

# 利民控股集团股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月 18 日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司存在市场竞争风险、主要原材料价格变动风险、环保风险、安全生产风险、汇率波动风险、极端气候风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 十、“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	28
第五节 环境和社会责任 .....	30
第六节 重要事项 .....	39
第七节 股份变动及股东情况 .....	57
第八节 优先股相关情况 .....	63
第九节 债券相关情况 .....	64
第十节 财务报告 .....	67

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：子公司利民化学行政楼三楼投资发展部。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 6 月 30 日
利民股份、本集团、本公司、公司	指	利民控股集团股份有限公司
南京利民	指	南京利民化工有限责任公司
新能植保	指	江苏新能植物保护有限公司
利民柬埔寨公司	指	LIMIN CHEMICAL (CAMBODIA) CO., LTD, 利民化工（柬埔寨）有限公司
利民缅甸公司	指	LIMIN CHEMICAL (MYANMAR) COMPANY LIMITED, 利民化工（缅甸）有限公司
苏州利民	指	苏州利民生物科技有限责任公司
利民土壤	指	江苏利民土壤修复有限公司
利民检测	指	江苏利民检测技术有限公司
利民化学	指	利民化学有限责任公司
威远生化	指	河北威远生物化工有限公司
威远药业	指	河北威远药业有限公司
新威远	指	内蒙古新威远生物化工有限公司
威远资产组	指	威远生化、威远药业及新威远
双吉化工	指	河北双吉化工有限公司
卓邦新能源	指	江苏卓邦新能源科技有限公司
利丰公司	指	LINK FORWARD CO., LTD.（利丰有限公司）
谷新生物	指	上海谷新生物科技有限公司
利民丰彩	指	江苏利民丰彩新材料科技有限公司
新河公司	指	江苏新河农用化工有限公司
泰禾公司	指	江苏新沂泰禾化工有限公司
金榆新威	指	嘉兴金榆新威股权投资合伙企业
欣荣仁和	指	新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业
《公司章程》	指	利民控股集团股份有限公司现行公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
农药	指	在农业生产中为保障、促进植物和农作物的成长，所施用的杀虫、杀菌、杀灭有害动物（或杂草）的一类药物统称。特指在农业上用于防治病虫以及调节植物生长、除草等方面的药剂
农药原药	指	农药产品的有效成份。一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂，才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂等
兽药	指	是指用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂）

杀菌剂	指	用来防治因病原菌引起的植物病害的药剂
杀虫剂	指	用来防治有害昆虫的农药
除草剂	指	用来防除农田杂草的农药

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张庆	陶旭玮
联系地址	江苏省新沂经济开发区经九路 69 号	江苏省新沂经济开发区经九路 69 号
电话	0516-88984524	0516-88984525
传真	0516-88984525	0516-88984525
电子信箱	boardoffice@chinalimin.com	taoxuwei@chinalimin.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,305,950,292.15	2,808,692,569.18	-17.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,534,762.81	151,327,409.03	-61.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,221,168.27	143,201,850.06	-62.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,996,611.26	252,291,219.60	-98.02%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.41	-63.41%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.37	-64.86%
加权平均净资产收益率	2.03%	5.08%	-3.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,818,666,843.45	7,056,123,806.23	-3.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,768,172,823.46	2,798,466,418.03	-1.08%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-839,497.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,792,518.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	-2,792,499.89	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	125,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	718,620.59	
减：所得税影响额	502,828.63	
少数股东权益影响额（税后）	187,918.43	
合计	4,313,594.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况

1、农药行业：近年来，世界人口的增加、病虫害持续发生，特别是俄乌冲突持续，极端天气频发影响下，国际粮食价格高涨，全球对粮食安全供给的关注度提高，使得作物用农药产品市场规模不断增加，2022 年达到 692.56 亿美元。同时，随着转基因作物的推广和种植面积的扩大，促使农药行业产品结构发生变化，适应转基因作物的农药将会成为主流产品。国际农药巨头兼并重组完成后，以先正达、拜耳、巴斯夫、科迪华为第一梯队的跨国公司在全球农药市场占比份额达到 60% 以上，能够与国际农药巨头长期合作的优秀供应商数量将进一步减少，必将带动原药龙头企业获得更多农药巨头订单，市场份额也将获得进一步提升。

我国是全球最大的农药出口国，技术力量日益提升，品种不断增加，已形成了完善的研、产、销体系。国内百强收入逐年提高，行业整合日渐加剧，行业资源向有实力的企业聚集，原料制剂一体化企业话语权进一步增强，具有研发创制能力的企业可持续发展性日益显现。国内持续加码的供给侧结构性改革和安全环保治理，高毒农药淘汰提速，绿色农药需求旺盛，促使我国农药行业进入了变革调整期，农药行业向更加绿色、安全的方向发展，竞争将更加规范、更加充分，具有核心竞争力、研发创新能力、符合安全环保标准的企业将迎来更好的发展机遇。

2023 年上半年，国际经济下行，叠加国内农药产能的快速扩张与释放，去年备货库存量大，观望情绪浓重导致流通渠道急于变现，价格出现走低，市场短期承压。据中农立华监测，2023 年 1 月 29 日、2 月 26 日、3 月 26 日、4 月 30 日、5 月 29 日、6 月 25 日六个时点原药价格指数同比去年跌幅分别为 30.8%、32.1%、32.2%、41.1%、44.1%、39.5%，价格下跌的产品占比分别为 80%、86%、91%、91%、93%、93%，部分产品跌至历史低位。

行业内企业筹划短期业务应对措施的同时，积极在战略层面思考新的经营环境和竞争态势下，应如何制定企业中长期目标、业务布局以及能力建设规划，部分头部企业已加速提升生产运营体系的数字化和智能化水平，此举不但有利于应对当今中国人力成本逐年增长的大趋势，也有利于提升企业在经济新常态下的运营能力。

继发布《“十四五”全国农药产业发展规划》后，2023 年以来，主管部门相继发布《农药登记管理办法》《农药经营许可管理办法》等文件的修订草案征求意见稿，对有关农药管理方面的政策更新落地，或将进一步推进农药生产企业兼并重组、转型升级、做大做强。培育一批竞争力强的大中型生产企业，促进行业企业实现“生产集约化、经营规范化、使用专业化、管理现代化”的发展目标正在加速，到 2025 年，农药产业体系将更趋完善，产业结构更趋合理，对农业生产的支撑作用持续增强，绿色发展和高质量发展水平不断提升。

“合成生物学”推进“生物制造”，使得“合成生物制造”成为推动新一代生物技术在工业领域应用的主力军。2014 年 6 月，世界经合组织(OECD)发表题为“Emerging Policy Issues in Synthetic Biology”的报告。该篇报告从合成生物学前景说起，并认为该领域前景广阔，建议各国政府把握好机遇，2022 年 5 月，我国印发《“十四五”生物经济发展规划》，截止目前，全球 20 多个国家均出台了推动合成生物技术成果落地的政策。合成生物制造作为全球新一轮科技革命和产业变革的战略制高点之一，正在改变物质生产方式，将通过生产原料、制造工程、产品性质的重大革新，实现制造领域一次新的“工业革命”。生物制造农药是农药工业的发展方向，其通过生物制造技术的介入，有利于提高农药生产过程的安全性及原子经济性，降低“三废”排放，提升产品质量，实现生产过程的升级。

2、兽药行业：随着全球畜牧业养殖规模化的提升和加速，畜群密度不断加大，流动频繁，容易造成动物疫病的流行，造成动物发病率、死亡率提高以及生产性能下降。兽药行业是促进畜牧业和养殖业

健康发展的基础性产业，在保障动物源性食品安全和公共卫生安全等方面具有重要作用。预计，全球兽药行业规模将不断扩大，至 2025 年将超过 450 亿美元。

中国兽药市场规模已超过 600 亿元，但行业内企业众多，规模小，产业集中度低，产品结构不合理，同质化竞争严重。近年来，在非洲猪瘟、畜牧产品价格波动影响下，兽药下游行业畜牧业整体出现了较大波动。国家出台多项政策来规范和引导兽药行业发展，在加强行业引导的同时加大了监管和产品抽检力度。

2022 年 6 月，新版兽药 GMP 全面实施，提高了行业准入标准，全面自动化、数字化带来了行业的转型升级，截至 2023 年 5 月底，过检企业达到 1,500 家，占原旧版过检企业数量的 94%。未来我国兽药行业将稳步发展，行业内企业生产设施更好、管理体系更严、人才素质更高、生产管理更细，最终实现行业整体提质增效。

根据中国兽药饲料交易中心监测数据显示，2023 年上半年以来，所有监测品种都出现了不同程度的下跌，无一品种上涨，多品种创下价格低点。供应端，主流兽药原料药厂家产能持续释放，市场货源充足。此外，新建和扩建产能陆续投产，产品供给更加充裕，导致市场参与者对未来价格走势有明显的隐忧，采购趋于谨慎。需求端，养殖大环境尤其是养猪业不景气，极大拖累兽药下游需求，养殖不旺，市场下游进货积极性不高，压价限购，市场处于买方市场状态，上游竞争降价，推动兽药原料药主流品种市场价格持续回落。

## （二）公司行业地位

公司是集农兽药原料药及制剂的研发、生产和销售于一体的现代化集团企业，在研产销全业务链发力以确保产品品质服务三农，坚守技术创新是核心驱动力，持续投入研发增强发展后劲，加快推进数字化转型促进智能制造步伐，通过高品质产品和高效能服务促进“精于生物科技，创造品质生活”的使命落地，服务更广大的用户。公司旗下五家生产型子公司均为高新技术企业与国家级/省级绿色工厂，产品覆盖 130 多个国家和地区。经过多年发展，公司已成为国际领先的绿色生物、化学合成农兽药原药、制剂生产制造服务商。

1、农药方面，公司是国内重点农药生产企业之一，是国家知识产权示范企业、中国农药发展与应用协会副会长单位、中国农药工业协会副会长单位、阿维菌素产品协作组组长单位、中国农药工业协会评定的 AAA 级信用企业以及责任关怀工作委员会副主任单位，公司代森锰锌、三乙膦酸铝、啞菌酯、啞霉胺 4 个原药产品通过欧盟原药等同性认定，经发布成为 FAO 标准，主持或参加了阿维菌素、甲维盐、草铵膦、百菌清、啞霉胺等 18 个原药与制剂产品国家标准制定，以及苯醚甲环唑、霜脲氰、噻虫啉等 26 个原药与制剂产品行业标准制定。

公司在保护性杀菌剂、杀虫剂、除草剂和生物农药等品类上具有独特优势，能够为客户提供整套作物解决方案。公司拥有国内最大的代森锰锌、霜脲氰、三乙膦酸铝、啞霉胺和威百亩产能，除草剂产品草铵膦、硝磺草酮、环磺酮等，布局也已初具规模；是国内最早从事阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐、草铵膦、除虫脲、噻虫胺等产品工业化开发的企业之一，市场占有率居国内、国际前列；参股公司新河公司具有全球最大的百菌清产能。

2023 年，公司荣登全国农药行业销售 TOP100 第二十二名，“金蓝锐”荣登 2022 年全国植保市场杀虫剂畅销品牌产品。

公司“利民”商标被徐州市商务局认定为“2023-2025 年度徐州市重点培育和发展的国际知名品牌”。

子公司利民化学被认定为“中国石油和化工行业技术创新示范企业”“三乙膦酸铝节能环保清洁生产新技术的研发及产业化”项目获批“科创江苏”专项行动计划项目，三乙膦酸铝智能制造车间获评“江苏省智能制造示范车间”，企业技术中心经江苏省工业和信息化厅评审为“优秀”，荣获“2022 年度‘科创中国’试点城市建设先进单位”荣誉称号；

子公司威远生化荣获“2022 年河北省工业企业质量标杆”荣誉称号；

子公司双吉化工荣获河北省“健康企业”“省级安全文化建设示范企业”称号。

2、兽药方面，子公司威远药业是国内集研发、生产、销售于一体的原料药、制剂和饲料添加剂大型兽药 GMP 企业，是中国兽用原料药十强企业、中国兽药协会常务理事单位、中国畜牧兽医学会兽医寄生虫学分会副理事长单位、河北省专精特新示范企业、河北省科技小巨人。截止目前，威远药业共取得了 8 个二类新兽药，2 个三类新兽药，公司 11 条制剂生产线、9 个中药提取产品、13 个原药产品较早的通过了新版 GMP 验收。

威远药业坚持“原药—制剂”一体化发展战略，主导产品已通过美国 FDA、欧盟 CEP、澳大利亚 APVMA 等认证，公司建立了覆盖全国的营销渠道和面向终端用户的技术服务网络，并依托伊维菌素、乙酰氨基阿维菌素、泰妙菌素等兽用原料药及相关产品优势，与众多国际知名动保企业建立了合作关系，逐步确立了国内及全球知名兽用驱虫、肠道健康、呼吸道保健药品制造商的市场领导地位。

2023 年，威远药业在国际权威学术期刊《Porcine HealthManagement》发表复方植物精油（奥来可）重要科研成果。

子公司威远药业获得河北省省级“职业健康企业”评定，公司主打产品——妙立素被评选为 2022 年全国“年度影响力呼吸道疾病防控产品”。

### （三）公司基本情况

#### 1、主要业务

公司主要从事农药、兽药原药、制剂的研发、生产和销售。产品包括农用杀菌剂、杀虫剂、除草剂以及兽药驱虫、治疗呼吸道、肠道疾病及饲料添加剂产品。

报告期内，公司积极应对行业周期性波动、价格处于低谷的影响，保障销售、生产等经营工作平稳有序展开，产品产量、销量较去年同期均有较大幅度增加，分别增长 42.56%和 31.52%，公司毛利率水平较去年同期提升 0.67%，但市场价格降低的减利影响大于销量提升及成本降低的增利影响，导致公司营业收入与净利润降低。2023 年上半年，公司营业收入 230,595.03 万元，同比减少 17.90%，归属于母公司股东的净利润 5,753.48 万元，同比下降 61.98%。

截止 6 月 30 日，公司应收账款、存货及资产负债率较去年同期进一步改善，应收账款较去年降低 3.11%；公司存货较去年降低 2.93%；资产负债率 58.79%，较去年降低 5.36%。

报告期内，公司主要完成以下工作：

#### （1）12,000 吨三乙膦酸铝、5,000 吨草铵膦、新型绿色生物产品制造项目达产

上半年，利民化学 12,000 吨三乙膦酸铝项目达到设计产能，项目采用全新微通道连续化技术，显著提高了生产效率。

威远生化 5,000 吨草铵膦项目进一步优化了气相连续法生产工艺，具备行业内成本竞争优势，原药产量达到设计产能。

新威远新型绿色生物产品制造项目按计划推进并达到设计产能。

以上三个项目，扩大了产能规模，实现了工艺技术与安全环保水平的进步，提高了产品品质，有助于提升利民股份的企业形象，蓄积高质量发展的动能。

#### （2）环磺酮、精草铵膦、新能源项目按计划推进

利民化学环磺酮项目，从 2023 年年初开始谋划，到目前已实现工艺稳定，达到 500 吨/年生产条件，顺利通过安全条件专家评审，97%环磺酮原药产品获批登记。

威远生化 10,000 吨精草铵膦项目取得投资项目备案证，项目建设全面启动，持续进行技术研发创新和工艺包优化，提高产品成本竞争力。

卓邦新能源成立了建设项目组，进一步加快环评、安评、能评及工程设计等各项工作。目前，已得到百克级产品，产品质量经第三方实验室验证，含量和杂质指标均达到行业先进水平，项目土地招拍挂工作已经完成，取得 118 亩土地使用权。

#### （3）营销整合效果逐步显现

营销团队克服市场周期性下行，积极抢抓订单，全力协调发货与服务。新组建了市场规划与登记部，积极谋划未来五到十年的产品规划，今年启动国内产品注册登记 10 项，国际授权登记 160 项；上半年取得国内农药登记证 24 个，国际授权登记证 87 个，自主登记证 1 个。

利民化学嘧霉胺产品通过欧盟原药等同性认定。

新威远多杀霉素原药获得澳大利亚农药兽药管理局 APVMA 登记批准。

#### （4）统筹技术研发工作局面形成

为发挥集团整体技术研发优势，快速实现产品创新及成果落地，集团完成了研发系统整合。整合后的技术研发中心下设研究院、工程管理部、技术信息部，将各子公司研发职能统一整合至集团技术研发中心研究院；整合后的研究院下设五个实验室：生物研发实验室、合成研发实验室、制剂研发实验室、兽药制剂实验室、新能源实验室，承接完善生物合成、绿色化学合成、新能源电池电解质技术与产品协同发展的“三轴联动”的战略使命；围绕专业技术领域，以项目化运作创新工作机制，为集团技术研发领域的新技术和新产品研发奠定基础，同时也为引进新技术、新产品合作项目搭建平台，打通科技成果转化“最后一公里”，真正实现从“整合”到“融合”，从“合并”到“合力”的转变。

上半年，集团共新获发明专利授权 10 项。

#### 2、产品种类

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

#### 3、主要产品及用途

分类	主要产品	用途
农药原药	甲氨基阿维菌素苯甲酸盐	加工成杀菌剂、除草剂或杀虫剂
	阿维菌素	
	草铵膦	
	代森锰锌	
	三乙膦酸铝	
	霜脍氰	
	嘧霉胺	
	丙森锌	
	苯醚甲环唑	
	噻虫啉	
	硝磺草酮	
	吡蚜酮	
	呋虫胺	
	嘧菌酯	
	环磺酮	
	噻唑膦	
	多杀霉素	
	除虫脲	
嘧霉胺		
噻虫胺		
农药制剂	草铵膦类	直接田间终端使用

	代森锰锌类	
	阿维菌素类	
	甲维盐类	
	霜脲氰	
	吡蚜酮类	
兽药	伊维菌素	用于预防、治疗畜禽疾病或者有目的地调节畜禽生理机能
	泰妙菌素	
	乙酰氨基阿维菌素	

#### （四）经营模式

公司拥有独立完整的产、供、销、研一体化产业链，满足客户和市场需求。

##### 1、采购模式

公司原辅料采购由供应链中心与各子公司采购部门负责，由供应链中心统一协调管理。大宗及核心原材料采购由供应链中心统一集中采购，每年与供应商签订战略合作框架协议，每月根据市场情况和生产计划确定采购价格和采购数量。

##### 2、生产模式

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

##### 3、销售及定价模式

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

公司产品定价机制大多为根据市场情况定价，部分大客户采用合同定价模式。

## 二、核心竞争力分析

### （一）规模与布局并重，打造中间体、原药和制剂一体化的全产业链优势

公司已完成了在江苏、河北、内蒙古等地的生产基地布局，稳定的生产能力为公司可持续发展提供了坚实保障。公司是国内杀菌剂龙头企业，具有国内最大的代森锰锌、霜脲氰、三乙膦酸铝、嘧霉胺和威百亩产能。其中，代森锰锌产能 45,000 吨，产品质量优势明显；拥有阿维菌素、甲氨基阿维菌素一体化产业链，在生物发酵方面具有明显的工艺优势，效价、产品质量明显优于同类产品。2023 年上半年，12,000 吨三乙膦酸铝项目、新威远新型绿色生物产品制造项目、5,000 吨草铵膦项目试生产达到了预期目标；植保产品系列技改项目（苯醚甲环唑原药 1,100 吨，乙膦酸钠水剂 5,000 吨，代森铵水剂 2,000 吨，环磺酮原药 500 吨，硝磺草酮原药 1,000 吨，代森锌原药 3,000 吨及系列副产品的生产能力），通过徐州市生态环境局、徐州市应急管理局等政府部门组织的专家评审；子公司威远生化 10,000 吨精草铵膦项目取得投资备案许可证；子公司双吉化工中间体生产基地的定位规划初步完成，以上措施将进一步巩固公司生产规模与布局优势。截止目前，公司自有原药产能合计为 112,100 吨，制剂产能合计为 114,400 吨/千升。

公司将聚焦价值赛道，突破核心技术，围绕“生物发酵”、“化学合成”和“制剂加工”，打造研产销全产业链一体化模式，从源头保证产品品质和安全供应。

### （二）内生与外延并举，形成“5+N”研发体系强力支撑下的“三轴联动”战略

公司旗下五家生产型子公司均为高新技术企业，目前，在江苏省与河北省建有两个博士后工作站，同时，拥有南京 OECD GLP、CNAS 实验室，以及石家庄国家级企业技术中心、河北省水分散粒剂技术中心、江苏省工程技术和内蒙古自治区企业研究开发中心、河北威远药业技术研发中心五大研发平

台，具备新药开发、原药合成、化学工程与工艺、生物工程、制剂开发、分析检测、生物测试等完善的农药、兽药技术研发体系。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计取得专利授权 244 项，其中发明专利 117 项。

公司积极推进“产学研”合作，先后与四川抗生素研究所、中科院微生物所、浙江工业大学、中国农业大学、东北农业大学、江南大学等多家科研院所、公司建立战略合作关系，搭建了新技术、新产品合作引进的平台，打造多品种及低成本的核心竞争力。

