

公司代码：603867

公司简称：新化股份

浙江新化化工股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人应思斌、主管会计工作负责人洪益琴及会计机构负责人（会计主管人员）杨超凡声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2026年8月20日召开的第七届董事会第四次会议审议通过了《关于2026年半年度利润分配方案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。截至2026年6月30日，公司总股本217,486,743股，回购专用证券账户中股份总数为594,600股，以此计算合计拟派发现金股利43,378,428.60元，占归属于上市公司股东净利润的比例26.74%。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 22

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 36

第八节 财务报告 37

备查文件目录	1、载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签章的会计报表。
	2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、公司在上海证券交易所网站披露的半年度报告全文。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、母公司、股份公司、新化股份	指	浙江新化化工股份有限公司
江苏新化公司	指	江苏新化化工有限公司
滨海环保公司	指	滨海新化环保科技有限公司
馨瑞香料公司	指	江苏馨瑞香料有限公司
江西新信公司	指	江西新信化学有限公司
新化新材料公司	指	浙江新化新材料有限公司
新伽玛公司	指	浙江新伽玛化学有限公司
中荷环境公司	指	杭州中荷环境科技有限公司
宁夏新化公司	指	宁夏新化化工有限公司
新锂想公司	指	浙江新锂想科技有限责任公司
新耀科技公司	指	浙江新耀循环科技有限公司
兴福电子公司	指	江苏兴福电子材料有限公司
伽玛投资	指	建德市伽玛管理咨询合伙企业（有限合伙）
中景辉投资	指	中景辉（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）
昊坤投资	指	嘉兴德宁昊坤股权投资合伙企业（有限合伙）
新化新存公司	指	新化新存（浙江）半导体材料研究有限公司
伽玛科技合伙企业	指	建德市伽玛科技创业发展合伙企业（有限合伙）
芯存微公司	指	芯存微（上海）半导体有限公司
新成化学公司	指	杭州新成化学有限公司
同创热电公司	指	建德市大洋同创热电有限责任公司
广纳珈源公司	指	广纳珈源（广州）科技有限公司
白沙化工公司	指	建德市白沙化工有限公司
新存科技公司	指	深圳市宏祺芯科技有限责任公司[注]
海峰建芯公司	指	杭州海峰建芯股权投资合伙企业（有限合伙）
天链芯公司	指	天链芯（武汉）半导体有限公司
紫鑫环保公司	指	新疆紫鑫环保科技有限公司
永宜科技公司	指	江西永宜科技开发有限公司
越尚芯微投资	指	共青城越尚芯微创业投资合伙企业（有限合伙）
蓝点创新投资	指	广纳珈源蓝点创新投资（广州）合伙企业（有限合伙）
苏州寅锂公司	指	苏州寅锂科技有限公司
股东会	指	浙江新化化工股份有限公司股东会
董事会	指	浙江新化化工股份有限公司董事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、高级管理人员等
《公司章程》《章程》	指	浙江新化化工股份有限公司章程
报告期、本期	指	即 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

[注]新存科技（武汉）有限责任公司名称变更为深圳市宏祺芯科技有限责任公司。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江新化化工股份有限公司
公司的中文简称	新化股份
公司的外文名称	ZHEJIANG XINHUA CHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	XINHUA CHEMICAL
公司的法定代表人	应思斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡建宏	潘建波
联系地址	浙江省建德市洋溪街道新安江路909号	浙江省建德市洋溪街道新安江路909号
电话	0571-64793028	0571-64793028
传真	0571-64755918	0571-64755918
电子信箱	xhhg@xhchem.com	xhhg@xhchem.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省建德市洋溪街道新安江路909号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省建德市洋溪街道新安江路909号
公司办公地址的邮政编码	311607
公司网址	www.xhchem.com
电子信箱	xhhg@xhchem.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新化股份	603867	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,698,227,962.21	1,481,854,937.30	14.60
利润总额	209,408,610.57	200,236,976.44	4.58
归属于上市公司股东的净利润	162,205,428.39	148,148,630.39	9.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	157,003,483.50	141,742,713.14	10.77
经营活动产生的现金流量净额	84,370,525.33	63,072,070.40	33.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,131,108,169.35	3,054,679,997.63	2.50
总资产	4,681,405,466.50	4,619,956,204.35	1.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.75	0.78	-3.85
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.73	2.74
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.73	0.75	-2.67
加权平均净资产收益率(%)	5.20	6.05	减少0.85个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.03	5.79	减少0.76个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

项目	变动比例(%)	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	33.77	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-252,885.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,296,567.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值	1,557,778.85	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	492,809.06	
减：所得税影响额	843,859.73	
少数股东权益影响额（税后）	48,465.23	
合计	5,201,944.89	

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

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 （1—6月）	上年同期	本期比上年同期 增减（%）
扣除股份支付影响后的净利润	168,099,373.14	148,148,630.39	13.47

十一、 其他
☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为化学原料和化学制品制造业（C26）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告〔2012〕31 号），公司所处行业为化学原料和化学制品制造业（C26）。

（二）公司主营业务情况

公司主要从事脂肪胺、有机溶剂、合成香料及其他精细化工产品的研发、生产与销售；公司坚持以科技为本、创新发展的经营战略，以打造健康、安全、绿色、环保的新型现代化工企业为目标，已形成多元化、规模化、科技含量较高、工艺技术较为先进的低碳脂肪胺系列、有机溶剂系列、合成香料系列等产品，广泛应用于农药、医药、油墨、新能源、涂料、矿物浮选、萃取等领域。

公司的主要产品和用途如下：

序号	产品系列	产品名称	产品简介	用途
1	脂肪胺	异丙胺	分子式 C3H9N，无色有挥发性的液体；有氨气味；溶于水，呈强碱性；	主要用于生产农药、医药、染料和橡胶加工等

			能与水、乙醇和乙醚混溶，属于低碳脂肪胺（C2~C8）类产品	
		一乙胺	分子式 C ₂ H ₇ N，水溶液、呈碱性，化学性质和甲胺相似，属于低碳脂肪胺（C2~C8）类产品	主要用于生产农药、化妆品和医药品等
		二乙胺	分子式 C ₄ H ₁₁ N，无色液体、强碱性、具腐蚀性、易挥发、易燃，属于低碳脂肪胺（C2~C8）类产品	主要用于生产医药、染料、橡胶硫化促进剂、杀菌剂、缓蚀剂、浮选剂等
		三乙胺	分子式 C ₆ H ₁₅ N，有强烈的氨臭的无色透明液体，在空气中微发烟，属于低碳脂肪胺（C2~C8）类产品	主要用作溶剂、固化剂、催化剂、阻聚剂、防腐剂和合成染料等
2	有机溶剂	异丙醇	分子式 C ₃ H ₈ O，正丙醇的同分异构体，别名二甲基甲醇、2-丙醇，行业中也称作 IPA	是重要的化工产品和原料。主要用于制药、化妆品、塑料、香料、涂料等
		异丙醚	分子式 C ₆ H ₁₄ O，又称二异丙醚	动物、植物及矿物性油脂的良好溶剂
3	合成香料	苯酚酯类	无色至淡黄色油状液体；在碱性介质中稳定	广泛用于各类香精中，如素心兰、花香、薰衣草、迷迭香等混合香型，可用作香皂、化妆品，亦可用于食用及烟用香精、美容护理用品
		烯醇酯类	无色至淡黄色油状液体；香料	广泛应用于日化香精和食用香精，如菠萝、草莓、杏、桃、苹果、甜橙等果香以及朗姆酒和白酒等酒用香精；白柠檬、柑橘型日用香精，用于制作香皂、洗涤剂；是重要的萜类香料
		檀香类	无色至淡黄色油状液体。具有强烈的檀香木香气，香气酷似天然的檀香木	广泛用于各类日化香精，如用于木香型日化香精配方中，能使香气更加饱满，并有弥散的檀香木香效果；多用于高档香水、美容用品、香皂、洗熨及家居用品
		醛酮类	无色至淡黄色油状液体；香料	广泛用于日化香精，多用于配制香叶及玫瑰型香精，香皂香精中使用较多；香水配方带来天然而细致的果香，亦用于幻想型香精；食用香精中可用于配制柠檬、橘、橙、黄瓜、蜜香等各种果香复方及胶姆糖香精；可用于烟用香精、美容护理用品
4	其他产品	二乙基次膦酸铝	白色粉末，不溶于水和有机溶剂，具有高效阻燃、高热稳定性、无卤、低烟、粒径小、分散性好、抗迁移、抗析出性能突出等特点	主要用作热塑性塑料和热固性塑料，纤维及纺织等产品的阻燃
		GS-800 表面活性剂	分子式 C ₁₄ H ₂₆ O ₂ ，白色蜡状固体，非危险化学品，属非离子表面活性剂	用于水性系统包括涂料、油墨、胶粘剂、颜料、分散染料、农药和矿石浮选等，功能为降低动态表面张力，改善表面覆盖润湿

（三）公司经营模式

公司通过设立采购部、生产运行部、营销中心并协调动力部、储运部、品管部、安全部、环保部等各部门共同协作完成原料采购、产品生产、产品销售回款的整个过程。

1. 采购模式：

公司采购分为战略采购（针对主要原料）和日常采购两种模式。

战略采购是公司采购人员根据经营战略需求，通过内部客户需求分析，外部供应市场、竞争对手、供应基础等分析，在标杆比较的基础上设定物料的长短期的采购目标、达成目标所需的采购策略及行动计划，并通过行动的实施寻找到合适的供应资源，满足企业在成本、质量、时间、技术等方面的综合指标。

日常采购是公司采购人员根据确定的供应协议和条款，以及公司的物料需求时间计划，以采购订单的形式向供应方发出需求信息，并安排和跟踪整个物流过程，确保物料按时到达企业，以支持企业的正常运营的过程。

2.生产模式：

公司设有生产运行部，协调各产品部、动力部、采购部、储运部、品管部、安全部、环保部等，各部门共同协作，完成公司产品生产的整个流程。公司一般按年度预算结合每月的销售计划采取“以销定产”的生产模式。生产运行部制定每月的生产计划，经审批后将生产计划下达给各产品部，各产品部根据生产计划组织生产，生产运行部协调并保障各能源供应及生产调度，品管部对产品质量进行全过程管理，安全部、环保部进行安全与环保全过程的控制。多部门共同协作确保按客户要求及时供货。

3.销售模式：

公司设有营销中心，并协调其他部门，完成公司产品销售的整个流程。营销中心负责制订国内客户年度、月度销售计划，并分解落实；定期开展市场调研工作；组织业务谈判，履行销售合同签订程序；负责客户维护等。营销中心国际贸易部负责国外客户年度、月度销售计划的制定，并分解落实；开展国外市场调研工作，收集国外市场信息及客户与供应商反馈；进出口业务实施等。公司下游客户主要包括生产商和贸易商两类；公司针对两类客户均采用买断式的直销模式，均采用统一模板的产品购销合同或订单，没有差异。公司产品主要根据原料变化、市场供需、库存量、销售区域等标准来制定定价策略，另外，对于用量较大、忠诚度较高、合约较长的客户也会有价格优惠政策。

（四）市场地位

公司产品生产技术较为先进，综合实力在国内同行业占据较为重要的地位：在脂肪胺方面，公司现有异丙胺生产能力较大，系目前全球范围内排名前列的脂肪胺产品生产企业之一；在有机溶剂方面，公司是采用“丙酮法”和“丙烯法”两种工艺路线生产异丙醇的企业，可较好利用主要原料丙酮和丙烯的市场价格变动机会，调整两套装置的开工情况和配套联产产品产出，提升整体经济效益；在合成香料方面，公司拥有多年的香料业务经验，具备一定的规模优势，与全球香精香料行业的龙头企业奇华顿长期保持稳定合作关系，自身香料业务一直稳定持续发展。此外，公司在稳定原有业务基础上，积极拓展新业务领域。通过双轨布局锂资源（盐湖提锂产业化+电池回收）与突破高端化学品（阻燃剂+电子级异丙醇），构建“资源循环-高端材料”双核驱动的增长体系，推动传统化工向高附加值价值链升级。

报告期内，公司的经营模式未发生变更。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，全球经济环境依然复杂严峻，贸易格局深度调整，外部不确定性有增无减；国内经济在政策加力支持下保持恢复态势，新旧动能转换加快推进，但市场需求不足、行业竞争加剧等压力仍然存在。面对新形势新挑战，公司坚定信心、主动作为，紧紧围绕年度经营目标，统筹推进生产经营与项目建设，持续优化资源配置，严守安全环保与合规底线，各业务板块协同发力，整体经营保持平稳健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 16.98 亿元，同比增长 14.6%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.62 亿元，同比增长 9.49%。截至报告期末，公司资产总额 46.81 亿元，归属于上市公司股东的净资产 31.31 亿元。

2026 年上半年，凭借稳定生产、客户拓展及市场机遇的有效把握，公司脂肪胺系列产品上半年实现营业收入 8.13 亿元，同比增长 5.88%。报告期，国内异丙醇价格走势仍主要受原料丙酮主导，整体呈现“先扬后抑”格局。一季度，受国际原油价格上行及原料丙酮、丙烯价格上涨带动，异丙醇成本支撑走强，市场价格快速冲高；二季度起，随着丙酮价格回落、成本支撑减弱，叠加下游溶剂等传统需求进入季节性淡季、终端采购以刚需为主，异丙醇价格自高位持续回落。电子级异丙醇受半导体清洗等高端需求带动，价格相对坚挺，与工业级产品价差明显。江苏兴福电子年产 2 万吨电子级异丙醇项目已建设完成，截至报告期末处于试生产阶段，客户验证等相关工作持续推进。合成香料产品均价有小幅下降，但其销售数量和销售收入较上一期均实现增长。目前，宁夏新化合成香料产品基地一期项目已全面投产，产能释放持续加快，报告期内产量同比大幅增长，规模效益逐步显现；宁夏新化与江苏馨瑞两大基地在产品结构和区域布局上相互补充、协同发力。报告期内，公司合成香料产品实现营业收入 4.78 亿元，同比增长 25.08%。在新型显示高端材料领域，公司产业链基金中景辉进一步增持广纳珈源股权至 15.4%，深化量子点显示材料领域战略布局，为切入新型显示高端材料赛道夯实基础。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 产品优势

