谷	制造业		48.00	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

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	辽宁省建设科学研究院有限责任公司	南通科建检验检测有限公司	辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	辽宁省建设科学研究院有限责任公司	南通科建检验检测有限公司
流动资产	143,204,147.18	136,729,914.56	1,752,934.49	179,828,518.00	142,533,235.42	2,785,997.08
非流动资产	2,658,259.70	9,391,667.99	13,519,692.13	3,414,841.67	9,924,325.64	12,960,505.03
资产合计	145,862,406.88	146,121,582.55	15,272,626.62	183,243,359.67	152,457,561.06	15,746,502.11
流动负债	17,093,496.84	22,805,603.08	743,395.32	57,510,418.35	28,283,998.59	-450,877.39
非流动负债	3,894,524.70	3,265,574.08	4,808,361.16	3,988,261.40	3,271,489.06	4,723,469.68
负债合计	20,988,021.54	26,071,177.16	5,551,756.48	61,498,679.75	31,555,487.65	4,272,592.29
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	124,874,385.34	120,050,405.39	9,720,870.14	121,744,679.92	120,902,073.41	11,473,909.82

按持股比例计算的净资产 份额	47,452,266.43	45,619,154.05	4,763,226.37	46,262,978.37	45,942,787.90	5,622,215.81
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账 面价值	56,334,271.64	52,666,106.65	4,763,226.37	56,135,183.45	52,614,763.14	5,622,215.81
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值						
营业收入	40,442,758.69	61,252,209.40	44,190.58	50,224,700.09	66,552,200.79	
净利润	523,916.28	135,114.50	-1,753,039.68	2,378,727.96	1,443,786.41	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企				2,208,575.73	2,221,300.00	

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

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	本期转入其他收 益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	67,988,039.21	5,159,688.00		874,766.34		72,272,960.87	与收益相关
递延收益	93,077,653.65			4,387,623.12		88,690,030.53	与资产相关
合计	161,065,692.86	5,159,688.00		5,262,389.46		160,962,991.40	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	15,411,236.89	22,108,915.32
与资产相关	4,387,623.12	4,322,623.14
合计	19,798,860.01	26,431,538.46

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

（一） 金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险以及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收账款，混凝土外加剂行业内企业货款一般采用定期结算的方式，行业内企业普遍存在应收账款金额较高的情况。为控制上述相关风险，公司对客户信用等级的评定、信用额度的使用、货款结算等环节都进行了严格的内部控制，公司的客户主要为行业内知名的、规模较大的国家或省市级建筑工程公司，客户信誉等级较高。另外，本公司对应收账款余额持续进行监督，以确保公司不会面临重大坏账风险。公司对应收账款提取足额的坏账准备，应收账款总体质量较高。

由于本公司的应收账款和合同资产风险点分布于多个客户，客户集中度较低，应收账款和合同资产中，期末余额欠款金额前五大客户仅占应收账款和合同资产余额的百分比为 5.17%，因此不存在重大的信用集中风险。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方式，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司重要的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	未折现合同金额合 计	
短期 借款		1, 519, 388, 450. 14				1, 519, 388, 450. 14	1, 519, 388, 450. 14
应付 票据		225, 344, 957. 39				225, 344, 957. 39	225, 344, 957. 39
应付 账款		268, 239, 213. 20				268, 239, 213. 20	268, 239, 213. 20
其他 应付 款		118, 732, 529. 88				118, 732, 529. 88	118, 732, 529. 88
一年 内到 期的 非流 动负 债		164, 855, 292. 16				164, 855, 292. 16	164, 855, 292. 16
合计		2, 296, 560, 442. 77				2, 296, 560, 442. 77	2, 296, 560, 442. 77

项目	上年年末余额
----	--------

	即 时 偿 还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以 上	未折现合同金额合 计	账面价值
短期 借款		781,489,118.05				781,489,118.05	781,489,118.05
应付 票据		360,445,082.42				360,445,082.42	360,445,082.42
应付 账款		286,269,097.55				286,269,097.55	286,269,097.55
其他 应付款		178,130,427.48				178,130,427.48	178,130,427.48
一年 内到 期的 非流 动负 债		149,151,468.29				149,151,468.29	149,151,468.29
合计		1,755,485,193.79				1,755,485,193.79	1,755,485,193.79

3、 市场风险

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

（1）利率风险

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

本公司的借款主要系固定利率的银行借款，因此公司承担的利率变动风险不重大。

（2）汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，仅有少量的对境外销售，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			830,424,316.87	830,424,316.87
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			830,424,316.87	830,424,316.87
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他			830,424,316.87	830,424,316.87
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			200,000.00	200,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			81,728,010.78	81,728,010.78
持续以公允价值计量的资产总额			912,352,327.65	912,352,327.65
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司无第一层次公允价值计量项目。