公司将围绕构建完善生物合成、绿色化学合成、新能源电池电解质技术与产品协同发展的“三轴联动”产业新格局，重点布局“生物制造”产品方向，包括生物发酵工程产品、生物半合成产品、生物酶催化产品、基因工程等产品；不断巩固“绿色化学制造”根基，通过不对称金属催化技术、连续化管式反应技术、微通道反应技术、连续性氢化技术、环保型氧化合成技术、高效磷化学专有合成技术、高效连续结晶技术等，发展如新型 SDHI 类杀菌剂、新型双酰胺类杀虫剂等新产品；开辟以“氟化学”为技术基础的电池电解质化学品制造路径，重点布局新能源电池用电解质锂盐及功能添加剂项目，具体产品包括六氟磷酸锂、双氟磺酰亚胺锂等。

### （三）国内外丰富、完善的产品登记组合，提供多品类一站式应用解决方案

国际方面，公司较早的启动了全球各个农药消费市场的自主登记与授权登记工作，并获取了丰富的农药登记证资源，使公司能够快速打开市场，突显先发优势。2023 年上半年，启动境外授权登记 160 项，取得境外授权登记证 87 项，取得澳大利亚多杀菌素自主登记证 1 项。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计取得境外授权登记证 2,419 项，境外自主登记证 107 项。

国内方面，公司拥有丰富的细分市场产品组合，具备杀菌剂、除草剂、杀虫剂、肥料四大类多品种高品质产品系列，其中，公司代森锰锌、威百亩、阿维菌素、甲维盐、草铵膦等系列产品，具有较强的竞争力，市场占有率居国内前列。公司采用“聚焦优势产品，打造丰富产品线”的策略，向客户提供各类高价值差异化的产品组合及服务，涵盖水稻、小麦、玉米、柑橘、梨、苹果、葡萄、蔬菜等作物，形成了一张全面呵护作物健康的“防护网”。2023 年上半年，启动国内产品注册登记 10 项，新取得国内农药登记证 24 项，包括 97% 环磺酮原药登记证 1 项，杀虫剂制剂 16 项，杀菌剂制剂 6 项，除草剂制剂 1 项。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计取得国内农药登记证 272 项，其中原药登记 46 项，制剂登记 226 项。

丰富的登记资源使公司能够迅速、灵活、有效的调整产品投放，为客户提供完整的作物解决方案，全面满足客户需求，实现增产增收，增强客户忠诚度，从而在市场竞争中占据优势地位。

### （四）与跨国公司建立了长期稳定的合作关系+国内多年积累的品牌和渠道优势

公司建立了完善的国际营销服务网络，拥有专业的销售团队，积极开拓国外新兴市场与新客户资源。公司利用自身产品和技术优势，积极参与国际市场竞争，产品已覆盖亚洲、欧洲、北美洲、南美洲、非洲、大洋洲等六大洲，与数百家公司有贸易往来，并在国内外市场上享有很高的声誉，是先正达、拜耳、巴斯夫、科迪华、富美实、安道麦、纽发姆等全球农化前十强企业紧密合作伙伴。

公司依托多年积累的品牌和渠道优势，在国内建立起覆盖 30 个省区市、1,200 余个县的市场营销和技术服务网络，拥有 2,300 余家经销商，覆盖近 40,000 家零售店。公司作为全国植保统防统治分会重要会员之一，与多家航空植保公司、统防统治组织、专业化合作社有着长期紧密的合作，拥有专业的植保服务团队，提供作物全程植保技术方案，为农药减量、作物增产、病害防控作出积极贡献。公司多年来对土壤健康持续关注，对土壤健康产品精心研发，子公司利民土壤“土传病害关键防控技术创新与应用”项目荣获中国农业科学院 2022 年度科学技术成果杰出科技创新奖。

### （五）“智改数转”成效显著，赋能产业优势进一步升级

公司积极探索管理创新的思路与方法，以“智改数转”为抓手，加大投入，讲求实用，重点突出安全、环保、品质等领域，进一步提高企业的管理水平和持续发展能力；构建以 MES 为主架构的生产智控平台，搭建全流程的信息管理体系，实现生产管理智能化、安全环保管理智慧化、信息系统平台化。

### （六）践行绿色安全环保可持续发展理念，ESG 治理水平不断提升

公司通过了 ISO9001 质量、ISO14001 环境和 ISO45001 职业健康与安全一体化管理体系认证，并严格按照体系运行的要求进行管理，相关理念、制度覆盖了从市场调查、试生产、制造、仓储、销售到售后服务的各个环节。公司主要生产基地均位于国家级、省级化工工业园区，园区内基础设施完善，资源循环利用；公司不断加大三废治理、安全、环保及研发投入，推行清洁工艺技术，践行绿色制造、智能制造、本质化安全生产管理理念，可持续发展能力得以保障，将经济效益、社会责任以及环境保护结合在一起，不断创新，帮助客户满足当前和未来的需求。

公司参与了多个产品与废水排放的国家、行业标准起草制定，是中国环境保护协会理事单位，致力于构建与各利益相关方的长久共赢的商业模式和产业生态。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,305,950,292.15	2,808,692,569.18	-17.90%	无重大变动
营业成本	1,866,612,016.05	2,292,474,236.13	-18.58%	无重大变动
销售费用	68,949,739.31	75,517,459.54	-8.70%	无重大变动
管理费用	147,658,694.32	138,640,150.98	6.51%	无重大变动
财务费用	35,277,579.72	16,566,516.79	112.95%	主要原因是报告期内银行贷款费用化利息增加以及汇兑收益减少
所得税费用	18,000,851.63	31,370,244.45	-42.62%	主要原因是利润总额减少
研发投入	73,368,624.00	82,025,940.12	-10.55%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	4,996,611.26	252,291,219.60	-98.02%	主要原因是报告期内营业收入降低，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-138,474,171.45	-615,950,512.61	77.52%	主要原因是报告期内购买银行理财产品发生额较上年同期大幅降低，且上年同期处于工程建设期，资金投入较多
筹资活动产生的现金流量净额	23,420,872.55	554,131,214.72	-95.77%	主要原因是上年同期银行承兑贴现收到的现金较多
现金及现金等价物净增加额	-113,134,587.61	199,555,737.66	-156.69%	主要原因是受经营、投资、筹资活动产生的现金流变化综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,305,950,292.15	100%	2,808,692,569.18	100%	-17.90%
分行业					
农药	2,083,182,606.70	90.34%	2,570,481,019.81	91.52%	-18.96%
兽药	198,909,157.92	8.63%	213,226,815.68	7.59%	-6.71%
其他	23,858,527.53	1.03%	24,984,733.69	0.89%	-4.51%
分产品					
农用杀菌剂	1,090,002,613.24	47.27%	1,052,223,861.91	37.46%	3.59%
农用杀虫剂	688,671,095.63	29.86%	1,075,366,855.52	38.29%	-35.96%
农用除草剂	287,570,283.91	12.47%	427,272,271.41	15.21%	-32.70%
其他农药	16,938,613.92	0.73%	15,618,030.97	0.56%	8.46%
兽药	198,909,157.92	8.63%	213,226,815.68	7.59%	-6.71%
其他	23,858,527.53	1.03%	24,984,733.69	0.89%	-4.51%
分地区					
国内地区	1,562,158,421.56	67.74%	1,692,205,856.80	60.25%	-7.69%
国外地区	743,791,870.59	32.26%	1,116,486,712.38	39.75%	-33.38%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农药	2,083,182,606.70	1,693,262,961.14	18.72%	-18.96%	-19.07%	0.11%
兽药	198,909,157.92	162,587,670.91	18.26%	-6.71%	-9.55%	2.56%
分产品						
农用杀菌剂	1,090,002,613.24	808,594,099.65	25.82%	3.59%	-5.28%	6.95%
农用杀虫剂	688,671,095.63	592,135,951.66	14.02%	-35.96%	-36.55%	0.81%
农用除草剂	287,570,283.91	278,901,644.32	3.01%	-32.70%	-4.96%	-28.31%
兽药	198,909,157.92	162,587,670.91	18.26%	-6.71%	-9.55%	2.56%
分地区						
国内地区	1,562,158,421.56	1,252,755,000.88	19.81%	-7.69%	-8.30%	0.54%
国外地区	743,791,870.59	613,857,015.17	17.47%	-33.38%	-33.73%	0.44%

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

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,919,136.05	-7.82%	公司长期股权投资取得的投资收益-6,207,890.95元,公司取得的理财产品收益为286,754.90元,交易性金融资产在持有期间的投资收益2,000.00元	长期股权投资取得的投资收益具有可持续性,其他项目取得的投资收益或损失不具有可持续性
公允价值变动损益	-3,081,254.79	-4.07%	主要原因是交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-18,282,005.93	-24.15%	主要原因是计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,338,001.85	1.77%		否
营业外支出	1,459,432.15	1.93%		否
其他收益	8,124,288.07	10.73%	主要原因是本期取得与收益相关的政府补助	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	569,338,816.03	8.35%	764,174,472.24	10.83%	-2.48%	无重大变动
应收账款	608,904,934.59	8.93%	377,988,512.08	5.36%	3.57%	主要原因是未到结算期的应收账款增加
存货	765,121,495.87	11.22%	977,453,973.77	13.85%	-2.63%	无重大变动
投资性房地产	9,356,414.10	0.14%	9,071,209.99	0.13%	0.01%	无重大变动
长期股权投资	286,316,576.88	4.20%	292,524,467.83	4.15%	0.05%	无重大变动
固定资产	3,343,824,201.96	49.04%	2,576,132,071.69	36.51%	12.53%	主要原因是在建工程达到预计可使用状态转固
在建工程	95,501,490.32	1.40%	806,754,447.96	11.43%	-10.03%	主要原因是在建工程达到预计可使用状态转固
使用权资产	897,879.31	0.01%	1,023,164.77	0.01%	0.00%	无重大变动
短期借款	706,803,186.40	10.37%	945,102,508.53	13.39%	-3.02%	无重大变动
合同负债	163,144,927.	2.39%	355,443,700.	5.04%	-2.65%	主要原因是报

	94		66			告期内预收淡 储款发货
长期借款	559,850,000.00	8.21%	369,880,000.00	5.24%	2.97%	无重大变动
租赁负债	556,737.11	0.01%	782,295.39	0.01%	0.00%	无重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,036,393.41	-34,427.66			10,000,000.00	4,000,000.00	224.66	13,002,190.41
金融资产小计	7,036,393.41	-34,427.66			10,000,000.00	4,000,000.00	224.66	13,002,190.41
其他	11,340,000.00							11,340,000.00
上述合计	18,376,393.41	-34,427.66			10,000,000.00	4,000,000.00	224.66	24,342,190.41
金融负债	0.00	3,046,827.13						3,046,827.13

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	161,111,849.42	保证金户受限
应收票据	128,504,602.80	已背书未到期未终止确认
固定资产	139,491,029.41	抵押借款及票据保证
无形资产	57,766,352.42	抵押借款及票据保证
合计	486,873,834.05	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
126,653,780.19	399,166,662.68	-68.27%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	2,023.84	-308.13	0	37,321.9	27,797.81	11,547.94	4.17%
合计	2,023.84	-308.13	0	37,321.9	27,797.81	11,547.94	4.17%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及和上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用						
报告期实际损益情况的说明	报告期内已交割的远期结售汇合同产生公允价值变动损益（含投资收益）-296.22 万元，未交割的远期结售汇变动损益为-308.13 万元。						

套期保值效果的说明	虽然套期交易产生上述损失，但在本报告期有效减缓了汇率波动产生的影响。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、汇率波动风险，在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。应对措施：当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求积极与客户协商调整价格。</p> <p>2、客户违约风险，客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。应对措施：（1）提前预计一定的付款宽限期；（2）提前与客户沟通，积极催收应收账款，确保其如期付款；（3）如果客户确实无法如期付款，公司将协调其他客户回款，妥善安排交割资金；（4）向银行申请延期交割。</p> <p>3、回款预测风险：公司营销中心根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。应对措施：公司进行远期结汇交易必须基于公司的出口业务收入，远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。</p> <p>4、内部控制风险，远期结汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。应对措施：公司制定了《金融衍生品交易业务内控制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，并就公司远期结汇业务额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、保密措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险处理程序是切实有效的。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内已交割的远期结售汇合同产生公允价值变动损益（含投资收益）-296.22 万元，未交割的远期结售汇变动损益为-308.13 万元，公允价值计算以上述产品资产负债表日的市场价格为基准。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 20 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	2023 年 4 月 20 日，公司在指定信息披露媒体发表了《公司独立董事对相关事项发表的专项说明及独立意见》，独立董事经核查认为：开展外汇衍生品交易业务，有利于锁定汇率风险，降低公司远期外汇的汇兑损失。业务头寸与公司年度实际外贸业务量相当，不存在投机交易行为，不存在重大风险。一致同意公司使用不超过 2 亿美元（或相同价值的欧元等外币）开展外汇衍生品业务。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
工商银行	否	否	远期结售汇		2023 年 03 月 29 日	2023 年 10 月 20 日		3,442.60		3,442.60	1.24%	

交通银行	否	否	远期结售汇		2023年02月08日	2023年12月29日		12,077.35	9,370.15	2,707.20	0.98%	68.47
招商银行	否	否	远期结售汇		2023年04月04日	2023年12月29日		2,130.85	1,439.15	691.70	0.25%	-16.85
中国银行	否	否	远期结售汇	1,231.93	2022年05月27日	2023年11月14日	1,231.93	10,518.32	8,573.52	3,176.73	1.15%	-79.36
中信银行	否	否	远期结售汇	791.91	2022年11月16日	2023年11月15日	791.91	9,152.78	8,414.99	1,529.71	0.55%	-268.48
合计				2,023.84	--	--	2,023.84	37,321.90	27,797.81	11,547.94	4.17%	-296.22

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	发行可转换公司债券	98,000	3,744.11	93,141.56	0	0	0.00%	5,290.98	截止2023年6月30日，募集资金账户余额为人民币52,909,821.65元。（包括银行存款利息扣除银行手	0

									续费的净额), 分别存放在交通银行新沂支行、交通银行鄂尔多斯分行、中国民生银行股份有限公司石家庄裕祥支行。	
合计	--	98,000	3,744.11	93,141.56	0	0	0.00%	5,290.98	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内, 本公司严格按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》等有关规定存放、使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整地对相关进行了披露, 不存在募集资金管理违规的情形。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产12,000吨三乙膦酸铝原药技改项目	否	20,706.55	20,706.55		20,734.75	100.14%	2022年09月01日	2,624.13	不适用	否
2、年产10,000吨水基化环境友好型制剂加工项目	是	13,133.5	13,133.5	795.08	10,455.79	79.61%	2023年05月31日	1,160.52	不适用	否
3、年产500吨甲氨基阿维菌素苯甲酸盐新建项目	否	2,696.77	2,696.77	105.79	2,516.6	93.32%	2021年02月01日		不适用	否

4、绿色节能项目	否	32,463.18	32,463.18	2,843.24	30,434.42	93.75%	2022年09月30日		不适用	否
5、补充流动资金	否	29,000	29,000		29,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	98,000	98,000	3,744.11	93,141.56	--	--	3,784.65	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	98,000	98,000	3,744.11	93,141.56	--	--	3,784.65	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、年产 12,000 吨三乙膦酸铝原药技改项目不适用“是否达到预计效益”的原因是本报告期为半年度；</p> <p>2、年产 10,000 吨水基化环境友好型制剂加工项目不适用“是否达到预计效益”的原因是本报告期为半年度；</p> <p>3、年产 500 吨氨基阿维菌素苯甲酸盐新建项目不适用“是否达到预计效益”的原因是本报告期为半年度；</p> <p>4、绿色节能项目和补充流动资金不适用“是否达到预计效益”的原因是项目不直接产生效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2022 年 6 月 14 日，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。同意年产 10,000 吨水基化环境友好型制剂加工项目实施主体由子公司利民化学有限责任公司（以下简称“利民化学”）变更为子公司河北威远生物化工有限公司（以下简称“威远生化”），实施地点相应由新沂市经济开发区（利民化学厂区内）变更为石家庄循环化工园区（威远生化厂区内）。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司用自筹资金已先期投入部分募集资金投资项目：用于年产 12,000 吨三乙磷酸铝原药技改项目，2021 年 3 月完成置换 2,104.12 万元；用于年产 500 吨甲氨基阿维菌素苯甲酸盐新建项目，2021 年 3 月完成置换 1,731.89 万元；用于绿色节能项目，2021 年 3 月完成置换 10,438.53 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为人民币 52,909,821.65 元。（包括银行存款利息扣除银行手续费的净额），分别存放在交通银行新沂支行、交通银行鄂尔多斯分行、中国民生银行股份有限公司石家庄裕祥支行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
利民化学	子公司	农药生产及销售	100,000,000	1,789,932,440.43	929,604,907.38	742,910,325.35	73,801,200.51	62,212,496.23
威远生化	子公司	农药生产及销售	257,230,000	2,084,804,990.97	773,978,790.93	1,128,945,225.48	38,591,333.78	30,877,655.50
新威远	子公司	农药生产及销售	40,000,000	1,409,190,509.29	303,719,260.71	212,178,035.14	-10,973,458.10	-9,444,606.14
双吉化工	子公司	农药生产及销售	66,635,348	482,224,279.74	113,937,295.51	184,479,760.59	329,319.77	290,944.82
威远药业	子公司	兽药生产及销售	100,000,000	342,757,854.12	171,598,750.50	199,173,355.23	4,441,686.16	4,070,744.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

利民化学、双吉化工主要产品原材料价格较 2022 年大幅降低，通过工艺设备技改、节能降耗等措施，公司盈利水平提升。

威远生化、新威远主要产品草铵膦、甲维盐、阿维菌素等价格同比去年分别降低了 70%以上、35%以上、30%以上，威远药业主要产品伊维菌素、泰妙菌素等价格持续走低，虽实施一系列降本增效措施，但未能完全消减产品价格下跌带来的不利影响，净利润下降。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

公司产品市场需求较为旺盛，可能会吸引国内外其他农药企业加大投入，实现技术优化和产能扩张，从而加剧市场竞争，渠道库存非正常性波动，导致主要产品价格下跌、毛利率下降，影响公司的销售和盈利能力。公司将努力持续对主力产品进行技改优化，加大内部挖潜力度，保持竞争优势，同时加快开发新产品，增加新的赢利点，增强抗风险能力。

### 2、主要原材料价格变动风险

公司原材料成本占营业成本比重较大，原材料价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。在原材料价格上涨并传导到工业领域的情况下，由于农资产品的特殊性，公司产品价格上涨幅度不能及时抵消原材料价格上涨幅度，这将在一定程度上降低公司的毛利率从而削弱公司盈利能力。公司将进一步加强采购控制，通过供应链中心进行大宗原材料采购，降低采购成本。

### 3、环保风险

“十四五”期间，我国的生态环境保护将会进入一个减污降碳、协同增效的新时期，ESG（环境、社会和公司治理）理念成为上市公司遵守的新发展理念，环境风险事件除了承担法律责任外，还将产生股价波动、税收优惠消失、融资成本提升等一系列影响，将促使公司在节能、治污和降碳等方面进一步加大投入和支出，在一定时期内对公司的盈利能力造成一定影响。公司将切实履行信息披露义务，持续实施清洁生产和循环经济，优化三废治理技术，提升碳减排能力和环保治理水平。

### 4、安全生产风险

公司部分原料、半成品或产成品具有易燃、易爆、有毒、腐蚀性等特性。随着生产规模不断扩大，安全管理难度逐步加大，同时市场因素影响，或生产原料短缺甚至中断，而出现的开停车，有可能打乱正常生产节奏，增加了安全生产风险。针对安全风险，公司采用先进的设备设施和自动控制系统，通过安全生产标准化创建，提升设备本质安全和人员技能素质，从而降低安全生产风险。

#### 5、汇率波动风险

报告期内，公司出口收入占主营业务收入的比重较高，预计未来一段时间内公司主营业务收入结构将保持稳定。公司出口主要以美元报价和结算，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。公司将密切跟踪汇率变化情况，通过对汇率变化趋势的预测来合理利用金融衍生工具等方式对冲外汇风险。

#### 6、极端气候风险

农业生产活动规模受气候变化影响较大，具体包括但不限于极端天气条件、自然灾害、大宗农产品价格显著下滑、政府政策及种植户的经济条件等。而农业活动规模缩减将导致公司产品的需求减少、销售价格下滑、增加回款难度，从而可能对公司业绩产生明显的负面影响。公司将做好销售市场的预判，依靠丰富的产品类别，对冲风险市场的影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.80%	2023 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 31 日	《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-015）
2022 年度股东大会	年度股东大会	43.86%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网《公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡宁	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 19 日	任期满 6 年离任
沈哲	独立董事	被选举	2023 年 04 月 20 日	2023 年第一次临时股东大会补选为公司独立董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

2023 年 3 月 30 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 2019 年激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 135.20 万股；2023 年 5 月 18 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购注销手续。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