公司主要产品低碳脂肪胺、有机溶剂、合成香料，都属于精细化工行业，公司主要产品的装置规模和工艺技术等在国内具有较强的竞争优势。主导产品异丙胺、乙基胺和异丙醇无论从生产规模、成本、市场占有率来说，都具有较强的竞争优势。作为国内脂肪胺行业重要生产企业，公司的综合产能位居国内前列，系目前全球范围内排名前列的低碳脂肪胺产品生产企业。其中：公司现有异丙胺产能国内最大，曾入选工业和信息化部第三批制造业单项冠军产品。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、GB/T 28001 职业健康安全管理体系认证，产品

质量优异，为国内众多医药企业的合格供应商。其中：工业用一异丙胺、工业用三乙胺、工业用一正丁胺三个产品获“浙江制造”认证。

公司产品种类较齐全，基本覆盖脂肪胺 C2-C4 系列，可为客户提供较全面的胺类产品，特别是农化企业客户所需脂肪胺产品较多，公司可提供各种低碳脂肪胺组合，为客户提供优质的一站式产品服务。产品种类齐全有利于提高公司综合服务能力、提高客户黏性，增强公司对大客户吸引力，降低客户对采购价格敏感程度，提升公司毛利率水平。

2.成本优势

公司产能规模较大，具有一定的原材料采购议价能力。如大宗原料丙酮，公司与主要丙酮生产商大多签订年度合约，且享有优惠的合约价格。大宗原材料采购价格较低亦有利于提升毛利率水平，增强公司市场竞争能力。公司规模效应明显，在成本控制方面具有优势；产品的工艺技术等在国内也具有较强的竞争优势。公司装置主要系自行研发设计，通用性强，可根据市场需求情况及时调整工艺，根据市场情况调整产品生产结构，选择毛利率相对较高的产品或工艺技术进行生产。

公司目前是实现丙酮加氢法与丙烯水合法两种工艺规模化生产异丙醇产品的厂家。其中：丙酮加氢法是国内首创，曾获得中国专利优秀奖；丙烯水合法是利用中科院大连化物所的专利技术建设并持续改进提升而成。两种工艺使公司可以在不同原料之间选择具有成本优势的原料进行产品生产，在市场竞争中可以始终保持成本优势。

3.区域优势

公司地处华东区块，公司脂肪胺产品下游主要用于农药（如除草剂草甘膦异丙胺盐、莠去津等）生产，国内草甘膦等除草剂生产商集中在浙江、江苏、山东地区，在港口、原料供应与产品使用厂家的合理运输半径内，在保证产品的顺利销售与原料的充足供应的同时，也为进出原料与成品节约了运输成本，增加了产品的竞争力，有利于降低公司经营成本，提高公司毛利率及盈利能力。

4.技术优势

公司为国家高新技术企业，建有浙江省博士后科研工作站、新化高级胺省级高新技术研究开发中心、浙江省企业技术中心和省级新材料企业研究院。经过多年发展，公司通过自主研发新型催化剂以及合成技术等，多项技术获得了发明专利授权，依托自主研发及与科研院所的合作，公司形成了一系列特有的工艺技术。特别是在矿用化学品领域，公司积极拓展应用范围，在原有镍、钴、稀土分离等业务外，积极推动萃取法提锂技术和专用化学品在盐湖提锂、矿石提锂、锂电回收的应用。萃取法提锂技术及产品已成功应用于盐湖、矿山的沉锂母液回收、电池回收生产线等。

5.市场优势

一方面，客户合作关系稳定。为了保证终端产品品质的稳定性，下游企业客户往往倾向于和两到三家产品稳定性较好的生产企业建立长久合作关系。医药类客户在产品采购前会经过严格的生产技术、安全环保、企业信用、产品质量等一系列认证程序，一经确定则在下游产品生命周期

内不会轻易改变。公司与国际、国内农化巨头的合作时间均在 10 年以上，也是草甘膦国际农化公司在亚太地区最主要的合作伙伴。另一方面，经过多年发展，公司无论在成本竞争力还是品质与供货稳定的保证上，都已在行业内获得了良好的信誉；公司与国内外的草甘膦生产龙头企业、医药中间体生产企业、香精生产企业都建立了长期稳定的合作关系。客户群体的稳定性奠定了公司未来持续发展的核心基础。

公司合成香料产品因与全球香料香精行业龙头瑞士奇华顿公司深度合作，奇华顿所需产品优先向本公司采购，保证了较高的产能利用率和稳定的市场需求，为公司带来了稳定的效益来源。

6.管理优势

公司多年来在化工生产上积累了较为丰富的管理经验，包括成本控制、质量管理和安全管理等，为生产经营奠定了坚实的基础，也是公司稳步成长的基础。在国家加大环保安全整治的背景下，公司生产经营保持正常，有助于在行业整合中取得领先优势。在行业后续无大幅新增产能的趋势下，随着下游行业需求稳定且稳步上升，供需关系向有利于供方发展，有利于公司毛利率提升。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,698,227,962.21	1,481,854,937.30	14.60
营业成本	1,340,392,119.96	1,141,377,176.25	17.44
销售费用	10,853,230.97	11,726,634.94	-7.45
管理费用	82,827,619.82	76,245,059.34	8.63
财务费用	-115,243.54	6,964,803.29	不适用
研发费用	54,158,346.33	50,779,796.96	6.65
经营活动产生的现金流量净额	84,370,525.33	63,072,070.40	33.77
投资活动产生的现金流量净额	-218,907,665.37	-162,132,042.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,084,406.00	-55,886,814.74	不适用

营业收入变动原因说明：本期脂肪胺、有机溶剂、合成香料产品销售量同比增加，带动营业收入增加；

营业成本变动原因说明：主要受销售量增加及主要原材料价格上涨影响，营业成本同比上升；

销售费用变动原因说明：主要系本期品牌认证服务费及产品包装费用下降；

管理费用变动原因说明：主要系本期股权激励摊销费用增加；

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加及可转债利息支出减少；

研发费用变动原因说明：主要系研发项目投入增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买理财产品支出的现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支付的现金减少。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	349,242,640.09	7.46	537,431,835.30	11.63	-35.02	注 1
交易性金融资产	200,517,978.09	4.28	130,223,160.88	2.82	53.98	注 2
预付款项	34,705,482.08	0.74	20,780,174.93	0.45	67.01	注 3
其他应收款	32,325,153.73	0.69	12,596,652.59	0.27	156.62	注 4
其他非流动资产	8,306,006.50	0.18	12,426,523.42	0.27	-33.16	注 5
短期借款	65,787,328.22	1.41	36,526,443.07	0.79	80.11	注 6
合同负债	18,344,611.55	0.39	52,470,484.54	1.14	-65.04	注 7
应付职工薪酬	25,694,911.88	0.55	41,841,259.39	0.91	-38.59	注 8
一年内到期的非流动负债	72,986,136.28	1.56	12,271,639.39	0.27	494.75	注 9
其他流动负债	1,736,118.97	0.04	6,167,100.09	0.13	-71.85	注 10
递延所得税负债	3,045,353.28	0.07	5,482,227.12	0.12	-44.45	注 11

其他说明

注 1：主要系本期购买商品及投资活动支付的现金增加；

注 2：系期末购买理财产品金额增加；

注 3：系预付供应商原料采购款增加；

注 4：主要系代理业务项下应向客户收取的代理采购款增加；

注 5：主要系预付股权投资款减少；

注 6：主要系短期信用借款增加；

注 7：系预收货款减少；

注 8：系本期发放上年末计提的年终奖；

注 9：系一年内到期的长期借款增加；

注 10：系预收货款减少，待转销增值税销项税额减少；

注 11：主要系 500 万以下设备一次性扣除政策确认的递延所得税负债金额减少。

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	受限类型	受限原因
货币资金	11,543,814.90	冻结	用于开具银行承兑汇票
合计	11,543,814.90		

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

(1) 2026 年 3 月，中景辉投资与西安卓虹超源生物科技有限公司签订增资协议，出资 1,000 万元认购彬州卓虹超源生物工程技术有限公司 40%的股权，公司已于 2026 年 4 月支付投资款 1,000 万元。

(2) 2026 年 4 月，中景辉投资作为有限合伙人参与出资设立越尚芯微投资，认缴出资 458 万元。

(3) 中景辉投资公司拟作为有限合伙人以人民币 540 万元受让蓝点创新投资 75%财产份额，间接持有广纳珈源公司 5.4%股权。截止 2026 年 6 月末，中景辉投资公司已完成出资，并已完成股权工商变更登记。

(4) 新理想公司出资认购苏州寅锂科技有限公司 35%的股权，于 2026 年 4 月完成股权工商变更登记。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏新化公司	子公司	有机溶剂生产销售	12,000万元	49,907.45	32,952.97	21,310.15	2,862.83	2,567.08
馨瑞香料公司	子公司	合成香料	4,000万美元	66,500.24	54,841.17	36,827.89	4,933.91	4,352.56

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

- 1.安全生产风险公司属精细化工行业，具有易燃易爆、有毒、高温高压的生产特点。不排除因生产过程管理控制不当、或其他不确定因素发生导致安全事故，给公司财产、员工人身安全和周边环境带来严重不利影响。措施：继续坚持“安全第一，预防为主、综合治理”和“以人为本”的经营方针，树立底线管理思维，建立和完善质量、环境、职业健康安全卫生一体化管理体系，严格执行企业标准体系，加强危险源、环保因子的识别与控制，全面加强现场管理，提升装置本质安全水平，推进节能减排，建立健全事故预案、应急处理机制，加强员工队伍建设，提升职业素养和责任意识，科学管理、严格管理，实行从项目建设到生产销售的全过程风险控制。
- 2.因环保标准提高而带来的风险公司所处精细化工行业属于污染行业，属国家环保政策调控的重点。随着国家和社会对环境保护要求的日益提高，国家将有可能颁布更高的环境保护标准。如果环保标准提高，公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大，从而影响公司盈利水平。长期以来，公司采取积极的环保措施，高度重视在环保方面的投入和管理，目前公司的各类污染物通过处理后均达标排放，符合政府目前有关环保法律法规的要求。随着社会环保意识的增强，相关环保门槛和标准的提高，以及政府环保管理力度的加大，不排除公司因加大环保投入对经营业绩产生影响，也不排除未来公司的个别生产装置因难以达到新的环保标准或环保成本投入过高而面临淘汰的风险。措施：坚持环保底线思维，除了坚持环保“三同时”、排放标准，强化生产过程控制外，密切关注环保政策和行业动态，积极采用新工艺、新技术减污减排。
- 3.原材料价格波动的风险公司生产所需主要原材料为基础化工原料，大部分市场供应充足，但是价格与石油产品价格、市场供需关系存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品采购价格的波动，市场供需的不平衡也会对公司原材料价格造成影响。若产品售价未能与原材料成本同步调整，经营成本的增加将影响公司的盈利水平。在行业现有技术条件下，原材料占公司生产成本比重较高的情况难以改变，在可预见的未来，原材料价格的波动仍会对公司产品的毛利产生一定影响，公司面临原材料价格波动风险。
- 4.应收账款较大的风险 2026 年 6 月末，公司应收账款账面价值为 44,707.53 万元，占流动资产的比重为 21.58%，应收账款占比及金额都较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但随着公司经营规模的不断扩大，应收账款的总量可能会进一步增加，如果下游客户集中遭遇财务状况恶化、经营危机或宏观经济重大调整，公司应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，将可能使公司资金周转率与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险，对公司业绩和生产经营产生一定影响。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

为切实保护投资者合法权益，承担起高质量发展和提升自身投资价值的主体责任，公司制定并披露了《新化股份关于公司“提质增效重回报”行动方案的公告》并严格执行。现就 2026 年上半年相关工作进展情况总结如下：

一、总体经营情况

2026 年上半年，公司围绕“提质增效重回报”行动方案，坚持“创新驱动、绿色制造”发展理念，深耕精细化工主责主业，强化科技创新，优化经营结构，经营质量稳步提升，主要经营指标稳中有进。

上半年实现营业收入 16.98 亿元，同比增长 14.60%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.62 亿元，同比增长 9.49%；经营活动产生的现金流量净额 0.84 亿元，同比增长 33.77%，经营质量和现金流质量持续改善，加权平均净资产收益率 5.20%，公司整体保持稳健发展态势。

二、“提质增效”主要工作进展

（一）深耕主营业务，经营质量稳步提升

公司持续聚焦脂肪胺、有机溶剂、合成香料、其他精细化工产品等核心主业，巩固核心产品市场竞争优势，推进技术改造与产品升级，提升高附加值产品比重。上半年公司营业收入同比增长 14.60%，营业成本增长 17.44%，在成本压力下仍实现利润总额正增长 4.58%、归母净利润同比增长 9.49%，产品结构优化和成本管控成效显著；经营活动现金流量净额同比增长 33.77%，经营创现能力增强。

（二）强化创新驱动，培育新质生产力

公司坚持以科技创新为核心驱动力，持续加大研发投入。上半年研发费用 5,415.83 万元，同比增长 6.65%，重点投向香料新产品开发、锂电回收技术升级、萃取提锂工艺优化等新兴领域。公司加快数字化、智能化技术在研发与生产中的应用，完善知识产权管理体系，加快培育新质生产力，为公司高质量发展增添动力。

（三）完善治理机制，提升规范运作水平

公司严格依照《公司法》《证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》，持续完善以股东会、董事会和管理层为核心的公司治理结构。报告期内持续关注监管政策变化，优化治理机制，强化董事会专门委员会职能，保障独立董事履职独立性，不断夯实治理基础、提升规范运作水平。