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

√适用 □不适用

本公司无第二层次公允价值计量项目。

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

☒适用 ☐不适用

定期大额存单按固定利率计算其公允价值。

应收款项融资为信用等级较高的银行承兑汇票，因其剩余期限较短，承兑人信用较高，违约拒付风险较小，预计未来现金流量回收等于其账面价值，故采用账面价值作为公允价值。

非上市的其他权益工具投资，因被投资企业的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
江苏博特新材料有限公司	江苏省	建筑新材料、金属材料的研究、制造、销售，技术服务、技术咨询，股权投资，房屋和场地租赁、会议服务	2,000.00	37.72	37.72

本企业的母公司情况的说明

缪昌文、刘加平合计持有母公司江苏博特 33.27%股权，缪昌文、刘加平合计直接持有本公司 8.91%股权。

本企业最终控制方是缪昌文、刘加平

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

☒适用 ☐不适用

详见本附注“十、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本附注“十、在其他主体中的权益”

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	参股
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	参股

南通科建检验检测有限公司	子公司参股
Haiwaibu. Co. , Ltd	子公司参股
SOBUTEINTERNATIONALCO. , LTD.	子公司参股

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
毛良喜	公司董事长
张建雄	公司母公司之董事长、总经理
李力	公司董事
余其俊	公司董事
钱承林	公司董事
侯大伟	公司监事会主席
蒋贤臣	公司监事
李华	公司监事
洪锦祥	公司董事、总经理
张勇	公司董事、高管
储海燕	公司董事、高管
顾凌	公司高管
卢伟	公司高管
江苏美赞建材科技有限公司	同受公司之母公司控制
涟水美赞建材科技有限公司	同受公司之母公司控制
江苏丰彩建材（集团）有限公司	同受公司之母公司控制
江苏丰彩建筑科技发展有限公司	同受公司之母公司控制
江苏丰彩保温装饰板有限公司	同受公司之母公司控制
江苏丰彩节能科技有限公司	同受公司之母公司控制

江苏丰彩装饰工程有限公司	同受公司之母公司控制
南京茂泰通信科技有限公司	同受公司之母公司控制
南京普龙节能科技有限公司	同受公司之母公司控制
南京建丰绿建节能咨询评估有限公司	同受公司之母公司控制
江苏丰彩新材料有限公司	同受公司之母公司控制
丰彩建材（南通）有限公司	同受公司之母公司控制
江苏博特新材科技有限公司	同受公司之母公司控制
江苏材智汇创业服务有限公司	同受公司之母公司控制
南京材智汇科技服务有限公司	同受公司之母公司控制
南京纳联数控技术有限公司	同受公司之母公司控制
江苏集萃新材料科技服务有限公司	同受公司之母公司控制
江苏韦尔博新材料科技有限公司	同受公司之母公司控制
镇江材智汇创业服务有限公司	同受公司之母公司控制
南京博科新材料产业研究院有限公司	同受公司之母公司控制
南京锋博新材料有限公司	同受公司之母公司控制
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	联营企业
辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	联营企业
南通科建检验检测有限公司	联营企业
孙颖	公司之母公司之职工监事
韩小冬	公司之母公司之监事会主席
王蔚	公司之母公司之监事
何锦华	公司之母公司之董事
江苏诚睿达光电有限公司	公司之母公司之董事何锦华控制
南京诚睿达高新技术产业投资中心（有限合伙）	公司之母公司之董事何锦华控制
博睿光电（泰州）有限公司	公司之母公司之董事何锦华控制
泰州诚睿达新材料有限公司	公司之母公司之董事何锦华控制

博睿光电（马鞍山）有限公司	公司之母公司之董事何锦华控制
江苏建科岩土工程勘察设计有限公司	董事关系密切家庭成员持股 32%的公司
江苏省建筑科学研究院有限公司	控股股东江苏博特新材料有限公司之股东
江苏博睿光电股份有限公司	公司之母公司之董事何锦华任该公司董事长、总经理
苏州博瑞特机电科技有限公司	实际控制人刘加平关系密切家庭成员任该公司执行董事兼总经理
南京苏建联合会计师事务所	独立董事钱承林的控股企业
Haiwaibu. Co. , Ltd	联营企业
SOBUTEINTERNATIONALCO. , LTD.	联营企业