类别	名称	发布机关	文号/标准号	发布日期	实施日期	适用条款
综合	突发环境事件应急监测技术规范	生态环境部	HJ589-2021	2021年12月16日	2022年3月1日	全文
	企业环境信息依法披露管理办法	生态环境部	生态环境部部令 第24号	2021年12月11日	2022年2月8日	全文
	排污许可证申请与核发技术规范-工业固体废物(试行)	生态环境部	HJ 1200—2021	2021年11月6日	2022年1月1日	全文
	生态环境损害赔偿管理规定	生态环境部等联合发文	环法规(2022)31号	2022年4月26日	2022年4月26日	全文
	《环境监管重点单位名录管理办法》	生态环境部	部令 第27号	2022年8月15日	2023年1月1日	13条
	生态环境统计技术规范 排放源统计	生态环境部	HJ772-2022	2022年12月1日	2023年1月1日	全文
	《排污单位自行监测报告编制规范》	河北省生态环境厅	河北省地方标准 DB 13/T 5608—2022	2022年7月11日	2022年8月11日	全文
废水	水回用导则 污水再生处理技术与工艺评价方法	国家市场监管局	GB/T41017-2021	2021年12月31日	2022年7月1日	全文
	工业企业水系统集成优化技术指南	国家市场监管局	GB/T30887-2021	2021年12月31日	2022年7月1日	全文
	水回用导则 再生水分级	国家市场监管局	GB/T41018-2021	2021年12月31日	2022年7月1日	全文
	化学实验室废水处理装置技术规范	国家市场监管局	GB/T40378-2021	2021年8月20日	2022年3月1日	全文
废气	大气污染物综合排放标准	江苏省生态环境厅	DB32/4041-2021	2021年5月14日	2022年7月1日	全文
	农药制造工业大气污染物排放标准	生态环境部	GB 39727—2020	2020年12月8日	2023年1月1日	全文
	工业企业挥发性有机物泄漏检测与修复技术指南	生态环境部	HJ 1230—2021	2021年12月21日	2022年4月1日	全文
	污染物排放自动	生态环境部	公告 2022 年	2022 年 7	2022 年 7	全文

	监测设备标记规则		第 21 号	月 19 日	月 19 日	
固废	危险废物识别标志设置技术规范	生态环境部	HJ 1276-2022	2022 年 12 月 30 日	2023 年 7 月 1 日	全文
	危险废物转移管理办法	生态环境部	生态环境部 部令 第 23 号	2021 年 11 月 30 日	2022 年 1 月 1 日	全文
	危险废物管理计划和管理台账制定技术导则	生态环境部	HJ 1276-2022	2022 年 6 月 20 日	2022 年 10 月 01 日	全文
	《河北省固体废物污染环境防治条例》	河北省第十三届人民代表大会常务委员会	公告 第 129 号	2022 年 9 月 28 日	2022 年 12 月 1 日	33 条
	内蒙古自治区固体废物污染环境防治条例	生态环境部	内蒙古自治区第十三届人民代表大会常务委员会公告第九十二号	2022 年 11 月 18 日	2023 年 01 月 01 日	全文
噪声	《中华人民共和国噪声污染防治法》	全国人民代表大会	主席令 第一〇四号	2021 年 12 月 24 日	2022 年 6 月 5 日	全文
土壤	工业企业土壤和地下水自行监测技术指南（试行）	生态环境部	HJ1209-2021	2021 年 11 月 13 日	2022 年 1 月 1 日	全文
	江苏省土壤污染防治条例	江苏省人民代表大会		2022 年 3 月 13 日	2022 年 9 月 1 日	全文

#### 环境保护行政许可情况

1、利民化学：按江苏省生态环境厅《关于进一步加强危险废弃物污染防治工作的实施意见》（苏环办【2019】327号）要求，2023年1月，完成苯醚甲环唑原药生产过程中产生的固废属性鉴定。2023年2月，完成年产12000吨三乙膦酸铝原药技改项目环保“三同时”验收。2023年3月，完成排污许可证变更。2023年5月，植保产品系列技改项目环评报告书通过专家技术评审；

2、双吉化工：2023年5月10日，老厂区通过排污许可证手续变更并取证，2023年6月新厂区排污许可证变更通过审核；

3、威远生化：本报告期无；

4、新威远：2023年1月通过三期锅炉在线验收，2023年5月通过三期新型绿色生物产品项目环保验收，2023年6月完成三期项目排污许可证变更取证；

5、威远药业：完成安装涉气重点源企业在线监测数据远程质控仪。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
利民化学	废水	COD、氨氮及总磷	间歇	1	东厂区西北角	COD: 75.99mg/l、氨	《污水综合排放标准》	22.01t、2.68t、	347.67t/a、22.54t/	未超标

						氮： 10.46mg/ /1、总 磷： 0.35mg/ 1	准》 GB8978- 1996 三 级	0.07t	a、 0.73t/a	
利民化 学	废气	挥发性 有机物	连续	15	东厂区 2 个， 西厂区 13 个	2.17- 31.7mg/ m <sup>3</sup>	农药制 造工业 大气污 染物排 放标准 (GB 39727— 2020)	3.78t	21.26t/ a	未超标
利民化 学	废气	颗粒 物、二 氧化硫 及氮氧 化物	连续	10	东厂区 2 个， 西厂区 8 个	颗粒 物： 1.79- 7.75mg/ 1、二氧 化硫： 1.22- 5.84mg/ m <sup>3</sup> 、氮 氧化 物： 1.34- 52.61mg /m <sup>3</sup>	农药制 造工业 大气污 染物排 放标准 (GB 39727— 2020)、 《大气 污染物 综合排 放标准》 (DB32/ 4041- 2021)	2.21t、 1.18t、 2.81t	29.248t /a、 34.664t /a、 78.47t/ a	未超标
双吉化 工	废气	颗粒 物、二 氧化硫、氮 氧化物	连续	10	分布于 各车间	颗粒 物： 0.24mg/ m <sup>3</sup> 、二 氧化 硫： 5.92mg/ m <sup>3</sup> 、氮 氧化 物： 8.52mg/ m <sup>3</sup>	《工业 炉窑大 气污染 综合治 理方 案》环 大气 [2019]5 6 号 《锅炉 大气污 染物排 放标 准》 “天然 气锅 炉”GB1 3271- 2014 表 1	0.28t、 0.74t、 1.61t	6.8412t /a、 20.8912 t/a、 29.1045 t/a	未超标
双吉化 工	废气	挥发性 有机物	间歇	3	分布于 各车间	非甲烷 总烃： 12.23mg /m <sup>3</sup>	《工业 企业挥 发性有 机物排 放控制 标准》 DB13/23 22-2016 表 1 其	1.41t	59.904t /a	未超标

							他行业 标准			
双吉化工	废水	COD、氨氮	间歇	1	厂区东南角	COD: 9.15mg/ l、氨 氮: 1.52mg/ l	《污水 综合排 放标 准》 (GB8978 -1996) 表 4 三 级标准	COD: 0.017t 、氨 氮: 0.012t	COD: 18.465t /a、氨 氮: 0.923t/ a	未超标
威远生化	废水	COD、氨氮	间歇	1	厂区北 墙外	COD: 133.9mg /l、氨 氮: 4.58mg/ l	《污水 综合排 放标 准》 GB8978- 1996 三 级	COD: 25.87t 、氨 氮: 0.98t	COD: 255.869 t/a、氨 氮: 27.454t /a	未超标
威远生化	废气	颗粒 物、二 氧化 硫、氮 氧化物、挥 发性有 机物	连续	28	分布于 各车间	颗粒 物: 5.5mg/m <sup>3</sup> 、二氧 化硫: 3.38、 氮氧化 物: 4.34mg/ m <sup>3</sup> 、挥 发性有 机物: 16.9mg/ m <sup>3</sup>	农药制 造工业 大气污 染物排 放标准 GB 39727- 2020、 工业企 业挥发 性有机 物排放 控制标 准 DB13 2322- 2016, 表 1“有机 化工 业”、 锅炉大 气污染 物排放 标准 GB13271 -2014	颗粒 物: 4.9t、 SO <sub>2</sub> : 0.13t、 NO <sub>x</sub> : 0.64t、 VOCs: 19.4t	32.93 t/a、 83.595t /a、 107.12t /a、 141.09t /a	未超标
威远药业	废水	COD、氨氮	间歇	1	厂区西 南角	COD: 76.512m g/l、氨 氮: 0.781mg /l	《污水 综合排 放标 准》 GB8978- 1996 三 级; 工 业企业 挥发性 有机物 排放控 制标 准 DB13 2322- 2016	1.68t、 0.016t	COD: 27.658t /a、氨 氮: 1.226t/ a	未超标

威远药业	废气	非甲烷总烃	连续	1	厂区东南角	非甲烷总烃： 10.135 mg/Nm <sup>3</sup>	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322—2016	0.68t/a	非甲烷总烃： 8.699t/a	未超标
新威远	废水	COD、氨氮	间歇	1	厂区东南墙外	COD： 110mg/l 、氨氮： 6.32mg/l	污水综合排放标准》（GB8978—1996）二级标准	0（送至新能公司回用，不外排）	COD： 23.454t/a、氨氮： 3.1272t/a	未超标
新威远	废气	颗粒物、甲醇、甲苯、非甲烷总烃、二氧化硫、氮氧化物	连续	23	厂区内	颗粒物： 9.3mg/Nm <sup>3</sup> 甲醇： 16mg/Nm <sup>3</sup> 3、甲苯： 0mg/Nm <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 7.68mg/Nm <sup>3</sup> 二氧化硫： 8.796mg/Nm <sup>3</sup> 氮氧化物： 14.79mg/Nm <sup>3</sup>	一、二期执行《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727—2020）；三期执行《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）特别排放限值；锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223—2011）	颗粒物： 12.84t 、VOCs： 3.6t 氮氧化物： 4.47t 二氧化硫： 2.72t	颗粒物： 182.6075t/a、VOCs： 265.349t/a、二氧化硫： 68.67t/a、氮氧化物： 103.54t/a	未超标

#### 对污染物的处理

集团各子公司将环境方针始终贯彻在合法合规运营之中，并秉承“良心之所在，存续之根本”的环保理念，均通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系认证。建立和完善环保管理的规章制度和应急预案，完善了《污水排放管理规定》《突发环境事件应急预案管理制度》《突发环境事件隐患排查治理制度》《异味及 VOCs 污染控制管理制度》《危险废物申报登记制度》《大气污染防治管理规定》《固体废弃物管理规定》《噪声管理规定》《废水处理管理制度》等相关管理制度，成立环境管理组织机构，各车间和部门均配置环保员，加强现场的监督和检查。各子公司依法更新领取了排污许可证，按时足额缴纳环保税、污水接管费及环境保护责任险，排放的污染物满足总量控制要求。

生产过程中，公司始终把污染防治放在首位，持续加大环保技术研发与环保投入，以最新法规标准为依据，提高资源利用率，降低三废产生量并持续提升三废处理设施效能。固体废弃物主要包括生活垃圾、危险废弃物和一般工业固体废物；生活垃圾由环卫部门统一处理。建有标准的危险废弃物贮存仓库，防雨、防渗、防流失措施完好，产生、收集、综合利用、储存、处置等台账齐全，需处置的危废均委托具备危险废弃物经营资质的单位处置，并实施转移联单制度；一般工业固体废物委托具备条件的单位进行综合利用。

1、利民化学：公司位于江苏省新沂经济开发区化工集聚区。于 2022 年 12 月通过清洁生产审核并不断深入推行清洁生产，通过工艺改进、装置的升级，降低产品废水排放总量及解决处理过程中溶剂挥发产生异味问题。

利民化学现有废气主要处理装置 18 套，年处理能力为 161,280 万标立方米，主要用于处理粉尘和各工艺废气，粉尘采用布袋除尘或喷淋除尘等方法处理；对于无组织废气按标准要求收集，根据废气特性并入各废气处理系统；工艺废气分质处理，采用深冷回收、多级酸碱吸收、氧化降解、树脂吸附、微波光解、RTO 焚烧和活性炭吸附等组合方法处理。废气经处理后，部分污染物得到回收利用，尾气达标排放。建有综合废水处理装置 3 套，日处理能力为 7,300 吨，废水经处理达到接管标准后，通过“一企一管”，排入光大水务运营（新沂）有限公司经济开发区污水处理厂进一步处理，设施运行良好。

2、双吉化工：公司新厂区位于河北辛集市高新技术产业开发区。在项目建设过程中严格执行“三同时”政策，所有项目均通过了环保审批和验收，2022 年 9 月，与河北海航公司签订清洁生产审核合同，正在开展清洁生产审核工作。老厂区位于辛集市东郊，通过不断深入推行清洁生产，通过技改的实施，促进了装置的技术升级，2021 年 5 月第三轮清洁生产审核通过专家组审核。

双吉化工建有废气主要处理装置 12 套，包含催化氧化、冷凝、吸收、干湿法除尘等组合处理方法，年处理能力为 128,736 万标立方米，废气经处理后达标排放。新厂区建有废水处理装置 3 套，日处理能力为 450 吨，废水经处理部分回用生产工艺，其余排入园区中涵环保科技有限公司污水处理厂，设施运行良好。老厂区建有废水处理装置 3 套，日处理能力为 400 吨，废水经蒸发结晶处理后蒸出水回用于生产工艺，不外排。

3、威远生化：公司位于河北石家庄循环化工园区工业聚集区。秉承“保护环境、预防污染、节能减排、全员参与”的环境方针，严格按照环境保护相关法律法规及管理规定进行生产运营，在项目建设过程中严格执行“三同时”政策，所有项目均通过了环保审批和验收。2023 年公司是（全国农业技术推广服务中心）国家救灾物资储备单位、省级生态环境正面清单企业。

威远生化建有废气主要处理装置 20 余套，2023 年改造新增 3 套废气处理装置，包含多级冷凝、活性炭吸附/脱附、树脂吸附/脱附、RTO 焚烧等组合处理方法，上半年处理量为 169,671.27 万标立方米，废气经处理后达标排放。建有综合废水处理装置 1 套，日处理能力为 2,000 吨，废水经处理达到排放标准后，排入石家庄良村南污水处理厂进一步处理，污水治理设施运行良好。公司新建一套处理能力为 24,000 吨/年的固、液焚烧炉装置进行了高温烘炉，计划下半年投入使用。

4、新威远：内蒙古新威远生物化工有限公司地处内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗新奥工业园区。2018 年 8 月 29 日内蒙古新威远生物化工有限公司清洁生产审核通过内蒙古生态环境厅审批，公司不断深入推行清洁生产，通过技改的实施，促进了装置的技术升级。

新威远建有废气主要处理装置 17 余套，包含多级冷凝、碱水洗涤、电晕、催化氧化、生物法、树脂吸附、布袋除尘、脱硫、脱硝等组合处理方法，年处理能力为 1,124,100 万标立方米，废气经处理后达标排放。建有综合废水处理装置 2 套，水处理一、二期日处理能力为 1,000 吨，水处理三期日处理能力为 4,000 吨，一、二期废水经处理后回用于新能源公司，三期废水经处理后回用于锅炉，不外排，污水治理设施运行良好。公司主要噪声源有空压机、风机及各种泵类等。对主要噪声源采取减振、隔声、消音等降噪措施，确保厂界噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类声环境功能区标准的要求。

5、威远药业：公司位于石家庄经济技术开发区，不属于环保部门所确定的重点排污单位，严格按照环境保护相关法律法规及管理规定组织生产运营，在项目建设过程中严格执行“三同时”政策，所有项目均通过了环保审批和验收。

威远药业建有废气主要处理装置 12 套，主要包含袋式除尘、多级冷凝、生物洗涤、活性炭吸附/脱附、RTO 焚烧等组合处理方法，年处理能力为 53,500 万标立方米，废气经处理后达标排放。建有废水处理站 1 座，日处理能力为 300 吨，废水经处理达到接管标准后，排入石家庄兴蓉环境发展有限责任公司（石家庄经济技术开发区污水处理厂）进一步处理，废水处理设施运行良好。

#### 突发环境事件应急预案

1、利民化学：公司按照标准规范对突发环境事件应急预案进行修编，由徐州市新沂生态环境局组织专家评审，并于 2021 年 7 月完成备案工作。2023 年上半年，协助化工园区开展环境应急演练 1 次，生产车间环境应急演练 12 次，并进行演练总结评价；

2、双吉化工：公司按照标准规范更新编制了突发环境事件应急预案，由相关专家评审，新、老厂区突发环境事件应急预案分别于 2021 年 9 月、2022 年 6 月在辛集市生态环境局完成备案工作。公司 2023 年上半年进行了环境应急演练 2 次，并进行了演练总结评价；

3、威远生化：公司各车间 2023 年上半年进行了危险废物专项演练等应急救援演练共 7 次，并进行了演练总结评价；

4、新威远：重新修订了《内蒙古新威远生物化工有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 6 月 2 日发布实施；同日在达拉特旗环保局完成备案登记，备案编号（150621-2022-023-M），2023 年上半年针对危险废物应急处置演练 2 次，并进行演练总结评价；

5、威远药业：公司按照标准规范编制了突发环境事件应急预案，并于 2021 年 4 月备案藁城区生态环境分局。公司 2023 年完成危险废物专项应急救援演练 1 次，并进行了演练总结评价。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司名称	环保管理投入（万元）	环保运行费用（万元）	环保税（万元）
利民化学	925.32	2,086.25	1.72
双吉化工	70.80	432.14	0.84
威远生化	855.78	1,725.06	8.19
威远药业	86.90	280.00	0.80
新威远	636.11	2,914.88	1.16
总计	2,574.91	7,438.33	12.71

#### 环境自行监测方案

1、利民化学：公司按规范要求编制了《环境自行监测方案》，并按照方案执行，按环保管理要求，规范安装了尾气在线装置 23 套，分别为 6 套 CEMS、8 套颗粒物、8 套 VOC、1 套 HCl；废水在线装置 4 套（COD、TP/TN、NH<sub>3</sub>-N、pH）；雨水排放口 2 个，均安装了 COD、氨氮在线装置，上述装置均已通过验收并与环保部门联网。公司委托有资质公司对公司的废水、有组织废气、无组织废气和厂界噪声进行第三方监测。2023 年上半年委托有资质公司开展了 LDAR 泄露检测与修复工作。

2、双吉化工：公司按规范要求编制了《环境自行监测方案》，并按照方案执行；公司委托第三方资质公司对公司的有组织废气、无组织废气和厂界噪声进行第三方监测。公司安装了烟气自动监控设施，废水自动监控设施，并与河北省污染源自动监控系统联网。

3、威远生化：公司按规范要求编制了《环境自行监测方案》，并按照方案执行，公司废水外排口安装了 COD、氨氮、总氮、总磷等在线装置，并与当地环保部门联网；委托第三方环保检测单位对公司废水、有组织废气、无组织废气和厂界噪声进行检测。2023 年上半年按规范要求，委托有资质公司开展了 2 次泄露检测与修复（LDAR）工作。

4、新威远：公司按规范要求编制了《环境自行监测方案》，并按照方案执行；公司锅炉安装烟气在线监控系统（监测颗粒物、二氧化硫、氮氧化物因子），并与鄂尔多斯市环保局联网；公司委托第三方有资质检测机构进行手工自行监测。

5、威远药业：公司按国发排污许可证要求编制了《自行监测方案》，并按照方案执行；公司废水外排口安装了在线装置（COD、氨氮、PH），并与当地环保部门联网；公司 VOCs 排放口安装了 FID（非甲烷总烃）在线监测装置，并与当地环保部门联网；公司委托第三方有资质公司有组织废气、无组织废气和厂界噪声进行第三方监测，委托有资质公司对废水进行第三方监测。2023 年按规范要求，委托有资质公司开展了 LDAR 泄露检测与修复工作。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

利民化学在公司网站上公示了企业用地土壤及地下水自行监测报告信息、环境信息年度报告（<http://www.chinalimin.com/news02-c.html>）。按照排污许可证管理要求，在相关网站公示了重要的生产设施、治理设施、排放信息和自行监测信息等相关信息

（<http://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkkg/xkgg!licenseInformation.action>）。

威远生化在全国污染源监测数据管理与信息共享平台（<https://wryjc.cnemc.cn/>）上公布了企业信息、监测方案、监测数据、生产装置及污染治理工艺相关信息。

双吉化工在全国污染源监测信息管理与共享平台（<https://wryjc.cnemc.cn/hb/login>）上公布了企业信息、监测方案、监测数据等相关信息。在河北省 VOCs 综合管理平台（<http://39.103.183.28:10021/#/login>）上公布了企业信息、废气治理设施等信息。

新威远在内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台

（<http://106.74.0.139:5380/PollutionMonitor/publish.action>）上公布了企业信息、监测方案、监测数据及治理设施相关信息。

威远药业在全国污染源监测信息管理与共享平台（<https://wryjc.cnemc.cn/hb/home>）上公布了企业信息、监测方案、监测数据及治理设施相关信息。在河北省 VOCs 综合管理平台

（<http://39.103.183.28:10021/#/login>）企业信息、VOCs 设备信息和检测信息等。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

通过全面实施能源管理方案，节约能源使用，减少碳排放。如：RTO 采用污水厌氧产生的沼气作为辅助燃料，降低天然气的消耗，减少碳排放；将工频电机更换为变频电机，节约用电，减少碳排放；通过对降温系统改造，大大节约新鲜水用量，节约蒸汽使用量，减少碳排放。新威远动力车间三期循环水总管网压力连锁改造，组态编程调试，节约用电 540,000 度，减少碳排放；热车间汽封加热器疏水做疏水箱，通过水泵回收至除氧器，节约蒸汽用量 290 吨，减少碳排放。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### （一）履行社会责任情况