（四）加强“关键少数”管理，落实履职责任

公司持续加强对持股 5%以上股东、董事及高级管理人员等“关键少数”的培训与管理，通过专题学习、案例警示等方式增强合规意识与履职能力，强化对资金占用、关联交易、违规担保等重点领域的自查与管控，推动“关键少数”与公司长期发展利益相一致，保障公司稳健规范运营。

三、“重回报”落实进展情况

（一）优化股东回报，落实现金分红

公司牢固树立回报股东意识，坚持优先采用现金分红的利润分配方式，明确现金分红比例不低于净利润的 30%。2026 年 8 月 20 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于 2026 年半年度利润分配方案的议案》，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计拟派发现金股利 4,337.84 万元，占归属于上市公司股东净利润的 26.74%。公司将结合年度分红，确保全年现金分红比例不低于净利润的 30%，持续提升投资者获得感。

（二）加强市场沟通，传递公司价值

公司严守信息披露合规底线，持续优化信息披露管理体系，提升信披质量。通过业绩说明会、投资者网上集体接待日、现场调研等线上线下多渠道，与投资者保持良性互动，及时、准确、专业地回应“上证 e 互动”平台及投资者来电、来信咨询，积极向资本市场传递公司战略方向、核心竞争力和长期投资价值。

四、下一步工作安排

下半年，公司将按照“提质增效重回报”行动方案的总体部署，继续专注主营业务，持续加大研发投入，深化降本增效，优化产品结构，不断完善公司治理和投资者关系管理，提升公司核心竞争力和盈利能力，积极回报投资者，促进资本市场平稳健康发展。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
翁建全	独立董事	离任	换届	届满离任
方军伟	职工董事	离任	换届	届满离任
侯昭胤	独立董事	选举	换届	换届选举
王平	职工董事	选举	换届	换届选举
徐利红	总工程师	离任	换届	届满离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 5 月 15 日，公司 2025 年年度股东会选举应思斌、胡健、王卫明、陈晖、胡建宏为第七届董事会非独立董事，李春光、马文超、侯昭胤为独立董事，与职工代表大会选举的职工董事王平共同组成第七届董事会，任期三年；同日，第七届董事会第一次会议聘任应思斌为总经理，王卫明、赵建标、张新利为副总经理，洪益琴为财务总监，胡建宏为董事会秘书，任期均至第七届董事会届满。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司于 2026 年 8 月 20 日召开的第七届董事会第四次会议审议通过了《关于 2026 年半年度利润分配方案的议案》，公司中期分红预案经 2025 年度股东会授权，符合章程规定。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2025 年 9 月 24 日，公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过《2025 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等议案，拟向 29 名激励对象授予限制性股票 183.00 万股，授予价格为 15.80 元/股。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《新化股份：2025 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2025-045）
2025 年 10 月 15 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了公司 2025 年限制性股票激励计划相关议案。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《新化股份 2025 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-049）

2025 年 10 月 16 日，公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2025 年 10 月 16 日为授予日，向 29 名激励对象授予 183.00 万股限制性股票。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《新化股份关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予股票的公告》（公告编号：2025-052）
2025 年 11 月，公司完成 2025 年限制性股票激励计划的授予登记工作。在缴款过程中，1 名激励对象因个人原因自愿放弃认购 3.00 万股，最终实际向 28 名激励对象授予限制性股票 180.00 万股，授予价格为 15.80 元/股。限制性股票登记日为 2025 年 11 月 7 日。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《新化股份关于 2025 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2025-058）
2025 年 10 月 15 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了公司 2025 年限制性股票激励计划相关议案。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《新化股份 2025 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-049）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		7
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江新化化工股份有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
2	杭州中荷环境科技有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
3	江苏新化化工有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
4	滨海新化环保科技有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-

		webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
5	江苏馨瑞香料有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
6	江西新信化学有限公司	http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004
7	宁夏新化化工有限公司	https://222.75.41.50:10958/

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	备注 1	备注 1	备注 1	是	备注 1	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注 2	备注 2	备注 2	是	备注 2	是	不适用	不适用
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	备注 3	是	不适用	不适用
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	备注 4	是	不适用	不适用

备注 1：避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，持有公司 5%以上股份的主要股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了关于避免同业竞争的《承诺函》，具体内容如下：

- 截至本承诺函出具之日，本人/本公司及本人/本公司控股的其他企业未从事与本公司及其控股子公司相同或相似的业务；也未投资（控制）与本公司及其控股子公司相同或相似业务的其他企业；与本公司及其控股子公司不存在任何同业竞争的情形。
- 本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司及其控股子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与本公司及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，也不会以任何方式为与本公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。
- 对本人/本公司控制的其他企业，本人/本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业的方式履行本承诺。
- 如本公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控股的其他企业将不与本公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与本公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人/本公司及本人/本公司控股的其他企业按照如下方式退出与本公司

及其控股子公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入本公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

5.本人/本公司承诺如从第三方获得的任何商业机会与本公司经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知本公司，并尽力将该商业机会让予本公司。

6.本人/本公司作为本公司持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

备注 2：关于规范和减少关联交易的承诺

1.为了规范与新化股份公司之间的潜在的关联交易，持股 5%以上的股东建德市国有资产经营有限公司承诺如下：

①公司及公司控制的企业将尽可能减少与本公司及其控股子公司的关联交易，自觉维护本公司及全体股东的利益，不利用公司在本公司中的地位谋求与本公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为本公司股东之地位谋求与本公司达成交易的优先权利。

②如发生必要且不可避免的关联交易，公司将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就关联交易采取任何行动以促使本公司股东会、董事会、监事会作出侵犯本公司及其他股东合法权益的决议。

③若发生必要且不可避免的关联交易，公司及公司控制的企业将与本公司及其控股子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并将严格按照法律法规、规范性文件及本公司公司章程、本公司相关制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、审批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，不利用该等交易从事任何损害本公司及其控股子公司及其他股东的合法权益的行为。

④公司作为本公司持股 5%以上股东期间，本承诺持续有效。

⑤如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，公司将向本公司赔偿一切直接和间接损失。

2.为了规范与公司之间潜在的关联交易，公司全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：

①本人、本人直系亲属（包括父母、配偶、子女、子女的配偶、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹，下同）、及本人和本人直系亲属控制的除本公司及其控股子公司以外的企业将尽可能减少与本公司及其控股子公司的关联交易，自觉维护本公司及全体股东的利益，不利用本人在本公司中的地位谋求与本公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为本公司董事/监事/高级管理人员之地位谋求与本公司达成交易的优先权利。

②如发生必要且不可避免的关联交易，本人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行相应的权利及义务，不会利用关联人的地位，就关联交易采取任何行动以促使本公司股东会、董事会、监事会作出侵犯本公司及其股东合法权益的决议。

③若发生必要且不可避免的关联交易，本人、本人直系亲属及本人和本人直系亲属控制的除本公司及其控股子公司以外的企业将与本公司及其控股子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并将严格按照法律、法规、规范性文件及本公司章程、本公司相关制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、审批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，不利用该等交易从事任何损害本公司及其控股子公司及其他股东的合法权益的行为。

④本人作为本公司董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

⑤如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向本公司赔偿一切直接和间接损失。

备注 3：关于信息披露的承诺

1.公司承诺

如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律的规定赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

同时，如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，公司将自中国证监会认定有关违法事实之日起依法回购公司首次公开发行的全部新股。

公司将积极采取合法措施履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

2.持有公司股份的董事、监事及高级管理人员承诺

如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律的规定赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，本人将自中国证监会认定有关违法事实之日起：（1）督促公司依法回购首次公开发行的全部新股；（2）依法购回本人已转让的原限售股份。回购价格以公司股票发行价格和上述违法事实被中国证监会或其他有权机关认定之日前30个工作日本公司股票交易均价的孰高者确定。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

本人将积极采取合法措施履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

3.全体董事、监事、高级管理人员承诺

如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员承诺将依照相关法律的规定赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。全体董事、监事、高级管理人员将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

如公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，全体董事、监事、高级管理人员将自中国证监会认定有关违法事实之日起督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。

全体董事、监事、高级管理人员将积极采取合法措施履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

备注4：持股5%以上股东的持股意向及减持意向

（一）股东建德市国资公司关于持股意向及减持意向的承诺

1.拟长期持有公司股票；

2.减持方式：锁定期满后，本公司拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份；通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续90日内减持股份的总数不得超过发行人股份总数的1%，并在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；通过大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的2%；通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所业务规则另有规定的除外；减持采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，在6个月内遵守前述关于集中竞价方式的减持比例承诺；

3.减持价格：本公司减持所持有的发行人股份的价格（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，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行人价格；

4.减持数量：在锁定期满后的12个月内，本公司减持发行人股份数量不超过本公司直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份数量（股份数量含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的10%，在锁定期满后的第13—24个月内，本公司减持所持发行人股份数量不超过本公司所持公司股票锁定期满后第13个月初本公司持有公司股份数量的10%；

5.减持期限：自公告减持计划之日起六个月。减持期限届满后，若本公司拟继续减持股份，则需重新公告减持计划；

6.本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前3个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

7.公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月；

8.发生以下情形时不得减持公司股份：1）发行人或者大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；2）大股东因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满3个月的；3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形；

9.如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本公司承诺接受以下约束措施：1）将在股东会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起6个月内不得减持；3）因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的所得归公司所有。如本公司未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付本公司现金分红中与本公司应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

（二）股东胡健关于持股意向及减持意向的承诺

1.拟长期持有公司股票；

2.减持方式：锁定期满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份；通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续90日内减持股份的总数不得超过发行人股份总数的1%，并在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；通过大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的2%；通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件

及上海证券交易所业务规则另有规定的除外；减持采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，在6个月内遵守前述关于集中竞价方式的减持比例承诺；

3.减持价格：本人减持所持有的发行人股份的价格（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，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行人价格；

4.减持数量：在锁定期满后的12个月内，本人减持发行人股份数量不超过本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份数量（股份数量含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的10%，在锁定期满后的第13—24个月内，本人减持所持发行人股份数量不超过本人所持公司股票锁定期满后第13个月初本人持有公司股份数量的10%；

5.减持期限：自公告减持计划之日起六个月。减持期限届满后，若本人拟继续减持股份，则需重新公告减持计划；

6.本人在减持所持有的发行人股份前，应提前3个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；

7.公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月；

8.发生以下情形时不得减持公司股份：1）发行人或者大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；2）大股东因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满3个月的；3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形；

9.如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本人承诺接受以下约束措施：1）将在股东会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起6个月内不得减持；3）因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的所得归公司所有。如本人未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；

10.本人不因职务变更、离职等原因，放弃履行承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司诚信状况良好，公司第一大股东为建德市国有资产经营有限公司，公司无控股股东、实际控制人。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2026年4月23日，公司召开了第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于2025年度日常关联交易情况及2026年度日常关联交易总额预计的议案》，公司2025年年度股东会审议通过该议案。具体内容详见公司于2026年4月25日披露的《关于2025年度日常关联交易情况及2026年度日常关联交易总额预计的公告》（2026-008）。报告期内，公司发生与日常经营相关的关联交易情况详见本报告“第八节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易”。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							12,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							140,300.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							140,300.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							40.75								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							120,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							120,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,579
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
建德市国 有资产经 营有限公 司	0	31,348,3 31	14.41		无	0	国有法 人

胡健	0	19,204,660	8.83		无	0	境内自然人
梁玉坤	1,401,810	5,052,890	2.32		无	0	境内自然人
国信证券股份有限公司	-1,749,760	5,004,798	2.30		无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	1,061,803	3,907,388	1.80		无	0	境外法人
深圳镕盛投资管理有限公司—镕盛7号私募证券投资基金	2,705,500	2,705,500	1.24		无	0	其他
王卫明	0	2,555,702	1.18	120,000	无	0	境内自然人
赵建标	0	1,863,373	0.86	120,000	无	0	境内自然人
吴永根	-69,800	1,801,300	0.83		无	0	境内自然人
陈高洪	24,400	1,517,349	0.70		无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
建德市国有资产经营有限公司	31,348,331	人民币普通股	31,348,331				
胡健	19,204,660	人民币普通股	19,204,660				
梁玉坤	5,052,890	人民币普通股	5,052,890				
国信证券股份有限公司	5,004,798	人民币普通股	5,004,798				
香港中央结算有限公司	3,907,388	人民币普通股	3,907,388				
深圳镕盛投资管理有限公司—镕盛7号私募证券投资基金	2,705,500	人民币普通股	2,705,500				
王卫明	2,435,702	人民币普通股	2,435,702				
吴永根	1,801,300	人民币普通股	1,801,300				
赵建标	1,743,373	人民币普通股	1,743,373				
陈高洪	1,517,349	人民币普通股	1,517,349				
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中不含回购专户						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，原始股股东不存在关联关系或一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	应思斌	300,000	尚未解除限售	0	股权激励
2	王卫明	120,000	尚未解除限售	0	股权激励
3	赵建标	120,000	尚未解除限售	0	股权激励
4	张新利	120,000	尚未解除限售	0	股权激励
5	胡建宏	120,000	尚未解除限售	0	股权激励
6	洪益琴	120,000	尚未解除限售	0	股权激励
7	香料业务板块核心技术（生产）人员	900,000	尚未解除限售	0	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东因公司 2025 年实施股权激励获授限售股份，不存在一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江新化化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		349,242,640.09	537,431,835.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		200,517,978.09	130,223,160.88
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		447,075,293.93	388,028,680.93
应收款项融资		458,888,251.35	421,883,616.07
预付款项		34,705,482.08	20,780,174.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		32,325,153.73	12,596,652.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		486,538,430.84	423,163,462.82
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,537,259.42	50,147,539.68
流动资产合计		2,071,830,489.53	1,984,255,123.20
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		102,810,596.54	82,724,203.41
其他权益工具投资		31,720,954.63	30,242,582.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,947,343,393.85	1,844,037,423.64
在建工程		365,932,642.11	511,731,615.12
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		149,215,621.02	150,386,096.08
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,245,762.32	4,152,636.98
其他非流动资产		8,306,006.50	12,426,523.42
非流动资产合计		2,609,574,976.97	2,635,701,081.15
资产总计		4,681,405,466.50	4,619,956,204.35
流动负债：			
短期借款		65,787,328.22	36,526,443.07
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		339,422,854.35	301,384,603.49
应付账款		328,859,299.97	377,930,913.22
预收款项			
合同负债		18,344,611.55	52,470,484.54
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		25,694,911.88	41,841,259.39
应交税费		15,855,681.39	18,606,380.57
其他应付款		36,755,498.42	44,369,045.49
其中：应付利息			
应付股利		75,585.00	61,545.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		72,986,136.28	12,271,639.39
其他流动负债		1,736,118.97	6,167,100.09
流动负债合计		905,442,441.03	891,567,869.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		198,762,420.27	247,792,231.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		47,727,625.61	52,652,028.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		63,955,773.21	65,789,737.03