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
江苏丰彩建筑科技发展有限公司	购买商品/接受劳务	855,007.21			172,710.00
江苏丰彩建材（集团）有限公司	购买商品	39,369.05			384,081.18
江苏建科岩土工程勘察设计有限公司	接受劳务	97,169.81			111,245.28
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	购买商品	205,660.38			241,745.28

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏省建筑科学研究院有限公司	检测服务	53,980.49	243,769.34
江苏美赞建材科技有限公司	销售商品	279,628.30	952,992.06
涟水美赞建材科技有限公司	销售商品	609,740.69	676,421.25
江苏丰彩建材（集团）有限公司	检测服务/销售商品	338,409.09	238,532.23
江苏博睿光电股份有限公司	销售商品	80,026.77	30,149.91
江苏博特新材料有限公司	检测服务	1,132.08	71,339.62
南通科建检验检测有限公司	检测服务	10,188.68	1,433.96
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	检测服务/销售商品	49,911.50	112,923.69
南京建丰绿建节能咨询评估有限公司	检测服务		3,264.15
江苏丰彩新材料有限公司	销售商品	2,875.66	
江苏美赞建材科技有限公司淮安分公司	销售商品	682,746.01	
博睿光电（马鞍山）有限公司	销售商品	1,231.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏博睿光电股份有限公司	房屋	3,914,261.37	127,193.94
江苏韦尔博新材料科技有限公司	房屋	1,157,441.79	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

							适用)				
江苏省建筑 科学研究院 有限公司	房屋	1, 000, 000. 00									

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	296.47	325.95

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
应收账款	江苏省建筑科学研究院有限公司	252,193.16	32,288.62	337,481.27	18,641.39
应收账款	江苏美赞建材科技有限公司	157,151.62	7,857.58		
应收账款	涟水美赞建材科技有限公司			381,987.28	19,099.36
应收账款	江苏丰彩建材（集团）有限公司	2,048,607.33	855,788.08	2,445,524.86	707,300.85
应收账款	江苏丰彩建筑科技发展有限公司			770,972.99	38,548.65
应收账款	江苏博睿光电股份有限公司	4,721,755.51	243,019.85	2,116,132.25	105,806.61
应收账款	江苏博特新材料有限公司	22,018.86	1,100.94	3,000.00	150.00
应收账款	南通科建检验检测有限公司	42,636.00	3,887.80	33,036.00	2,326.10
应收账款	江苏丰彩装饰工程有限公司	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
应收账款	江苏韦尔博新材料科技有限公司	1,286,949.50	64,347.48	450,687.79	22,534.39
应收账款	博睿光电（马鞍山）有限公司	1,391.04	69.55	56,225.82	2,811.29
应收账款	辽宁省建设科学研究院有限责任公司	30,000.00	1,500.00		
应收账款	江苏丰彩新材料有限公司	3,249.50	162.48		
应收款项融资	涟水美赞建材科技有限公司			374,167.16	
应收款项融资	江苏美赞建材科技有限公司			300,000.00	
预付款项	辽宁省建设科学研究院有限责任公司			218,000.00	

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏丰彩建材（集团）有限公司		175,006.89
应付账款	江苏省建筑科学研究院有限公司	1,000,000.00	2,782,490.50
应付账款	江苏丰彩建筑科技发展有限公司	536,146.06	
应付账款	江苏建科岩土工程勘察设计有限公司	206,700.00	206,700.00
应付账款	江苏丰彩建筑科技发展有限公司		20.00
其他应付款	江苏省建筑科学研究院有限公司	16,020,439.56	16,020,439.56
其他应付款	张勇	117,033.00	66,326.55
合同负债	南京纳联数控技术有限公司	300.00	283.02
合同负债	江苏美赞建材科技有限公司		140,556.09
合同负债	江苏省建筑科学研究院有限公司	125,675.00	

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	公司及子公司管理层及核心骨干
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价为公司授予日前 20 日股票市价均价； 行权价为公司授予日前 20 日股票市价均价；历史波动率为公司对应期间的年化波动率均值
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,154,769.77

其他说明

无

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

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司及子公司管理层及核心骨干	1,818,947.70	
合计	1,818,947.70	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司作为担保方：

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博特新材料泰州有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/4/26	2027/5/14	否
江苏道成不锈钢管业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/8/11	2027/11/10	否

(2) 本公司作为被担保方：

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京博特新材料有限公司	180,000,000.00	5,000,000.00	2023/5/22	2025/5/21	是