公司在发展过程中，以共赢理念，积极履行上市公司社会责任。2023 年上半年，在创造价值的同时，努力平衡经济效益、环境和社会的关系，将自身发展与社会发展融合，重视与利益相关方及时沟通，并保持健康良好、合作共赢的关系；持续推动技术创新，坚持绿色发展理念，为客户提供安全优质产品，保护员工合法权益，积极参与社会公益活动，为我国经济社会实现绿色、可持续发展做贡献。

#### 1、利益相关方权益责任

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

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

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

#### 2、技术创新、绿色发展责任

公司重视环保工作和安全生产管理，严格执行国家环境保护标准和排放标准，推进各项节能措施，承担绿色发展企业责任，2023 年上半年公司无重大安全事故。

2023 年 3 月，公司发布《2021-2025 年战略发展规划》，将坚持稳中求进总基调，遵循“存量提效、增量突破”发展思路，践行“安全高效、融合创新、绿色低碳”等绿色发展理念，构建完善生物合成、绿色化学合成、新能源电池电解质技术与产品协同发展的“三轴联动”产业新格局。

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

#### 3、公共关系和社会公益事业

公司积极搭建与外部沟通的桥梁，保证相关方重大信息的知情权，主动接受政府监管部门的监督，重视社会公众、新闻媒体的信息反馈与监督评论。

公司坚持“所获之利，回报于民”理念，持续进行社会公益事业。2023 年上半年，组织开展了“春节慰问”“义务植树”“慈善一日捐”“农药物资捐赠”等公益活动，助力营造幸福和谐社会体系，对外捐赠金额累计 40 万元。

### （二）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司身处农化行业，贴近乡村，熟悉乡村，了解乡村，在用心服务广大种养殖客户的基础上，深刻学习领悟《中共中央国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，准确把握意见精神和帮扶政策，深刻认识“三农”工作在国家事业全局中的定位，做到思想认识再深化、统筹推进再强化，持续积极投身乡村振兴工作，为加快推进中国式现代化作出新的更大贡献。

公司帮扶村云南西畴县瓦厂村“守好绿水青山撑起村民致富的钱袋子”入选人民网 2022 乡村振兴创新案例。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	双吉化工及双吉化工的自然人股东	合法经营承诺	承诺对本次股权转让完成之前双吉化工的依法合规运营负全责，包括但不限于新老经营地址的农药定点资质、现有投产及在建项目的项目备案、环评、安评等审批手续、安全环保、税收、社保、公积金、不存在职工集资等。由本次股权转让完成日之前双吉化工经营事项所产生的一切法律责任由双吉化工自然人股东承担。由本次股权转让完成日之前双吉化工的经营行为对转让完成后的公司和双吉化工造成损失的，公司和双吉化工有权向双吉化工的自然人股东追偿。	2017年03月29日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	新奥天然气股份有限公司	交易对方对威远资产组交割日前被处罚的赔偿承诺	如威远资产组因交割日前的行为被行政机关处罚或被要求补缴税款或费用等，因此造成的损失由新奥天然气股份有限公司按照如下方式承担：如威远资产组因交割日前的行为受到土地、房产、行政审批、税收、社保等方面的处罚或被相应监管机关要求补缴威远资产组交割日前应缴纳但未缴纳的税款或费用，因此受到的损失新奥天然气股份有限公司赔偿的期限为交割日后五（5）年，赔偿金额为因该事项给威远资产组造成的直接经济损失；如威远资产组因交割日前的行为受到环保处罚，损失由新奥天然气股份有限公司全额赔偿，赔偿期限为交割日后五（5）年。如威远资产组可能因交割日前的行为受到行政处罚，利民股份、金榆新威应督促威远资产组在收到相关处理通知之日起三（3）日内告知新奥天然气股份有限公司，并新奥天然气股份有限公司、利民股份、欣荣仁和和金榆新威以及威远资产组应本着协商沟通、合作共赢等原则尽快协助解决。	2019年03月12日	2019年06月24日至2024年06月24日	正常履行中
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	本次重组摊薄即期回报填补措施	上市公司控股股东、实际控制人承诺： 1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且该承诺不能满足中国证监会该等新的监管规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、本人承诺切实履行在本次交易中向上市公司作出的业绩补偿承诺，依据相关约定承担补偿责任，并切实遵守和履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任及其他法律责任。 上市公司董事、高级管理人员承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的	2019年03月25日	长期	正常履行中

			<p>投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司后续拟实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人	避免同业竞争	<p>上市公司控股股东、实际控制人承诺：</p> <p>1、本次重大资产重组完成后，本人不会直接或通过本人关联方间接地参与或进行与利民股份所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动；</p> <p>2、对于将来可能出现的本人的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与利民股份构成竞争或可能构成竞争的情况，如利民股份提出要求，本人承诺将出让本人在前述企业中的全部出资或股权，并承诺在合法合规的情况下，给予利民股份或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的；</p> <p>3、如出现因本人或本人关联方违反上述承诺而导致利民股份及其他股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019年03月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人	减少及规范关联交易	<p>上市公司控股股东、实际控制人承诺：</p> <p>1、本人及本人关联方与利民股份之间将尽可能地避免或减少关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和利民股份《公司章程》等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害利民股份及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露；</p> <p>3、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及利民股份《公司章程》的有关规定行使股东权利，在利民股份股东大会对有关本人及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，按照相关规定履行回避表决义务；</p> <p>4、如出现因本人或本人关联方违反上述承诺而导致利民股份及其他股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2019年03月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	控股股东、实际控制人	保持上市公司独立性	<p>上市公司控股股东、实际控制人承诺：</p> <p>1、在本次交易完成后，本人保证公司在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本人及本人控制的其他企业完全分开，保持公司在人员、资产、财务、机构及业务等方面的独立性；</p> <p>2、本人保证，如违反上述承诺，给公司或者其他投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。</p>	2019年03月25日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	持股董监高	股份限制流通及股份锁定承诺	<p>除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过其所持有公司股票总数的 50%；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，锁定</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中

			期限自动延长六个月。若在锁定期届满后二十四个月内减持的，减持价格不得低于本次发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。上述承诺不因其本人离职、职务变化等原因而终止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东和实际控制人、其他持股5%以上的股东	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>控股股东和实际控制人李明、李新生、李媛媛承诺：</p> <p>1、减持数量：上述人士在股票锁定期结束之后的二十四个月内将进行股份减持，每12个月转让、委托他人管理或者由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份数量不超过公司发行后总股本的2%；</p> <p>2、减持方式：上述人士在锁定期满之后两年内进行股份减持的，将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行。如果上述人士预计未来一个月内公开出售解除存量股份的数量合计超过公司发行后股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；</p> <p>3、减持价格：上述人士在锁定期满之后两年内进行股份减持的，减持价格不得低于本次发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；</p> <p>4、减持期限：上述人士将在每次减持前3个交易日公告减持计划，并在公告之日起6个月内实施完毕。减持期限届满后，若拟继续减持，则需按照上述安排再次履行公告程序；上述承诺不因其本人离职、职务改变而终止。</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、实际控制人、控股股东及其他董监高	股价稳定预案的相关承诺	<p>1、公司承诺：</p> <p>将切实贯彻董事会和股东大会就公开发行并上市之后股价稳定预案中的相关规定，若有违背，则公司将采取以下措施督促相关人员履行其作出的公开承诺并追究其责任：（1）若董事、监事、高级管理人员不履行预案规定的义务，则自该等人士违规之日起公司停发上述人员薪酬（包括独立董事薪酬）、拒绝其离职申请、没收公司向其派发的现金红利直至其完全改正；（2）公司将会在法定披露媒体及证监会或交易所指定媒体刊登书面道歉，并就未能履行承诺导致投资者损失提供赔偿；（3）若公司董事、监事、高级管理人员出现变更，则公司将要求新晋董事、监事、高级管理人员签署同样的承诺函，保证在承诺期限内遵守股价稳定预案的规定。</p> <p>2、公司实际控制人、控股股东及其他董事、监事、高管承诺：</p> <p>本人将切实贯彻董事会和股东大会就公开发行并上市之后股价稳定预案中的相关规定，若有违背，则自愿接受如下处理措施：（1）若本人不履行预案规定的义务，则自该等行为发生之日起本人接受公司停发本人薪酬（包括独立董事薪酬）、不提出离职申请、不出售本人持有的公司股票、接受公司没收向本人派发的现金红利直至完全改正；（2）本人将会在法定披露媒体及证监会或交易所指定媒体刊登书面道歉，并就未能履行承诺导致投资者损失承担连带赔偿责任；（3）如果本人在预案有效期内离职，本人仍将履行预案中规定的义务直至预案到期（独立董事和其他外部董事除外）；（4）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、实际控制人、控股股东	招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>1、公司承诺：</p> <p>如果有权部门认定本公司招股说明书及相关申请文件中存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中

作承诺	东及其他董监高	虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的承诺	<p>遗漏，则在相关事项发生之后三个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程规定履行董事会、股东大会等审议程序，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施，回购首次公开发行的全部股份；回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）加计银行同期贷款利率计算的孳息之和与董事会关于回购股份公告之日公司股票二级市场价格（如果当日公司股票停牌，则以停牌前一交易日收盘价为准）。由此导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。如果本公司未能全额回购股票或未能弥补投资者损失的，公司控股股东、实际控制人及负有相关责任的董事、监事、高级管理人员将承担无限连带责任。</p> <p>2、控股股东和实际控制人李明、李新生、李媛媛及董事、监事、高级管理人员承诺： 本人将就公司上述回购和赔偿责任承担无限连带责任，且将为上述事项在相关会议决议中必须投赞成票。若因本人原因导致招股说明书及相关申请文件被有权部门认定存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，则本人将在公司回购本次公开发行后赔偿公司损失。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而发生改变。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、实际控制人、控股股东及其他董监高	关于利润分配的承诺	<p>1、公司针对利润分配政策特作出如下承诺： （1）公司将恪守《章程（草案）》中对于利润分配政策的规定以最大限度地保障中小股东利益； （2）若公司未能遵守《章程（草案）》的规定，则自违反之日起不得以任何形式增发股票，且停发相关责任人薪酬和现金红利并拒绝其辞职申请，直至违反《章程（草案）》的事项得到消除； （3）若公司未能遵守《章程（草案）》的规定，则自违反之日起五个交易日内公司将会在法定披露媒体及证监会或交易所指定媒体刊登书面道歉，并就未能履行承诺导致投资者损失提供赔偿； （4）若公司董事、监事、高级管理人员出现变更，则公司将要求新晋董事、监事、高级管理人员签署同样的承诺函，保证在承诺期限内遵守利润分配政策的规定。</p> <p>2、公司实际控制人李明、李新生、李媛媛针对利润分配政策特作出如下承诺： （1）本人将恪守《章程（草案）》中对于利润分配政策的规定以最大限度地保障中小股东利益； （2）若本人未能遵守《章程（草案）》的规定，则自违反之日起本人来源于公司的薪酬和财产性收入将上交公司直至违约事项消除，且本人将不会在此期间提出辞职请求、不能转让公司股份； （3）若本人未能遵守《章程（草案）》的规定，则自违反之日起五个交易日内本人将会在法定披露媒体及证监会或交易所指定媒体刊登书面道歉，并就未能履行承诺导致投资者损失承担连带赔偿责任。</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东和实际控制人	关于不从事同业竞争的	<p>控股股东和实际控制人李明、李新生、李媛媛承诺： 1、截至本承诺函出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母未以任何方式直接或者间</p>	2015年01月13日	长期	正常履行中

		承诺	接从事与公司相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争的企业的股份、股权和其他权益； 2、本人承诺，在持有公司股份期间，本人及与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母不会以任何方式从事对公司生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人和持有发行人 5% 以上股份的股东	关于规范交易的承诺	实际控制人李明、李新生、李媛媛承诺： 1、对于公司计划中的关联交易事项，将及时向公司董事会披露关联关系情况； 2、公司董事会和股东大会审议关联交易事项时，将严格执行关联方回避制度； 3、将严格遵守《公司章程》和《关联交易决策制度》关于关联交易决策权限的规定，未经公司董事会或股东大会批准，不利用本人/本中心/本企业的影响发生关联交易； 4、如因本人/本中心/本企业的关联关系使公司在关联交易中受到损失，本人/本中心/本企业愿承担赔偿责任。	2015 年 01 月 13 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人及其他股东、董监高	未能履行本次发行相关承诺的约束机制	公司控股股东和实际控制人李明、李新生、李媛媛承诺： 如不遵循本招股书已披露的股份锁定、减持计划和延长锁定期承诺，其将首先通过股东大会及中国证监会指定报刊公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；其后将采取措施使得相关事项恢复原状，若不能恢复原状或即使恢复原状也导致公众投资者发生损失的，负有相关责任的股东将承担赔偿责任；在恢复原状及履行完毕赔偿责任之前，本人不能在公司领取包括但不限于薪酬、现金股利等一切经济利益且不能提出辞职和出售公司股份，其所持有的股份在此期间无表决权。上述承诺不因其本人离职、职务改变而终止。	2015 年 01 月 13 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人	竞业禁止	公司控股股东和实际控制人李明、李新生、李媛媛承诺： 在持有公司股份期间，本人及与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母不会以任何方式从事对公司生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。	2015 年 01 月 13 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人	关于公司注册资本不实作出的承诺	公司实际控制人李明、李新生、李媛媛出具承诺： 利民有限 2004 年至 2007 年曾存在注册资本不足的情况，公司已于 2007 年以未分配利润补足。如今后公司因上述注册资本不足事宜遭受任何处罚，将及时、无条件、全额承担由此产生的所有损失及相关费用。	2015 年 01 月 13 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于非公开发行股票事宜的承诺	公司承诺： 1、本公司与参与本次非公开发行认购的合伙企业及其合伙人之间不存在关联关系； 2、本公司及本公司的关联方没有直接或间接向参与本次非公开发行认购的合伙企业及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形。	2016 年 02 月 18 日	长期	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	<p>本次发行可能导致公司的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司将采取多种措施以提升公司的经营业绩，增强公司的持续回报能力，具体情况如下：</p> <p>1、公司将进一步完善内部控制，持续优化业务流程及提升研发、采购、生产、销售、管理各环节的信息化管理水平，提高公司的整体管理运营水平及效率；</p> <p>2、公司首次公开发行股票并上市募集资金投资项目之一的年产 25,000 吨络合态代森锰锌项目于 2015 年 6 月建成，公司将尽力加快新建生产线的设备磨合和人员熟悉的时间，以求该项目尽快达到最优生产状态，从而提高公司生产效率，降低调试成本，提高公司业绩；</p> <p>3、本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，提高经营效率和管理能力，争取早日实现项目预期效益，推动公司盈利能力持续提升，提高未来年度股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险；</p> <p>4、加强募集资金管理，提高募集资金使用效率。为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》《证券法》《深圳交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号—公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定，公司修订完善了《募集资金使用管理制度》。该制度对募集资金存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定。本次非公开发行股票结束后，公司将根据相关法规和公司《募集资金管理制度》的要求，将募资金存放于董事会决定的专项账户中，严格管理募集资金使用途径，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用；</p> <p>5、持续完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司已建立、健全了规范的法人治理结构，有完善的股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制，设置了与公司生产经营相适应的、能充分独立运行的、高效精干的组织职能机构，并制定了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互制约。公司将不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障；</p> <p>6、完善公司利润分配政策，保护投资者权益为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43 号）等相关法律法规和规范性文件要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了利润分配的决策程序和机制。同时，公司已制定未来三年股东回报规划（2015-2017 年），建立了健全有效的股东回报机制。公司将严格执行《公司章程》等相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机</p>	2016 年 03 月 19 日	长期	正常履行中
-----------------	----	--	------------------	----	-------

			制。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、高管	关于切实履行公司填补回报措施的承诺	<p>公司董事、高级管理人员承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2016年03月19日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新河公司	公司董事李媛媛为新河公司董事	采购商品	采购百菌清	市场价格基础上协商确定	16,653.36	849.82	92.31%	7,000	否	银行转账	17,706.42	2023年04月20日	《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网《关于2023年度

													日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-022
合计					849.82		7,000						
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2023年4月20日，公司在信息指定披露媒体《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网公告了《关于2023年度日常关联交易预计的公告》，公告编号：2023-022。预计日常关联交易不超过7,000万元，本报告期实际关联交易金额为849.82万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
新河公司	公司董事李媛媛为新河公司董事	采购百菌清	-0.35	926.31	791.16			134.8

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
威远生化	2021年 04月20 日	30,000	2022年 04月19 日	4,000	连带责 任担保			1年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 06月17 日	5,000	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 06月28 日	9,500	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月19 日	600	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月19 日	1,512.9 6	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月19 日	810	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月07 日	800	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月14 日	650	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月25 日	750	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 07月28 日	2,280.3 8	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 08月05 日	525	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 08月30 日	187.61	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 10月13 日	490	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 10月20 日	931.25	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 11月04 日	325	连带责 任担保			4年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 11月18 日	900	连带责 任担保			1.5年	是	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 12月07 日	870	连带责 任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2022年 12月21 日	15,000	连带责 任担保			5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 02月10 日	500	连带责 任担保			1.5年	否	否

	日		日							
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 02月21 日	940.34	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 02月24 日	250	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月08 日	455.58	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月16 日	1,205.37	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	498.93	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月23 日	100	连带责任担保			1年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	800.65	连带责任担保			1年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月09 日	250	连带责任担保			4年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	4,500	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	265.64	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	472.8	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	349.84	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	140	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	142.04	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	1,075.62	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	209.88	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	1,085.16	连带责任担保			1.5年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	536.14	连带责任担保			1年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	1,104	连带责任担保			1年	否	否

	日		日							
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月30 日	800	连带责任担保			1年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月09 日	912.92	连带责任担保			4年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月09 日	301.18	连带责任担保			4年	否	否
威远生化	2022年 04月20 日	62,500	2023年 03月09 日	4,500	连带责任担保			4年	否	否
威远生化	2023年 04月20 日	63,500	2023年 06月26 日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
威远生化	2023年 04月20 日	63,500	2023年 04月25 日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 04月25 日	5,000	连带责任担保			3年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 06月07 日	3,200	连带责任担保			3年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 06月02 日	1,800	连带责任担保			3年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 06月29 日	5,000	连带责任担保			3年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 07月21 日	1,340	连带责任担保			0.5年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 07月25 日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 07月28 日	7,000	连带责任担保			1年	否	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 07月29 日	5,000	连带责任担保			1年	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 10月02 日	5,000	连带责任担保			7个月	是	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2022年 11月30 日	3,000	连带责任担保			3年	否	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2023年 01月03 日	3,000	连带责任担保			3年	否	否
利民化学	2022年 04月20 日	80,000	2023年 03月27 日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
利民化学	2023年 04月20	70,000	2023年 04月23	5,000	连带责任担保			3年	否	否

	日		日							
利民化学	2023年 04月20 日	70,000	2023年 05月05 日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
利民化学	2023年 04月20 日	70,000	2023年 05月19 日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
利民化学	2023年 04月20 日	70,000	2023年 05月30 日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
双吉化工	2022年 04月20 日	12,500	2022年 06月01 日	1,500	连带责任担保			1年	是	否
双吉化工	2022年 04月20 日	12,500	2022年 06月01 日	500	连带责任担保			1年	是	否
双吉化工	2022年 04月20 日	12,500	2022年 06月28 日	600	连带责任担保			1年	是	否
双吉化工	2022年 04月20 日	12,500	2022年 06月28 日	2,000	连带责任担保			1年	是	否
双吉化工	2022年 04月20 日	12,500	2022年 08月23 日	400	连带责任担保			1年	是	否
双吉化工	2023年 04月20 日	12,500	2023年 04月27 日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2021年 12月06 日	2,683	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2021年 12月22 日	4,012	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2022年 01月13 日	8,332	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2022年 01月27 日	2,928	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2022年 03月07 日	2,032	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2022年 03月28 日	411	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2021年 04月20 日	40,000	2022年 04月07 日	2,211.5	连带责任担保			5年	否	否
新威远	2022年 04月21 日	40,000	2022年 04月25 日	2,382.5	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			184,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					62,396.09
报告期末已审批的对子公司担保额度			239,862		报告期末对子公司实际担保余额合计					118,258.09

合计 (B3)				(B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威远药业		3,000	2022年07月05日	1,065	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		3,000	2022年09月19日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		3,000	2022年09月19日	935	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		3,000	2022年06月20日	1,000	连带责任担保			1.5年	是	否
威远药业		3,000	2022年07月11日	40.75	连带责任担保			1.5年	是	否
威远药业		3,000	2023年02月15日	175	连带责任担保			1.5年	否	否
威远药业		3,000	2023年02月24日	60	连带责任担保			1.5年	否	否
威远药业		3,000	2023年02月24日	97.03	连带责任担保			1.5年	否	否
威远药业		3,000	2023年02月24日	9.5	连带责任担保			1.5年	否	否
威远药业		3,000	2022年07月27日	191.44	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年08月23日	372.5	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年09月15日	381.5	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年10月31日	150	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年11月14日	410	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年12月20日	1,041	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2022年12月30日	210	连带责任担保			3年	是	否
威远药业		3,000	2023年01月09日	180	连带责任担保			3年	否	否