递延所得税负债		3,045,353.28	5,482,227.12
其他非流动负债		19,908,000.00	19,908,000.00
非流动负债合计		333,399,172.37	391,624,224.47
负债合计		1,238,841,613.40	1,283,192,093.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		217,486,743.00	217,486,743.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,173,237,013.65	1,167,249,657.72
减：库存股		43,330,119.44	43,330,119.44
其他综合收益		-9,351,710.27	-6,947,140.37
专项储备		11,316,843.99	13,920,029.49
盈余公积		108,743,371.50	108,743,371.50
一般风险准备			
未分配利润		1,673,006,026.92	1,597,557,455.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,131,108,169.35	3,054,679,997.63
少数股东权益		311,455,683.75	282,084,113.00
所有者权益（或股东权益）合计		3,442,563,853.10	3,336,764,110.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,681,405,466.50	4,619,956,204.35

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江新化化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		238,132,355.41	404,449,057.06
交易性金融资产		170,499,232.88	70,139,602.74
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		199,239,415.51	135,373,412.40
应收款项融资		395,221,902.16	394,594,295.12
预付款项		9,802,120.83	18,264,235.68
其他应收款		987,224,885.61	920,699,836.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		138,817,082.95	143,246,380.59
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		20,573,951.71	9,822,329.21
流动资产合计		2,159,510,947.06	2,096,589,149.08
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		611,133,988.79	592,891,931.54
其他权益工具投资		1,005,772.70	1,255,881.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		557,640,378.22	579,860,882.58
在建工程		68,671,761.51	61,568,820.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		51,801,190.64	51,669,192.51
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		743,771.46	
其他非流动资产		3,582,872.05	3,040,712.52
非流动资产合计		1,294,579,735.37	1,290,287,420.81
资产总计		3,454,090,682.43	3,386,876,569.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		347,879,039.45	279,543,092.97
应付账款		97,796,207.20	126,785,524.91
预收款项			
合同负债		12,259,793.01	44,585,212.79
应付职工薪酬		16,124,267.30	27,342,399.60
应交税费		9,461,682.43	14,516,804.90
其他应付款		21,749,859.67	23,483,943.43
其中：应付利息			
应付股利		75,585.00	61,545.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		976,740.50	5,307,529.42
流动负债合计		506,247,589.56	521,564,508.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		41,377,553.10	45,479,684.88
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,667,080.06	13,988,636.60
递延所得税负债			1,861,014.53
其他非流动负债		19,908,000.00	19,908,000.00
非流动负债合计		74,952,633.16	81,237,336.01
负债合计		581,200,222.72	602,801,844.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		217,486,743.00	217,486,743.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,178,409,571.76	1,172,247,910.58
减：库存股		43,330,119.44	43,330,119.44
其他综合收益		-394,227.30	-144,118.94
专项储备		2,356,975.41	773,669.21
盈余公积		108,743,371.50	108,743,371.50
未分配利润		1,409,618,144.78	1,328,297,269.95
所有者权益（或股东权益）合计		2,872,890,459.71	2,784,074,725.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,454,090,682.43	3,386,876,569.89

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,698,227,962.21	1,481,854,937.30
其中：营业收入		1,698,227,962.21	1,481,854,937.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,497,669,259.31	1,293,773,829.37
其中：营业成本		1,340,392,119.96	1,141,377,176.25
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		9,553,185.77	6,680,358.59
销售费用		10,853,230.97	11,726,634.94
管理费用		82,827,619.82	76,245,059.34

研发费用		54,158,346.33	50,779,796.96
财务费用		-115,243.54	6,964,803.29
其中：利息费用		2,844,702.04	11,199,924.35
利息收入		10,254,634.28	2,253,887.61
加：其他收益		11,170,577.31	14,110,656.91
投资收益（损失以“-”号填列）		2,781,448.73	-1,539,676.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,977,581.95	-1,205,672.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		517,978.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,600,334.86	1,001,112.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-259,685.54	-1,421,209.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-301.29	-581,061.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,168,385.34	199,650,930.17
加：营业外收入		612,521.31	1,030,559.94
减：营业外支出		372,296.08	444,513.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		209,408,610.57	200,236,976.44
减：所得税费用		26,658,258.68	28,335,343.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,750,351.89	171,901,632.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,750,351.89	171,901,632.71
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）		162,205,428.39	148,148,630.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,544,923.50	23,753,002.32
六、其他综合收益的税后净额		-2,426,332.14	-3,071,011.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,404,569.90	-3,071,011.05
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-2,404,569.90	-3,071,011.05
（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		-2,404,569.90	-3,071,011.05
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-21,762.24	
七、综合收益总额		180,324,019.75	168,830,621.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		159,800,858.49	145,077,619.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,523,161.26	23,753,002.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.75	0.78
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.75	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：应思斌 主管会计工作负责人：洪益琴 会计机构负责人：杨超凡

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		1,030,940,425.02	882,556,220.49
减：营业成本		815,139,752.80	691,463,398.21
税金及附加		4,316,404.10	2,552,712.96
销售费用		6,395,219.35	6,074,815.53
管理费用		47,392,097.26	40,033,017.01
研发费用		32,456,420.74	25,261,884.07
财务费用		-5,814,960.14	9,153,529.90
其中：利息费用		83,479.44	10,871,911.02
利息收入		9,764,034.35	1,141,339.69
加：其他收益		8,091,713.55	10,549,293.64

投资收益（损失以“-”号填列）		49,153,856.59	103,059,258.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,138,096.07	-305,997.93
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）		499,232.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,608,083.88	-1,035,991.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-581,061.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,192,210.05	220,008,362.38
加：营业外收入		346,172.72	514,638.19
减：营业外支出		252,570.77	345,643.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,285,812.00	220,177,356.87
减：所得税费用		16,208,079.97	17,066,865.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,077,732.03	203,110,491.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,077,732.03	203,110,491.49
（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		-250,108.36	-43,220.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-250,108.36	-43,220.92
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		-250,108.36	-43,220.92
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		167,827,623.67	203,067,270.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：应思斌 主管会计工作负责人：洪益琴 会计机构负责人：杨超凡

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,597,664,188.00	1,519,006,111.08
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		34,043,311.07	36,644,513.77
收到其他与经营活动有关的现金		41,561,638.48	28,537,246.99
经营活动现金流入小计		1,673,269,137.55	1,584,187,871.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,150,466.03	1,272,801,165.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		128,141,964.75	120,775,581.38
支付的各项税费		61,610,825.44	66,423,591.81
支付其他与经营活动有关的现金		55,995,356.00	61,115,463.17
经营活动现金流出小计		1,588,898,612.22	1,521,115,801.44
经营活动产生的现金流量净额		84,370,525.33	63,072,070.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,210,961.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			445,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		460,000,000.00	
投资活动现金流入小计		461,210,961.64	445,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,798,627.01	156,411,642.46
投资支付的现金		16,320,000.00	6,165,400.00
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		530,000,000.00	
投资活动现金流出小计		680,118,627.01	162,577,042.46
投资活动产生的现金流量净额		-218,907,665.37	-162,132,042.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,646,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,646,000.00	
取得借款收到的现金		81,965,155.23	94,684,267.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		92,611,155.23	94,684,267.60
偿还债务支付的现金		40,948,846.91	60,730,808.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,746,714.32	89,840,274.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,074,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,695,561.23	150,571,082.34

筹资活动产生的现金流量净额		-40,084,406.00	-55,886,814.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,269,953.07	2,303,212.97
五、现金及现金等价物净增加额		-177,891,499.11	-152,643,573.83
加：期初现金及现金等价物余额		515,590,324.30	739,880,874.33
六、期末现金及现金等价物余额		337,698,825.19	587,237,300.50

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		933,108,157.54	831,099,379.09
收到的税费返还		349,216.25	985,301.17
收到其他与经营活动有关的现金		16,615,084.09	7,657,437.39
经营活动现金流入小计		950,072,457.88	839,742,117.65
购买商品、接受劳务支付的现金		776,614,280.00	723,107,864.02
支付给职工及为职工支付的现金		79,474,134.16	76,130,255.95
支付的各项税费		29,887,451.66	36,482,695.98
支付其他与经营活动有关的现金		19,235,482.84	11,399,685.34
经营活动现金流出小计		905,211,348.66	847,120,501.29
经营活动产生的现金流量净额		44,861,109.22	-7,378,383.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		48,263,610.96	74,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			445,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		345,000,000.00	38,000,000.00
投资活动现金流入小计		393,263,610.96	112,945,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,227,991.95	20,601,075.05
投资支付的现金		14,434,200.00	4,550,000.00

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		490,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计		515,662,191.95	60,151,075.05
投资活动产生的现金流量净额		-122,398,580.99	52,793,924.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,148,761.13	86,087,847.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,148,761.13	86,087,847.26
筹资活动产生的现金流量净额		-87,148,761.13	-86,087,847.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,630,468.75	1,308,409.20
五、现金及现金等价物净增加额		-166,316,701.65	-39,363,896.75
加：期初现金及现金等价物余额		404,449,057.06	395,263,975.70
六、期末现金及现金等价物余额		238,132,355.41	355,900,078.95

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	217,486,743.00				1,167,249,657.72	43,330,119.44	6,947,140.37	13,920,029.49	108,743,371.50		1,597,557,455.73		3,054,679,997.63	282,084,113.00	3,336,764,110.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	217,486,743.00				1,167,249,657.72	43,330,119.44	6,947,140.37	13,920,029.49	108,743,371.50		1,597,557,455.73		3,054,679,997.63	282,084,113.00	3,336,764,110.63
三、本期					5,987,355.9		2,404,56	2,603,185			75,448,571.		76,428,171.	29,371,57	105,799,74

增减变动金额（减少以“-”号填列）					3		9.90	.50			19		72	0.75	2.47
（一）综合收益总额							- 2,404,569.90				162,205,428.39		159,800,858.49	20,523,161.26	180,324,019.75
（二）所有者投入和减少资本					5,987,355.93								5,987,355.93	10,820,305.25	16,807,661.18
1. 所有者投入的普通股														10,646,000.00	10,646,000.00
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					5,893,944.7 5								5,893,944.7 5	174,305.2 5	6,068,250.0 0
4. 其他					93,411.18								93,411.18		93,411.18
(三))利 润分 配											86,756,857. 20		86,756,857. 20	1,342,500. 00	88,099,357. 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											86,756,857. 20		86,756,857. 20	1,342,500. 00	88,099,357. 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							- 2,603,185.50					- 2,603,185.50	- 629,395.76	- 3,232,581.26
1. 本期提取							5,520,015.66					5,520,015.66	1,324,209.87	6,844,225.53
2. 本期使用							- 8,123,201.16					- 8,123,201.16	- 1,953,605.63	- 10,076,806.79
（六）其他														
四、本期期末余额	217,486,743.00				1,173,237,013.65	43,330,119.44	- 9,351,710.27	11,316,843.99	108,743,371.50		1,673,006,026.92	3,131,108,169.35	311,455,683.75	3,442,563,853.10

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东	所有者权益

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	权益	合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	187,558,872.00			92,849,085.00	565,863,777.29	59,998,119.44	1,866,781.45	11,443,178.59	93,779,436.00		1,437,751,501.07		2,327,380,949.06	266,198,898.82	2,593,579,847.88
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本	187,558,872.00			92,849,085.00	565,863,777.29	59,998,119.44	1,866,781.45	11,443,178.59	93,779,436.00		1,437,751,501.07		2,327,380,949.06	266,198,898.82	2,593,579,847.88

年期初余额															
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,215,117.00			-16,074,035.06	106,448,379.57		-3,071,011.05	-566,803.12			62,477,905.34		154,429,552.68	23,322,366.30	177,751,918.98
（一）综合收益总额							-3,071,011.05				148,148,630.39		145,077,619.34	23,753,002.32	168,830,621.66

(二)所有者投入和减少资本	5,215,117.00			16,074,035.06	106,448,379.57							95,589,461.51		95,589,461.51
1.所有者投入的普通股	5,215,117.00				106,448,379.57							111,663,496.57		111,663,496.57
2.其他权益工具持有者投入				16,074,035.06								16,074,035.06		16,074,035.06

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										85,670,725.05	-	85,670,725.05	-	975,011.06
1. 提取盈余公积														86,645,736.11

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											85,670,725.05	-	85,670,725.05	975,011.06	-	86,645,736.11
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							566,803.12	-				566,803.12	-	544,375.04	-22,428.08
1. 本期提取							7,039,198.63					7,039,198.63		1,385,322.94	8,424,521.57
2. 本期使用							7,606,001.75	-				7,606,001.75	-	840,947.90	8,446,949.65
(六) 其他															
四、本期期末余额	192,773,989.00			76,775,049.94	672,312,156.86	59,998,119.44	4,937,792.50	-	10,876,375.47	93,779,436.00	1,500,229,406.41	2,481,810,501.74		289,521,265.12	2,771,331,766.86