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,822,525,874.90	1,970,359,039.87
1 年以内	1,822,525,874.90	1,970,359,039.87
1 至 2 年	150,644,191.80	212,008,010.60
2 至 3 年	74,177,690.10	81,374,349.83
3 年以上	78,679,448.19	63,286,401.33
合计	2,126,027,204.99	2,327,027,801.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提 坏账准备	43,539,411.30	2.05	43,539,411.30	100.00		47,762,260.89	2.05	47,762,260.89	100.00	
其中：										
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 的应收账款	43,539,411.30	2.05	43,539,411.30	100.00		47,762,260.89	2.05	47,762,260.89	100.00	
按组合计提 坏账准备	2,082,487,793.69	97.95	173,104,911.32	8.31	1,909,382,882.37	2,279,265,540.74	97.95	179,224,751.58	7.86	2,100,040,789.16
其中：										
按账龄组合计 提部分	1,964,947,004.05	92.42	172,759,776.65	8.79	1,792,187,227.40	2,127,201,076.75	91.42	179,033,407.28	8.42	1,948,167,669.47

按交易对象组合（合并范围内关联方）	110,776,737.68	5.21			110,776,737.68	148,237,577.91	6.37			148,237,577.91
按交易对象组合（合并范围外关联方）	6,764,051.96	0.32	345,134.67	5.10	6,418,917.29	3,826,886.08	0.16	191,344.30	5.00	3,635,541.78
合计	2,126,027,204.99	/	216,644,322.62	/	1,909,382,882.37	2,327,027,801.63	/	226,987,012.47	/	2,100,040,789.16

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,539,411.30	43,539,411.30	100.00	回收风险较大
合计	43,539,411.30	43,539,411.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

公司合理判断应收账款收回的可能性较低，发生坏账的风险较大，故将该类应收账款分类为单项计提坏账准备的应收账款，坏账计提比例为 100%。

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按账龄组合计提部分

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,704,909,410.66	85,245,470.53	5.00
1 至 2 年	147,062,890.44	14,706,289.04	10.00
2 至 3 年	57,380,979.81	17,214,293.94	30.00
3 年以上	55,593,723.14	55,593,723.14	100.00
合计	1,964,947,004.05	172,759,776.65	8.79

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：按交易对象组合（合并范围外关联方）

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,625,410.56	331,270.53	5.00
1 至 2 年	138,641.40	13,864.14	10.00
合计	6,764,051.96	345,134.67	5.10

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账	226,987,012.47	-10,342,689.85				216,644,322.62
合计	226,987,012.47	-10,342,689.85				216,644,322.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	53,076,303.50		53,076,303.50	2.44	
单位二	32,321,859.11		32,321,859.11	1.49	2,013,842.41
单位三	25,606,926.51	2,454,657.50	28,061,584.01	1.29	1,673,187.06
单位四	26,064,502.43		26,064,502.43	1.20	1,320,424.90
单位五	23,580,295.73	1,273,728.78	24,854,024.51	1.14	4,565,000.64
合计	160,649,887.28	3,728,386.28	164,378,273.56	7.56	9,572,455.01

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	1,203,474,692.14	605,222,612.95
合计	1,253,474,692.14	655,222,612.95

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
镇江苏博特新材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1, 192, 790, 379. 88	590, 501, 714. 48
1 年以内	1, 192, 790, 379. 88	590, 501, 714. 48
1 至 2 年	10, 903, 477. 55	11, 382, 811. 55

2 至 3 年	5, 859, 313. 69	8, 119, 401. 39
3 年以上	8, 265, 868. 51	8, 596, 982. 81
合计	1, 217, 819, 039. 63	618, 600, 910. 23

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	13, 476, 853. 74	6, 219, 915. 80
往来款	1, 128, 183, 637. 61	566, 357, 456. 75
保证金	35, 707, 263. 41	41, 495, 117. 23
其他	40, 451, 284. 87	4, 528, 420. 45
合计	1, 217, 819, 039. 63	618, 600, 910. 23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	13, 378, 297. 28			13, 378, 297. 28
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

——转回第一阶段				
本期计提	966,050.21			966,050.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	14,344,347.49			14,344,347.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账	13,378,297.28	966,050.21				14,344,347.49
合计	13,378,297.28	966,050.21				14,344,347.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	415,597,165.83	34.13	内部往来款	1 年以内	
单位二	240,112,707.61	19.72	内部往来款	1 年以内	
单位三	160,007,873.28	13.14	内部往来款	1 年以内	
单位四	86,212,812.00	7.08	内部往来款	1 年以内	
单位五	83,638,083.33	6.87	内部往来款	1 年以内	
合计	985,568,642.05	80.94	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,799,306,077.00		1,799,306,077.00	1,711,943,425.83		1,711,943,425.83
对联营、合营企业投资	109,000,378.29		109,000,378.29	108,749,946.59		108,749,946.59
合计	1,908,306,455.29		1,908,306,455.29	1,820,693,372.42		1,820,693,372.42