			日							
威远药业		3,000	2023年 03月27 日	85	连带责任担保			3年	否	否
威远药业		3,000	2023年 03月27 日	75	连带责任担保			3年	否	否
威远药业		3,000	2023年 03月27 日	140.62	连带责任担保			3年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	228.27	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	42.5	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	133.86	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	192.5	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	146.51	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		4,000	2023年 02月07 日	56.43	连带责任担保			1年	否	否
威远药业		3,000	2023年 04月18 日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		3,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					2,622.22
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		8,622			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					5,622.22
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		187,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					65,018.31
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		248,484			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					123,880.31
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										44.75%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										27,992
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										27,992

对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,754.96	1,300	0	0
合计		1,754.96	1,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、卓邦新能源年产 2 万吨双氟磺酰亚胺锂项目取得由徐州市行政审批局发布的《江苏省投资项目备案证》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-003）；

2、威远药业以未分配利润转增股本方式增加注册资本，并变更经营范围。本次增资完成后，威远药业注册资本将从 5,000 万元人民币变更为 10,000 万元人民币。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-011）；

3、威远生化年产 10,000 吨精草铵膦建设项目取得由石家庄高新区行政审批局循环化工园区分局发布的《企业投资项目备案信息》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-033）；

4、利民化学拟投资建设植保产品系列技改项目顺利通过专家评审。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-043）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	47,709,785	12.81%				-1,571,568	-1,571,568	46,138,217	12.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,657,207	12.80%				-1,548,990	-1,548,990	46,108,217	12.42%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	47,657,207	12.80%				-1,548,990	-1,548,990	46,108,217	12.42%
4、外资持股	52,578	0.01%				-22,578	-22,578	30,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	52,578	0.01%				-22,578	-22,578	30,000	0.01%
二、无限售条件股份	324,855,293	87.19%				222,603	222,603	325,077,896	87.57%
1、人民币普通股	324,855,293	87.19%				222,603	222,603	325,077,896	87.57%
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	372,565,078	100.00%				- 1,348,965	- 1,348,965	371,216,113	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

回购注销限制性股票；可转换公司债券转股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022年10月24日，公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2021年度未满足业绩考核目标，对已不具备解除限售条件的2019年激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票135.20万股进行回购注销。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2022-080）；

2023年3月30日，公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2021年度未满足业绩考核目标，对已不具备解除限售条件的2019年激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票135.20万股进行回购注销。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-015）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023年4月4日，公司在指定信息披露媒体披露了《公司关于2023年第一季度可转债转股情况的公告》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-016）；

2023年5月19日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购注销手续。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（公告编号：2023-036）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2023年5月20日办理完毕限制性股票回购注销手续，导致基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均略有上升。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李新生	33,553,215			33,553,215	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定

孙敬权	5,782,272			5,782,272	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
陈新安	861,934			861,934	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
沈书艳	784,530			784,530	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
张庆	618,682			550,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
范朝辉	607,190			550,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
李媛媛	535,671			535,671	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王向真	403,071			403,071	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
许惠朝	318,000			318,000	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
陈路生	310,000			310,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
其他限售股股东	3,715,652			2,489,524	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
合计	47,490,217	0	0	46,138,217	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,911			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李明	境内自然人	19.86%	73,734,050		0	73,734,050	质押	37,000,000
李新生	境内自然人	12.05%	44,737,620		33,553,215	11,184,405	质押	27,200,000
中国银行股份有限公司一易方达供给改革灵活配置混合型证券投资	其他	4.26%	15,804,912		0	15,804,912		0

资基金								
#付小铜	境内自然人	3.00%	11,121,047		0	11,121,047		0
孙敬权	境内自然人	2.08%	7,709,696		5,782,272	1,927,424	质押	3,120,000
张清华	境内自然人	1.90%	7,046,704		0	7,046,704		0
#周国义	境内自然人	1.79%	6,650,445		0	6,650,445		0
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.10%	4,076,550		0	4,076,550		0
马长贵	境内自然人	0.79%	2,940,029		0	2,940,029		0
鲍小娟	境内自然人	0.70%	2,600,600		0	2,600,600		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中李明先生和李新生先生为公司控股股东、实际控制人及一致行动人，李新生先生为公司董事长，李明先生和李新生先生为父子关系。孙敬权先生为公司董事、总工程师。除此之外，公司未知上述股东之间与其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李明	73,734,050.00	人民币普通股	73,734,050.00					
中国银行股份有限公司一易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金	15,804,912.00	人民币普通股	15,804,912.00					
李新生	11,184,405.00	人民币普通股	11,184,405.00					
张清华	7,046,704.00	人民币普通股	7,046,704.00					
#周国义	4,981,535.00	人民币普通股	4,981,535.00					
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,076,550.00	人民币普通股	4,076,550.00					
马长贵	2,940,029.00	人民币普	2,940,029					

		普通股	.00
鲍小娟	2,600,600.00	人民币普通股	2,600,600.00
孙涛	2,504,114.00	人民币普通股	2,504,114.00
孙敬权	1,927,424.00	人民币普通股	1,927,424.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中李明先生和李新生先生为公司控股股东、实际控制人及一致行动人，李新生先生为公司董事长，李明先生和李新生先生为父子关系。孙敬权先生为公司董事、总工程师。除此之外，公司未知上述股东之间与其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	#付小铜通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 11,121,047 股；#周国义通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 1,668,910 股，另外普通证券账户持有数量 4,981,535 股，合计持有 6,650,445 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李新生	董事长	现任	44,737,620			44,737,620			
张庆	副董事长、董事会秘书	现任	670,193			601,511			
范朝辉	董事、总裁	现任	690,082			632,892			
孙敬权	董事、总工程师	现任	7,709,696			7,709,696			
李媛媛	董事	现任	714,228			714,228			
陈新安	董事	现任	1,149,246			1,149,246			
许惠朝	董事	现任	424,000			424,000			
赵伟建	独立董事	现任	0			0			
沈哲	独立董事	现任	0			0			
蔡宁	独立董事	离任	0			0			
刘亚萍	独立董事	现任	0			0			
程丽	独立董事	现任	0			0			
沈书艳	副总裁、财务总监	现任	1,046,040			1,046,040			
杨军强	副总裁	现任	276,385			241,830			
王向真	监事会主席	现任	537,428			537,428			
李柯	监事	现任	22,400			22,400			
周景泉	监事	现任	19,065			8,171			
合计	--	--	57,996,3	0	0	57,825,0	0	0	0

			83			62		
--	--	--	----	--	--	----	--	--

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

2021年5月26日，公司实施2020年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格做相应调整，调整后转股价格为13.98元/股，具体内容详见巨潮资讯网（公告编号：2021-059）；

公司分别于2021年8月25日、2021年9月6日召开第四届董事会第二十六次会议、2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“利民转债”的转股价格向下修正为人民币11.50元/股，具体内容详见巨潮资讯网（公告编号：2021-084、092）；

2022年5月18日，公司实施2021年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为11.20元/股，具体内容详见巨潮资讯网（公告编号：2022-035）；

2023年6月9日，公司实施2022年年度利润分配方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“利民转债”的转股价格将作相应调整，调整后转股价格为10.95元/股，具体内容详见巨潮资讯网（公告编号：2023-040）。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的

						股份总额的比例		比例
利民转债	2021年9月6日至2027年2月28日	9,800,000	980,000,000.00	621,200.00	53,672	0.01%	979,378,800.00	99.94%

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	620,550	62,055,000.00	6.34%
2	中泰证券资管—甘肃银行“汇福”系列理财产品计划—齐鲁资管 0006 定向资产管理合同	其他	529,368	52,936,800.00	5.41%
3	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	337,864	33,786,400.00	3.45%
4	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	236,200	23,620,000.00	2.41%
5	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	173,963	17,396,300.00	1.78%
6	中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	157,414	15,741,400.00	1.61%
7	通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	152,528	15,252,800.00	1.56%
8	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	148,847	14,884,700.00	1.52%
9	申万宏源证券有限公司	国有法人	143,630	14,363,000.00	1.47%
10	招商银行股份有限公司—东方红信用债债券型证券投资基金	其他	140,000	14,000,000.00	1.43%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	增减
资产负债率	58.79%	59.75%	-0.96%
项目	2023年1-6月	2022年1-6月	变动比例
利息保障倍数	2.48	4.03	-38.46%
利息偿付率	100%	100%	0%

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

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.9252	0.8775	5.44%
资产负债率	58.79%	59.75%	-0.96%
速动比率	0.5736	0.4863	17.95%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	5,322.12	14,320.19	-62.83%
EBITDA 全部债务比	7.03%	7.53%	-0.50%
利息保障倍数	2.48	4.03	-38.46%
现金利息保障倍数	0.51	7.20	-92.92%
EBITDA 利息保障倍数	5.87	6.54	-10.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：利民控股集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	569,338,816.03	764,174,472.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,002,190.41	7,036,393.41
衍生金融资产		
应收票据	162,902,957.50	160,420,155.83
应收账款	608,904,934.59	377,988,512.08
应收款项融资	62,601,770.26	80,653,903.40
预付款项	73,028,374.09	87,063,050.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,080,402.37	17,168,292.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	765,121,495.87	977,453,973.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,109,001.85	67,793,845.71
流动资产合计	2,300,089,942.97	2,539,752,599.49
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	286,316,576.88	292,524,467.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,340,000.00	11,340,000.00
投资性房地产	9,356,414.10	9,071,209.99
固定资产	3,343,824,201.96	2,576,132,071.69
在建工程	95,501,490.32	806,754,447.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	897,879.31	1,023,164.77
无形资产	471,831,678.87	461,154,131.19
开发支出	21,872,238.50	18,665,503.98
商誉	33,591,063.96	33,591,063.96
长期待摊费用	3,464,522.33	3,439,416.78
递延所得税资产	2,587,473.77	1,039,894.51
其他非流动资产	237,993,360.48	301,635,834.08
非流动资产合计	4,518,576,900.48	4,516,371,206.74
资产总计	6,818,666,843.45	7,056,123,806.23
流动负债：		
短期借款	706,803,186.40	945,102,508.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,046,827.13	
衍生金融负债		
应付票据	402,406,656.55	376,864,855.68
应付账款	820,778,311.14	701,796,557.15
预收款项	101,250.00	21,250.00
合同负债	163,144,927.94	355,443,700.66
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	61,150,992.68	161,242,306.93
应交税费	11,293,286.90	11,987,701.10
其他应付款	73,554,649.47	68,726,809.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	66,031,962.26	60,808,248.91
其他流动负债	177,604,515.90	212,200,670.66
流动负债合计	2,485,916,566.37	2,894,194,608.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	559,850,000.00	369,880,000.00
应付债券	855,267,656.49	838,118,904.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	556,737.11	782,295.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,093,610.06	6,881,528.07
递延收益	32,568,246.95	35,802,313.43
递延所得税负债	61,524,682.65	62,387,446.58
其他非流动负债	7,960,892.38	7,945,022.38
非流动负债合计	1,522,821,825.64	1,321,797,510.15
负债合计	4,008,738,392.01	4,215,992,118.92
所有者权益：		
股本	371,216,113.00	372,565,078.00
其他权益工具	168,336,547.07	168,341,774.11
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,139,740.76	851,111,840.42
减：库存股	23,453,136.22	24,805,136.22
其他综合收益	918,624.77	130,627.34
专项储备	4,480,838.67	318,896.28
盈余公积	152,138,530.19	152,138,530.19
一般风险准备		
未分配利润	1,243,395,565.22	1,278,664,807.91
归属于母公司所有者权益合计	2,768,172,823.46	2,798,466,418.03
少数股东权益	41,755,627.98	41,665,269.28
所有者权益合计	2,809,928,451.44	2,840,131,687.31
负债和所有者权益总计	6,818,666,843.45	7,056,123,806.23

法定代表人：李新生 主管会计工作负责人：沈书艳 会计机构负责人：侯艳莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	129,019,334.39	177,973,371.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	124,689,818.82	53,359,652.44

应收账款	395,363,385.86	52,564,422.11
应收款项融资	29,181,773.59	8,381,028.51
预付款项	499,049.09	16,743,693.52
其他应收款	761,920,091.42	817,497,631.56
其中：应收利息	7,740,165.74	2,809,093.44
应收股利	146,396,046.46	146,324,259.99
存货	1,117,145.04	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,526,447.36	3,170,068.29
流动资产合计	1,444,317,045.57	1,129,689,868.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,270,298,660.77	2,265,506,551.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	8,663,726.92	8,908,030.12
固定资产	67,106,892.99	68,126,311.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,446,599.53	7,174,819.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	130,391,509.43	130,832,509.43
非流动资产合计	2,517,907,389.64	2,490,548,221.87
资产总计	3,962,224,435.21	3,620,238,089.90
流动负债：		
短期借款	150,089,861.11	50,049,652.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		70,000,000.00
应付账款	499,199,077.45	46,410,372.10
预收款项	101,250.00	21,250.00
合同负债	63,285,985.82	147,929,386.58
应付职工薪酬	674,976.40	3,445,102.60

应交税费	1,231,305.30	362,435.80
其他应付款	29,666,519.49	29,526,492.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	114,335,447.20	64,552,046.92
流动负债合计	858,584,422.77	412,296,739.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	855,267,656.49	838,118,904.30
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	376,164.64	409,781.45
递延所得税负债	32,418,635.17	32,420,070.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	888,062,456.30	870,948,755.79
负债合计	1,746,646,879.07	1,283,245,495.20
所有者权益：		
股本	371,216,113.00	372,565,078.00
其他权益工具	168,336,547.07	168,341,774.11
其中：优先股		
永续债		
资本公积	961,964,190.38	961,936,290.04
减：库存股	23,453,136.22	24,805,136.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	152,138,530.19	152,138,530.19
未分配利润	585,375,311.72	706,816,058.58
所有者权益合计	2,215,577,556.14	2,336,992,594.70
负债和所有者权益总计	3,962,224,435.21	3,620,238,089.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,305,950,292.15	2,808,692,569.18
其中：营业收入	2,305,950,292.15	2,808,692,569.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,198,835,198.03	2,610,647,458.08

其中：营业成本	1,866,612,016.05	2,292,474,236.13
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	13,828,201.46	14,201,087.11
销售费用	68,949,739.31	75,517,459.54
管理费用	147,658,694.32	138,640,150.98
研发费用	66,508,967.17	73,248,007.53
财务费用	35,277,579.72	16,566,516.79
其中：利息费用	43,550,103.45	38,511,169.55
利息收入	2,841,964.57	3,203,494.90
加：其他收益	8,124,288.07	10,397,315.26
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,919,136.05	7,587,957.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,207,890.95	5,323,059.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,081,254.79	-3,472,985.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,804,857.86	-20,975,091.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,282,005.93	90,217.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-331,216.28	78,310.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,820,911.28	191,750,833.80
加：营业外收入	1,338,001.85	656,767.25
减：营业外支出	1,459,432.15	1,828,867.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,699,480.98	190,578,733.31
减：所得税费用	18,000,851.63	31,370,244.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,698,629.35	159,208,488.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,698,629.35	159,208,488.86
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)	57,534,762.81	151,327,409.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	163,866.54	7,881,079.83
六、其他综合收益的税后净额	1,022,970.12	926,827.27
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	787,997.43	726,495.64
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	787,997.43	726,495.64
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	787,997.43	726,495.64
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	234,972.69	200,331.63
七、综合收益总额	58,721,599.47	160,135,316.13
归属于母公司所有者的综合收益总 额	58,322,760.24	152,053,904.67
归属于少数股东的综合收益总额	398,839.23	8,081,411.46
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.15	0.41
(二) 稀释每股收益	0.13	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李新生 主管会计工作负责人：沈书艳 会计机构负责人：侯艳莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,382,797,207.83	410,514,731.95
减：营业成本	1,358,031,186.85	406,757,146.65
税金及附加	935,936.77	946,639.39
销售费用	11,128,636.03	884,134.00
管理费用	6,714,864.71	4,619,071.95
研发费用		

财务费用	23,153,239.43	25,145,268.13
其中：利息费用	23,551,795.28	28,083,920.32
利息收入	407,855.54	544,694.95
加：其他收益	188,913.22	201,419.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,143,567.99	192,945,332.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,207,890.95	5,323,059.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,324,524.37	258,440.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,158,699.12	165,567,664.35
加：营业外收入	7,032.76	
减：营业外支出	485,075.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,636,741.36	165,567,664.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,636,741.36	165,567,664.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,636,741.36	165,567,664.35
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-28,636,741.36	165,567,664.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	1,515,636,275.22	1,821,260,930.77
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	96,355,267.43	159,612,689.73
收到其他与经营活动有关的现金	22,349,168.29	24,216,128.18
经营活动现金流入小计	1,634,340,710.94	2,005,089,748.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,103,967,286.39	1,237,781,083.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	371,460,831.10	337,522,997.06
支付的各项税费	48,020,361.74	43,980,034.91
支付其他与经营活动有关的现金	105,895,620.45	133,514,414.01
经营活动现金流出小计	1,629,344,099.68	1,752,798,529.08
经营活动产生的现金流量净额	4,996,611.26	252,291,219.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	382,150,000.00
取得投资收益收到的现金	135,278.06	1,881,829.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,418.43	131,896.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,306,514.00	70,769,420.90
投资活动现金流入小计	8,646,210.49	454,933,146.07

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,653,780.19	399,166,662.68
投资支付的现金	10,000,000.00	648,840,000.00
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	10,466,601.75	22,876,996.00
投资活动现金流出小计	147,120,381.94	1,070,883,658.68
投资活动产生的现金流量净额	-138,474,171.45	-615,950,512.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,853,136.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	773,360,000.00	803,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	138,450,033.38	487,004,250.08
筹资活动现金流入小计	911,810,033.38	1,313,987,386.30
偿还债务支付的现金	656,400,000.00	501,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,989,160.83	144,676,171.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	114,000,000.00
筹资活动现金流出小计	888,389,160.83	759,856,171.58
筹资活动产生的现金流量净额	23,420,872.55	554,131,214.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,077,899.97	9,083,815.95
五、现金及现金等价物净增加额	-113,134,587.61	199,555,737.66
加：期初现金及现金等价物余额	521,361,554.22	693,046,850.72
六、期末现金及现金等价物余额	408,226,966.61	892,602,588.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	564,573,744.24	227,782,748.94
收到的税费返还	245,671.29	
收到其他与经营活动有关的现金	622,278.73	749,586.86
经营活动现金流入小计	565,441,694.26	228,532,335.80
购买商品、接受劳务支付的现金	566,983,804.91	147,185,955.84
支付给职工以及为职工支付的现金	6,876,581.27	5,171,763.06
支付的各项税费	2,100,148.74	840,199.60
支付其他与经营活动有关的现金	12,319,168.95	15,769,484.75
经营活动现金流出小计	588,279,703.87	168,967,403.25
经营活动产生的现金流量净额	-22,838,009.61	59,564,932.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		382,140,000.00
取得投资收益收到的现金	6,420,386.64	123,142,417.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	129,000,000.00	115,140,000.00
投资活动现金流入小计	135,420,386.64	620,422,417.71
购建固定资产、无形资产和其他长	24,405,772.50	

期资产支付的现金		
投资支付的现金	11,000,000.00	436,820,000.00
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	107,000,000.00	261,000,000.00
投资活动现金流出小计	142,405,772.50	697,820,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,985,385.86	-77,397,582.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,453,136.22
取得借款收到的现金	210,000,000.00	360,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	383,453,136.22
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,138,040.46	120,482,885.66
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	114,130,000.00
筹资活动现金流出小计	279,138,040.46	235,612,885.66
筹资活动产生的现金流量净额	-19,138,040.46	147,840,250.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,398.72	9,527.84
五、现金及现金等价物净增加额	-48,954,037.21	130,017,128.66
加：期初现金及现金等价物余额	177,973,371.60	186,070,701.22
六、期末现金及现金等价物余额	129,019,334.39	316,087,829.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	372,565,078.00			168,341,774.11	851,118,404.22	24,805,136.2	130,627.34	318,896.28	152,138,530.19		1,278,664,807.91		2,798,466,803.3	41,665,269.28	2,840,131,687.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	372,565,078.00			168,341,774.11	851,118,404.22	24,805,136.2	130,627.34	318,896.28	152,138,530.19		1,278,664,807.91		2,798,466,803.3	41,665,269.28	2,840,131,687.31