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	217,486,743.00				1,172,247,910.58	43,330,119.44	144,118.94	773,669.21	108,743,371.50	1,328,297,269.95	2,784,074,725.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	217,486,743.00				1,172,247,910.58	43,330,119.44	144,118.94	773,669.21	108,743,371.50	1,328,297,269.95	2,784,074,725.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,161,661.18		250,108.36	1,583,306.20		81,320,874.83	88,815,733.85
（一）综合收益总额							-250,108.36			168,077,732.03	167,827,623.67
（二）所有者投入和减少资本					6,161,661.18						6,161,661.18
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,068,250.00						6,068,250.00
4. 其他					93,411.18						93,411.18

					8						
(三) 利润分配										- 86,756,8 57.20	- 86,756,8 57.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 86,756,8 57.20	- 86,756,8 57.20
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								1,583,30 6.20			1,583,30 6.20
1. 本期提取								4,435,28 4.00			4,435,28 4.00
2. 本期使用								- 2,851,97 7.80			- 2,851,97 7.80
(六) 其他											
四、本期期末余额	217,486,7 43.00				1,178,40 9,571.76	43,330,11 9.44	394,227. 30	- 2,356,97 5.41	108,743, 371.50	1,409,61 8,144.78	2,872,89 0,459.71

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	187,558,872.00			92,849,085.00	571,190,883.40	59,998,119.44		1,208,413.42	93,779,436.00	1,136,958,973.54	2,023,547,543.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	187,558,872.00			92,849,085.00	571,190,883.40	59,998,119.44		1,208,413.42	93,779,436.00	1,136,958,973.54	2,023,547,543.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,215,117.00			-16,074,035.06	106,448,379.57		-43,220.92	1,770,455.54		117,439,766.44	214,756,462.57
（一）综合收益总额							-43,220.92			203,110,491.49	203,067,270.57
（二）所有者投入和减少资本	5,215,117.00			-16,074,035.06	106,448,379.57						95,589,461.51
1. 所有者投入的普通股	5,215,117.00				106,448,379.57						111,663,496.57
2. 其他权益工具持有者投入资本				-16,074,035.06							-16,074,035.06
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-85,670,725.05	-85,670,725.05
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										- 85,670,725.05	- 85,670,725.05
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								1,770,455.54			1,770,455.54
1. 本期提取								4,431,422.70			4,431,422.70
2. 本期使用								- 2,660,967.16			- 2,660,967.16
（六）其他											
四、本期期末余额	192,773,989.00			76,775,049.94	677,639,262.97	59,998,119.44	- 43,220.92	2,978,868.96	93,779,436.00	1,254,398,739.98	2,238,304,006.49

公司负责人：应思斌

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：杨超凡

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江新化化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江省建德市新安江化肥厂，系成立于 1967 年的全民所有制企业。1997 年 9 月 8 日，新安江化肥厂经建德市企业改革领导小组《关于同意新安江化肥厂公司制改组的批复》（建企改〔97〕26 号）批准，改制为建德市新化化工有限责任公司，于 1997 年 9 月 24 日在杭州市工商行政管理局登记注册。2008 年 6 月 16 日，建德市新化化工有限责任公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，总部位于浙江省建德市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001439822750 的营业执照，注册资本 21,748.67 万元。公司股票于 2019 年 6 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动为化学原料及化学制品的研发、生产和销售。产品主要有：脂肪胺、有机溶剂、合成香料及其他精细化工产品。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 $\times 5\%$
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风

险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）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；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司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；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

按照本节 11.金融工具处理。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积 (资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 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或合并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等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额, 在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、排污权及软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年/权证使用期限	直线法
排污权	10 年/排污许可证期限	直线法
软件	3 年/预计使用年限	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 职工薪酬

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入

直接投入是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧及摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

(5) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☐适用 ☒不适用

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售有脂肪胺、有机溶剂、合成香料及其他精细化工产品等，与客户签署的产品销售合同属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认时点及条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认时点及条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 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的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

公司按照直线法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，公司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，公司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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付

款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%[注]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

[注]公司氨水、磷酸二氢钾等产品销售按9%税率计缴增值税，其他主要产品按13%税率计缴增值税，利息收入按6%税率计缴增值税，房租收入按5%税率计缴增值税。出口销售采用“免、抵、退”办法，货物出口退税率为13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
江苏新化公司	15
馨瑞香料公司	15
新锂想公司	15
宁夏新化公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

1. 先进制造业企业增值税加计抵减税收优惠

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。本公司享受该税收优惠政策，本年度享受增值税加计抵减金额为4,242,803.33元。

2. 企业所得税税收优惠

(1) 研发费用加计扣除税收优惠

根据财政部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第7号），本公司、江苏新化公司、馨瑞香料公司、新锂想公司、宁夏新化公

司、新化新材料公司开展研发活动中实际发生的研发费用在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

(2) 高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，2023 年 12 月，公司通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年。2026 年本公司高新技术企业认定进入复审阶段，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）的规定，本公司 2026 年 1-6 月所得税暂按 15%的税率预缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《对江苏省认定机构 2025 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，2025 年 12 月，江苏新化公司被认定为江苏省 2025 年高新技术企业，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江苏新化公司 2025 年至 2027 年按 15%的税率计缴企业所得税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，2023 年 11 月，江苏馨瑞公司被认定为高新技术企业，有效期为 3 年。2026 年江苏馨瑞公司高新技术企业认定进入复审阶段，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）的规定，江苏馨瑞公司 2026 年 1-6 月所得税暂按 15%的税率预缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于对浙江省认定机构 2024 年认定的第四批高新技术企业进行备案的公示》，2024 年 12 月，新锂想公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，新锂想公司 2024 年至 2026 年按 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 西部大开发企业税收优惠

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》（2024 年第 28 号令），宁夏新化公司属于西部地区鼓励类产业，按 15%税率计缴企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	337,698,825.19	515,590,324.30
其他货币资金	11,543,814.90	21,841,511.00
合计	349,242,640.09	537,431,835.30

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑保证金 11,543,814.90 元。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,517,978.09	130,223,160.88	/
其中：			
结构性存款	200,517,978.09	130,223,160.88	/
合计	200,517,978.09	130,223,160.88	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	459,458,134.01	394,403,262.89
1 年以内	459,458,134.01	394,403,262.89
1 至 2 年	182,787.44	8,794,001.04
2 至 3 年	14,893,654.20	9,976,223.20
3 年以上	5,703,030.28	3,741,358.28
合计	480,237,605.93	416,914,845.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,217,680.0 0	0.46	2,217,680. 00	100. 00		2,217,680.0 0	0.53	2,217,680. 00	100. 00	
其中:										
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,217,680.0 0	0.46	2,217,680. 00	100. 00		2,217,680.0 0	0.53	2,217,680. 00	100. 00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	478,019,92 5.93	99.5 4	30,944,632 .00	6.47	447,075,29 3.93	414,697,16 5.41	99.4 7	26,668,484 .48	6.43	388,028,68 0.93
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	478,019,92 5.93	99.5 4	30,944,632 .00	6.47	447,075,29 3.93	414,697,16 5.41	99.4 7	26,668,484 .48	6.43	388,028,68 0.93
合 计	480,237,60 5.93	/	33,162,312 .00	/	447,075,29 3.93	416,914,84 5.41	/	28,886,164 .48	/	388,028,68 0.93

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
菏泽市巨丰新能源有限公司	2,011,680.00	2,011,680.00	100.00	预计无法收回

江苏汉阔生物有限公司	206,000.00	206,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,217,680.00	2,217,680.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	459,458,134.01	22,972,906.72	5
1 至 2 年	182,787.44	18,278.74	10
2 至 3 年	14,893,654.20	4,468,096.26	30
3 年以上	3,485,350.28	3,485,350.28	100
合计	478,019,925.93	30,944,632.00	6.47

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,217,680.00					2,217,680.00
按组合计提坏账准备	26,668,484.48	4,276,147.52				30,944,632.00
合计	28,886,164.48	4,276,147.52				33,162,312.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
GIVAUDAN SUISSE SA	61,370,310.40		61,370,310.40	12.78	3,068,515.52
GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD.	29,131,109.53		29,131,109.53	6.07	1,456,555.48
奇华顿香精香料（常州）有限公司	18,689,739.38		18,689,739.38	3.89	934,486.97
GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	16,648,527.86		16,648,527.86	3.47	832,426.39
中国成达工程有限公司	16,500,000.00		16,500,000.00	3.44	825,000.00
合计	142,339,687.17		142,339,687.17	29.65	7,116,984.36

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	458,888,251.35	421,883,616.07
合计	458,888,251.35	421,883,616.07

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	289,722,243.96	
合计	289,722,243.96	

(4) 按坏账计提方法分类披露☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

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

(8) 其他说明:

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	34,519,183.84	99.46	19,987,002.01	96.18
1 至 2 年	86,456.32	0.25	774,824.31	3.73
2 至 3 年	99,841.92	0.29	18,348.61	0.09
3 年以上				
合计	34,705,482.08	100.00	20,780,174.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
江苏瑞恒新材料科技有限公司	4,574,123.28	13.10
中国石化化工销售有限公司华东分公司	3,325,359.41	9.52
OXEA CORPORATION	3,046,923.07	8.73
普洱市思茅区森盛林化有限责任公司	2,160,000.00	6.19
山东轩正新材料有限公司	2,000,000.00	5.73
合计	15,106,405.76	43.27

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,325,153.73	12,596,652.59

合计	32,325,153.73	12,596,652.59
----	---------------	---------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,772,425.27	11,681,736.79
1 年以内	29,772,425.27	11,681,736.79
1 至 2 年	3,777,437.00	1,526,411.36
2 至 3 年	904,877.82	178,903.46
3 年以上	1,421,487.80	1,436,487.80
合计	35,876,227.89	14,823,539.41

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,660,652.82	7,446,275.82
应收暂付款	29,189,997.87	7,362,950.79
其他	25,577.20	14,312.80
合计	35,876,227.89	14,823,539.41

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	584,086.85	152,641.14	1,490,158.83	2,226,886.82
2026年1月1日余额在本期	584,086.85	152,641.14	1,490,158.83	2,226,886.82
—转入第二阶段	-188,871.85	188,871.85		
—转入第三阶段		-90,487.78	90,487.78	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,085,164.31	126,718.49	112,304.54	1,324,187.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,480,379.31	377,743.70	1,692,951.15	3,551,074.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,226,886.82	1,324,187.34				3,551,074.16
合计	2,226,886.82	1,324,187.34				3,551,074.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广纳珈源（广州）科技有限公司	23,275,720.22	64.88	应收暂付款	1 年以内	1,163,786.01
杭州产权交易所有限责任公司	5,288,397.00	14.74	应收暂付款	1 年以内	264,419.85
衢州极电新能源科技有限公司	3,000,000.00	8.36	押金保证金	1-2 年	300,000.00
江苏耀宁新能源有限公司	800,000.00	2.23	押金保证金	2-3 年	240,000.00
江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	500,000.00	1.39	押金保证金	3 年以上	500,000.00
合计	32,864,117.22	91.60	/	/	2,468,205.86

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

广纳珈源公司的其他应收款为公司未结算完成的代理业务项下应向客户收取的代理采购货款，截至 2026 年 8 月 20 日，期末因购销形成其他应收款 2,327.57 万元，期后已回款 647.36 万元，剩余款项尚在信用期。

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	174,822,215.40	817,837.35	174,004,378.05	121,840,566.07	1,517,645.78	120,322,920.29
在产品	62,995,289.22		62,995,289.22	57,127,812.59		57,127,812.59
库存商品	203,416,299.38	7,268,046.47	196,148,252.91	193,784,708.87	7,321,982.21	186,462,726.66
合同履约成本	10,247,957.17		10,247,957.17	25,779,296.03		25,779,296.03
发出商品	43,085,295.66		43,085,295.66	33,411,927.85		33,411,927.85
委托加工物资	57,257.83		57,257.83	58,779.40		58,779.40
合计	494,624,314.66	8,085,883.82	486,538,430.84	432,003,090.81	8,839,627.99	423,163,462.82

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,517,645.78			699,808.43		817,837.35
库存商品	7,321,982.21	259,685.54		313,621.28		7,268,046.47
合计	8,839,627.99	259,685.54		1,013,429.71		8,085,883.82

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

原材料/在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货生产领用
---------	--	-------------------------	-----------------------

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	42,084,113.53	27,981,887.66
预付净额法贸易商货款	10,335,351.86	13,203,594.12
预付设备款	3,978,861.50	7,612,500.00
预缴企业所得税	6,138,932.53	1,349,557.90
合计	62,537,259.42	50,147,539.68

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值 准备期 末余 额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
同创热 电公司	35,628,544.83				2,228,731.89		93,411.18				37,950,687.90	
新成化 学公司	838,971.44				-10,261.23						828,710.21	
广纳珈 源公司	30,332,440.04				716,084.53						31,048,524.57	
永宜科 技公司	3,093,678.28				-25,887.76						3,067,790.52	
紫鑫环 保公司	1,943,657.89				-67,644.72						1,876,013.17	
海峰建 芯公司	10,886,910.93				-84,239.14						10,802,671.79	

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其他权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
蓝点创 新投资			5,400,000.00		386,037.36						5,786,037.36	
苏州寅 锂公司			1,615,400.00		-65,756.29						1,549,643.71	
彬州卓 虹半导 体公司			10,000,000.00		-99,482.69						9,900,517.31	
小计	82,724,203.41		17,015,400.00		2,977,581.95		93,411.18				102,810,596.54	
合计	82,724,203.41		17,015,400.00		2,977,581.95		93,411.18				102,810,596.54	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累 计 计 入 其 他 综 合 收 益 的 利 得	累 计 计 入 其 他 综 合 收 益 的 损 失	指定为 以公允 价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
		追加投资	减少 投资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入其他 综合收益的损 失	其他					
新存科技 公司	28,986,701.44				-2,842,153.74		26,144,547.70			-11,855,452.30	
天链芯公 司	1,255,881.06				-250,108.36		1,005,772.70			-394,227.30	
越尚芯微 投资		4,580,000.00			-9,365.77		4,570,634.23			-9,365.77	
合计	30,242,582.50	4,580,000.00			-3,101,627.87		31,720,954.63			-12,259,045.37	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