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京博特新材料有限公司	43,542,639.98					15,007.82	43,557,647.80	
江苏博立新材	19,379,646.84					4,502.35	19,384,149.19	

料有限公司								
博特建材（天津）有限公司	50,042,021.89					10,505.47	50,052,527.36	
博特建材武汉有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
攀枝花博特建材有限公司	20,050,392.64						20,050,392.64	
博特新材料泰州有限公司	326,949,129.79					57,029.71	327,006,159.50	
镇江苏博特新材料有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
新疆苏博特新材料有限公司	20,030,015.64					7,503.90	20,037,519.54	
昆明苏博特新型建材工业有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
四川苏博特新材料有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
南京通有物流有限公司	1,011,700.00						1,011,700.00	

江苏吉邦材料 科技有限公司	22,476,143.14					27,014.08	22,503,157.22	
江苏苏博特工 程科技发展有 限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
南京协和助剂 有限公司	30,651,194.93						30,651,194.93	
广东苏博特新 材料有限公司	79,542,021.89					10,505.47	79,552,527.36	
江苏苏博特股 权投资有限公 司	31,252,053.17					25,513.29	31,277,566.46	
连云港苏博特 新材料有限公 司	51,000,000.00						51,000,000.00	
江苏苏博特(香 港)新材料股份 有限公司	422,578.80						422,578.80	
苏博特(香港) 有限公司	1,293,560.00		4,311,390.00				5,604,950.00	
江苏道成不锈	318,648,103.21		82,550,000.00			52,527.36	401,250,630.57	

钢管业有限公司								
辽宁苏博特船牌制漆有限公司	38,993,087.00						38,993,087.00	
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	415,659,136.91					291,151.72	415,950,288.63	
合计	1,711,943,425.83		86,861,390.00			501,261.17	1,799,306,077.00	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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												
小计												

二、联营企业												
辽宁省建设科学研究院有限责任公司	52,614,763.14				51,343.51						52,666,106.65	
辽宁省市政工程设计研究院有限责任公司	56,135,183.45				199,088.19						56,334,271.64	
小计	108,749,946.59				250,431.70						109,000,378.29	
合计	108,749,946.59				250,431.70						109,000,378.29	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,378,590,521.48	1,124,993,894.65	1,219,433,488.18	1,021,040,523.50
其他业务	16,402,941.32	15,062,887.64	16,068,551.82	15,071,615.90
合计	1,394,993,462.80	1,140,056,782.29	1,235,502,040.00	1,036,112,139.40

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
高性能减水剂	1,050,905,102.09	865,090,504.31	1,050,905,102.09	865,090,504.31
高效减水剂	16,858,943.98	14,438,890.28	16,858,943.98	14,438,890.28
功能性材料	322,213,911.91	258,575,234.93	322,213,911.91	258,575,234.93
其他	5,015,504.82	1,952,152.77	5,015,504.82	1,952,152.77
按经营地区分类				
华东区	452,741,805.21	386,302,072.29	452,741,805.21	386,302,072.29
华中区	125,121,358.43	103,329,513.86	125,121,358.43	103,329,513.86
东南区	120,546,140.24	102,706,732.38	120,546,140.24	102,706,732.38
西南区	47,498,400.52	32,310,117.13	47,498,400.52	32,310,117.13

西部区	321,219,642.39	262,280,988.83	321,219,642.39	262,280,988.83
北方区	139,582,966.93	121,450,617.49	139,582,966.93	121,450,617.49
华南区	139,075,596.02	110,391,734.95	139,075,596.02	110,391,734.95
其他地区	49,207,553.06	21,285,005.36	49,207,553.06	21,285,005.36
按商品转让的时间分类				
在某一 时点确认	1,394,993,462.80	1,140,056,782.29	1,394,993,462.80	1,140,056,782.29
在某一 时段内确认				
合计	1,394,993,462.80	1,140,056,782.29	1,394,993,462.80	1,140,056,782.29

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,000,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	250,431.70	1,452,555.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,425,305.56	466,111.11
债务重组收益		
合计	30,675,737.26	51,918,666.57

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,430,467.42	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,107,714.10	
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	9,414,833.37	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-575,495.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,185,889.77	

少数股东权益影响额（税后）	2,041,717.23	
合计	10,288,977.69	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.13	0.12

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：毛良喜

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用