	5,078.00			1,774.11	1,840.42	,136.22	7.34	6.28	8,530.19		664,807.91		466,418.03	,269.28	131,687.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,348,965.00			-5,227.04	27,900.34	-1,352,000.00	787,997.43	4,161,942.39			-35,269,242.69		-30,293,594.57	90,358.70	-30,203,235.87
（一）综合收益总额							787,997.43				57,534,762.81		58,322,760.24	398,839.23	58,721,599.47
（二）所有者投入和减少资本	-1,348,965.00			-5,227.04	27,900.34	-1,352,000.00							25,708.30		25,708.30
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,035.00			-5,227.04	27,900.34								25,708.30		25,708.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-1,352,000.00					-1,352,000.00									
（三）利润分配											-92,804,005.50		-92,804,005.50	-383,311.50	-93,187,317.00
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											-92,804,005.50		-92,804,005.50	-383,311.50	-93,187,317.00
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								4,161,942.39					4,161,942.39	74,830.97	4,236,773.36
1. 本期提取								13,434,366.75					13,434,366.75	427,828.00	13,862,194.75
2. 本期使用								9,272,424.36					9,272,424.36	352,997.03	9,625,421.39
(六) 其他															
四、本期末余额	371,216,113.00			168,336,547.07	851,139,740.76	23,453,136.22	918,624.77	4,480,838.67	152,138,530.19		1,243,395,565.22		2,768,172,823.46	41,755,627.98	2,809,928,451.44

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	372,560,656.00			150,579,208.30	911,847,678.88	54,280,092.38	-1,602,319.24	140,056.16	134,318,990.92		1,187,904,253.0		2,701,468,431.7	177,491,137.38	2,878,959,569.1

											9		3		1
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	372,560,656.00			150,929.08	911,767.88	54,280.09	-1,602,319.24	140,056.16	134,318,990.92		1,187,904,253.09		2,701,468,431.73	177,491,137.38	2,878,959,569.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,066.00			-7,210.25	57,769,734.82	23,531,356.16	726,495.64	2,990,593.54			40,865,814.83		10,341,381.10	-129,906,203.84	-119,564,822.74
（一）综合收益总额							726,495.64				151,327,409.03		152,053,904.67	8,081,411.46	160,135,316.13
（二）所有者投入和减少资本	4,066.00			57,769,734.82	23,531,356.16								34,234,312.66		34,234,312.66
1. 所有者投入的普通股	4,066.00			44,103.13	46,984,492.38								47,032,661.1		47,032,661.1
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				983,026.43									983,026.43		983,026.43
4. 其他				-58,796.86	23,453,136.22								-82,250.00		-82,250.00
（三）利润分配											-110,46		-110,46		-110,46

											1,594.20		1,594.20		1,594.20
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											-110,461.594.20		-110,461.594.20		-110,461.594.20
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								2,990.593.54					2,990.593.54		2,990.593.54
1. 本期提取								10,784,207.65					10,784,207.65		10,784,207.65
2. 本期使用								7,793,614.11					7,793,614.11		7,793,614.11
（六）其他														-137,987.625.30	-137,987.625.30
四、本期期末余额	372,56			150,57	854,07	30,748	-875	3,130,	134,31		1,228,		2,711,	47,584	2,759,

	4,722.00			1,998.05	7,944.06	,736.22	,823.60	649.70	8,990.92		770,067.92		809,812.83	,933.54	394,746.37
--	----------	--	--	----------	----------	---------	---------	--------	----------	--	------------	--	------------	---------	------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	372,565,078.00			168,341,774.11	961,936,290.04	24,805,136.22			152,138,530.19	706,816,058.58		2,336,992,594.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	372,565,078.00			168,341,774.11	961,936,290.04	24,805,136.22			152,138,530.19	706,816,058.58		2,336,992,594.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,348,965.00			-5,227.04	27,900.34	-1,352,000.00				-121,440,746.86		-121,415,038.56
（一）综合收益总额										28,636,741.36		28,636,741.36
（二）所有者投入和减少资本	-1,348,965.00			-5,227.04	27,900.34	-1,352,000.00						25,708.30
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,035.00			-5,227.04	27,900.34							25,708.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,352.00					-1,352.00						

	, 000. 00					, 000. 00						
(三) 利润分配										- 92,80 4,005 .50		- 92,80 4,005 .50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 92,80 4,005 .50		- 92,80 4,005 .50
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	371,216,113.00			168,336,547.07	961,964,190.38	23,453,136.22			152,138,530.19	585,375,311.72		2,215,577,556.14

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	372,5			150,5	987,4	54,28			134,3	656,9		2,247

末余额	60,656.00			79,208.30	87,909.35	0,092.38			18,990.92	01,799.34		,568,471.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,560,656.00			150,579,208.30	987,487,909.35	54,280,092.38			134,318,990.92	656,901,799.34		2,247,568,471.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,066.00			-7,210.25	-22,504,394.60	-23,531,356.16				55,106,070.15		56,129,887.46
（一）综合收益总额										165,567,664.35		165,567,664.35
（二）所有者投入和减少资本	4,066.00				-22,504,394.60	-23,531,356.16						1,031,027.56
1. 所有者投入的普通股	4,066.00				44,103.13	46,984,492.38						47,032,661.51
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					983,026.43							983,026.43
4. 其他					-23,531,524.16	23,453,136.22						-46,984,660.38
（三）利润分配										-110,461,594.20		-110,461,594.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-110,461,594.20		-110,461,594.20
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				-								-
				7,210								7,210
				.25								.25
四、本期期末余额	372,564,722.00			150,571,998.05	964,983,514.75	30,748,736.22			134,318,990.92	712,007,869.49		2,303,698,358.99

### 三、公司基本情况

利民控股集团股份有限公司（原利民化工股份有限公司，2020年1月16日变更公司名称）（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身为成立于1996年12月17日的利民化工有限责任公司，2009年11月3日以经审计的2009年8月31日的净资产整体折股变更为股份有限公司。2015年1月27日，公司在深圳证券交易所中小板（目前合并为深圳证券交易所主板上市公司）上市，首次公开发行2500万股股票，发行后总股本为1亿股，股票简称“利民股份”，股票代码002734。公司注册资本37,121.61万元，公司法定代表人为李新生，注册地址为江苏省新沂经济开发区。

公司统一社会信用代码：913203001371181571。

公司经营范围：许可项目：农药批发；农药零售；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：股权投资；化工产品销售（不含许可类化工产品）；生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；控股公司服务；企业总部管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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

本财务报表经本公司董事会于2023年8月17日决议批准报出。

本公司截止2023年1-6月纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的流动负债大于流动资产 185,826,623.40 元，主要是由于新项目投资导致的固定资产、在建工程等长期资产增加影响所致，根据本公司新项目投产后现金周转及尚未使用的融资授信额度，及本公司信用评级，可利用资金来源能满足公司未来正常的生产经营需要。本公司对未来十二个月内的持续生产经营能力进行了评估，未发现对持续经营能力产生重大不确定影响的事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、32“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、11“应收款项”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

## （2）非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算

应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### ①金融资产的初始计量：

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

#### ②金融资产的后续计量：

##### A、以摊余成本计量的债务工具投资

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

##### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （4）金融负债的分类和计量

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

#### ①金融负债的初始计量

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

#### ②金融负债的后续计量

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### B、其他金融负债

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

### （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 减值准备的确认方法

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 11、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

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

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

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

## 12、应收款项融资

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

## 13、存货

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料及消耗性生物资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、11“应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 15、合同成本

### （1）取得合同的成本

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

### （2）履行合同的成本

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

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、持有待售资产

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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 17、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6“合并财务报表的编制方法”进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 19、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0%-5%	2.71%-20.00%
机器设备	年限平均法	3-10	0%-5%	9.5%-33.33%
办公设备	年限平均法	4-10	0%-5%	9.5%-25.00%
运输设备	年限平均法	3-10	0%-5%	9.5%-33.33%
锅炉设备	年限平均法	20	0%-5%	4.75%-5.00%
其他	年限平均法	3-10	0%-5%	9.5%-33.33%

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

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

## 20、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

## 21、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 22、生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

## 23、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

(2) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

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

## 25、长期资产减值

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 26、长期待摊费用

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

## 27、合同负债

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

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 29、租赁负债

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

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

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 30、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 31、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 32、收入

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

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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

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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### 33、政府补助

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

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

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

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

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

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

### 35、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

##### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### ②租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### ③租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- A、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；
- B、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，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### ④承租人会计处理

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

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、23“使用权资产”及附注五、29“租赁负债”。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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

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

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

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

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更	第五届董事会第十五次会议于 2023 年 4 月 19 日决议通过	
执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更	第五届董事会第十五次会议于 2023 年 4 月 19 日决议通过	

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利民控股集团股份有限公司	25%
南京利民化工有限责任公司	20%
江苏新能植物保护有限公司	20%
江苏利民土壤修复有限公司	20%
苏州利民生物科技有限责任公司	25%
江苏利民检测技术有限公司	20%
河北双吉化工有限公司	15%
河北威远生物化工有限公司	15%
河北威远药业有限公司	15%
内蒙古新威远生物化工有限公司	15%
利民化学有限责任公司	15%
上海谷新生物科技有限公司	20%
江苏利民丰彩新材料科技有限公司	20%
江苏卓邦新能源科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

①根据坦桑尼亚当地税务政策，利丰有限公司销售的农药产品均免征增值税。

②根据柬埔寨当地税务政策，利民化工（柬埔寨）有限公司销售的农药产品均免征增值税。

③根据《财政部 国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号），子公司江苏利民土壤修复有限公司农业生产资料免征增值税。

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

## （2）企业所得税

2020年河北双吉化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202013000741，有效期三年。河北双吉化工有限公司的高新结束企业证书于 2023 年 9 月 27 日到期，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)第一条规定：“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。报告期内企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

2021年河北威远生物化工有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202113000571，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

2020年河北威远药业有限公司（原河北威远动物药业有限公司）获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202013001810，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。河北威远药业有限公司的高新结束企业证书于 2023 年 11 月 5 日到期，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)第一条规定：“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。报告期内企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

2021年利民化学有限责任公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202132002848，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

2021年内蒙新威远生物化工有限公司获得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202115000469，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

根据苏财税[2022]6号《江苏省财政厅 国家税务总局江苏省税务局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》和[2022]10号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，报告期内子公司江苏新能植物保护有限公司、南京利民化工有限责任公司、江苏利民检测技术有限公司、上海谷新生物科技有限公司、江苏利民土壤修复有限公司、江苏利民丰彩新材料科技有限公司、江苏卓邦新能源科技有限公司作为增值税小规模纳税人按照税额的 50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据[2021]12号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》和[2022]13号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，报告期内子公司江苏新能植物保护有限公司、南京利民化工有限责任公司、江苏利民土壤修复有限公司、江苏利民检测技术有限公司、上海谷新生物科技有限公司、江苏利民丰彩新材料科技有限公司、江苏卓邦新能源科技有限公司作为小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按照 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,228,683.50	1,765,864.24
银行存款	406,998,283.11	519,595,691.98
其他货币资金	161,111,849.42	242,812,916.02
合计	569,338,816.03	764,174,472.24
其中：存放在境外的款项总额	19,570,088.06	6,855,989.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	161,111,849.42	242,812,918.02

其他说明

期末其他货币资金主要为银行承兑票据的保证金、外汇期权保证金和锁汇保证金，具体受限情况详见附注七、64“所有权或使用权受到限制的资产”。

货币资金期末余额中，除其他货币资金中保证金存款 161,111,849.42 元用于银行承兑汇票及远期结售汇业务，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外且有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,002,190.41	7,036,393.41
其中：		
远期结售汇业务		34,427.66
理财产品	13,002,190.41	7,001,965.75
其中：		
合计	13,002,190.41	7,036,393.41

其他说明

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	162,902,957.50	160,420,155.83
合计	162,902,957.50	160,420,155.83

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		128,504,602.80
合计		128,504,602.80

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,674,790.44	0.41%	2,674,790.44	100.00%		2,686,458.08	0.67%	2,686,458.08	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	643,820,427.01	99.59%	34,915,492.42	5.42%	608,904,934.59	400,249,128.27	99.33%	22,260,616.19	5.56%	377,988,512.08
其中：										
账龄组合	643,820,427.01	99.59%	34,915,492.42	5.42%	608,904,934.59	400,249,128.27	99.33%	22,260,616.19	5.56%	377,988,512.08
合计	646,495,217.45	100.00%	37,590,282.86	5.81%	608,904,934.59	402,935,586.35	100.00%	24,947,074.27	6.19%	377,988,512.08

按单项计提坏账准备：2,674,790.44

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	800,436.00	800,436.00	100.00%	无法收回

客户 B	729,227.74	729,227.74	100.00%	无法收回
客户 C	600,055.19	600,055.19	100.00%	无法收回
客户 D	300,000.00	300,000.00	100.00%	无法收回
客户 E	80,000.00	80,000.00	100.00%	无法收回
客户 F	59,988.23	59,988.23	100.00%	无法收回
客户 G	54,193.50	54,193.50	100.00%	无法收回
客户 H	26,640.00	26,640.00	100.00%	无法收回
客户 I	24,249.78	24,249.78	100.00%	无法收回
合计	2,674,790.44	2,674,790.44		

按组合计提坏账准备：34,915,492.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	643,820,427.01	34,915,492.42	5.42%
合计	643,820,427.01	34,915,492.42	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	638,204,494.90
1 至 2 年	1,884,372.18
2 至 3 年	2,061,732.90
3 年以上	4,344,617.47
3 至 4 年	3,391,768.71
4 至 5 年	150,658.39
5 年以上	802,190.37
合计	646,495,217.45

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,686,458.08	113,532.36	125,200.00			2,674,790.44
按组合计提坏账准备	22,260,616.19	12,670,283.19		15,406.96		34,915,492.42
合计	24,947,074.27	12,783,815.55	125,200.00	15,406.96		37,590,282.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,614,560.00	6.44%	2,080,728.00
第二名	38,838,964.03	6.01%	1,941,948.20
第三名	17,288,738.11	2.67%	864,436.91
第四名	14,364,462.50	2.22%	718,223.13
第五名	13,925,561.76	2.15%	696,278.09
合计	126,032,286.40	19.49%	

### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
保理	30,079,413.59	672,332.77
合计	30,079,413.59	672,332.77

注：于 2023 年 1-6 月，本集团以不附追索权的方式转让了应收账款 30,079,413.59 元（2022 年 1-6 月：73,659,176.64 元），相关的损失为 672,332.77 元（2022 年 1-6 月：494,234.95 元）。

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,601,770.26	80,653,903.40
合计	62,601,770.26	80,653,903.40

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	69,077,239.77	94.59%	84,846,263.61	97.46%

1 至 2 年	3,875,490.74	5.31%	2,196,250.52	2.52%
2 至 3 年	75,172.58	0.10%	10,086.44	0.01%
3 年以上	471.00	0.00%	10,450.00	0.01%
合计	73,028,374.09		87,063,050.57	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
鄂尔多斯市水务投资控股集团有限公司达拉特旗分公司	1,610,000.00	运行及监测服务尚未开始
合计	1,610,000.00	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2023 年 6 月末本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 40,835,708.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 55.92%。

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,080,402.37	17,168,292.48
合计	9,080,402.37	17,168,292.48

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	2,092,658.49	4,981,701.58
保证金	4,485,990.00	5,082,628.92
应收出口退税	291,879.46	843,507.41
往来款项	16,157,343.00	20,944,003.20
合计	23,027,870.95	31,851,841.11

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,338,972.03	170.00	12,344,406.60	14,683,548.63

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-671,446.27	20.18		-671,426.09
本期转回	63,867.46		786.50	64,653.96
2023 年 6 月 30 日余额	1,603,658.30	190.18	12,343,620.10	13,947,468.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,434,185.20
1 至 2 年	279,574.91
2 至 3 年	17,000.00
3 年以上	13,297,110.84
3 至 4 年	10,587,803.20
4 至 5 年	52,025.76
5 年以上	2,657,281.88
合计	23,027,870.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,683,548.63	-671,426.09	64,653.96			13,947,468.58
合计	14,683,548.63	-671,426.09	64,653.96			13,947,468.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,187,803.20	3-4 年	31.21%	7,187,803.20
第二名	往来款	3,400,000.00	3-4 年	14.76%	3,400,000.00
第三名	保证金	3,296,820.00	0-2 年	14.32%	273,707.00
第四名	往来款	1,500,000.00	5 年以上	6.51%	1,500,000.00
第五名	往来款	1,082,972.62	5 年以上	4.70%	1,082,972.62

合计		16,467,595.82		71.51%	13,444,482.82
----	--	---------------	--	--------	---------------

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	114,664,620. 32	1,007,422.19	113,657,198. 13	199,555,267. 16	1,007,422.19	198,547,844. 97
库存商品	649,224,158. 41	24,504,892.1 5	624,719,266. 26	773,258,399. 80	12,808,357.5 4	760,450,042. 26
周转材料	25,719,044.2 0		25,719,044.2 0	17,549,425.2 6		17,549,425.2 6
消耗性生物资产	1,025,987.28		1,025,987.28	906,661.28		906,661.28
合计	790,633,810. 21	25,512,314.3 4	765,121,495. 87	991,269,753. 50	13,815,779.7 3	977,453,973. 77

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,007,422.19					1,007,422.19
库存商品	12,808,357.5 4	18,282,005.9 3	30,765.22	6,616,236.54		24,504,892.1 5
合计	13,815,779.7 3	18,282,005.9 3	30,765.22	6,616,236.54		25,512,314.3 4

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	25,957,561.34	54,911,227.37
预缴所得税	10,101,685.47	12,733,063.87
预缴社保	49,755.04	
物业费		149,554.47
合计	36,109,001.85	67,793,845.71

其他说明：

无

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
二、联营企业											
江苏新河农用化工有限公司	275,494,154.95			-6,164,026.27						269,330,128.68	
江苏新沂泰禾化工有限公司	17,030,312.88			-43,864.68						16,986,448.20	
小计	292,524,467.83			-6,207,890.95						286,316,576.88	
合计	292,524,467.83			-6,207,890.95						286,316,576.88	

其他说明

无

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河北辛集农村商业银行股份有限公司	1,090,000.00	1,090,000.00
新沂市沂兰绿色材料产业研究院有限公司	250,000.00	250,000.00
苏州君源创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	11,340,000.00	11,340,000.00

其他说明：

无

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	17,304,487.34	603,950.83		17,908,438.17
2. 本期增加金额	617,222.24			617,222.24
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	617,222.24			617,222.24
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,921,709.58	603,950.83		18,525,660.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,551,743.22	285,484.96		8,837,228.18
2. 本期增加金额	325,978.65	6,039.48		332,018.13
(1) 计提或摊销	325,978.65	6,039.48		332,018.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,877,721.87	291,524.44		9,169,246.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,043,987.71	312,426.39		9,356,414.10
2. 期初账面价值	8,752,744.12	318,465.87		9,071,209.99

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,327,556,097.25	2,559,863,966.98
固定资产清理	16,268,104.71	16,268,104.71
合计	3,343,824,201.96	2,576,132,071.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	锅炉设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,583,593,193.65	2,213,385,314.77	27,216,354.00	37,931,777.63	182,978,366.49	79,803,280.42	4,124,908,286.96
2. 本期增加金额	75,172,033.76	820,619,022.09	565,196.35	717,137.72	19,835,431.95	1,740,109.73	918,648,931.60
（1）购置	7,620,131.98	12,658,817.45	565,196.35	273,223.21		1,538,557.53	22,655,926.52
（2）在建工程转入	67,551,901.78	807,960,204.64		443,914.51	19,835,431.95	201,552.20	895,993,005.08
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	816,788.29	7,608,595.89	2,510,883.83	8,224.37			10,944,492.38
（1）处置或报废	816,788.29	7,608,595.89	2,510,883.83	8,224.37			10,944,492.38
4. 期末余额	1,657,948,439.12	3,026,395,740.97	25,270,666.52	38,640,690.98	202,813,798.44	81,543,390.15	5,032,612,726.18
二、累计折旧							
1. 期初余额	271,828,443.47	1,194,308,829.48	16,642,288.08	26,140,372.94	2,131,090.02	37,425,401.12	1,548,476,425.11
2. 本期增加金额	27,635,277.12	106,847,611.03	1,136,353.49	1,708,094.67	4,550,188.40	6,430,481.66	148,308,006.38
（1）计提	27,635,277.12	106,847,611.03	1,136,353.49	1,708,094.67	4,550,188.40	6,430,481.66	148,308,006.38
3. 本期减少金额	42,223.52	6,815,114.11	1,428,291.76	8,224.39			8,293,853.78
（1）处置或报废	42,223.52	6,815,114.11	1,428,291.76	8,224.39			8,293,853.78

4. 期末余额	299,421,497.07	1,294,341,326.40	16,350,349.82	27,840,243.22	6,681,278.42	43,855,882.78	1,688,490,577.71
三、减值准备							
1. 期初余额	4,432,397.83	11,976,744.87		158,752.17			16,567,894.87
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		1,843.65					1,843.65
(1) 处置或报废		1,843.65					1,843.65
4. 期末余额	4,432,397.83	11,974,901.22		158,752.17			16,566,051.22
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,354,094,544.22	1,720,079,513.35	8,920,316.70	10,641,695.59	196,132,520.02	37,687,507.37	3,327,556,097.25
2. 期初账面价值	1,307,332,352.35	1,007,099,740.42	10,574,065.92	11,632,652.52	180,847,276.47	42,377,879.30	2,559,863,966.98