公司持有的上述权益工具投资属于非交易性权益工具投资，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,941,061,376.81	1,838,028,910.42
固定资产清理	6,282,017.04	6,008,513.22
合计	1,947,343,393.85	1,844,037,423.64

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,010,866,768.25	1,737,466,254.05	18,526,446.48	57,077,933.25	2,823,937,402.03
2.本期增加金额	130,485,881.39	70,557,089.71	3,956,860.45	2,608,976.69	207,608,808.24
(1) 购置			3,956,860.45		3,956,860.45
(2) 在建工程转入	130,485,881.39	70,557,089.71		2,608,976.69	203,651,947.79
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,971,077.19	268,045.70			14,239,122.89
(1) 处置或报废		268,045.70			268,045.70
(2) 其他减少	13,971,077.19				13,971,077.19
4.期末余额	1,127,381,572.45	1,807,755,298.06	22,483,306.93	59,686,909.94	3,017,307,087.38
二、累计折旧					
1.期初余额	231,729,390.63	699,391,015.41	12,968,653.51	41,819,432.06	985,908,491.61
2.本期增加金额	24,709,245.55	56,949,740.45	972,532.54	7,732,542.81	90,364,061.35
(1) 计提	24,709,245.55	56,949,740.45	972,532.54	7,732,542.81	90,364,061.35
3.本期减少金额		26,842.39			26,842.39
(1) 处置或报废		26,842.39			26,842.39
4.期末余额	256,438,636.18	756,313,913.47	13,941,186.05	49,551,974.87	1,076,245,710.57
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	870,942,936.27	1,051,441,384.59	8,542,120.88	10,134,935.07	1,941,061,376.81
2.期初账面价值	779,137,377.62	1,038,075,238.64	5,557,792.97	15,258,501.19	1,838,028,910.42

其他说明：其他减少系本期根据工程决算单对固定资产暂估金额进行调整。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
操控中心等公司大洋厂区房屋建筑物	54,279,287.43	正在办理中
水煤浆项目房屋建筑物	29,352,621.97	正在办理中
中试基地项目房屋建筑物	7,329,359.56	正在办理中
江苏新化研发中心及辅助建筑物	8,324,546.84	正在办理中
江苏兴福综合楼	12,098,819.49	正在办理中
合计	111,384,635.29	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
闲置资产处置	6,282,017.04	6,008,513.22
合计	6,282,017.04	6,008,513.22

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	316,590,855.59	475,029,759.44
工程物资	49,341,786.52	36,701,855.68
合计	365,932,642.11	511,731,615.12

其他说明：

无

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2 万吨电子级异丙醇项目				148,474,371.11		148,474,371.11
江苏馨瑞 34800 吨/年香料改扩建项目	98,236,120.02		98,236,120.02	130,266,167.32		130,266,167.32
回收处理 10000 吨/年废旧磷酸铁锂正极片	104,702,975.08		104,702,975.08	87,622,961.00		87,622,961.00
宁夏新化新增产品建设项目	27,975,083.65		27,975,083.65	26,767,257.70		26,767,257.70
节能减碳技改项目	23,129,713.89		23,129,713.89	21,904,471.48		21,904,471.48
大洋厂区安全环保综合提升改造项目	5,563,226.13		5,563,226.13	4,180,806.92		4,180,806.92
6000 吨/年阻燃剂扩建项目	17,177,484.09		17,177,484.09	17,010,227.45		17,010,227.45
其他零星工程	39,806,252.73		39,806,252.73	38,803,496.46		38,803,496.46
合计	316,590,855.59		316,590,855.59	475,029,759.44		475,029,759.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

2万吨电子级异丙醇项目	17,248.93万元	148,474,371.11		148,474,371.11			86.08	10	723,147.22			银行贷款及自有资金
江苏馨瑞34800吨/年香料改扩建项目	15,200.00万元	130,266,167.32	9,820,827.06	41,850,874.36		98,236,120.02	92.16	98				自有资金
回收处理10000吨/年废旧磷酸铁锂正极片	15,900.00万元	87,622,961.00	17,080,014.08			104,702,975.08	65.85	80	1,183,551.99	520,251.80	3.2	银行贷款及自有资金

宁夏新化新增产品建设项目	6,000.00 万元	26,767,257.70	1,207,825.95			27,975,083.65	46.63	90				自有资金
节能减碳技改项目	2,500.00 万元	21,904,471.48	1,225,242.41			23,129,713.89	95	99				自有资金
大洋厂区安全环保综合提升改造项目	3,000.00 万元	4,180,806.92	5,716,042.15	4,333,622.94		5,563,226.13	113	99				自有资金
600 吨/年阻燃剂扩建项目	5,909.81 万元	17,010,227.45	167,256.64			17,177,484.09	30	90				自有资金
合计	/	436,226,262.98	35,217,208.29	194,658,868.41		276,784,602.86	/	/	1,906,699.21	520,251.80	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	43,689,914.16	46,660.69	43,643,253.47	30,313,543.56	46,660.69	30,266,882.87
专用设备	5,698,533.05		5,698,533.05	6,434,972.81		6,434,972.81
合计	49,388,447.21	46,660.69	49,341,786.52	36,748,516.37	46,660.69	36,701,855.68

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	排污权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	183,656,761.61	9,523,783.96	331,998.67	193,512,544.24
2.本期增加金额	543,992.85			543,992.85
(1)购置	543,992.85			543,992.85
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	184,200,754.46	9,523,783.96	331,998.67	194,056,537.09
二、累计摊销				
1.期初余额	37,939,614.87	4,881,579.78	305,253.51	43,126,448.16
2.本期增加金额	931,168.66	772,450.59	10,848.66	1,714,467.91
(1)计提	931,168.66	772,450.59	10,848.66	1,714,467.91
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	38,870,783.53	5,654,030.37	316,102.17	44,840,916.07
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	145,329,970.93	3,869,753.59	15,896.50	149,215,621.02
2.期初账面价值	145,717,146.74	4,642,204.18	26,745.16	150,386,096.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,439,925.10	4,415,988.76	26,277,718.26	3,941,657.74
内部交易未实现利润	19,035,845.75	3,041,175.16	23,810,937.34	3,770,501.92
政策性搬迁纳税差异	50,002,097.94	7,500,314.69	50,002,097.94	7,500,314.69
递延收益	13,667,080.06	2,050,062.01	13,988,636.60	2,098,295.49
限制性股票激励计划	6,463,500.00	969,525.00	1,615,875.00	242,381.25
合计	118,608,448.85	17,977,065.62	115,695,265.14	17,553,151.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧政策与税法差异	111,724,086.09	16,776,656.58	126,486,396.87	18,882,741.23
合计	111,724,086.09	16,776,656.58	126,486,396.87	18,882,741.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	13,731,303.30	4,245,762.32	13,400,514.11	4,152,636.98
递延所得税负债	13,731,303.30	3,045,353.28	13,400,514.11	5,482,227.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	123,727,858.75	107,570,206.42
递延收益	50,288,693.15	51,801,100.43
坏账准备	10,098,882.43	8,402,975.69
存货跌价准备	5,518,321.42	5,529,844.32

限制性股票激励计划	1,627,500.00	406,875.00
合计	191,261,255.75	173,711,001.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	13,034,900.57	13,034,900.57	
2027 年	15,021,478.08	15,021,478.08	
2028 年	18,453,312.82	18,453,312.82	
2029 年	25,112,156.69	25,112,156.69	
2030 年	35,739,108.26	35,948,358.26	
2031 年	16,366,902.33		
合计	123,727,858.75	107,570,206.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	8,306,006.50		8,306,006.50	7,151,123.42		7,151,123.42
预付股权投资款				5,275,400.00		5,275,400.00
合计	8,306,006.50		8,306,006.50	12,426,523.42		12,426,523.42

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	11,543,814.90	11,543,814.90	冻结	用于开具银	21,841,511.00	21,841,511.00	冻结	用于开具银

				行 承 兑 汇 票				行 承 兑 汇 票
合 计	11,543,814.90	11,543,814.90	/	/	21,841,511.00	21,841,511.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	65,760,800.00	26,500,000.00
借款利息	26,528.22	26,443.07
合计	65,787,328.22	36,526,443.07

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	339,422,854.35	301,384,603.49
合计	339,422,854.35	301,384,603.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是：无到期未付票据

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	130,332,259.97	219,881,141.78
货款	186,438,901.17	149,537,016.26
费用款	12,088,138.83	8,512,755.18
合计	328,859,299.97	377,930,913.22

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,344,611.55	52,470,484.54
合计	18,344,611.55	52,470,484.54

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,760,064.78	107,868,853.95	124,076,860.31	24,552,058.42
二、离职后福利-设定提存计划	1,081,194.61	10,412,661.89	10,351,003.04	1,142,853.46
三、辞退福利		118,291.07	118,291.07	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,841,259.39	118,399,806.91	134,546,154.42	25,694,911.88

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,949,642.96	90,377,814.77	106,538,197.24	23,789,260.49
二、职工福利费		4,787,058.21	4,787,058.21	
三、社会保险费	702,581.76	6,499,289.34	6,544,922.39	656,948.71
其中：医疗保险费	622,533.09	5,828,085.26	5,862,077.41	588,540.94
工伤保险费	80,048.67	671,204.08	682,844.98	68,407.77
生育保险费				
四、住房公积金	53,984.00	5,496,998.00	5,496,998.00	53,984.00
五、工会经费和职工教育经费	53,856.06	707,693.63	709,684.47	51,865.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,760,064.78	107,868,853.95	124,076,860.31	24,552,058.42

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,048,430.86	10,094,752.97	10,034,962.56	1,108,221.27
2、失业保险费	32,763.75	317,908.92	316,040.48	34,632.19
3、企业年金缴费				
合计	1,081,194.61	10,412,661.89	10,351,003.04	1,142,853.46

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	109,337.64	

企业所得税	11,789,398.58	13,025,677.85
个人所得税	146,845.75	489,140.93
城市维护建设税	131,626.28	108,833.50
教育费附加	56,892.65	65,294.10
地方教育费附加	37,928.44	43,529.41
印花税	548,545.56	722,527.97
房产税	1,773,727.26	2,531,502.48
土地使用税	1,028,886.82	1,508,220.98
环保税	10,681.24	15,590.38
残疾人保证金	146,756.88	32,000.00
资源税	75,054.29	27,018.38
水利保护基金		37,044.59
合计	15,855,681.39	18,606,380.57

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	75,585.00	61,545.00
其他应付款	36,679,913.42	44,307,500.49
合计	36,755,498.42	44,369,045.49

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	75,585.00	61,545.00
合计	75,585.00	61,545.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付净额法贸易商货款	4,100,000.00	10,253,414.49
一年以内限制性股票回购义务	8,532,000.00	8,532,000.00
押金保证金	4,440,280.00	6,458,337.14

应付费账款	17,421,260.64	16,508,530.61
应付暂收款	2,112,297.85	2,528,189.62
其他	74,074.93	27,028.63
合计	36,679,913.42	44,307,500.49

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	72,986,136.28	12,271,639.39
合计	72,986,136.28	12,271,639.39

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	1,736,118.97	6,167,100.09
合计	1,736,118.97	6,167,100.09

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	198,762,420.27	247,792,231.78
合计	198,762,420.27	247,792,231.78

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,727,625.61	52,652,028.54
专项应付款		
合计	47,727,625.61	52,652,028.54

其他说明：

无

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新华基地搬迁补偿款	41,377,553.10	45,479,684.88
昊坤投资少数合伙人所持份额	6,350,072.51	7,172,343.66
合计	47,727,625.61	52,652,028.54

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,789,737.03	652,700.00	2,486,663.82	63,955,773.21	收到与资产相关的政府补助款
合计	65,789,737.03	652,700.00	2,486,663.82	63,955,773.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票一年以上回购义务	19,908,000.00	19,908,000.00
合计	19,908,000.00	19,908,000.00

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	217,486,743.00						217,486,743.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,165,238,233.51			1,165,238,233.51
其他资本公积	2,011,424.21	5,987,355.93		7,998,780.14
合计	1,167,249,657.72	5,987,355.93		1,173,237,013.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据限制性股票的业绩考核条件和服务归属期，本期确认股份支付费用增加其他资本公积 5,893,944.75 元；按权益法确认联营企业其他权益变动增加其他资本公积 93,411.18 元。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	43,330,119.44			43,330,119.44
合计	43,330,119.44			43,330,119.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			他 综 合 收 益 当 期 转 入 损 益	他 综 合 收 益 当 期 转 入 留 存 收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价 值 变 动	- 6,947,140.3 7	- 3,101,627.8 7				- 2,404,569.9 0	- 697,057.97	- 9,351,710.2 7
二、将重分类								

进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	6,947,140.37	3,101,627.87				2,404,569.90	697,057.97	9,351,710.27

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：

公司确认其他综合收益-3,101,627.87，其中投资新存科技公司确认的其他综合收益归属于昊坤投资少数合伙人份额部分列报于长期应付款。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,920,029.49	5,520,015.66	8,123,201.16	11,316,843.99
合计	13,920,029.49	5,520,015.66	8,123,201.16	11,316,843.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），本期公司计提安全生产费用增加专项储备，实际使用安全生产费用减少专项储备，其中归属于少数股东的部分已转出。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,743,371.50			108,743,371.50
合计	108,743,371.50			108,743,371.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,597,557,455.73	1,437,751,501.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,597,557,455.73	1,437,751,501.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,205,428.39	260,440,615.21
减：提取法定盈余公积		14,963,935.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	86,756,857.20	85,670,725.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,673,006,026.92	1,597,557,455.73