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 5000 吨草铵磷项目配套用房	46,746,210.43	相关产权证正在办理中
水基化项目配套用房	15,422,432.19	相关产权证正在办理中
氯乙烷充装站房屋	968,650.25	相关产权证正在办理中
物流中心	439,912.04	相关产权证正在办理中
乙磷铝主厂房	18,796,005.65	相关产权证正在办理中
智能高架库	22,128,254.04	相关产权证正在办理中
污水生化处理系统-MVR 单元	4,091,249.48	相关产权证正在办理中
污水生化处理系统-预处理单元	2,708,752.59	相关产权证正在办理中
甲类库	1,558,225.06	相关产权证正在办理中
公用工程站	3,543,764.70	相关产权证正在办理中
污水生化处理系统-生化配套用房	842,487.71	相关产权证正在办理中
原料库、成品库	26,333,285.90	相关产权证正在办理中
甲氨基项目厂房	8,943,452.93	相关产权证正在办理中
新型绿色生物产品制造项目厂房	225,572,281.71	相关产权证正在办理中

其他说明

无

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物及土地	16,268,104.71	16,268,104.71
合计	16,268,104.71	16,268,104.71

其他说明：

期末固定资产清理余额为新沂老厂区拆迁剩余房屋及土地。

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,501,490.32	806,754,447.96
合计	95,501,490.32	806,754,447.96

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保治理项目	1,885,043.96		1,885,043.96	225,705.10		225,705.10
老厂区化工设备升级改造项目	5,231,073.53		5,231,073.53	6,064,733.31		6,064,733.31
年产1万吨代森类产品项目	995,617.00		995,617.00	675,129.51		675,129.51
新型绿色生物产品制造项目	25,789,059.26		25,789,059.26	454,112,010.59		454,112,010.59
阿维菌素工艺改造项目	12,854,152.48		12,854,152.48	3,105,980.52		3,105,980.52
年产5000吨草铵膦项目	33,375,193.38		33,375,193.38	254,534,819.85		254,534,819.85
VOC末端治理技术提标改造项目(RTO)	259,601.15		259,601.15	177,601.15		177,601.15
零星工程	2,287,564.67		2,287,564.67	635,323.43		635,323.43
水基化项目				82,016,441.84		82,016,441.84
工业化技术改造项目	7,995,677.43		7,995,677.43	5,109,436.55		5,109,436.55
年产500吨环磷酮项目	743,770.92		743,770.92			
年产1300吨噻霉胺项目	433,969.89		433,969.89			
年产1100吨苯醚甲环唑车间扩产项目	854,710.79		854,710.79			
延胡泰妙菌素和VOC治理改建项目	714,704.11		714,704.11			

兽药制剂和饲料添加剂提升改造项目	14,000.00		14,000.00			
制剂产品升级改造项目	592,704.88		592,704.88	97,266.11		97,266.11
污水处理设施改造工程项目	230,275.23		230,275.23			
青霉素 V 钾可溶性粉	388,349.52		388,349.52			
2000 吨精草铵磷项目	856,022.12		856,022.12			
合计	95,501,490.32		95,501,490.32	806,754,447.96		806,754,447.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
环保治理项目	13,099,200.00	225,705.10	1,659,338.86			1,885,043.96	15.00%	96%				其他
老厂区化工设备升级改造项目	40,000,000.00	6,064,733.31		466,032.31	367,627.47	5,231,073.53	98.00%	97%				其他
新型绿色生物产品制造项目	1,043,695,000.00	454,112,010.59	103,117,090.88	531,440,042.21		25,789,059.26	89.00%	92%	20,151,017.21	2,503,142.54	2.00%	其他
阿维菌素工艺改造项目	18,552,000.00	3,105,980.52	9,748,171.96			12,854,152.48	69.00%	69%				其他
年产 5,000 吨草铵磷项目	473,717,800.00	254,534,819.85	38,259,267.12	259,418,893.59		33,375,193.38	75.00%	99%	7,761,164.58	1,863,616.41	3.64%	其他
水基化项目	142,000,000.00	82,016,441.84	22,483,855.10	104,500,296.94			74.00%	98%				其他
年产 500 吨环磷	2,732,000.00		743,770.92			743,770.92	100.00%	27%				其他

项目												
年产1,300吨噻霉胺项目	2,760,000.00		433,969.89			433,969.89	100.00%	16%				其他
年产1,100吨苯醚甲环唑车间扩产项目	3,449,000.00		854,710.79			854,710.79	100.00%	25%				其他
延胡泰妙菌素和VOC治理改建项目	21,680,000.00		714,704.11			714,704.11	100.00%	97%				其他
2,000吨精草铵膦项目	74,125,000.00		856,022.12			856,022.12	1.00%	1%				其他
合计	1,835,810,000.00	800,059,691.21	178,870,901.75	895,825,265.05	367,627.47	82,737,700.44			27,912,181.79	4,366,758.95		

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,252,854.82	1,252,854.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,252,854.82	1,252,854.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	229,690.05	229,690.05
2. 本期增加金额	125,285.46	125,285.46
(1) 计提	125,285.46	125,285.46
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	354,975.51	354,975.51

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	897,879.31	897,879.31
2. 期初账面价值	1,023,164.77	1,023,164.77

其他说明：

无

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	413,430,492.81	29,192,882.08	56,502,231.47	7,862,705.00	90,287,264.15	2,209,934.00	599,485,509.51
2. 本期增加金额	24,381,084.59	50,471.70		384,070.81			24,815,627.10
(1) 购置	24,381,084.59			384,070.81			24,765,155.40
(2) 内部研发		50,471.70					50,471.70
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	437,811,577.40	29,243,353.78	56,502,231.47	8,246,775.81	90,287,264.15	2,209,934.00	624,301,136.61
二、累计摊销							
1. 期初余额	65,825,642.32	7,610,537.78	49,892,970.51	4,030,623.58	10,533,514.18	438,089.95	138,331,378.32

2. 本期增加金额	4,669,617.96	1,189,234.75	2,923,038.18	671,928.59	4,514,363.22	169,896.72	14,138,079.42
(1) 计提	4,669,617.96	1,189,234.75	2,923,038.18	671,928.59	4,514,363.22	169,896.72	14,138,079.42
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	70,495,260.28	8,799,772.53	52,816,008.69	4,702,552.17	15,047,877.40	607,986.67	152,469,457.74
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	367,316,317.12	20,443,581.25	3,686,222.78	3,544,223.64	75,239,386.75	1,601,947.33	471,831,678.87
2. 期初账面价值	347,604,850.49	21,582,344.30	6,609,260.96	3,832,081.42	79,753,749.97	1,771,844.05	461,154,131.19

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 0.45%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海南路西、纬三路南地块（编号 G2023-06 号）	24,379,795.95	相关配套手续正在办理中

其他说明

无

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
农药试验登记费	18,665,503.98	3,257,206.22			50,471.70			21,872,238.50
合计	18,665,503.98	3,257,206.22			50,471.70			21,872,238.50

其他说明

无

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河北双吉化工有限公司	37,813,658.48					37,813,658.48
威远资产组	1,251,373.54					1,251,373.54
合计	39,065,032.02					39,065,032.02

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河北双吉化工有限公司	5,473,968.06					5,473,968.06
合计	5,473,968.06					5,473,968.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本集团结合与商誉相关的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进行商誉减值测试，以持续经营假设，采用收益法以确定资产预计未来现金流量的现值预计资产组或资产组组合的可收回金额。未来现金流量基于资产组或资产组组合 2021 年、2022 年、2023 年 1-6 月利润表的基础上结合 2023 年计划，编制了 2023-2027 年预计经营损益表，测算其未来 5 年预测期内的自由现金流量及假定预测期后的收益保持与预测期内最后一年等额自由现金流量，最后将两部分的自由现金流量进行折现，再加上非经营性资产净现值得到资产组或资产组组合未来现金流量的现值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**19、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位使用费	3,143,869.94	125,819.13	77,167.86		3,192,521.21
环氧地平工程	69,902.92		8,737.87		61,165.05
办公室装修	225,643.92		14,807.85		210,836.07
合计	3,439,416.78	125,819.13	100,713.58		3,464,522.33

其他说明

无

**20、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,204,361.64	6,030,654.26	36,073,227.45	4,221,746.52
内部交易未实现利润	5,985,715.74	338,263.61	5,796,448.31	361,795.87
可抵扣亏损	24,303,393.47	3,443,842.78	24,855,850.70	3,441,412.56
信用减值准备	18,921,569.87	3,651,700.59	29,162,125.26	4,374,318.80
预提费用	21,837,013.03	3,275,551.95	13,188,689.71	1,978,303.46
递延收益摊销	27,005,004.58	4,050,750.67	28,929,021.94	4,339,353.27
应付职工薪酬			19,521,629.16	2,928,244.37
股份支付	1,066,644.53	159,996.68	2,264,629.62	322,580.37
租赁负债			1,043,269.00	52,163.45
其他	2,322,558.83	348,383.82	950,000.00	142,500.00
合计	141,646,261.69	21,299,144.36	161,784,891.15	22,162,418.67

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	192,518,158.81	28,877,723.82	198,166,514.01	29,724,977.11
固定资产加速折旧	126,266,300.77	18,939,945.11	142,057,013.77	21,308,552.06
可转债权益成分形成的递延所得税负债	129,674,540.68	32,418,635.17	129,680,280.17	32,420,070.04
使用权资产			1,023,164.77	51,158.24
其他	1,965.75	49.14	36,393.41	5,213.29

合计	448,460,966.01	80,236,353.24	470,963,366.13	83,509,970.74
----	----------------	---------------	----------------	---------------

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,711,670.59	2,587,473.77	21,122,524.16	1,039,894.51
递延所得税负债	18,711,670.59	61,524,682.65	21,122,524.16	62,387,446.58

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,707,257.60	2,707,257.60
可抵扣亏损	28,940,819.70	20,837,636.02
合计	31,648,077.30	23,544,893.62

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	48,470,418.79		48,470,418.79	112,441,879.06		112,441,879.06
预付实验登记费	43,031,432.26		43,031,432.26	42,652,955.02		42,652,955.02
预付购房款	130,391,509.43		130,391,509.43	130,000,000.00		130,000,000.00
预付水权款	16,100,000.00		16,100,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00
预付软件购置款				441,000.00		441,000.00
合计	237,993,360.48		237,993,360.48	301,635,834.08		301,635,834.08

其他说明：

无

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		70,000,000.00
抵押借款	42,000,000.00	52,000,000.00
保证借款	514,211,167.86	773,000,000.00

信用借款	150,000,000.00	50,000,000.00
短期借款利息	592,018.54	102,508.53
合计	706,803,186.40	945,102,508.53

短期借款分类的说明：

无

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,046,827.13	
其中：		
合计	3,046,827.13	

其他说明：

无

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	303,706,656.55	373,564,855.68
不可撤销信用证	98,700,000.00	3,300,000.00
合计	402,406,656.55	376,864,855.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	449,955,661.50	359,716,858.07
工程及设备采购款	356,700,022.30	336,449,568.32
费用	14,122,627.34	5,630,130.76
合计	820,778,311.14	701,796,557.15

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	2,780,000.00	设备款未结算
供应商 B	2,315,800.00	设备款未结算
供应商 C	1,626,277.02	设备款未结算

供应商 D	1,305,698.23	设备款未结算
供应商 E	1,137,432.00	设备款未结算
合计	9,165,207.25	

其他说明：

无

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	101,250.00	21,250.00
合计	101,250.00	21,250.00

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款等	163,144,927.94	355,443,700.66
合计	163,144,927.94	355,443,700.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	161,006,393.17	258,821,882.53	358,853,569.43	60,974,706.27
二、离职后福利-设定提存计划	235,913.76	29,374,872.07	29,434,499.42	176,286.41
合计	161,242,306.93	288,196,754.60	388,288,068.85	61,150,992.68

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	153,719,786.33	209,730,050.76	309,236,528.38	54,213,308.71
2、职工福利费		14,780,999.71	14,780,999.71	
3、社会保险费	313,766.98	15,329,230.10	15,370,656.18	272,340.90

其中：医疗保险费	303,810.63	13,628,563.69	13,665,993.31	266,381.01
工伤保险费	9,956.35	1,334,755.74	1,338,752.20	5,959.89
生育保险费		365,910.67	365,910.67	
4、住房公积金	215,890.00	16,289,167.00	16,412,570.00	92,487.00
5、工会经费和职工教育经费	6,756,949.86	2,692,434.96	3,052,815.16	6,396,569.66
合计	161,006,393.17	258,821,882.53	358,853,569.43	60,974,706.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	226,739.46	28,224,793.38	28,282,226.76	169,306.08
2、失业保险费	9,174.30	1,150,078.69	1,152,272.66	6,980.33
合计	235,913.76	29,374,872.07	29,434,499.42	176,286.41

其他说明

无

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,285,103.66	15,595.91
企业所得税	6,786,178.85	6,434,675.47
个人所得税	723,105.08	2,123,659.01
城市维护建设税	84,337.41	161,191.16
房产税	1,219,984.63	1,219,984.43
土地使用税	448,668.13	448,668.13
印花税	328,624.93	1,145,233.68
教育费附加	60,241.00	115,136.56
其他	357,043.21	323,556.75
合计	11,293,286.90	11,987,701.10

其他说明

无

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	73,554,649.47	68,726,809.15
合计	73,554,649.47	68,726,809.15

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	23,453,136.22	23,453,136.22
押金	23,610,655.41	37,608,697.97
职工身份置换补偿金	1,640,514.60	1,673,367.60
其他	24,850,343.24	5,991,607.36
合计	73,554,649.47	68,726,809.15

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	65,276,250.01	60,080,000.00
一年内到期的租赁负债	481,763.36	238,173.48
一年内到期的长期借款利息	273,948.89	490,075.43
合计	66,031,962.26	60,808,248.91

其他说明：

无

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	20,103,747.35	30,255,459.38
期末已背书未终止确认的银行承兑汇票	128,604,602.80	148,780,606.25
预提其他费用	28,896,165.75	33,164,605.03
合计	177,604,515.90	212,200,670.66

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计										

其他说明：

无

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,000,000.00	
保证借款	484,850,000.00	369,880,000.00
合计	559,850,000.00	369,880,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利民转债	855,267,656.49	838,118,904.30
合计	855,267,656.49	838,118,904.30

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
利民转债	100.00	2021年03月01日	6年	980,000,000.00	838,118,904.30		3,427,948.80		13,754,803.39	34,000.00	855,267,656.49
合计				980,000,000.00	838,118,904.30		3,427,948.80		13,754,803.39	34,000.00	855,267,656.49

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	556,737.11	782,295.39
合计	556,737.11	782,295.39

其他说明：

无

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
销售佣金	4,143,610.06	5,931,528.07	
合同补偿款	950,000.00	950,000.00	
合计	5,093,610.06	6,881,528.07	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,802,313.43	343,900.00	3,577,966.48	32,568,246.95	项目补贴/奖励款
合计	35,802,313.43	343,900.00	3,577,966.48	32,568,246.95	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
财政补助 专项资金- 1000吨草 铵磷	1,235,294 .11			264,705.8 8			970,588.2 3	与资产相 关
园区技改 资金-吡啶 酮voc	1,984,557 .55			216,497.2 0			1,768,060 .35	与资产相 关
园区技改 资金-吡啶 酮技改	2,514,375 .00			186,250.0 0			2,328,125 .00	与资产相 关
RTO环保治 理奖励	1,741,935 .48			129,032.2 6			1,612,903 .22	与资产相 关
智慧工厂 建设补贴	2,843,361 .29			210,619.3 5			2,632,741 .94	与资产相 关
技改项目 补助	1,354,210 .53			97,894.74			1,256,315 .79	与资产相 关
七八车间 技改资金 (201812 )	1,000,217 .38			139,565.2 2			860,652.1 6	与资产相 关
达旗发改	7,362,862			455,434.7			6,907,427	与资产相

局战略性新兴产业发展项目	.29			8			.51	关
2020 年第一批市级工业转型升级（技改）专项资金项目	240,000.00			22,500.00			217,500.00	与资产相关
国债专项资金	765,075.37			128,591.70			636,483.67	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,261,104.19			945,828.18			315,276.01	与资产相关
2016 年徐州市节能减排专项资金	809,523.81			142,857.16			666,666.65	与资产相关
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	95,238.10			71,428.54			23,809.56	与资产相关
支持企业发展资金	8,127,132.94			95,426.22			8,031,706.72	与资产相关
省级环保引导资金（蓄热式焚烧炉）	463,011.90			73,107.16			389,904.74	与资产相关
2019 年度省级环境保护引导资金	918,333.33			94,999.94			823,333.39	与资产相关
2020 年度省级环境保护引导资金	525,486.11			67,083.32			458,402.79	与资产相关
三乙磷酸铝产业链建设资金	578,571.42			46,428.58			532,142.84	与资产相关
三乙磷酸铝节能环保清洁生产新技术的研发及产业化项目	48,214.28						48,214.28	与资产相关
苯醚甲环唑农业资源高效利用技术应用示范专项资金	921,875.00			93,750.00			828,125.00	与资产相关
30t/d 含盐废水焚烧处理和智	602,151.90			50,886.10			551,265.80	与资产相关

能化危废 仓库技改 项目								
新沂市经 济开发区 奖补资金				11,463.33			332,436.67	与资产相 关
2020 年省 重点研发 计划（现 代农业及 对口支 援）专项 资金	409,781.45			33,616.81			376,164.64	与收益相 关

其他说明：

无

### 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产业扶贫专项资金	7,686,492.38	7,670,622.38
道路维修补偿款	274,400.00	274,400.00
合计	7,960,892.38	7,945,022.38

其他说明：

无

### 39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	372,565,078.00				- 1,348,965.00	- 1,348,965.00	371,216,113.00

其他说明：

无

### 40、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见本财务报表附注七、34“应付债券”关于可转换公司债券的情况说明。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
A 股可转换公司债券	9,794,128.00	168,341,774.11			340.00	5,227.04	9,793,788.00	168,336,547.07
合计	9,794,128.00	168,341,774.11			340.00	5,227.04	9,793,788.00	168,336,547.07

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

#### 41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	841,540,633.43	33,127.38	5,227.04	841,568,533.77
其他资本公积	9,571,206.99			9,571,206.99
合计	851,111,840.42	33,127.38	5,227.04	851,139,740.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	24,805,136.22		1,352,000.00	23,453,136.22
合计	24,805,136.22		1,352,000.00	23,453,136.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少的原因：

本公司根据第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对 2019 年限制性股票激励计划未满足年度考核目标，已不具备解除限售条件的限制性股票共计 1,352,000.00 股进行回购注销。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已完成注销流程。

#### 43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	130,627.34	1,022,970.12				787,997.43	234,972.69	918,624.77
外币财务报表折算差额	130,627.34	1,022,970.12				787,997.43	234,972.69	918,624.77
其他综合收益合计	130,627.34	1,022,970.12				787,997.43	234,972.69	918,624.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	318,896.28	12,090,244.76	7,928,302.37	4,480,838.67
合计	318,896.28	12,090,244.76	7,928,302.37	4,480,838.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

#### 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,138,530.19			152,138,530.19
合计	152,138,530.19			152,138,530.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

#### 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,278,664,807.91	1,187,904,253.09
调整后期初未分配利润	1,278,664,807.91	1,187,904,253.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,534,762.81	219,041,688.29
减：提取法定盈余公积		17,819,539.27
应付普通股股利	92,804,005.50	110,461,594.20

期末未分配利润	1, 243, 395, 565. 22	1, 278, 664, 807. 91
---------	----------------------	----------------------

调整期初未分配利润明细:

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

#### 47、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2, 282, 091, 764. 62	1, 855, 850, 632. 05	2, 783, 707, 835. 49	2, 271, 986, 680. 55
其他业务	23, 858, 527. 53	10, 761, 384. 00	24, 984, 733. 69	20, 487, 555. 58
合计	2, 305, 950, 292. 15	1, 866, 612, 016. 05	2, 808, 692, 569. 18	2, 292, 474, 236. 13

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				2, 305, 950, 292. 15
其中:				
农药				2, 083, 182, 606. 70
兽药				198, 909, 157. 92
其他				23, 858, 527. 53
按经营地区分类				2, 305, 950, 292. 15
其中:				
境内销售				1, 562, 158, 421. 56
境外销售				743, 791, 870. 59
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				2, 305, 950, 292. 15

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

#### 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	585,070.16	789,700.21
教育费附加	417,879.36	596,886.06
房产税	5,870,308.66	5,623,690.45
土地使用税	4,362,438.14	4,389,643.80
车船使用税	13,430.84	17,503.25
印花税	1,904,510.98	1,740,152.00
其他	674,563.32	1,043,511.34
合计	13,828,201.46	14,201,087.11

其他说明：

无

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,798,155.17	55,566,903.28
差旅费	7,853,527.30	4,988,704.58
广告费	3,668,219.57	3,539,907.18
参展、会务费	3,124,997.64	547,213.82
销售佣金	1,465,806.22	1,680,897.91
招待费	1,984,034.40	1,659,881.04
产品登记检测、试验费	2,073,472.82	1,332,035.98
通讯、邮寄费、办公费	3,658,776.61	4,512,072.00
其他	1,322,749.58	1,689,843.75
合计	68,949,739.31	75,517,459.54