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,681,050,315.56	1,330,930,474.16	1,471,326,735.99	1,136,209,878.81
其他业务	17,177,646.65	9,461,645.80	10,528,201.31	5,167,297.44
合计	1,698,227,962.21	1,340,392,119.96	1,481,854,937.30	1,141,377,176.25

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
脂肪胺	813,387,803.57	646,823,382.66	768,220,240.56	602,074,290.85
有机溶剂	203,890,714.97	167,340,679.80	173,041,106.76	139,537,376.01
合成香料	478,347,824.51	394,595,668.12	382,420,578.34	295,752,873.97
其他	202,601,619.16	131,632,389.38	158,173,011.64	104,012,635.42
按经营地区分类				
国内销售	1,139,471,057.04	886,827,548.52	1,023,580,136.70	778,814,390.19
国外销售	558,756,905.17	453,564,571.44	458,274,800.60	362,562,786.06
合同类型				
在某一时点确认收入	1,698,227,962.21	1,340,392,119.96	1,481,854,937.30	1,141,377,176.25
合计	1,698,227,962.21	1,340,392,119.96	1,481,854,937.30	1,141,377,176.25

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	付款期限一般为产品交付3个月	脂肪胺等产品	是	无	保证类质量保证
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明☐适用 ☒不适用**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,167,732.53	1,108,603.84
教育费附加	1,060,116.05	571,330.53
资源税	62,479.80	84,053.30
房产税	2,758,324.35	2,093,527.47
土地使用税	1,526,430.25	1,507,018.23
车船使用税	7,800.50	7,054.70
印花税	1,153,871.69	845,044.46
地方教育费附加	706,744.03	380,887.02
环保税	28,554.87	25,971.22
水利建设基金	81,131.70	56,867.82
合计	9,553,185.77	6,680,358.59

其他说明：

无

63、销售费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,679,444.76	3,310,708.58
销售佣金	342,304.65	473,218.47
保险费	482,468.40	680,308.37
特许权使用费	758,067.15	594,130.60
咨询服务费	776,557.65	595,545.90
包装费	1,709,930.99	2,246,999.84
业务招待费	802,567.29	688,379.29
品牌认证服务费	601,947.96	1,226,195.33
差旅费	440,729.48	432,754.44
折旧及摊销	19,268.42	11,765.38
其他	1,239,944.22	1,466,628.74
合计	10,853,230.97	11,726,634.94

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,553,767.88	36,656,456.87
安全生产费	6,806,032.74	8,435,322.56
折旧及摊销	15,117,165.47	13,152,188.14
办公费	2,518,629.25	2,404,530.52
业务招待费	2,417,433.42	1,970,671.41
中介机构费	2,355,980.98	1,516,532.81
维修费	1,178,360.50	1,159,330.05
交通费	1,478,347.34	1,220,572.17
税费	153,178.10	248,887.68
股份支付费用	5,416,087.50	
其他	6,832,636.64	9,480,567.13
合计	82,827,619.82	76,245,059.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	22,817,051.51	23,673,804.81
职工薪酬	19,963,919.93	19,496,541.53
折旧及摊销	6,493,368.22	5,628,855.62
股份支付费用	652,162.50	
其他	4,231,844.17	1,980,595.00
合计	54,158,346.33	50,779,796.96

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,844,702.04	11,199,924.35
减：利息收入	10,254,634.28	2,253,887.61
减：现金折扣	1,183,512.20	918,695.64
汇兑损益	7,814,144.20	-1,602,447.25
手续费	664,056.70	539,909.44
合计	-115,243.54	6,964,803.29

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
先进制造业增值税加计抵减	4,242,803.33	6,602,937.34
递延收益摊销	2,486,663.82	2,055,960.69
扶持资金及补贴款	3,546,567.06	4,565,274.24
奖励款	750,000.00	759,892.00
个税手续费返还	144,543.10	126,592.64
合计	11,170,577.31	14,110,656.91

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,977,581.95	-1,205,672.80
理财产品收益	1,039,800.76	
票据贴现利息支出	-1,235,933.98	-334,003.43
合计	2,781,448.73	-1,539,676.23

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	517,978.09	
合计	517,978.09	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,276,147.52	579,068.13
其他应收款坏账损失	-1,324,187.34	422,044.82
合计	-5,600,334.86	1,001,112.95

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-259,685.54	-1,421,209.85
合计	-259,685.54	-1,421,209.85

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-301.29	-581,061.54
合计	-301.29	-581,061.54

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		103,453.28	
其中：固定资产处置利得		103,453.28	
赔偿、补偿收入	391,622.74	575,844.98	391,622.74
罚没收入	109,920.00	129,150.00	109,920.00
其他	110,978.57	222,111.68	110,978.57
合计	612,521.31	1,030,559.94	612,521.31

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	252,583.83	234,231.61	252,583.83
其中：固定资产处置损失	252,583.83	234,231.61	252,583.83
对外捐赠	4,000.00	30,000.00	4,000.00
罚款支出	47,220.99	126,115.02	47,220.99
赔偿支出	46,204.87	9,886.78	46,204.87
其他	22,286.39	44,280.26	22,286.39
合计	372,296.08	444,513.67	372,296.08

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,188,257.86	29,959,803.47
递延所得税费用	-2,529,999.18	-1,624,459.74
合计	26,658,258.68	28,335,343.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	209,408,610.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,433,728.01
子公司适用不同税率的影响	568,679.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,693.26
研发费加计扣除的影响（应为负数）	-7,510,807.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-281,183.80
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	2,088,177.26
专项储备计提与使用	189,972.24
所得税费用	26,658,258.68

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七 57 之说明

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,949,267.06	8,913,944.65
利息收入	10,254,634.28	2,252,042.84
收回票据等保证金	21,841,510.52	16,588,709.45
其他	4,516,226.62	782,550.05
合计	41,561,638.48	28,537,246.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	42,306,433.89	23,057,369.22
支付票据等保证金	11,543,814.90	36,265,517.66
其他	2,145,107.21	1,792,576.29
合计	55,995,356.00	61,115,463.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	460,000,000.00	
合计	460,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	530,000,000.00	
合计	530,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	182,750,351.89	171,901,632.71
加：资产减值准备	259,685.54	1,421,209.85
信用减值损失	5,600,334.86	-1,001,112.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,364,061.35	72,814,816.58
使用权资产摊销		190,306.38
无形资产摊销	1,714,467.91	1,103,827.04
长期待摊费用摊销		78,243.00
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）	301.29	581,061.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	252,583.83	234,231.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-517,978.09	

财务费用（收益以“-”号填列）	10,509,617.45	8,855,040.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,781,448.73	1,539,676.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,125.34	-221,277.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,436,873.84	1,403,182.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,634,653.56	-42,468,666.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-163,647,701.13	-74,006,375.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,740,142.65	-78,786,922.24
其他	3,290,759.25	-566,803.12
经营活动产生的现金流量净额	84,370,525.33	63,072,070.40
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	337,698,825.19	587,237,300.50
减：现金的期初余额	515,590,324.30	739,880,874.33
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	-177,891,499.11	-152,643,573.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	337,698,825.19	515,590,324.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	337,698,825.19	515,590,324.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	337,698,825.19	515,590,324.30

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
票据保证金	11,543,814.90	21,841,511.00	特定交易用途，受限使用
合计	11,543,814.90	21,841,511.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	10,659,913.54
其中：美元	1,565,125.54	6.8109	10,659,913.54
欧元			
港币			
应收账款	-	-	175,360,316.27
其中：美元	25,747,010.86	6.8109	175,360,316.27
欧元			
港币			
长期借款	-	-	4,393,470.08
其中：美元	645,064.54	6.8109	4,393,470.08
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	12,700,451.42
其中：美元	1,864,724.40	6.8109	12,700,451.42
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	22,817,051.51	23,673,804.81
职工薪酬	19,963,919.93	19,496,541.53

折旧及摊销	6,493,368.22	5,628,855.62
股份支付费用	652,162.50	
其他	4,231,844.17	1,980,595.00
合计	54,158,346.33	50,779,796.96
其中：费用化研发支出	54,158,346.33	50,779,796.96
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
江苏新化公司	盐城滨海县	12,000	盐城滨海县	制造业	100		设立
中荷环境公司	杭州建德市	2,100	杭州建德市	制造业	100		设立
江西新信公司	上饶铅山县	3,500	上饶铅山县	制造业	100		设立
宁夏新化公司	宁夏灵武市	16,000	宁夏灵武市	制造业	100		设立
新伽玛公司	杭州建德市	630	杭州建德市	制造业	100		设立
新化新材料公司	杭州建德市	3,500	杭州建德市	制造业	100		设立
馨瑞香料公司	盐城滨海县	美元 4,000	盐城滨海县	制造业	36.25	14.75	设立
滨海环保公司	盐城滨海县	500	盐城滨海县	服务业		100	设立
伽玛投资	杭州建德市	300	杭州建德市	服务业		10.5	设立
新理想公司	杭州建德市	1,000	杭州建德市	制造业	70	3.15	设立
中景辉投资	杭州余杭区	30,000	杭州余杭区	创业投资基金	99		设立
新耀科技公司	杭州建德市	1,000	杭州建德市	新能源技术服务推广	51		设立
兴福电子公司	盐城滨海县	10,000	盐城滨海县	制造业		65	设立
昊坤投资	嘉兴南湖区	4,000.50	嘉兴南湖区	创业投资基金		75.4781	设立
新化新存公司	杭州建德	1,000	杭州建德	服务业	80		设立
伽玛科技合伙企业	杭州建德	200	杭州建德	服务业	99		设立
芯存微公司	上海长宁区	1,000	上海长宁区	服务业	60	19.8	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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
馨瑞香料公司	49	21,327,552.17		268,721,724.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
馨瑞香料	369,513,736.26	295,488,638.38	665,002,374.64	106,056,537.31	10,534,154.46	116,590,691.77	342,295,059.10	294,675,787.47	636,970,846.57	120,327,194.26	10,828,829.97	131,156,024.23

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

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
馨瑞香料公司	368,278,877.70	43,525,616.67	43,525,616.67	34,699,033.16	316,650,947.70	50,153,398.63	50,153,398.63	43,975,695.29

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	102,810,596.54	82,724,203.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,977,581.95	-1,205,672.80
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,977,581.95	-1,205,672.80

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	65,789,737.03	652,700.00		2,486,663.82		63,955,773.21	与资产相关
合计	65,789,737.03	652,700.00		2,486,663.82		63,955,773.21	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与收益相关	4,296,567.06	5,325,166.24
与资产相关	2,486,663.82	2,055,960.69
合计	6,783,230.88	7,381,126.93

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都

不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告附注。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 29.65%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	337,535,884.77	338,113,031.33	139,350,611.06	175,658,881.29	23,103,538.98
应付票据	339,422,854.35	339,422,854.35	339,422,854.35		
应付账款	328,859,299.97	328,859,299.97	328,859,299.97		
其他应付款	36,755,498.42	36,755,498.42	36,755,498.42		

长期应付款	47,727,625.61	47,727,625.61		41,377,553.10	6,350,072.51
小 计	1,090,301,163.12	1,090,878,309.68	844,388,263.80	217,036,434.39	29,453,611.49

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	296,590,314.24	317,465,755.88	49,920,785.89	209,418,610.82	58,126,359.16
应付票据	301,384,603.49	301,384,603.49	301,384,603.49		
应付账款	377,930,913.22	377,930,913.22	377,930,913.22		
其他应付款	44,369,045.49	44,369,045.49	44,369,045.49		
长期应付款	52,652,028.54	52,652,028.54		45,479,684.88	7,172,343.66
小 计	1,072,926,904.98	1,093,802,346.62	773,605,348.09	254,898,295.70	65,298,702.82

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			200,517,978.09	200,517,978.09
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			200,517,978.09	200,517,978.09
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			31,720,954.63	31,720,954.63
(四) 投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			458,888,251.35	458,888,251.35
持续以公允价值计量的资产总额			691,127,184.07	691,127,184.07
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司持有的交易性金融资产为结构性存款，按可收回本金及预期收益率计算的收益作为公允价值计量的合理估计；本公司持有的应收款项融资和其他权益工具投资按照账面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

本公司股权分散，无独立一方股东对本公司的持股比例超过 50%或对本公司实施控制。因此本公司无母公司，也无独立的最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
同创热电公司	本公司之联营企业
GIVAUDAN SA	馨瑞香料公司之少数股东
GIVAUDAN LTD	GIVAUDAN SA 的子公司
奇华顿香精香料公司	GIVAUDAN SA 的子公司
白沙化工公司	公司董事王卫明近亲属控制的公司
新成化学公司	本公司之联营企业
广纳珈源公司	本公司之联营企业
苏州寅锂公司	本公司之联营企业
杭州建德高铁新区投资发展有限公司	持有公司 14.41%股权的股东控制的公司

其他说明

GIVAUDAN SA 为馨瑞香料公司之少数股东，本公司及馨瑞香料公司与其同一集团内的公司存在交易，该等公司包括奇华顿香精香料公司、奇华顿食用香精香料（上海）有限公司、奇华

顿香精香料（广州）有限公司、奇华顿香精香料（常州）有限公司、GIVAUDAN SUISSE SA、GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD、GIVAUDAN DO BRASIL LTDA、GIVAUDAN UK LTD、GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION、PT GIVAUDAN INDONESIA、GIVAUDAN(INDIA) PRIVATE LIMITED、GIVAUDAN DEUTSCHLAND GMBH、GIVAUDAN ARGENTINA S.A.、GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION、GIVAUDAN DE MEXICO SA DE CV、GIVAUDAN IBÉRICA SA、EXPRESSIONS PARFUMÉES SAS、GIVAUDAN NETHERLANDS B.V.、FRAGRANCE OILS (INTERNATIONAL) LTD、GIVAUDAN INTERNATIONAL SA 等。为了便于表述，将除奇华顿香精香料公司外的公司一并统称 GIVAUDAN LTD。

GIVAUDAN 一直为公司香料产品销售的大客户，为稳定其原材料的采购源，GIVAUDAN 旗下的 GIVAUDAN SA 在 2014 年与公司合资设立馨瑞香料公司，GIVAUDAN SA 持股比例为 49%。根据有关规定，基于实质重于形式原则，认定 GIVAUDAN SA 及其集团内关联公司 GIVAUDAN LTD、奇华顿香精香料公司等公司与本公司存在关联关系，与其交易构成关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
同创热电公司	购买蒸汽	40,812,985.70			
Givaudan SA	特许权使用费	837,124.30			594,130.60
奇华顿香精香料公司	购买原辅料	7,425.00			7,425.00
合计		41,657,535.00			601,555.60

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GIVAUDAN SUISSE SA	香料产品	100,874,742.71	81,205,206.43
GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	香料产品	17,350,705.37	15,922,146.86
GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD.	香料产品	51,255,551.32	40,241,989.44
奇华顿食用香精香料（上海）有限公司	香料产品	80,926.00	131,876.40
GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	香料产品	27,728,507.19	23,569,297.68
GIVAUDAN DO BRASIL LTDA	香料产品	11,641,654.07	12,472,211.80

GIVAUDAN UK LTD.	香料产品	13,368,067.42	11,035,251.48
PT GIVAUDAN INDONESIA	香料产品	17,769,717.10	13,521,675.70
GIVAUDAN DEUTSCHLAND GMBH	香料产品	4,502,155.72	2,769,320.52
GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	香料产品	3,820,655.64	3,398,576.43
GIVAUDAN DE MEXICO S.A DE CV	香料产品	16,033.20	35,818.41
GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION	香料产品	33,870.60	54,765.30
奇华顿香精香料（常州）有限公司	香料产品	24,041,737.93	28,913,732.74
奇华顿香精香料（广州）有限公司	香料产品	6,954,637.10	3,848,642.00
GIVAUDAN NETHERLANDS B.V.	香料产品	26,154.34	12,801.65
GIVAUDAN INTERNATIONAL SA	香料产品		257,970.14
EXPRESSIONS PARFUMES SAS	香料产品	3,188,304.83	2,024,849.69
FRAGRANCE OILS (INTERNATIONAL) LTD.	香料产品	678,185.60	626,076.92
VOLLMENS	香料产品	380,067.84	
GIVAUDAN LTD 小计		283,711,673.98	240,042,209.59
白沙化工公司	异丙醇、酒精	577,955.75	713,059.29
同创热电公司	一次水、蒸汽	2,023,260.28	2,756.28
	冷凝水		
广纳珈源公司	劳务费	104,355.29	92,346.42
	胺类产品	242,123.89	
	代理收入	354,272.30	
苏州寅锂公司	材料		2,190.09
合计		287,013,641.49	240,852,561.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

公司联营企业广纳珈源公司通过本公司采购原材料 2,024.37 万元，本公司按净额法确认收入，确认代理收入 35.43 万元；期末因购销形成其他应收款 2,327.57 万元，期后已回款 647.36 万元，剩余款项尚在信用期。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

馨瑞香料公司向中国银行滨海支行申请 9,900.00 万元授信额度，由本公司提供保证，奇华顿香精香料公司对本公司的保证义务按 49%的比例提供反担保。截至 2026 年 6 月 30 日，馨瑞香料公司实际债务 0.00 元。

(5) 关联方资金拆借☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	600.28	573.42

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	16,648,527.86	832,426.39	12,376,243.56	618,812.18
应收账款	GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	2,496,969.95	124,848.50	1,896,089.80	94,804.49
应收账款	GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD.	29,131,109.53	1,456,555.48	26,015,430.28	1,300,771.51
应收账款	GIVAUDAN UK LTD.	6,477,363.08	323,868.15	9,129,439.11	456,471.96
应收账款	PT GIVAUDAN INDONESIA	8,255,531.39	412,776.57	10,522,654.82	526,132.74
应收账款	GIVAUDAN SUISSE SA	61,370,310.40	3,068,515.52	57,939,635.20	2,896,981.76

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	GIVAUDAN DO BRASIL LTDA	5,561,554.82	278,077.74	6,244,603.11	312,230.15
应收账款	GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	12,055,387.33	602,769.37	7,901,502.50	395,075.13
应收账款	GIVAUDAN NETHERLANDS B.V.			13,284.43	664.22
应收账款	GIVAUDAN DE MEXICO S.A DE CV			24,966.30	1,248.32
应收账款	奇华顿香精香料（常州）有限公司	18,689,739.38	934,486.97	37,334,792.12	1,866,739.60
应收账款	奇华顿香精香料（广州）有限公司	4,832,308.85	241,615.44	6,553,556.00	327,677.80
应收账款	GIVAUDAN DEUTSCHLAND GMBH	2,668,980.58	133,449.03	2,054,764.95	102,738.25
应收账款	奇华顿食用香精香料（上海）有限公司	20,563.97	1,028.20	19,551.71	977.59
应收账款	GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION	8,216.00	410.8	8,410.00	420.5
应收账款	EXPRESSIONS PARFUMES SAS	2,276,209.59	113,810.48		
应收账款	FRAGRANCE OILS (INTERNATIONAL) LTD,	278,379.19	13,918.96		
应收账款	VOLLMENS	403,172.59	20,158.63		
小 计		171,174,324.51	8,558,716.23	178,034,923.89	8,901,746.20
应收账款	广纳珈源公司	57,600.00	2,880.00		
应收账款	同创热电公司			3,982,496.73	199,124.85
应收账款	杭州建德高铁新区投资发展有限公司			3,472,447.53	173,622.38
合计		171,231,924.51	8,561,596.23	185,489,868.15	9,274,493.43
其他应收款	广纳珈源公司	23,275,720.22	1,163,786.01		
小计		23,275,720.22	1,163,786.01		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	同创热电公司	6,951,885.84	8,184,760.21
应付账款	新成化学公司	522,427.18	522,427.18
小计		7,474,313.02	
其他应付款	GIVAUDAN SA	837,554.74	1,408,766.75
小计		837,554.74	1,408,766.75

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的公允价值为授予日收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票的公允价值为授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计将行权人数乘以每人授予的数量
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	7,858,593.00

其他说明

根据公司第六届董事会第二十二次会议决议，公司向符合条件的 28 名员工授予限制性股票 180 万股，每股面值 1 元，授予价格 15.80 元/股。

公司设置了限制性股票业绩考核要求，该等员工取得的限制性股票分三期解除限售，解锁比例分别为 30%、30%及 40%。公司本期确认股份支付费用 6,068,250.00 元。

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	5,416,087.50	
研发人员	652,162.50	
合计	6,068,250.00	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,378,428.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,378,428.60

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	浙江分部	江苏分部	江西分部	宁夏分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,069,711,743.49	571,531,219.25	10,913,805.52	180,431,747.49	- 151,538,200.19	1,681,050,315.56
主营业务	847,150,860.98	454,944,426.86	8,056,497.38	170,402,365.77	- 149,623,676.83	1,330,930,474.16

成本						
资产总额	3,921,444,601.01	1,164,076,869.97	44,929,176.59	1,251,402,875.82	- 1,700,448,056.89	4,681,405,466.50
负债总额	844,058,491.02	253,408,556.54	4,468,063.86	1,156,710,394.50	- 1,019,803,892.52	1,238,841,613.40

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	205,792,121.45	138,542,394.75
1 年以内	205,792,121.45	138,542,394.75
1 至 2 年	182,787.44	3,238,001.04
2 至 3 年	3,178,921.00	2,011,680.00
3 年以上	2,892,338.01	880,476.01
合计	212,046,167.90	144,672,551.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按单 项计 提坏 账准 备	2,011,680.0 0	0.95	2,011,680. 00	100.0 0		2,011,680.0 0	1.39	2,011,680 .00	100.0 0	
其中：										
按单 项计 提坏 账准 备	2,011,680.0 0	0.95	2,011,680. 00	100.0 0		2,011,680.0 0	1.39	2,011,680 .00	100.0 0	
按组 合计 提坏 账准 备	210,034,487 .90	99.05	10,795,072 .39	5.14	199,239,415 .51	142,660,871 .80	98.61	7,287,459 .40	5.11	135,373,412 .40
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	210,034,487 .90	99.05	10,795,072 .39	5.14	199,239,415 .51	142,660,871 .80	98.61	7,287,459 .40	5.11	135,373,412 .40
合计	212,046,167 .90	/	12,806,752 .39	/	199,239,415 .51	144,672,551 .80	/	9,299,139 .40	/	135,373,412 .40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
菏泽市巨丰新能源有限公司	2,011,680.00	2,011,680.00	100.00	预计无法收回
合计	2,011,680.00	2,011,680.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	26,942,934.67		
1 年以内	178,849,186.78	8,942,459.34	5
1 至 2 年	182,787.44	18,278.74	10
2 至 3 年	3,178,921.00	953,676.30	30
3 年以上	880,658.01	880,658.01	100
合计	210,034,487.90	10,795,072.39	5.14

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,011,680.00					2,011,680.00
按组合计提坏账准备	7,287,459.40	3,507,612.99				10,795,072.39
合计	9,299,139.40	3,507,612.99				12,806,752.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国成达工程有限公司	16,500,000.00		16,500,000.00	7.78	825,000.00
SUMITOMO CHEMICAL BRASIL INDUSTRIA QUIMICA S.A.	10,106,834.88		10,106,834.88	4.77	505,341.74
宁夏新化化工有限公司	8,742,297.45		8,742,297.45	4.12	
浙江新化新材料有限公司	8,629,366.53		8,629,366.53	4.07	
AGRICULTURA NACIONAL,S.A DE C.V.	7,931,627.47		7,931,627.47	3.74	396,581.37
合计	51,910,126.33		51,910,126.33	24.48	1,726,923.11

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	987,224,885.61	920,699,836.28
合计	987,224,885.61	920,699,836.28

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	243,969,398.56	99,811,977.07
1 年以内	243,969,398.56	99,811,977.07
1 至 2 年	50,177,437.00	70,330,327.49
2 至 3 年	10,028,462.96	65,578,891.00
3 年以上	684,830,487.80	685,659,070.54
合计	989,005,786.32	921,380,266.10

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来款	959,918,866.48	914,918,866.48
押金保证金	334,652.82	984,652.82
应收暂付款	28,740,554.22	5,464,834.00
其他	11,712.80	11,912.80
合计	989,005,786.32	921,380,266.10

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	294,429.85	13,841.14	372,158.83	680,429.82
2026年1月1日余额在本期	294,429.85	13,841.14	372,158.83	680,429.82
—转入第二阶段	-8,871.85	8,871.85		
—转入第三阶段		-1,487.78	1,487.78	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,142,647.86	-3,481.51	-38,695.46	1,100,470.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,428,205.86	17,743.70	334,951.15	1,780,900.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	680,429.82	1,100,479.89				1,780,909.71
合计	680,429.82	1,100,479.89				1,780,909.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
宁夏新化化工有限公司	215,405,281.34	21.78	合并内往来款	1 年以内	
	50,000,000.00	5.06		1-2 年	
	8,013,585.14	0.81		2-3 年	
	611,500,000.00	61.83		3 年以上	
杭州中荷环境科技有限公司	2,000,000.00	0.20	合并内往来款	2-3 年	
	73,000,000.00	7.38		3 年以上	
广纳珈源（广州）科技有限公司	23,275,720.22	2.35	应收暂付款	1 年以内	1,163,786.01
杭州产权交易所有限责任公司	5,288,397.00	0.53	应收暂付款	1 年以内	264,419.85
浙江南方水泥有限公司	200,000.00	0.02	押金保证金	3 年以上	200,000.00
合计	988,682,983.70	99.96	/	/	1,628,205.86

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	568,369,458.05		568,369,458.05	552,358,908.05		552,358,908.05
对联营、合营企业投资	42,764,530.74		42,764,530.74	40,533,023.49		40,533,023.49
合计	611,133,988.79		611,133,988.79	592,891,931.54		592,891,931.54

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏新化公司	120,071,545.32						120,071,545.32	
宁夏新化公司	160,478,420.32					1,220,625.00	161,699,045.32	
馨瑞香料公司	71,053,062.52					355,725.00	71,408,787.52	
江西新信公司	36,594,460.03						36,594,460.03	
中荷环境公司	21,777,787.34						21,777,787.34	
新伽玛公司	15,284,545.32						15,284,545.32	
浙江新材料公司	35,167,087.20						35,167,087.20	
新理想公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
中景辉投资	79,832,000.00		14,434,200.00				94,266,200.00	
新耀科技公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
合计	552,358,908.05		14,434,200.00			1,576,350.00	568,369,458.05	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
新 成 化 学公司	838,971.44				-10,261.23						828,710.21	
同 创 热 电公司	35,628,544.83				2,228,731.89		93,411.18				37,950,687.90	
永 宜 科 技公司	3,093,678.28				-25,887.76						3,067,790.52	
紫 鑫 环 保公司	971,828.94				-54,486.83						917,342.11	
小计	40,533,023.49				2,138,096.07		93,411.18				42,764,530.74	
合计	40,533,023.49				2,138,096.07		93,411.18				42,764,530.74	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,016,375,776.02	806,329,961.09	871,140,198.43	682,877,018.76
其他业务	14,564,649.00	8,809,791.71	11,416,022.06	8,586,379.45
合计	1,030,940,425.02	815,139,752.80	882,556,220.49	691,463,398.21

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,138,096.07	-305,997.93
理财产品收益	624,008.22	
子公司分红	47,500,000.00	101,314,678.00
票据贴现利息支出	-1,108,247.70	-333,997.47
子公司资金占用利息收入		2,384,576.27
合计	49,153,856.59	103,059,258.87

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-252,885.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,296,567.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,557,778.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	492,809.06	
减：所得税影响额	843,859.73	
少数股东权益影响额（税后）	48,465.23	
合计	5,201,944.89	

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03	0.73	0.72

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

法定代表人：应思斌

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用