其他说明：

无

#### 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,063,552.70	67,374,311.57
办公相关费用	23,885,405.16	24,357,646.44
排污费	4,530,673.07	5,847,718.20
折旧费	18,867,016.93	18,864,184.39
修理费	3,082,646.22	2,083,329.51
无形资产摊销	13,348,338.15	15,220,882.25
差旅费	1,221,073.44	587,952.83
停工损失	14,420,361.51	
其他	5,239,627.14	4,304,125.79
合计	147,658,694.32	138,640,150.98

其他说明

无

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	20,302,194.62	39,233,000.46
人员工资	34,665,961.17	23,592,280.89
与研发费用有关的其他费用	803,376.27	1,061,235.20
委托外单位研发费用	3,749,362.92	4,040,675.18
设备折旧与摊销费	6,796,927.00	4,841,792.27
实验检验费用	191,145.19	479,023.53
合计	66,508,967.17	73,248,007.53

其他说明

无

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,550,103.45	38,511,169.75
减：利息收入	2,841,964.57	3,203,494.90
汇兑损益	-7,057,272.28	-21,087,370.84
其他	1,626,713.12	2,346,212.78
合计	35,277,579.72	16,566,516.79

其他说明

无

## 53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,792,518.78	10,223,717.55
代扣代缴个税手续费返还	331,769.29	173,597.71

## 54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,207,890.95	5,323,059.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,000.00	23,629.98
理财产品收益	286,754.90	2,241,268.21
合计	-5,919,136.05	7,587,957.47

其他说明

无

## 55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-3,081,254.79	-3,472,985.86
合计	-3,081,254.79	-3,472,985.86

其他说明：

无

## 56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	651,064.72	-1,104,427.98
应收账款坏账损失	-12,455,922.58	-19,870,663.75
合计	-11,804,857.86	-20,975,091.73

其他说明

无

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,282,005.93	90,217.56
合计	-18,282,005.93	90,217.56

其他说明：

无

## 58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-331,216.28	78,310.00

## 59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、赔款收入	291,543.51		291,543.51
无需支付的应付款项	769,518.79		769,518.79
合同违约金收入		252,448.48	
其他	276,939.55	404,318.77	276,939.55
合计	1,338,001.85	656,767.25	1,338,001.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	540,610.00	507,100.00	540,610.00
非流动资产毁损报废损失	508,281.60	765,047.72	508,281.60
其他	410,540.55	556,720.02	410,540.55
合计	1,459,432.15	1,828,867.74	1,459,432.15

其他说明：

无

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,354,416.65	33,569,889.84
递延所得税费用	-1,353,565.02	-2,199,645.39
合计	18,000,851.63	31,370,244.45

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	75,699,480.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,924,870.25
子公司适用不同税率的影响	-10,858,391.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,820,157.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	11,032.66
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	8,103,183.68
所得税费用	18,000,851.63

其他说明

无

## 62、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	4,236,686.03	11,531,826.23
利息收入	3,618,206.45	3,203,494.90
收到的保证金	427,799.57	3,000.00
还备用金	230,643.71	241,276.57
其他	13,835,832.53	9,236,530.48
合计	22,349,168.29	24,216,128.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	70,679,262.60	100,266,539.15
手续费	778,976.25	2,346,212.78
备用金	1,137,203.59	2,373,326.51
其他	33,300,178.01	28,528,335.57
合计	105,895,620.45	133,514,414.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金借款		50,000,000.00
工程保证金	4,306,514.00	20,769,420.90
合计	4,306,514.00	70,769,420.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金借款		10,000,000.00
工程保证金	10,466,601.75	12,876,996.00
合计	10,466,601.75	22,876,996.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑贴现款	138,450,033.38	487,004,250.08
合计	138,450,033.38	487,004,250.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑贴现到期解付	110,000,000.00	
承兑贴现保证金		114,000,000.00
合计	110,000,000.00	114,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 63、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,698,629.35	159,208,488.86
加：资产减值准备	18,282,005.93	-90,217.56
信用减值损失	11,804,857.86	20,975,091.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,308,006.38	126,229,012.51
使用权资产折旧		
无形资产摊销	14,138,079.42	16,042,048.13
长期待摊费用摊销	100,713.58	361,257.27
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）	331,216.28	-78,310.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	508,281.60	765,047.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,081,254.79	3,472,985.86
财务费用（收益以“－”号填列）	33,121,911.67	29,433,212.44
投资损失（收益以“－”号填列）	5,919,136.05	-7,587,957.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,547,579.26	-7,641,000.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-862,763.93	3,515,919.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	193,899,234.33	279,850,219.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-279,498,740.05	-348,956,652.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-200,287,632.74	-23,207,926.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,996,611.26	252,291,219.60
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	408,226,966.61	892,602,588.38
减：现金的期初余额	521,361,554.22	693,046,850.72

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	-113,134,587.61	199,555,737.66

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,226,966.61	521,361,554.22
其中：库存现金	1,228,683.50	1,765,864.24
可随时用于支付的银行存款	406,998,283.11	519,595,689.98
三、期末现金及现金等价物余额	408,226,966.61	521,361,554.22

其他说明：

无

## 64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	161,111,849.42	保证金户受限
应收票据	128,504,602.80	已背书未到期末终止确认
固定资产	139,491,029.41	抵押借款及票据保证
无形资产	57,766,352.42	抵押借款及票据保证
合计	486,873,834.05	

其他说明：

无

## 65、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			38,278,765.74
其中：美元	3,063,091.34	7.2258	22,133,285.40
欧元			
港币			
肯先令	41,611.06	0.0516	2,147.65
坦桑尼亚先令	5,424,453,088.94	0.0030	16,143,332.69
应收账款			198,425,751.36
其中：美元	27,460,731.18	7.2258	198,425,751.36
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			47,310.35
其中：美元	6,547.42	7.2258	47,310.35
其他应付账款			2,781,469.39
其中：美元	384,935.84	7.2258	2,781,469.39

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

公司境外经营实体：

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

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

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

## 66、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏省科技成果转化专项资金	10,000,000.00	递延收益、其他收益	945,828.18
征地和拆迁补偿支出，支持企业发展资金	9,463,100.00	递延收益、其他收益	95,426.22
国债专项资金	4,620,000.00	递延收益、其他收益	128,591.70
2016年徐州市节能减排专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	142,857.16
2019年度省级环境保护引导资金	1,330,000.00	递延收益、其他收益	94,999.94
省级环保引导资金（蓄热式焚烧炉）	1,023,500.00	递延收益、其他收益	73,107.16
2016年省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00	递延收益、其他收益	71,428.54
苯醚甲环唑农业资源高效利用技术应用示范专项资金	1,000,000.00	递延收益、其他收益	93,750.00
2020年度省级环境保护引导资金	805,000.00	递延收益、其他收益	67,083.32
30t/d含盐废水焚烧处理和智能化危废仓库技改项目	670,000.00	递延收益、其他收益	50,886.10
产业链建设资金（三乙膦酸铝）	650,000.00	递延收益、其他收益	46,428.58

别克商务车 ZCLB02440	343,900.00	递延收益、其他收益	11,463.33
甲氨基项目补贴	9,000,000.00	递延收益、其他收益	455,434.78
2020 年第一批市级工业转型资金	360,000.00	递延收益、其他收益	22,500.00
财政补助专项资金-1000 吨草铵膦	3,000,000.00	递延收益、其他收益	264,705.88
园区技改资金-吡蚜酮 voc	3,100,000.00	递延收益、其他收益	216,497.20
园区技改资金-吡蚜酮技改	2,980,000.00	递延收益、其他收益	186,250.00
RT0 环保治理奖励	2,000,000.00	递延收益、其他收益	129,032.26
智慧工厂建设补贴	3,264,600.00	递延收益、其他收益	210,619.35
技改项目补助	1,550,000.00	递延收益、其他收益	97,894.74
七八车间技改资金(201812)	2,140,000.00	递延收益、其他收益	139,565.22
2020 年省重点研发计划(现代农业及对口支援)专项资金	500,000.00	递延收益、其他收益	33,616.81
基层党建示范点工作补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
2023 科创江苏项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年市级第二届专利奖奖励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
市级高价值专利培育计划项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年知识产权贯标优秀企业奖励	16,000.00	其他收益	16,000.00
2022 年市级知识产权示范单位奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2022 年商务发展专项资金	437,800.00	其他收益	437,800.00
党费补贴	2,080.53	其他收益	2,080.53
扩岗补助	16,500.00	其他收益	16,500.00
收到达旗工信和科技局 2022 年市本级科技创新奖补	360,000.00	其他收益	360,000.00
收到内蒙古科技大学科研课题经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
储备高校学生补贴	97,500.00	其他收益	97,500.00
储备人才补贴	44,500.00	其他收益	44,500.00
马德里国际商标注册奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新和科学普及省级专项资金	79,076.00	其他收益	79,076.00
增值税减免	120,000.00	其他收益	120,000.00
辛集市就业创业服务中心吸纳社保补贴	29,399.33	其他收益	29,399.33
辛集市科学技术局汇兑 DCMM 补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发费用后补贴	357,594.00	其他收益	357,594.00
高校毕业生一次性就业补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
研发加计扣后补助	794,499.00	其他收益	794,499.00
诺亚支付稳岗补助款	23,105.79	其他收益	23,105.79
人力资源部支付博士后 22 年经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到出口信用保险扶持资金	62,773.86	其他收益	62,773.86
诺亚支付稳岗补助	52,000.00	其他收益	52,000.00
新型学徒制培训补贴	621,000.00	其他收益	621,000.00
高新科技局支付科技补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
工会经费返还	13,734.43	其他收益	13,734.43
一次性扩岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00

进项税加计扣除	889.36	其他收益	889.36
培训补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
上海市青浦财政局扶持资金	9,400.00	其他收益	9,400.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京利民化工有限责任公司	南京	南京	贸易	100.00%		设立
江苏新能植物保护有限公司	南京	南京	农药销售	100.00%		设立
利丰有限公司	坦桑尼亚	坦桑尼亚	农药销售	75.81%		设立
利民化工（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	柬埔寨	贸易	100.00%		设立
江苏利民土壤修复有限公司	新沂	新沂	农业	100.00%		设立
苏州利民生物科技有限责任公司	苏州	苏州	农药销售	100.00%		设立
河北双吉化工有限公司	辛集	辛集	农药销售	79.51%		购买
江苏利民检测技术有限公司	南京	南京	分析检测、技术开发	100.00%		设立
利民化工（缅甸）有限责任公司	缅甸	缅甸	农药销售	100.00%		设立
河北威远生物化工有限公司	石家庄	石家庄	农药生产、销售	96.71%	3.29%	购买
河北威远药业有限公司	石家庄	石家庄	兽药生产、销售	21.71%	78.29%	购买
内蒙古新威远生物化工有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	农药生产	96.71%	3.29%	购买
新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业	新疆	新疆	投资	86.86%	13.14%	设立
利民化学有限责任公司	新沂	新沂	农药生产、销售	100.00%		设立
上海谷新生物科技有限公司	上海	上海	进出口代理	100.00%		设立

江苏利民丰彩新材料科技有限公司	新沂	新沂	包装印刷		51.00%	设立
江苏卓邦新能源科技有限公司	新沂	新沂	新能源技术研发	98.77%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
利丰有限公司	24.19%	229,239.12	383,311.50	4,241,590.73
河北双吉化工有限公司	20.49%	-137,702.96		33,820,822.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
利丰	54,06	3,389	57,45	30,57		30,57	30,85	3,408	34,26	8,913		8,913

有限公司	9,244 .49	,247. 40	8,491 .89	6,313 .82		6,313 .82	1,939 .64	,193. 10	0,132 .74	,666. 78		,666. 78
河北双吉 化工有 限公司	179,1 62,08 9.76	303,0 62,18 9.98	482,2 24,27 9.74	360,6 00,49 1.85	7,686 ,492. 38	368,2 86,98 4.23	218,8 60,14 4.78	316,9 22,29 5.60	535,7 82,44 0.38	414,8 30,60 9.94	7,670 ,622. 38	422,5 01,23 2.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
利丰有限 公司	33,458,81 4.10	947,660.6 8	1,919,023 .61	12,570,38 4.16	35,299,32 8.97	1,947,414 .43	1,947,414 .43	3,539,683 .52
河北双吉 化工有限 公司	184,479,7 60.59	290,944.8 2	290,944.8 2	15,706,04 9.08	195,540,5 26.58	- 7,291,419 .23	- 7,291,419 .23	20,595,86 5.54

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
江苏新河农用 化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售百菌 清	34.00%		权益法核算
江苏新沂泰禾 化工有限公司	江苏新沂	江苏新沂	生产销售间苯 二甲胺	34.00%		权益法核算

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏新河农用化工有 限公司	江苏新沂泰禾化工有 限公司	江苏新河农用化工有 限公司	江苏新沂泰禾化工有 限公司
流动资产	479,335,215.81	38,678,769.62	523,030,302.58	38,724,378.49
非流动资产	501,344,119.63	10,318,571.97	522,899,381.14	10,401,956.73
资产合计	980,679,335.44	48,997,341.59	1,045,929,683.72	49,126,335.22

流动负债	181,755,155.68	22,807.35	228,961,989.16	22,807.35
非流动负债	3,396,585.34		3,604,506.14	
负债合计	185,151,741.02	22,807.35	232,566,495.30	22,807.35
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	795,527,594.42	48,974,534.24	813,363,188.42	49,103,527.87
按持股比例计算的净资产份额	270,479,382.10	16,653,937.29	276,543,484.06	16,697,801.96
调整事项			-1,049,329.11	332,510.92
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			-1,049,329.11	332,510.92
对联营企业权益投资的账面价值	270,479,382.10	16,653,937.29	275,494,154.95	17,030,312.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	133,497,542.39		372,795,180.05	
净利润	-18,129,489.02	-128,993.63	15,808,145.81	-152,089.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,129,489.02	-128,993.63	15,808,145.81	-152,089.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

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

的资产及负债均为人民币余额。该美元等主要外币资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	资产	
	2023 年 6 月余额	2022 年末余额
美元	220,606,347.11	395,704,625.85
柬币		33,758.07
肯先令	2,147.65	2,248.94
坦桑尼亚先令	16,143,332.69	3,932,172.98

项目	负债	
	2023 年 6 月余额	2022 年末余额
美元	2,781,469.39	1,354,388.35
柬币	-	-
肯先令	-	-
坦桑尼亚先令	-	-

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

### 2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

本公司主要资金来源是经营性现金流，银行短期融资作为经营过程中的补充。截止 2023 年 6 月 30 日，虽然本集团的流动资产小于流动负债，但本集团尚未使用的银行综合授信额度为 153,334.68 万元，因此，本公司管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			13,002,190.41	13,002,190.41
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,002,190.41	13,002,190.41
其中：银行理财产品			13,002,190.41	13,002,190.41
（二）应收款项融资		62,601,770.26		62,601,770.26
（三）其他非流动金融资产			11,340,000.00	11,340,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		62,601,770.26	24,342,190.41	86,943,960.67
（六）交易性金融负债		3,046,827.13		3,046,827.13
持续以公允价值计量的负债总额		3,046,827.13		3,046,827.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

（1）银行理财产品：使用现金流量折现法，根据未来期望收益估计；

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人李明、李新生、李媛媛。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1“在子公司中的权益”。

## 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八、2“在合营安排或联营企业中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏新河农用化工有限公司	母公司拥有其 34.00%的股权

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏新河农用化工有限公司	购买百菌清原药等	8,498,211.02	70,000,000.00	否	6,173,853.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,201,300.00	10,126,100.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏新河农用化工有限公司	1,348,000.00	

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>根据 2022 年 5 月 30 日公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过的限制性股票激励计划。公司于 2022 年 5 月 30 日向符合资格员工（“激励对象”）授予 A 股限制性股票 4,359,319.00 股，授予价格为 5.38 元/股。</p> <p>根据 2022 年 10 月 24 日公司召开的第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对 2019 年限制性股票激励计划未满足年度考核目标，已不具备解除限售条件的限制性股票共计 135.20 万股进行回购注销。</p> <p>2023 年 3 月 30 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 2019 年激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 135.20 万股。</p>

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价 9.89 元/股
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定

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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	411,637,239.58	100.00%	16,273,853.72	3.95%	395,363,385.86	52,564,422.11	100.00%			52,564,422.11
其中：										
账龄组合	325,477,074.40	79.07%	16,273,853.72	5.00%	309,203,220.68					
合并范围内关联方组合	86,160,165.18	20.93%			86,160,165.18	52,564,422.11	100.00%			52,564,422.11
合计	411,637,239.58	100.00%	16,273,853.72	3.95%	395,363,385.86	52,564,422.11	100.00%			52,564,422.11

按组合计提坏账准备：16,273,853.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	325,477,074.40	16,273,853.72	5.00%
合并范围内关联方组合	86,160,165.18		
合计	411,637,239.58	16,273,853.72	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	411,637,239.58
合计	411,637,239.58

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备		16,273,853.72				16,273,853.72
合计		16,273,853.72				16,273,853.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款汇总	107,985,655.58	26.23%	1,179,186.97
合计	107,985,655.58	26.23%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,740,165.74	2,809,093.44
应收股利	146,396,046.46	146,324,259.99
其他应收款	607,783,879.22	668,364,278.13
合计	761,920,091.42	817,497,631.56

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部借款利息	7,740,165.74	2,809,093.44
合计	7,740,165.74	2,809,093.44

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
利丰有限公司	1,985,890.96	1,914,104.49
河北双吉化工有限公司	144,410,155.50	144,410,155.50
合计	146,396,046.46	146,324,259.99

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	608,969,530.18	669,846,602.29
其他	388,000.00	18,606.15
合计	609,357,530.18	669,865,208.44

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	930.31		1,500,000.00	1,500,930.31
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	72,720.65			72,720.65
2023年6月30日余额	73,650.96		1,500,000.00	1,573,650.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	607,857,530.18
3年以上	1,500,000.00
5年以上	1,500,000.00
合计	609,357,530.18

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,500,930.31	72,720.65				1,573,650.96
合计	1,500,930.31	72,720.65				1,573,650.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	往来款	359,922,113.27	0-2年	59.07%	
B	往来款	176,435,500.00	0-2年	28.95%	
C	往来款	59,000,000.00	1-2年	9.68%	
D	往来款	11,000,000.00	1年以内	1.81%	
E	往来款	1,500,000.00	5年以上	0.25%	1,500,000.00
合计		607,857,613.27		99.76%	1,500,000.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,983,982,083.89		1,983,982,083.89	1,972,982,083.89		1,972,982,083.89
对联营、合营企业投资	286,316,576.88		286,316,576.88	292,524,467.83		292,524,467.83
合计	2,270,298,660.77		2,270,298,660.77	2,265,506,551.72		2,265,506,551.72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京利民化工有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
利丰有限公司	4,127,252.77					4,127,252.77	
江苏新能植物保护有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

利民化工 (柬埔寨)有 限公司	2,903,358. 70								2,903,358. 70	
江苏利民土 壤修复有限 公司	9,400,980. 73								9,400,980. 73	
苏州利民生 物科技有限 公司	106,232,26 9.55								106,232,26 9.55	
河北双吉化 工有限公司	235,147,54 4.07								235,147,54 4.07	
江苏利民检 测技术有限 公司	7,700,000. 00								7,700,000. 00	
利民化工 (缅甸)有 限责任公司	347,172.05								347,172.05	
威远资产组	899,792,95 5.44								899,792,95 5.44	
利民化学有 限责任公司	688,330,55 0.58								688,330,55 0.58	
新疆欣荣仁 和股权投资 有限合伙企 业										
上海谷新生 物科技有限 责任公司	3,000,000. 00	1,000,000. 00							4,000,000. 00	
江苏卓邦新 能源科技有 限公司	10,000,000 .00	10,000,000 .00							20,000,000 .00	
合计	1,972,982, 083.89	11,000,000 .00							1,983,982, 083.89	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	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											
二、联营企业											
江苏新 河农用 化工有 限公司	275,49 4,154. 95			- 6,164, 026.27						269,33 0,128. 68	
江苏新 沂泰禾 化工有 限公司	17,030 ,312.8 8			- 43,864 .68						16,986 ,448.2 0	
小计	292,52 4,467. 83			- 6,207, 890.95						286,31 6,576. 88	

合计	292,524,467.83			-6,207,890.95						286,316,576.88
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,247,522,319.38	1,225,752,739.60	410,321,874.81	406,512,843.45
其他业务	135,274,888.45	132,278,447.25	192,857.14	244,303.20
合计	1,382,797,207.83	1,358,031,186.85	410,514,731.95	406,757,146.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,382,797,207.83
其中：			
农药			1,247,522,319.38
其他			135,274,888.45
按经营地区分类			1,382,797,207.83
其中：			
境内销售			1,382,797,207.83
境外销售			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			1,382,797,207.83

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		177,236,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,207,890.95	5,323,059.28
理财产品收益		1,881,785.99
资金占用收益	11,351,458.94	10,923,471.03
票据贴现利息支出		-2,418,983.36
合计	5,143,567.99	192,945,332.94

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-839,497.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,792,518.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,792,499.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	125,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	718,620.59	
减：所得税影响额	502,828.63	
少数股东权益影响额	187,918.43	
合计	4,313,594.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.15	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.14	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无